



Jaarverslag 2019

Voorlopig vastgesteld

Kerkelijk bureau
Nieuwe Herengracht 18
1018 DP Amsterdam

Telefoon: (020) 53 53 700
E-mail: info@protestantsamsterdam.nl

4 juni 2020

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG	5
Jaarverslag 2019	5
Algemene gegevens	9
Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	10
JAARREKENING PROTESTANTSE GEMEENTE TE AMSTERDAM	13
Balans per 31 december 2019	13
Rekening van baten en lasten 2019	14
Kasstroomoverzicht	15
Algemene toelichting en grondslagen	16
Algemeen	16
Stelselwijziging	16
Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	16
Resultaten per wijk	17
Toelichting op de balans	19
Kerk- en wijkgebouwen	19
Overige onroerende zaken	20
Installaties en inventarissen	20
Langlopende vorderingen	21
Effecten en deposito's	21
Kortlopende vorderingen	22
Spaarrekeningen en liquide middelen	22
Algemene reserve	22
Reserve koersverschillen beleggingen	23
Reserve kerkvernieuwing	23
Overige reserves	24
Fondsen	26
Onderhoudsvoorziening kerk- en wijkgebouwen	27
Onderhoudsvoorziening overig onroerend goed	27
Overige voorzieningen	28
Langlopende schulden	28
Kortlopende schulden	29
Niet in de balans opgenomen regelingen	29
Toelichting op de Rekening van baten en lasten over 2019	30
Bijdragen 'levend geld'	30
Exploitatie kerk- en wijkgebouwen	30
Exploitatie overig onroerend goed	31
Beleggingen / intrest	31
Overige baten	32
Kosten pastoraat	33
Salarissen en vergoedingen	34
Kerkdiensten en gemeenteleven	34
Algemene kosten	35
Bestuurs- en bureaunkosten	36
Bovenwijkse activiteiten	37
Bovenplaatselijk	39
Overige lasten	39

Bijlagen	41
bijlage 1. Analyse bijdragegegevens.....	41
bijlage 2. Ledengegevens.....	42
bijlage 3. Pastoraatskosten.....	44
bijlage 4. Salarissen en vergoedingen.....	45
bijlage 5. Reserve Kerkvernieuwing.....	46
bijlage 6. Reserve groot onderhoud orgels	47
bijlage 7. Beschikbaar voor onderhoud kerk- en wijkgebouwen	48
bijlage 8. Beschikbaar voor onderhoud overig onroerend goed.....	49
bijlage 9. Exploitatie kerk- en wijkgebouwen	50
bijlage 10. Overige onroerende goederen: waarde.....	51
bijlage 11. Overige onroerende goederen: exploitatie	52
bijlage 12. Balansen en resultaten per wijk	53
bijlage 13. Resultaat op kerntaken per wijkgemeente en per lid per wijkgemeente	62
VERKLARINGEN	64

Jaarverslag 2019

Aan de leden van de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Kerk Amsterdam.

Hierbij bieden wij u het Financieel Jaarverslag 2019 van de Protestantse Kerk Amsterdam (PKA) ter goedkeuring aan. De cijfers geven de financiële stand van zaken van de PKA op 31 december 2019 weer. Dat is niet slechts een onderdeel van de opdracht van het College van Kerkrentmeesters. Er wordt in de stukken verantwoording afgelegd voor de wijze waarop binnen de afgesproken kaders met de financiële middelen is omgegaan. Die verantwoording leggen we in de eerste plaats af aan de leden van de kerk. Zij vormen samen die kerk en geven inhoud aan de roeping die we met elkaar hebben: 'Gods liefde gestalte geven in de stad'. Dat laten we zien door als PKA een kerk te zijn 'met lef en liefde voor die stad'. Zo staat het geschreven in het Beleidskader. Daarnaast hebben we verplichtingen naar samenwerkingspartners en medewerkers. Gezond financieel beleid is een voorwaarde voor het uitvoeren van het gemeentelieven en het realiseren van de ambities uit het Beleidskader. De jaarrekening geeft inzicht in de gang van zaken en de sturingsmogelijkheden om de gestelde doelen te bereiken.

Meerjarenperspectief

Bij het opstellen van de begroting voor 2019 heeft het College van Kerkrentmeesters (CvK) op voorstel van het Dagelijks Bestuur besloten geen Meerjarenbegroting op te stellen. Ondanks de afspraken om gedurende een drietal jaren een resultaatverbetering van 3% per jaar te realiseren in alle wijkgemeenten, werd dat maar door een enkele wijkgemeente gehaald. Daarmee bleef een sluitende begroting ver uit zicht. Een meerjarenperspectief bleek in veel gevallen niet meer te zijn dat een voortzetting van de bestaande situatie. Genomen met de stijgende uitgaven voor stedelijke en bovenwijkse activiteiten was het College van mening dat het onverantwoord was om op dezelfde voet door te gaan. Door geen meerjarenbegroting aan te bieden is geprobeerd de kerk van Amsterdam tot actie aan te zetten.

De wake-up call is niet onbeantwoord gebleven. De Algemene Kerkenraad (AK) heeft een commissie samengesteld uit leden van de AK, het CvK en medewerkers van het Kerkelijk Bureau om te komen tot een bezuinigingsvoorstel voor stedelijke en bovenwijkse activiteiten. Dat heeft geleid tot een plan om €700.000 te bezuinigen in drie jaren met ingang van 2020. Een ingrijpend voorstel waaraan het Kerkelijk Bureau een substantiële bijdrage levert. In de AK en het CvK is het voorstel aangenomen. Tegelijkertijd werd door het CvK een commissie ingesteld die een voorstel moest formuleren om een deel van kapitaal van de kerk op een ander manier te in zetten. Aangezien de kerk nu voor een groot gedeelte leeft op de opbrengst van het vermogen heeft dat in de afgelopen jaren een spannende discussie opgeleverd. De commissie heeft voorgesteld om 10% van het vermogen op een andere wijze in te zetten. Dat wil zeggen vrij te maken voor kerkvernieuwing. Vanzelfsprekend zijn daar voorwaarden aangekoppeld. De werkgroep Kerkvernieuwing, aangevuld met financieel deskundigen, beoordeelt de aanvragen op rendement. Dat rendement kent financiële maar ook spirituele en religieuze kanten. Ook dat voorstel is door zowel het CvK als de AK aangenomen. De derde actie waar afspraken over gemaakt zijn is dat een commissie de wijkkerkenraden gaat ondersteunen bij het maken van keuzes richting de toekomst. Want als de wijken tot een sluitende begroting komen kan de PKA met opgeheven hoofd de toekomst in. Kan aan vernieuwing gewerkt worden, kunnen pioniersplekken ondersteund en kunnen gebouwen open blijven. Pas dan kunnen we het ambitieuze Beleidskader waarmaken.

Begroten in de wijkgemeente is lastig. Ondanks een workshop 'begroten' in januari en de ondersteuning door het bureau bleek dat bij de voorbereiding op de begroting voor 2020 veel wijken nog geen substantiële stappen konden maken. Onder andere door personele problemen is de bovengenoemde commissie nog niet van start gegaan. Pas in 2020 werd een eerste bezoek afgelegd. Binnen het kader van de twee grote besluiten die in het jaar genomen zijn, is de effectuering daarvan nog niet op alle fronten

van start gegaan. Dat heeft het CvK doen besluiten bij de begroting van 2020 nog geen meerjarenbegroting aan te leveren. In 2020 hopen we de volgende stappen te zetten op weg naar een begroting met toekomst.

Een blik op de cijfers van 2019

De jaarrekening van 2019 is op dezelfde wijze opgezet als die van 2018. Er is een systeemwijziging doorgevoerd. Op basis van de richtlijnen worden vanaf 2019 nalatenschappen opgenomen in de Rekening van Baten en Lasten.

Het financieel resultaat over 2019 is bijzonder positief. Na een aantal jaren van forse tekorten eindigen we nu met een positief saldo. Kunnen we daarmee tevreden op het jaar terugkijken? Vanuit financieel oogpunt zeker, maar het resultaat behoeft wel enige toelichting en nuancering.

- **Beleggingsbeleid**

Het vermogen van de PKA is een bron van inkomsten die we hard nodig hebben om de jaarlijkse activiteiten te bekostigen. Er is een beleggingsstatuut, een deskundige beleggingscommissie en het vermogensbeheer is uitbesteed aan twee vermogensbeheerders. Voortdurend zijn we op zoek naar een goed rendement op een duurzame en maatschappelijk verantwoorde wijze. De aanpak is erop gericht dat we ons vermogen in stand houden, zodat we de geplande activiteiten kunnen doorzetten en de gedane toezeggingen kunnen nakomen. De laatste jaren was dat complex en hebben we ondanks die inzet fors ingeteerd op onze reserves. 2019 was echter een uitzonderlijk goed beursjaar. Dat betekent dat het jaar afgesloten kan worden met een positief resultaat.

- **Gebouwen**

In 2019 is het gebouw van 'De ontmoeting' verkocht. Het gebouw blijft kerk, nu voor de baptistengemeente van Amsterdam. De wijkgemeente is samengegaan met de Regenbooggemeente. In het afgelopen jaar is met name in de Westerkerk gewerkt aan een grote renovatie in het gebouw. In het beleidskader 2018 – 2022 staat dat we criteria gaan ontwikkelen voor het herbestemmen / afstoten van gebouwen. Dat standpunt is verschoven naar de visie dat we geen kerkgebouwen meer willen opgeven. Ze zijn over het algemeen monumenten, herkenbare plekken van religieuze gemeenschap in de stad, plaatsen van rust in woelige tijden, plekken voor bezinning en gemeenschapsvorming. Daarnaast hebben we - vaak emotionele - banden met de gebouwen. Reden genoeg om daar zorgvuldig mee om te gaan. Dat betekent echter wel een herbezinning op de inzet van het gebouw. Verhuur, medegebruik, etc. dient allemaal te worden onderzocht. Een vierplek behouden voor de wijkgemeente staat daarbij voorop. Bij de zoektocht worden we ondersteund door deskundigen van Kerkelijk Waardenbeheer. De eerste acties op dit gebied vinden plaats in Amsterdam Noord. Met betrekking tot de verhuur kan vastgesteld worden dat de inkomsten, ondanks het niet kunnen inzetten van de Westerkerk wegens restauratie, in het afgelopen jaar gestegen zijn.

- **Wijkgemeenten**

Zoals eerder vermeld is het voor wijkgemeenten niet eenvoudig tot sluitende begrotingen te komen. Het verschilt per wijk of de oorzaak te vinden is in de kerntaken van de wijkgemeente of in de resultaten van de inzet en mogelijkheden van de gebouwen. In een enkel geval is het een combinatie van die twee. Wel constateren we dat bij 'Kerkdiensten en gemeentelven' de lasten lager zijn dan begroot was en tevens lager zijn dan in 2018. Daarnaast stijgen de 'Baten van kerk- en wijkgebouwen'. Twee positieve ontwikkelingen die hopelijk voortgezet kunnen worden op weg naar sluitende begrotingen.

- **Bovenwijkse activiteiten**

Ten opzichte van de begroting zijn de bovenwijkse kosten gedaald met ruim €65.000 en dat is een mooi resultaat in het besef dat de bezuinigingen die voorgesteld zijn pas lopen vanaf 2020. We zijn

daarop vooruitgelopen. Dat betekent dat er in de lijn van de opgestelde plannen gedacht en gewerkt wordt.

- **Bureau- en bestuurskosten**

Ook hier zien we een resultaat dat €60.000 onder het begrote bedrag ligt. Een bezuiniging van 8% is daarmee gerealiseerd. In de verschillende tabellen staat dat toegelicht. En dat in een periode waarin de dienstverlening niet minder is geworden, wijkkerkenraden een steeds groter beroep doen op het bureau en er allerlei nieuwe initiatieven ontwikkeld worden. Effectief werken, automatisering en een verhuizing naar de andere kant van Amstelrein zijn daar onderdeel van. Het verdient een compliment in de richting van de directeur en medewerkers van het Kerkelijk Bureau.

Met bovenstaande in het hoofd moet het resultaat over 2019 genuanceerd worden. Zonder de meeropbrengst van de beleggingen, een kleine 6 miljoen hoger dan begroot was, de nieuwe plaats van de nalatenschappen in de rekening en de verkoop van de Ontmoeting was het resultaat dicht in de buurt van de begroting gekomen (-/- €1,1 miljoen). Reden te over om nog meer in te zetten op de ingeslagen weg. De balanspositie van de PKA is door de ontwikkeling van het afgelopen jaar verder verbeterd. De Algemene Reserve is ruim voldoende om de uitgaven in bijvoorbeeld 2019 enkele keren te bekostigen.

Ledenaantallen

De ledentallen zijn te vinden in de bijlage bij de jaarrekening. Het aantal is gedaald met 2,5% (2018: 3,3%, 2017: 3,2%). Dit aantal betreft het totaal van belijdende leden, doopleden en 'blijkgevers van betrokkenheid'. Het aantal betalende leden daalde met 6%. In 2018 was dat -/- 5,6%. Dit is een zorgelijke ontwikkeling. Wel kan geconcludeerd worden dat men meer bijdraagt per BPE. De bijdrage 'levend geld' daalde met 3,3% en was 2 % hoger dan het begrote bedrag. Dat zit vooral in de opbrengst van collectes en acties meer dan in de vrijwillige bijdrage. We zullen blijvend aandacht moeten besteden aan het verhelderen van de kosten van kerk- en gemeente leven.

Gebeurtenissen na balansdatum

Op het moment van verschijnen van dit jaarverslag kunnen we er niet omheen dat de wereld er anders uit ziet dan op 31 december 2019. De coronacrisis heeft de wereld in de greep. De hele wereld, dus ook Nederland en zo evenzeer de kerk van Amsterdam. Zonder in details te treden is het duidelijk dat dit een humanitaire als ook een economische tragedie is. Op dit moment zijn einde en diepte hiervan nog niet in zicht. Vanuit kerkrentmeesterlijke invalshoek is duidelijk dat de beurs 'gekelderd' is, dat de huurinkomsten zijn wegvallen en ook een groot deel van de collecte-inkomsten. Tevens wordt er extra geïnvesteerd om kerk- en gemeenteleven gaande te houden. Het is onmogelijk om in te schatten wat de gevolgen precies zullen zijn, maar op basis van wat we nu al zien gebeurt stelt het CvK voor om vanuit het positieve resultaat van 2019 een tweetal reserveringen te doen in verband met deze crisis.

Resultaatbestemming

De voorliggende jaarrekening heeft een positief resultaat van 6,6 miljoen euro. Een groot deel van dit resultaat vindt zijn bestemming vanuit vastgesteld beleid.

In verband met de huidige corona-crisis stelt het CvK zoals gezegd voor om uit het resultaat twee bedragen te bestemmen om de gevolgen van deze crisis aan te kunnen.

1. **Reservering voor extra investeringen uit hoofde van corona: €150.000**

Deze reservering is bedoeld voor technische investeringen in wijkkerken en voor de stedelijke centrale communicatie, investeringen als gevolg van de corona-crisis (maatregelen in het kader van 1,5 m), additionele uitgaven rondom communicatie met leden, doelgroepen (zorginstellingen etc.) en de stad, inspiratie acties (bijvoorbeeld een extra Kerk in Mokum o.i.d., acties in de zomer) en hulp aan kerken om ons heen (in casu migrantenkerken) in het jaar 2020.

2. **Reservering gedeelde inkomsten als gevolg van corona: €150.000**

Doordat er geen kerkdiensten worden gehouden, zijn er geen fysieke collecten. Aan de andere kant leveren de online-collecten bij streamingdiensten soms juist meer op. Bij de exploitatie van de kerkgebouwen loopt de PKA tot en met juni 2020 bijna €240.000 mis aan huur- en buffetinkomsten. Uiteraard zijn er daardoor ook minder uitgaven. In verband met deze inkomstenderving hebben we ook een beroep op de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid-regeling gedaan. Deze reserve wordt einde van het jaar aangesproken nadat inzichtelijk is gemaakt wat de impact van de corona-crisis op de inkomsten is.

Daarnaast stelt het CvK de volgende reserveringen voor

3. **Reservering renteverevening naar oude stand**

In het verleden is de reservering renteverevening ingesteld om de wijken, ook bij tegenvallende resultaten, 3% rente over hun rekening-courantsaldi te blijven vergoeden. In 2018 is deze reserve aangesproken omdat er te weinig beleggingsresultaten waren. Het voorstel is om deze reserve, nu er uitstekende beleggingsresultaten zijn behaald, weer aan te vullen.

4. **Toevoeging aan restauratiereserve**

In 2019 is duidelijk geworden dat de kerkenbanken in de Noorderkerk gerestaureerd moeten worden. De exacte kosten hiervoor zijn nog niet bekend. Het CvK neemt het voorstel van de Noorderkerk over om een bedrag toe te voegen aan de restauratie-reserve.

Risico's

Met enige regelmaat worden de risico's in kaart gebracht. Net als in het afgelopen jaar zijn de grootste de daling van het ledenaantal en de snel veranderende samenleving. In dezelfde opsomming kan het gebrek aan bestuurlijk kader genoemd worden. En daaraan toegevoegd wordt de oplopende discrepantie tussen de ingezette predikantsformatie en de uitkomst van de matrixberekening. Samenwerking in de regio's wordt gestimuleerd en er wordt ingezet op de uitvoering van de besluiten die het afgelopen jaar genomen zijn. Maar een risico-inventarisatie blijkt in de huidige crisis ook maar een beperkt middel. De gevolgen van deze crisis kunnen we alleen aan als we met elkaar een stevige financiële basis hebben, maar bovenal als we vertrouwen houden in de toekomst. En dat mogen wij geloven!

Ten slotte

In december van het jaar is de oud-penningmeester van de PKA, Arie Langstraat, overleden. Hij heeft tijdens zijn zittingsperiode met grote inzet gewerkt aan de plannen om tot een sluitende begroting te komen. Zijn uitleg en toelichting met heldere grafieken en tabellen zijn nog steeds een voorbeeld voor de verschillende gremia. Hij was actief in verschillende commissies en werkgroepen. Hij laat een grote leegte achter voor zijn familie en de kerk van Amsterdam.

Het College heeft dit jaar drie keer vergaderd, het dagelijks bestuur tien keer en in januari werd de jaarlijkse workshopavond gehouden. Dat alles en met name ook het opstellen van dit verslag is niet mogelijk zonder de inspanningen van kerkrentmeesters, penningmeesters en de betrokken medewerkers van het bureau. Veel dank daarvoor.

Met elkaar werken we aan zowel het bestendigen als het vernieuwen van de onze kerk. Een kerk met lef en liefde voor de stad!

Namens het College van Kerkrentmeesters,
Redmer Kuiken, voorzitter

Algemene gegevens

Statutaire naam

Protestantse Gemeente te Amsterdam.

In het dagelijks gebruik wordt de naam Protestantse Kerk Amsterdam gebruikt, afgekort tot PKA.

Zetel

De Protestantse Gemeente te Amsterdam is gevestigd te Amsterdam. Het kantoor is gevestigd in gebouw Corvershof, Nieuwe Herengracht 18, 1018 DP Amsterdam.

Rechtsvorm

Kerkgenootschap.

De PKA is een zelfstandig onderdeel van het kerkgenootschap de Protestantse Kerk in Nederland.

Kamer van Koophandel

De Protestantse Gemeente te Amsterdam is onder de rechtsvorm Kerkgenootschap sinds 6 december 2011 ingeschreven in de kamer van koophandel onder nummer 54082781. Een kerkgenootschap kent geen deponeringsplicht voor de kamer van koophandel.

ANBI

De Protestantse Gemeente te Amsterdam heeft een ANBI-status en is onder het RSIN 818517669 ingeschreven in het ANBI-register.

Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<u>Activa</u>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Kerk- en wijkgebouwen	1 966 127	1 198 922
Overige onroerende zaken	6 944 967	6 126 776
Installaties en inventarissen	1	1
	<u>8 911 095</u>	<u>7 325 698</u>
<i>Financiële vaste activa</i>		
Langlopende vorderingen	647 489	890 455
Effecten en deposito's	55 636 922	50 429 728
	<u>56 284 411</u>	<u>51 320 184</u>
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen en overlopende activa	797 682	927 814
Kortlopend deel vermogensbeheer	3 000 000	3 000 000
Spaarrekeningen	1 386 518	1 441 153
Liquide middelen	2 342 762	1 512 572
	<u>7 526 962</u>	<u>6 881 539</u>
Totaal	<u><u>72 722 467</u></u>	<u><u>65 527 422</u></u>
<u>Passiva</u>		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	47 366 640	43 182 203
Reserve koersverschillen beleggingen	14 580 808	12 475 063
Reserve kerkvernieuwing	1 457 523	2 118 429
Overige reserves	3 546 043	2 853 390
Fondsen	674 026	390 417
	<u>67 625 040</u>	<u>61 019 501</u>
<i>Voorzieningen</i>		
Onderhoudsvoorziening kerken	1 806 567	1 844 812
Onderhoudsvoorziening overig onroerend goed	96 961	79 461
Overige voorzieningen	82 102	93 502
	<u>1 985 630</u>	<u>2 017 774</u>
<i>Langlopende schulden</i>	353 200	389 503
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	2 758 597	2 100 644
Totaal	<u><u>72 722 467</u></u>	<u><u>65 527 422</u></u>

Rekening van baten en lasten 2019

	Begroot 2020	Uitkomst 2019	Begroot 2019	Uitkomst 2018
Baten				
Vrijwillige bijdragen	1 083 300	1 060 267	1 080 000	1 068 962
Collecten, giften, acties	474 500	450 866	419 400	513 928
Doorzend collecten	31 700	51 207	32 200	33 289
<i>Inkomsten uit levend geld</i>	<u>1 589 500</u>	<u>1 562 340</u>	<u>1 531 600</u>	<u>1 616 178</u>
Kerkgebouwen	1 011 200	869 744	807 900	923 610
Overig onroerend goed	820 000	743 262	743 800	798 951
Beleggingen / intrest	1 629 000	7 456 571	1 642 000	850 742
Voorgaande jaren / diversen	62 100	2 592 064	907 800	1 607 314
<i>Totaal baten</i>	<u>5 111 800</u>	<u>13 223 980</u>	<u>5 633 100</u>	<u>5 796 795</u>
Lasten				
Pastoraat	1 559 500	1 523 095	1 398 100	1 423 098
Salarissen en vergoedingen	1 895 100	2 007 917	2 068 200	1 818 140
Kerkdiensten en gemeentelven	192 200	178 208	286 300	190 931
Kerkgebouwen	708 100	802 525	662 800	864 107
Dotatie onderhoudsvoorziening				
kerkgebouwen	370 000	278 000	300 900	329 900
Dotatie onderhoudsvoorziening orgels	26 400	—	26 400	—
Bestuurs- en bureaunkosten	558 900	619 870	680 400	525 542
Overig onroerend goed	258 500	239 173	269 400	335 872
Dotatie onderhoudsvoorziening				
overig onroerend goed	79 200	17 500	78 700	80 700
Kosten bovenwijkse activiteiten	819 000	752 619	818 000	544 005
Verplichtingen en bijdragen				
inzake landelijke organen	131 200	133 328	131 500	127 569
Doorzend collecten	31 700	51 207	32 200	33 289
Koersresultaten beleggingen	—	—	—	1 801 014
Voorgaande jaren / diversen	500	14 999	500	– 7 740
<i>Totaal lasten</i>	<u>6 630 300</u>	<u>6 618 441</u>	<u>6 753 400</u>	<u>8 066 427</u>
<i>Resultaat</i>	<u>– 1 518 500</u>	<u>6 605 540</u>	<u>– 1 120 300</u>	<u>– 2 269 632</u>
<i>Resultaatbestemming</i>				
naar Algemene Reserve o.b.v. beleid	—	– 3 316 680	—	—
naar Reserve koersverschillen	—	– 2 105 746	—	1 801 014
naar Reserves i.v.m. corona	—	– 300 000	—	—
uit Reserve Kerkvernieuwing	480 000	660 905	673 300	264 279
uit overige reserves (per saldo)	23 000	– 392 653	122 800	– 1 055 028
uit / (naar) fondsen	90 000	– 283 609	11 200	– 11 653
<i>Subtotaal gedekt resultaat</i>	<u>593 000</u>	<u>– 5 737 783</u>	<u>807 300</u>	<u>998 611</u>
<i>Ongedekt resultaat t.g.v. Algemene Reserve</i>	<u>– 925 500</u>	<u>867 756</u>	<u>– 313 000</u>	<u>– 1 271 021</u>

Kasstroomoverzicht

	<i>2019</i>	<i>2018</i>
<i>Te financieren</i>		
Resultaat	– 6 605 540	1 971 542
Af: Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	– 295 500	– 410 600
Dotatie overige voorzieningen	– 10 601	– 11 267
Vrijval voorzieningen in resultaat	137 234	1 484 153
Amortisatie	– 10 000	– 10 000
Afschrijvingen	– 12 728	– 10 899
Kasstroom rekening van baten en lasten	– 6 797 134	3 012 930
Uitgaven uit voorzieningen	201 011	162 834
	– 6 596 123	3 175 764
Investerings in onroerend goed	1 598 125	49 756
Toename langlopende vorderingen	222 033	315 455
Afname langlopende schulden	37 496	33 334
Toename kortlopende vorderingen en overlopende activa	—	313 161
Toename vermogensbeheer	5 207 194	—
Toename spaarrekeningen	—	322 293
Te financieren	<u>468 725</u>	<u>4 209 763</u>
<i>Financiering</i>		
Vervreemden onroerend goed (balanswaarde)	1	—
Ontvangen langlopende vorderingen	455 000	30 882
Toename langlopende schulden	1 194	135 632
Afname vermogensbeheer	—	3 988 267
Afname spaarrekeningen	54 635	—
Afname kortlopende vorderingen en overlopende activa	130 132	—
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	657 953	374 939
Afname/toename liquide middelen	– 830 190	– 319 958
Financiering	<u>468 725</u>	<u>4 209 762</u>
<i>Te verklaren</i>		
Liquide middelen 1 januari	1 512 572	1 192 615
Liquide middelen 31 december	2 342 762	1 512 572
	<u>– 830 190</u>	<u>– 319 958</u>

Algemene toelichting en grondslagen

Algemeen

Deze jaarrekening omvat de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht van de Protestantse Gemeente te Amsterdam met vergelijkende cijfers en de toelichtingen daarop. Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders vermeld. In verband met afrondingen kunnen gepresenteerde totalen afwijken.

Stelselwijziging

Bij het opstellen is aangesloten bij de nieuwe richtlijnen jaarverslaggeving PKN. Grootste verschil met vorige jaren is dat de verwerking van schenkingen, legaten en nalatenschappen nu via de rekening van baten en lasten loopt, waar de oude richtlijn voorschreef deze direct in het vermogen te verwerken. Tevens schrijven deze richtlijnen voor dat er verplicht een voorziening voor onderhoud moet worden getroffen. Aangezien voorzieningen onderbouwd moeten worden, en de PKA nog niet voor elk pand een meerjarenonderhoudsplan heeft, wordt er op dit moment nog niet aan deze eis voldaan. Er is opdracht gegeven om voor de jaarrekening 2020 van alle panden een meerjarenonderhoudsplan op te stellen.

De vergelijkende cijfers 2018 zijn ter informatie aangepast aan de nieuwe richtlijnen.

Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

• Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (minus daarvoor ontvangen subsidies of onttrekkingen uit voorzieningen) onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen, rekening houdend met een restwaarde. Eens per 5 jaar (voor onroerende zaken is dat in de door 5 deelbare jaren) wordt de restwaarde opnieuw getaxeerd. Dit leidt echter nooit tot een opwaardering. Bij onroerende zaken wordt voor de restwaarde uitgegaan van de WOZ-waarde, of –in het geval deze niet bekend is, zoals bij kerkgebouwen– € 1. Er wordt niet verder afgeschreven dan tot op de laatst bekende WOZ-waarde. Bij verkoop wordt het verschil tussen de boekwaarde en de gerealiseerde opbrengst verantwoord onder de bijzondere baten of lasten.

• Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd tegen actuele waarde, zoals gebruikt door de vermogensbeheerders. De vaste activa worden gecorrigeerd voor het kortlopend deel van de bij vermogensbeheerders ondergebrachte middelen.

• Kortlopende vorderingen

De kortlopende vorderingen zijn opgenomen voor de nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

• Reserves en fondsen

Conform de richtlijnen van de Protestantse Kerk in Nederland worden ontvangen nalatenschappen en schenkingen met een bestemmings- en uitkeringsverplichting verantwoord in de staat van baten en lasten om opgenomen als afzonderlijke fondsen. Nalatenschappen zonder bestemming worden toegevoegd aan de Algemene reserve.

• Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd in verband met het ongelijkmatig voorkomen van uitgaven voor kosten van groot onderhoud.

De toevoegingen aan deze voorziening komen ten laste van de Rekening van baten en lasten en worden bepaald op basis van de geschatte kosten en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. De uitgaven voor groot onderhoud komen ten laste van de voorziening. Bedragen voor klein onderhoud komen rechtstreeks ten laste van de exploitatierekening.

Bij verkoop van een kerk of pand wordt de voorziening voor groot onderhoud ten gunste van de Rekening van baten en lasten vrijgenomen.

De voorziening Vervanging predikanten bij ziekte is een eigen-risico voorziening voor de vervanging van wijkpredikanten bij ziekte of zwangerschap. De kerk is hiervoor niet verzekerd. Dotatie en uitkeringsbedrag zijn gebaseerd op een bestaande commerciële verzekering.

• **Overige activa en passiva**

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

• **Resultaatbepaling**

De lasten en baten worden zo veel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen.

• **Resultaat bestemming**

Negatieve koers- en valutaresultaten komen ten laste van de Reserve koersverschillen beleggingen. Positieve koers- en valutaresultaten komen ten gunste van de Reserve koersverschillen beleggingen tot deze reserve een niveau van 25% van het bij de vermogensbeheerders ondergebrachte vermogen heeft bereikt.

Nadat de Reserve koersverschillen beleggingen het genoemde niveau heeft bereikt worden de positieve koers- en valutaresultaten toegevoegd aan de Algemene reserve, tot maximaal de inflatiecorrectie over de Algemene reserve.

De inflatiecorrectie wordt berekend op basis van het gezinsprijsindexcijfer. Indien de koersresultaten niet toereikend zijn om de inflatiecorrectie aan de Algemene reserve toe te voegen, wordt dit in volgende jaren ingehaald.

Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden opgenomen in de staat van baten en lasten en bij de resultaatbestemming ten laste van de betreffende vermogenspost gebracht.

Het College van Kerkrentmeesters kan bepalen dat uit het resultaat toevoegingen aan bestaande of nieuwe bestemmingsreserves worden gedaan.

Het overig resultaat wordt gemuteerd in de Algemene reserve onder het Eigen vermogen.

Resultaten per wijk

De Exploitatierekening wordt opgesplitst in resultaten per wijk. Dit wordt gedaan om het geheel inzichtelijk te maken en de wijken richting te geven hoe hun exploitatie kan worden verbeterd. Zo kan worden bijgedragen aan het terugdringen van het totale tekort van de Protestantse Kerk Amsterdam. In eerste instantie worden de directe baten (levend geld) en lasten (pastoraat, salarissen en vergoedingen, kerkgebouwen en gemeentelven) aan de wijken toegerekend.

De centrale beleggingsopbrengsten worden aan de wijken toegerekend op basis van de stand van de rekening-courant met algemeen beheer. Het aan de wijken vergoede intrestpercentage is voor 2019 vastgesteld op 3,0% (2018: 3,0%). Dit is hoger dan de gemiddelde heffingsrente (2%, 2018: 2%). De

bovenplaatselijke kosten worden aan de wijken toegerekend op basis van de matrix 2019. De Bovenwijkse lasten en de centrale kosten worden met ingang van 2009 niet meer aan de wijken doorberekend om een sterke stijging van de doorbelaste kosten te voorkomen en gezien het karakter van de activiteiten.

De resultaten per wijk zijn opgenomen als bijlage 12 vanaf pagina 53.

Toelichting op de balans

Kerk- en wijkgebouwen

	2019	2018
Stand per 1 januari	1 198 922	1 160 065
Verkoop 'De Ontmoeting'	— 1	—
Onderhanden werk (nieuw, minus ontvangen subsidies)	778 406	49 756
Afschrijvingen	— 11 200	— 10 899
Stand per 31 december	<u>1 966 127</u>	<u>1 198 922</u>

	Boekwaarde 31-12-2019	Verzekerde waarde gebouw	orgels
Keizersgrachtkerk	1	8 293 300	545 100
Westerkerk ¹	1	61 688 300	3 546 900
Westerkerk onderhanden werk	793 646	—	—
Noorderkerk ¹	1	23 132 900	1 426 300
Nieuwe Kerk ²	1	p.m.	p.m.
Nieuwendammerkerk	1	2 236 100	480 900
De Ark (Noord), complex	1	3 746 000	664 100
Bethelkerk	1	3 315 700	454 800
Schellingwouderkerk ²	1	p.m.	p.m.
Nassaukerk (erfpacht exp. 31/10/2048)	1	6 388 600	602 100
Orgel van De Poort	—	—	285 200
Jeruzalemkerk	1	4 318 100	925 500
De Ark (Regenbooggemeente)	1	2 265 300	408 700
De Opgang (erfpacht exp. 15/09/2041) ³	1	—	216 300
Sloterkerk	1	3 161 400	308 600
Willem de Zwijgerkerk	1	7 479 900	740 300
Thomaskerk	1	6 708 600	686 700
Oranjekerk ⁴	1	p.m.	462 600
Oranjekerk investering/renovatie	145 800	—	—
Muiderkerk ⁴	1	—	308 600
Totaal kerkgebouwen	<u>939 463</u>	<u>132 734 200</u>	<u>12 062 700</u>
Wijkgebouw Nieuwendam (Brede Kerkepad 6)	p.m.	602 800	—
Wijkgebouw Eltheto ⁵	994 264	7 831 300	146 600
Vink en Boer (Osdorperweg 22)	p.m.	334 900	—
Westerwijk (Adm. de Ruyterweg 148-152) ⁶	32 400	3 368 800	—
Totaal wijkgebouwen	<u>1 026 664</u>	<u>11 535 000</u>	<u>146 600</u>
Totaal kerk- en wijkgebouwen	<u>1 966 127</u>	<u>144 269 200</u>	<u>12 209 300</u>

De Ontmoeting is in 2018 verkocht voor een bedrag van €700 000. Levering heeft plaatsgevonden op 2 januari 2019. De getroffen voorzieningen voor (bijzonder) groot onderhoud zijn vrijgevallen.

- ¹ De Westerkerk en de Noorderkerk zijn verzekerd via een zgn. vork-constructie.
- ² De Nieuwe Kerk is in erfpacht uitgegeven aan de Stichting Nieuwe Kerk (tot 17/4/2020). De Schellingwouderkerk is in erfpacht uitgegeven aan Stadsherstel Amsterdam NV (tot 31/12/2049).
- ³ De Opgang is verzekerd via de Vereniging van Eigenaren.
- ⁴ Het appartementsrecht van de Muiderkerk en de Oranjekerk, rechtgevend op kantoorgedeelten, is in erfpacht uitgegeven aan respectievelijk het Koninklijk Instituut voor de Tropen (tot 31/12/2046) en Stadsherstel Amsterdam NV (tot 31/12/2049). De kerkgedeelten zijn via de Vereniging van Eigenaren verzekerd.
- ⁵ Het wijkgebouw Eltheto met bovenliggende woningen is in 2010-2012 gerenoveerd en is in 2012 als wijkgebouw geactiveerd. Omdat de totale boekwaarde onder de WOZ waarde van het complex is gekomen wordt niet afgeschreven.
- ⁶ Westerwijk is in beheer gegeven aan de Stichting Westerwijk. Zie ook onder de langlopende vorderingen.

Overige onroerende zaken	2019	2018
De overige onroerende goederen kunnen als volgt worden onderscheiden.		
Stand per 1 januari	6 126 776	6 126 776
Aanschaf Admiraal de Ruijterweg 451	787 204	—
Afschrijving Admiraal de Ruijterweg 451	— 1 528	—
Verbouwing Tweede van der Helststraat 1a (onderhanden)	32 515	—
Stand per 31 december	<u>6 944 967</u>	<u>6 126 776</u>
Pastorieën / kosterijen	1 789 132	1 003 456
Overige panden	5 046 178	5 046 178
Landbouwgronden	77 143	77 143
Onderhanden werk	32 515	—
	<u>6 944 967</u>	<u>6 126 776</u>

Een specificatie van de ultimo 2019 in bezit zijnde panden treft u aan in bijlage 10 op pagina 51.

De investering in de admiraal de Ruijterweg betrof de aanschaf en het gereed maken van deze pastorie voor bewoning door de nieuwe predikant. Er wordt afgeschreven over een termijn van 40 jaar.

Een stuk grond in de gemeente Kapelle, verkregen uit een erfenis, is verkocht. Na aftrek van de kosten resteerde een opbrengst van €18 673.

Installaties en inventarissen

De inrichting van het casco gehuurde kerkgebouw op IJburg is opgenomen voor € 1.

Langlopende vorderingen	2019	2018
Lening aan Stichting Westerwijk	537 489	315 455
Stichting Restauratiefonds De Oude Kerk te Amsterdam	110 000	120 000
Leningen in samenhang met huisvesting predikanten	—	455 000
	<u>647 489</u>	<u>890 455</u>

De leningen in samenhang met huisvesting predikanten zijn geheel afgelost.

In 2018 is onder verantwoordelijkheid van de Stichting Westerwijk een aanvang gemaakt met het aanpassen van het pand Westerwijk. De PKA heeft als eigenaar een laagrentende hypotheek op het pand verkregen (zie onder de langlopende schulden). Deze lening is 1-op-1 doorgegeven aan de Stichting (zelfde rente, zelfde aflossingsverplichting). Daarbovenop heeft de PKA een bedrag ter beschikking gesteld tegen 2% rente, af te lossen in 25 jaar (2044).

Aan de Stichting Restauratie Oude Kerk werd jaarlijks een bedrag van ruim € 18 000 betaald. Deze bijdrage is in 2010 eeuwigdurend afgekocht voor € 250 000. Dit bedrag wordt in 25 jaar geamortiseerd. In 2011 is een legaat van € 40 000 ontvangen met als bestemming het onderhoud van de Oude Kerk. Deze is van de vordering afgetrokken, waardoor de amortisatieperiode met 4 jaar is verkort.

Effecten en deposito's

Het belegd vermogen is ondergebracht bij twee vermogensbeheerders. Het totaal in beheer gegeven vermogen bedraagt ultimo 2019 € 58 323 233 (ultimo 2018 € 53 116 039). Een bedrag ter grootte van de reguliere onttrekkingen is opgenomen onder de kortlopende activa.

Het verloop van de balanspost is als volgt.	2019	2018
Stand per 1 januari	50 429 728	54 417 995
Stortingen / onttrekkingen vermogensbeheer per saldo	-2 250 000	-3 000 000
Koers- en valutaresultaten vermogensbeheer	6 771 684	-1 801 014
Inkomsten en kosten vermogensbeheer	685 510	812 747
Totaal vermogensbeheer, effecten en deposito's	<u>55 636 922</u>	<u>50 429 728</u>

De verdeling over de vermogenscategorieën is als volgt.

Aandelen	26 012 045	19 712 189
Obligaties	27 133 491	22 771 990
Overige beleggingen	0	4 602 868
Totaal effecten	<u>53 145 536</u>	<u>47 087 047</u>
Deposito's (langer dan 1 jaar)	294 360	294 360
Liquiditeiten in vermogensbeheer	5 197 026	6 048 321
Totaal belegde effecten, deposito's, en liquiditeiten	<u>58 636 922</u>	<u>53 429 728</u>
Kortlopend deel van het vermogensbeheer	-3 000 000	-3 000 000
Langlopend deel vermogensbeheer, effecten en deposito's	<u>55 636 922</u>	<u>50 429 728</u>

Kortlopende vorderingen	2019	2018
Huren, rekening houdend met oninbaarheid	320 613	272 431
Subsidies en bijdragen	159 790	68 740
Predikanten, afrekeningen met derden, bijdrage van derden	62 042	37 987
Stichting Cantatediensten Westerkerk	52 950	34 374
Vooruitbetaalde kosten	42 410	45 744
Collecten/vrijwillige bijdragen	40 123	31 351
Lening Stichting Citykerk Amsterdam	30 000	30 000
Vorraden (m.n. Westerkerk)	29 312	29 312
Energie	17 333	—
Stichting Missionaire Activiteiten vordering	15 514	47 166
Wijkcommissies/-kassen	4 590	4 068
Overlopende rente	3 121	2 842
Waarborgsommen	2 080	2 080
Salarislasten derden	1 543	5 865
Leningovereenkomst overbruggingskrediet Pastorie Stichting Adullam	—	278 685
Kunstcentrum	—	15 287
Diverse te vorderen posten	1 300	12 270
Overige vorderingen wijkgemeenten	14 960	9 614
	<u>797 682</u>	<u>927 814</u>

Spaarrekeningen en liquide middelen

De gelden op de spaarrekeningen en de bankrekeningen en in de kassen staan ter onmiddellijke vrije beschikking aan de Protestantse Gemeente te Amsterdam.

De liquide middelen worden gevormd door banktegoeden ter hoogte van € 2 333 190 en kasmiddelen ter grootte van € 9 572.

Algemene reserve	2019	2018
Stand per 1 januari	43 182 203	42 921 178
Reserve Pniëlkerkgemeente naar Algemene reserve	—	1 233 956
	<u>43 182 203</u>	<u>44 155 134</u>
Resultaatbestemming		
Inflatiecorrectie	2 024 343	—
Ontvangen nalatenschappen	1 292 337	298 090
Ongedekt resultaat op baten en lasten	1 167 756	– 1 271 021
Stand per 31 december	<u>47 666 640</u>	<u>43 182 203</u>

De inflatie over 2019 bedroeg 2,7%. De normatieve resultaatbestemming inflatiecorrectie is te berekenen op € 1 165 919. Doordat er in 2018 geen koerswinsten waren, heeft toen geen inflatiecorrectie ad € 858 424 plaatsgevonden. Dat is in 2019 ingehaald.

Reserve koersverschillen beleggingen

Het beleggingsbeleid van de Protestantse Kerk is gericht op de lange termijn: 10 jaar of langer. In de verwachting dat negatieve koersresultaten in de loop der jaren worden ingehaald door positieve resultaten is binnen het Eigen Vermogen een afzonderlijke reserve gevormd waarop de koersresultaten worden gemuteerd en waardoor kan worden gevolgd of het negatieve resultaat inderdaad in de toekomst zal worden ingehaald. De reserve is gemaximeerd op 25% van het bij vermogensbeheerders ondergebrachte vermogen.

Indien in een jaar negatieve koersresultaten optreden, zullen deze van de reserve koersverschillen beleggingen worden afgeboekt, waarna deze weer zal worden aangevuld vanuit latere koerswinsten.

In 2019 werden koerswinsten behaald. Hierdoor konden de eerder geleden verliezen goedge maakt worden en de reserve –via resultaatbestemming– op het maximumniveau van 25% van het belegd vermogen worden gebracht.

	2019	2018
Stand per 1 januari	12 475 063	14 276 077
Koersresultaat	2 105 746	–1 801 014
Stand per 31 december	<u>14 580 808</u>	<u>12 475 063</u>

Reserve kerkvernieuwing

In 2019 is aan diverse projecten toegekend € 605 000. Een bedrag van ca. € 113 500 is aan het eind van projecten opnieuw voor toewijzing beschikbaar gekomen.

	2019	2018
Stand per 1 januari	2 118 429	2 382 708
Uitgaven aan projecten	– 660 905	–264 279
Stand per 31 december	<u>1 457 523</u>	<u>2 118 429</u>

Van het saldo ultimo 2019 is € 105 duizend nog niet aan projecten toegewezen. Een specificatie van alle toegekende projecten treft u aan in bijlage 5 op pagina 46.

Overige reserves

In 2019 is besloten een reserve met als bestemming 'Jeugd' af te scheiden van de reserve kerkvernieuwing, uit de toezegging voor het project 'Duurzaam contact 18-25 jarigen'. De reserve staat ter beschikking aan de voorzitter van de taakgroep jeugd van de Algemene Kerkenraad.

Verder is besloten voor de benodigde restauratie van de kerkbanken van de Noorderkerk een bedrag van €46 000 te reserveren.

Het verloop van de overige reserves is als volgt. Alle bestedingen en toevoegingen komen voort uit resultaatbestemming.

	Stand 01-01-2019	Besteding 2019	Toevoeging 2019	Stand 31-12-2019
Stedelijk				
Renteverevening	639 360	—	360 640	1 000 000
Overige kerkelijke presentie in West	374 281	—	—	374 281
Opbouwwerk	123 963	—	—	123 963
Bijzondere pastoraatskosten	120 652	– 60 092	—	60 560
Restauratie	84 018	—	—	84 018
Werknemersrisico	41 575	– 41 575	—	—
Jeugd	—	—	30 000	30 000
Archief	11 386	—	—	11 386
Diverse wijken				
Groot onderh. kerk- en wijkgebouwen	646 710	– 67 379	65 400	644 731
Orgelreserve	288 103	– 5 142	31 400	314 361
Groot onderh. overig onroerend goed	471 959	– 12 064	63 200	523 095
Noorderkerk				
Restauratie	—	—	46 000	46 000
Nassaukerk				
Nalatenschap Rameau	17 480	—	—	17 480
Regenbooggemeente				
Nalatenschap Stapersma	22 245	– 17 735	—	4 510
Evangelisatieraad Jacobuskapel	10 510	—	—	10 510
Vernieuwing apparatuur	1 148	—	—	1 148
	<u>2 853 390</u>	<u>– 203 987</u>	<u>596 640</u>	<u>3 246 043</u>

• Renteverevening

De reserve is in 2015 ingesteld door resultaatbestemming. Eventuele discrepanties tussen de aan de wijken vergoede rente en het gemaakte rendement kunnen daaruit gecompenseerd worden. In 2018 is aan de wijken 3% vergoed, terwijl de baten (excl. koersverliezen) ca. 1,5% bedroegen. Dit is in 2019 weer aangevuld.

• Overige kerkelijke presentie in West

De reserve is ontstaan uit een deel van het vermogen van de Pniëlgemeente en is bestemd voor kerkelijke presentie in stadsdeel West naast de bestaande wijkgemeenten.

• Kerkelijk opbouwwerk

In het kader van stedelijke kerkvernieuwing vinden binnen de Protestantse Kerk Amsterdam op enkele plaatsen experimentele onderzoeken plaats naar andere vormen van kerkelijke presentie. Voor zover

hiervoor binnen de wijken geen specifieke fondsen aanwezig zijn, kunnen deze activiteiten uit deze reserve worden ondersteund.

- ***Bijzondere pastoraatskosten***

Ten laste van deze reserve worden bijzondere pastoraatskosten gebracht, zoals studentenpastoraat en jongerenbezoekwerk. De centrale voorziening is niet bestemd voor financiering van pastorale formatie boven de matrix.

- ***'Restauratie'***

Ten laste van deze reserve worden bijzondere kosten, die verband houden met kerkgebouwen, gebracht.

- ***Werknemersrisico***

Deze reserve is bestemd voor risico's van arbeidsongeschiktheid, voor zover die niet uit wettelijke regelingen kunnen worden bestreden. De reserve is in 2019 geheel besteed.

- ***Archief***

De Protestantse Kerk Amsterdam bezit een omvangrijk maar verouderd archief. Deze reserve dient voor bestrijding van de kosten om het archief meer toegankelijk te maken.

- ***Groot onderhoud (kerk- en wijkgebouwen en overig onroerend goed)***

Van een aantal panden was geen actueel meerjarenonderhoudsplan (meer) aanwezig. De onderhoudsvoorziening voor die panden is nu opgenomen als reserve. Zodra er een geactualiseerd onderhoudsplan voor een pand is, zal het betreffende deel van de reserve weer als voorziening opgenomen worden. Een specificatie per kerk- of wijkgebouw treft u aan in bijlage 7 op 48. De reserve voor de overige panden is gespecificeerd in bijlage 8 op pagina 49.

- ***Groot onderhoud orgels***

Vanwege het feit dat de toekomstige lasten voor het groot onderhoud van de orgels voor de kerk niet goed schatbaar bleken (voornamelijk door onzekerheid in de te verwachten bijdragen), is besloten de onderhoudsvoorziening op te heffen en als reserve op te nemen.

Een specificatie per kerkgebouw treft u aan in bijlage 6 op pagina 47.

- ***Nalatenschap Rameau***

Deze reserve staat ter beschikking aan de kerkenraad van de Nassaukerk.

- ***Nalatenschap Stapersma***

Deze reserve staat ter beschikking aan de kerkenraad van de Regenbooggemeente. In 2019 zijn van het legaat uitgaven gedaan voor de geluidsinstallatie van de kerk en voor het project algemeen jongerenwerker.

- ***Evangelisatieraad Jacobuskapel***

Bij het samengaan van De Ark en de Jacobuskapel heeft de Evangelisatieraad van de Jacobuskapel zichzelf opgeheven. Het batig saldo is overgemaakt en staat ter beschikking aan de wijkkerkenraad van de Regenbooggemeente voor aan de Jacobuskapelgemeente gerelateerde uitgaven.

Fondsen

Het verloop is als volgt.

	Stand 01-01-2019	Besteding 2019	Mutaties 2019	Stand 31-12-2019
Stedelijk				
Jeugdwerk SSJ	282 171	—	—	282 171
Gast-huis	31 970	—	12 303	44 273
Studentenpastoraat	18 788	– 8 371	—	10 417
Groot onderh. Wijkz./keuken 'Hebron'	15 000	—	—	15 000
Westerkerk				
Vrienden van de Westerkerk	9 203	—	290 936	300 139
Oude Kerk				
Luidklokkfonds	3 561	—	—	3 561
Nieuwendam				
Predikantenfonds	19 659	– 1 194	—	18 465
Muiderkerk				
Fonds wijkvereniging	10 065	– 10 065	—	—
	<u>390 417</u>	<u>– 19 630</u>	<u>303 239</u>	<u>674 026</u>

• Jeugdwerk SSJ

De Stichting Steun Jeugdzorg heeft zichzelf in 2010 opgeheven en het positief saldo onder voorwaarden overgemaakt aan de Protestantse Kerk Amsterdam. De over het fonds toegerekende rente wordt aangewend ter dekking van een deel van de kosten van de tienerwerkers.

• Gast-huis

De Stichting Vrienden van het Gast-huis heeft zichzelf in 2015 opgeheven. De resterende middelen zijn overgemaakt aan de Protestantse Kerk Amsterdam. Het resultaat van de commissie Gast-huis wordt ten gunste van het fonds Gast-huis gebracht.

• Studentenpastoraat

De commissie Studentenpastoraat is opgeheven. De administratie is nu in de administratie van de PKA ingevoegd. Binnen de commissie waren door bijdragen van derden reserves ontstaan. Deze zijn samengevoegd tot het fonds Studentenpastoraat. In 2018 heeft de Stichting geestelijke verzorging Universiteit van Amsterdam zichzelf opgeheven. Uit het liquidatiesaldo is € 36 000 overgemaakt naar de PKA en aan het fonds toegevoegd. Het fonds wordt aangesproken voor de kosten voor de samenwerking met de VU onder de noemer NewConnective, voor zover niet anders gefinancierd.

• Groot onderhoud wijkzaal en keuken 'Hebron'

In 2018 zijn twee schenkingen ontvangen, samen groot € 15 000. De bestemming is voor groot onderhoud (schilder- en timmerwerk, verlichting vloer en plafond) van de wijkzaal en de daarbij behorende keuken in het complex 'Hebron'. Deze zijn in gebruik bij de PKA-pionierplek 'Hebron'. Het herstelwerk dient uitgevoerd te worden door deskundigen, slechts na toestemming van het bestuur van de Vereniging Hebron (de eigenaar van het gebouw). Er zullen geen uitbetalingen plaatsvinden voor 01-01-2020. Totdat de uitgaven gedaan worden blijft het bedrag in beheer bij de PKA.

• **Fonds Vrienden van de Westerkerk**

De Stichting Vrienden van de Westerkerk, opgericht in 2011, heeft een tweeledig doel:

1. Het werven van fondsen om de Westerkerk in goede staat te houden
2. Het voor iedereen toegankelijk houden van de Westerkerk

Om dit te bereiken doen de stichting een beroep op Vrienden die bereid zijn om jaarlijks financieel bij te dragen aan het onderhoud van de Westerkerk. Verder organiseert zij culturele activiteiten waarvan de opbrengst ten goede komt aan het onderhoud van de Westerkerk.

De Stichting maakt jaarlijks het resultaat over. Dit wordt opgenomen in een fonds ten laste waarvan uitgaven in lijn met de doelstelling van de Vrienden kunnen worden gebracht.

• **Predikantenfonds Nieuwendam**

Dit fonds staat ter beschikking aan de kernraad van Nieuwendam.

• **Pastoraatsfonds Muiderkerk**

De voormalige wijkvereniging wijk 6 heeft zichzelf opgeheven. De overgebleven middelen zijn conform de statuten overgedragen aan de Protestantse Kerk Amsterdam en zijn ter vrije besteding van de wijkkerkenraad. In 2019 zijn advieskosten voor de aanpassing van het kerkgebouw ten laste van het fonds gebracht, waarmee het fonds geheel is besteed.

Onderhoudsvoorziening kerk- en wijkgebouwen	2019	2018
Stand per 1 januari	1 844 812	2 350 737
Besteding	– 179 011	– 85 334
Toevoeging (ten laste van het resultaat)	278 000	329 900
Vrijval in verband met verkoop ‘De Ontmoeting’	– 137 234	—
Overboeking naar reserve groot onderhoud kerk- en wijkgebouwen	—	– 646 710
Overboeking naar reserve restauratie	—	– 103 781
Stand per 31 december	<u>1 806 567</u>	<u>1 844 812</u>

Een specificatie per kerk-/wijkgebouw treft u aan in bijlage 7 op pagina 48.

Onderhoudsvoorziening overig onroerend goed	2019	2018
Stand per 1 januari	79 461	474 720
Besteding	—	– 4 000
Toevoeging (ten laste van het resultaat)	17 500	80 700
Overboeking naar reserve	—	– 471 959
Stand per 31 december	<u>96 961</u>	<u>79 461</u>

Een specificatie per complex wordt gegeven in bijlage 8 op pagina 49.

Overige voorzieningen

Het verloop van de overige voorzieningen is als volgt.

	Stand 01-01-2019	Besteding 2019	Mutaties 2019	Stand 31-12-2019
Uitkering vervanging predikanten	93 502	– 22 000	10 601	82 102
	<u>93 502</u>	<u>– 22 000</u>	<u>10 601</u>	<u>82 102</u>

• *Uitkering vervanging predikanten bij ziekte*

Er is geen verzekering afgesloten voor vervanging van predikanten in geval van langdurige ziekte. Na vergelijking van voorwaarden van verzekeraars is besloten eigenrisicodrager te blijven, op voor de wijken vergelijkbare voorwaarden en premie als de gunstigste verzekering. De premie wordt bij de traktementslasten genomen en aan de voorziening toegevoegd. Eventuele uitkeringen zullen ten laste van de voorziening komen.

Langlopende schulden

	2019	2018
Nationaal Restauratie Fonds (1,5%-2048)	132 663	135 632
Protestants Diaconaal Krediet Nederland (2,75%-2025)	116 664	133 331
Maatschappij van Welstand (2,5%-2025)	99 997	116 664
AM van Limmikfonds	<u>37 210</u>	<u>37 210</u>
	386 534	422 837
af: Aflossingsverplichting boekjaar 2020	<u>33 334</u>	<u>33 334</u>
	<u>353 200</u>	<u>389 503</u>

Voor de verbouwing van Westerwijk is bij het Nationaal restauratiefonds een annuïtaire hypotheek op het complex Westerwijk afgesloten ter grootte van € 148 975. Tot nu toe is nog niet het gehele bedrag opgenomen. Vermeld is de schuld minus het nog openstaande depot.

Ter financiering van het project 'Eltheto' zijn twee laagrentende, langlopende leningen afgesloten, waarop jaarlijks moet worden afgelost. Voor de eerste lening is een positieve/negatieve hypotheekverklaring met betrekking tot het Elthetocomplex verstrekt.

<i>Kortlopende schulden</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Stichting Vrienden	600 000	—
Crediteuren Kerkelijk Bureau	447 422	202 237
Te verrekenen subsidies en bijdragen	426 222	623 279
Protestantse Stichting tot Steun Godsdiensonderwijs Amsterdam	421 583	433 509
Loonheffing / pensioenpremie / BTW	130 785	120 465
Garanties/waarborgen	90 180	156 318
Bijdragen NEWConnective	70 000	35 000
Vakantiegeld werknemers	67 658	68 567
Westerwijk	61 863	32 073
Energielasten	55 447	45 321
AM van Limmikfonds, rekening-courant	50 985	48 194
Door te betalen collecten	49 805	50 259
Beheerloon	49 381	45 518
Aflossingsverplichting langlopende schulden	33 334	33 334
Overuren werknemers	18 432	27 522
Accountantskosten	17 545	22 000
Promotieonderzoek SKV	15 000	15 000
Mettrop schilderwerk Elthetokerk	10 651	—
Collectebonnen	10 040	11 557
De Ontmoeting Koog Zaandijk inzake Ds. Sloots	8 650	—
Vooruitontvangen kerkelijke bijdragen	8 012	7 501
Prins en Keizer	7 820	—
Crediteuren wijkgemeenten	—	28 638
Stations of the Cross	—	16 920
Overige schulden	15 445	10 429
Overige schulden wijkgemeenten	92 336	67 006
	<u>2 758 597</u>	<u>2 100 645</u>

Niet in de balans opgenomen regelingen

Dit betreft langlopende verplichtingen inzake de huur van kerkrumtes, wijkruimtes, het kerkelijk bureau en bijdragen aan derden voor een totaalbedrag van € 350 000 per jaar, en verplichtingen terzake toekomstige jubileumgratificaties. In verband met de geringe omvang is voor de laatste post nog geen voorziening getroffen.

Daarnaast betreft het langlopende rechten inzake de verhuur van bedrijfsruimtes en rechten op subsidies voor nog uit te voeren onderhoud voor een totaal bedrag van € 273 000.

De Protestantse Gemeente te Amsterdam vormt samen met de Stichting Missionaire Activiteiten Amsterdam een fiscale eenheid voor de BTW.

Toelichting op de Rekening van baten en lasten over 2019

Bijdragen 'levend geld'

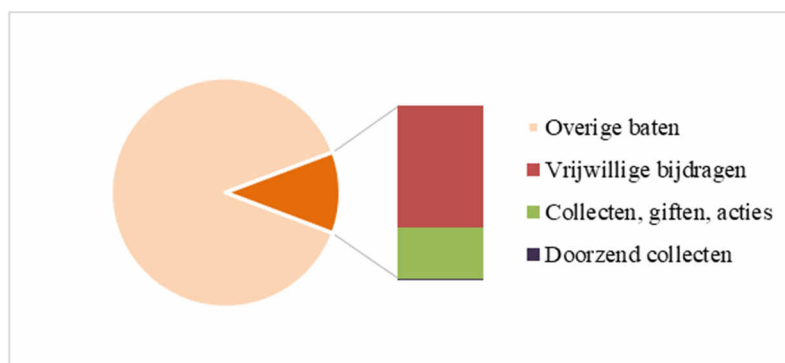
	2019	2018
Kerkelijke bijdragen	1 060 267	1 068 962
Collecten, giften en acties	450 866	513 928
	<u>1 511 133</u>	<u>1 582 889</u>
Doorzendcollecten	51 207	33 289
	<u>1 562 340</u>	<u>1 616 178</u>

Onder 'kerkelijke bijdragen' wordt verstaan de bijdragen –op reguliere basis en op de daartoe bestemde bankrekening– door leden. 'Collecten giften en acties' betreft de resultaten van overige geldwerving voor het Amsterdamse kerkenwerk, waaronder ook bijdragen van leden op wijk-bankrekeningen.

'Doorzendcollecten' betreft inzamelingen voor een kerkelijk doel buiten Amsterdam.

De bijdragen 'levend geld' laten een daling van 3,3% zien (2018: +0,4%).

De bijdragen levend geld bedragen 11% van de totale baten. Voor een analyse van de bijdragen levend geld per betalende pastorale eenheid wordt verwezen naar bijlage 1 op pagina 41.



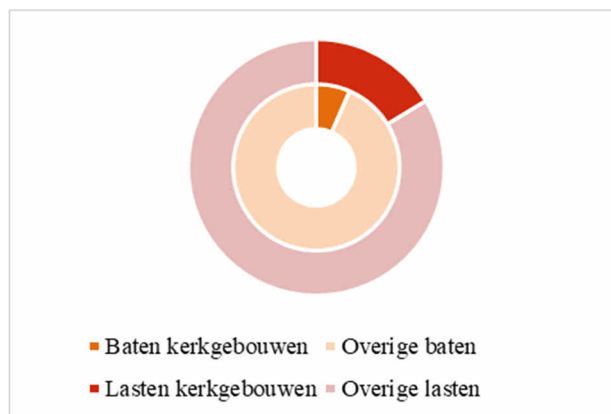
Exploitatie kerk- en wijkgebouwen

	2019	2018
Baten kerk- en wijkgebouwen	869 744	923 610
Lasten kerk- en wijkgebouwen	– 802 525	– 864 107
Dotatie onderhoudsvoorzieningen kerk- en wijkgebouwen	– 278 000	– 329 900
Uit (naar) Reservering groot onderhoud kerk- en wijkgebouwen	1 979	—
Uit (naar) Reservering groot onderhoud orgels	– 26 258	– 26 400
Resultaat ten laste van de reserve 'Restauratie'	—	19 764
Ongedekt resultaat op kerk- en wijkgebouwen	<u>– 235 061</u>	<u>– 277 034</u>

De lasten van het beherend personeel zijn opgenomen in de post 'Salarissen en vergoedingen'.

De baten kerk- en wijkgebouwen bedragen 7% van de totale baten, de lasten 20% van de totale lasten.

De exploitatie per kerkgebouw (inclusief wijkgebouwen) is opgenomen in bijlage 9 op pagina 50.

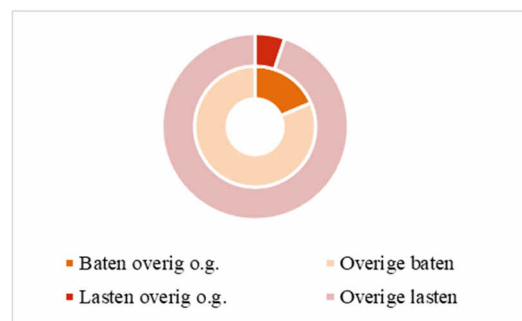


Exploitatie overig onroerend goed

	2019	2018
Baten overig onroerend goed (verhuuropbrengsten)	743 262	798 951
Lasten overig onroerend goed	– 239 173	– 335 872
Dotatie onderhoudsvoorziening overig onroerend goed	– 17 500	– 80 700
Mutatie Reserve overig onroerend goed	– 51 136	nvt
Exploitatiesaldo	<u>435 453</u>	<u>382 379</u>

De baten uit overig onroerend goed bedragen 6% van de totale baten, de lasten beslaan 4% van de totale lasten.

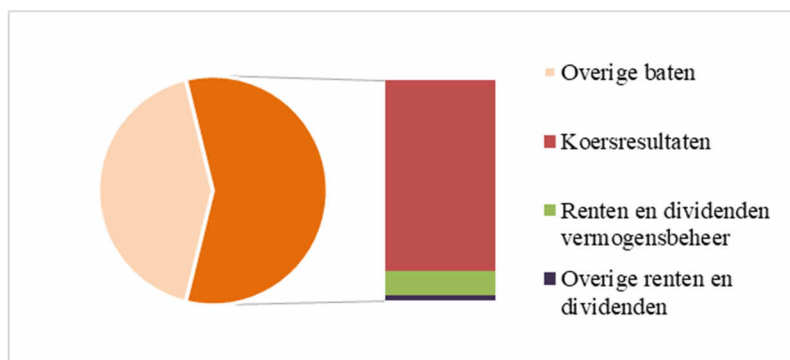
Een specificatie per pand is opgenomen in bijlage 11 op pagina 52.

**Beleggingen / intrest**

	2019	2018
Koerswinsten	6 771 684	—
Renten en dividenden vermogensbeheer	875 922	1 003 744
Rente (langlopende) leningen	18 085	54 049
Rente deposito's, spaarrekeningen, liquide middelen	11 395	11 665
Opbrengst 'Wie goed doet, goed ontmoet'-lening	—	1 200
Dividenden	613	722
Totale baten	<u>7 677 699</u>	<u>1 071 380</u>
Koersverliezen	—	– 1 801 014
Kosten vermogensbeheer	– 194 275	– 187 924
Betaalde rente en kosten	– 26 853	– 32 701
Resultaat beleggingen/intrest	<u>7 456 571</u>	<u>– 950 259</u>

De kosten van het vermogensbeheer zijn gestegen door de toegenomen omvang van het beheerd vermogen.

De PKA belegt gelden met het oog op rendement op de lange termijn. Het gemiddelde rendement over de afgelopen 10 jaar bedroeg +5,4% per jaar.



De opbrengsten uit beleggingen en intrest bedragen 20% van de totale baten. De koersresultaten bedragen 22% van de totale lasten.

Overige baten

	2019	2018
Nalatenschappen	1 292 337	298 090
Verkoop 'De Ontmoeting' (incl. vrijval voorzieningen)	837 164	—
Bijdrage St Vrienden van de Wester	290 936	—
Bijdragen van andere organisaties	139 078	58 866
Verkoop grond Kapelle (Zeeland, afwikkeling erfenis)	18 673	—
Draijer, oude huren	7 868	10 593
Afwikkeling Lehman Brothers	5 220	8 654
Ontvangen bijdragen Vorming en Toerusting	200	400
Vrijval onderhoudsvoorzieningen (overboeking naar reserves)	—	1 484 153
Ontvangst liquidatiebijdrage St Geestelijke Verzorging UvA	—	36 000
Vrijval reorganisatievoorziening	—	4 555
Afboekingen kortlopende schulden	—	2 686
Diversen	589	1 408
	<u>2 592 064</u>	<u>1 905 404</u>

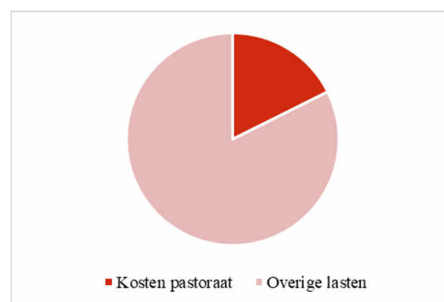
Kosten pastoraat

	2019	2018
Predikantenformatie	1 183 654	1 152 557
Hulppredikanten	107 149	78 537
Pastorale medewerkers	87 823	70 236
Jongerenbezoekwerkers	93 043	88 832
Preekbeurten	78 923	81 756
	<u>1 550 592</u>	<u>1 471 918</u>
Af: Ontvangen bijdragen in pastoraat		
• Bijdragen derden	– 27 498	– 48 820
Saldo	<u>1 523 095</u>	<u>1 423 098</u>

Predikanten worden beloond volgens de Generale Regeling Rechtspositie Predikanten van de PKN.

De kosten pastoraat beslaan 23% van de totale lasten.

De predikantenformatie (exclusief formatie ten laste van derden of fondsen maar inclusief hulppredikanten en pastoraal werkers) is ultimo 2019 als volgt samengesteld (in predikants-fte).



Formatie		Per regio		Matrix 2020		Leden		PE		Bet PE		Levend geld		
		Form.	Matrix	Predikant	Verdeel									
Keizersgrachtkerk	0,93	Centrum	4,76	4,05	0,77	6,18%	714	0,53	559	0,47	189	0,93	118 948	0,96
Westerkerk	2,23				1,28	10,27%	1 317	0,99	1 049	0,88	294	1,45	188 963	1,53
Oude Kerk	0,60				0,72	5,78%	697	0,52	640	0,54	120	0,59	121 158	0,98
Noorderkerk	1,00				1,28	10,27%	997	0,75	752	0,63	199	0,98	248 800	2,02
Nieuwendam	0,60	Noord	1,43	1,28	0,58	4,65%	662	0,50	590	0,49	160	0,79	70 444	0,57
Midden-Noord	0,33				0,34	2,73%	540	0,40	502	0,42	75	0,37	31 086	0,25
Bethelkerk	0,50				0,36	2,89%	471	0,35	419	0,35	100	0,49	35 960	0,29
Nassaukerk	0,63	West	1,63	1,71	0,82	6,58%	1 491	1,12	1 429	1,20	145	0,72	65 637	0,53
Jeruzalemkerk	1,00				0,89	7,14%	1 513	1,13	1 369	1,15	118	0,58	97 783	0,79
De Ontmoeting	0,43	Nw-W	2,33	1,90	0,28	2,25%	398	0,30	363	0,30	71	0,35	26 430	0,21
Regenbooggemeent	0,90				0,85	6,82%	1 365	1,02	1 284	1,08	174	0,86	78 860	0,64
Osdorp-Sloten	1,00				0,77	6,18%	1 004	0,75	841	0,70	227	1,12	77 968	0,63
Willem de Zwijgerk	0,57	Zuid	2,47	2,05	0,57	4,57%	817	0,61	773	0,65	107	0,53	65 539	0,53
Thomaskerk	0,90				0,67	5,38%	869	0,65	776	0,65	138	0,68	84 766	0,69
Oranjekerk	1,00				0,81	6,50%	1 333	1,00	1 243	1,04	143	0,71	81 581	0,66
Muiderkerk	0,80	Oost	2,10	1,47	0,68	5,46%	1 171	0,88	1 111	0,93	124	0,61	61 933	0,50
Elthetokerk	0,80				0,51	4,09%	901	0,67	836	0,70	89	0,44	45 433	0,37
IJburg	0,50				0,28	2,25%	369	0,28	329	0,28	50	0,25	36 426	0,30
14,72					12,46	100,00%	16 629	12,46	14 865	12,46	2 523	12,46	1 537 715	12,46
VVP	-						61		50		7		0	
Algemeen	-						391		373		29		24 624	
Predikantenpool	0,20													
14,92					12,46		17 081		15 288		2 559		1 562 340	
Norm-formatie					12,46	(=16 629 / 1 335)								

Criteria voor de matrix:

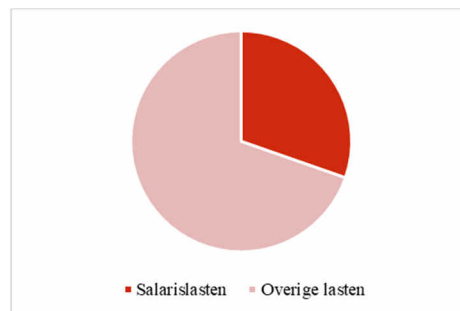
- 1 predikant per 1 335 leden voor de PKA als geheel. Deze formatie wordt verdeeld over de wijken naar verhouding van het aantal leden, het aantal Pastorale eenheden (PE), het aantal betalende PE en de hoeveelheid ontvangen Levend geld. Het levend geld weegt dubbel.
- Alle aantallen per 31 december 2019
- Bijdragen levend geld: de voor 2019 ontvangen bedragen
- Formatie per 31 december 2019

Salarissen en vergoedingen

Dit betreft de salariskosten van kosters, organisten en overige medewerkers en vergoedingen aan vrijwilligers en muzikanten.

De lasten van salaris- en vergoedingen beslaan 30% van de totale lasten.

Het personeel in dienst wordt beloond volgens de Arbeidsvoorwaardenregeling PKN. In totaal, inclusief de onder pastoraat of projecten verantwoorde medewerkers, werd € 1 496 314 aan bruto salarissen uitbetaald. De sociale lasten exclusief pensioenlasten bedroegen € 314 936. De personeelsbezetting was in 2018 gemiddeld 33,87 fte.



De Protestantse Kerk Amsterdam heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Protestantse Kerk Amsterdam. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Protestantse Kerk Amsterdam betaalt hiervoor premies waarvan 57,75% door de werkgever wordt betaald en 42,25% door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Sinds 2017 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 104,3% te hebben. Naar de stand van maart 2020 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 94,0%. Indien eind 2020 de beleidsdekkingsgraad niet op het vereiste niveau is, zullen de pensioenen gekort moeten worden. Het pensioenfonds voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Protestantse Kerk Amsterdam heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Protestantse Kerk Amsterdam heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. Het werkgeversdeel bedroeg in totaal € 148 221.

De vele vrijwilligers die diverse taken in de kerk vervullen, zijn niet in fte's weer te geven.

Een specificatie van de kosten van salarissen en vergoedingen treft u aan in bijlage 4 op pagina 45.

Kerkdiensten en gemeenteleven

Onder deze post vallen de directe kosten van het gemeentezijn. Hierbij is te denken aan kaarsen, liturgieën, koren en cantorijkosten, kosten voor een kerkblad etc. etc. Kosten van eigen predikanten en van personeel in dienst worden hier niet aan toe gerekend.

De kosten beslaan 2% van de totale lasten.



<i>Algemene kosten</i>	<i>2019</i>	<i>Begr 2019</i>	<i>2018</i>
Wijkkosten ten laste van ‘stedelijk’			
35% centrale kosten bestuur en bureau	468 053	493 300	467 324
Predikanten- en personeelspool	73 773	55 500	33 881
Student trainees	71 292	90 000	68 413
Totaal Wijkkosten ten laste van ‘stedelijk’	<u>613 118</u>	<u>638 800</u>	<u>569 617</u>
Algemeen stedelijk			
65% centrale kosten bestuur en bureau	869 241	916 000	867 887
Kosten bestuur en bureau t.l.v. kerkvernieuwing	158 620	242 300	—
Bovenwijkse activiteiten	752 619	818 000	544 005
Levend geld	— 24 624	—	— 35 635
Overige Algemeen-stedelijke lasten	23 328	—	40 556
Totaal Algemeen Stedelijk	<u>1 779 184</u>	<u>1 976 300</u>	<u>1 416 813</u>

Bestuurs- en bureaunkosten**2019****Begr 2019****2018**

Centrale kosten Bestuur en bureau

Salarissen bureau

12,92 fte

13,74 fte

13,45 fte

Vaste medewerkers

964 801

989 000

908 889

Salarissen derden

24 882

20 100

19 589

Inhuur training en advies

9 837

25 000

4 201

Inhuur P&O

2 330

65 000

—

(A) 1 001 851

1 099 100

932 679

Bestuurskosten

Scribaat / notulering

54 736

43 000

26 709

Vergaderingen etc

9 282

15 000

6 116

Advieskosten

10 717

15 000

33 976

Algemeen

29 848

21 000

33 119

Commissies

22 540

25 000

19 368

(B) 127 123

119 000

119 288

Bureaunkosten

Huisvesting

157 547

200 000

109 069

Kantoorkosten

51 998

61 500

21 250

Telefoon en internet

1 733

5 000

1 955

Externe administratie

21 750

21 000

20 733

Controlekosten

16 599

21 000

21 025

Administratiekosten

9 648

10 000

8 730

Deskundigheidsbevordering

20 083

20 000

17 721

Werving personeel

1 210

5 000

—

Geldwervingsacties

33 534

40 000

32 705

Overig

52 838

50 000

50 055

(C) 366 940

433 500

283 243

Totaal centrale kosten (= (A) + (B) + (C))

1 495 914

1 651 600

1 335 211

Centrale kosten

1 495 914

1 651 600

1 335 211

Wijkbestuur en -administratie

(D) 125 807

127 900

123 010

1 621 721

1 779 500

1 458 220

In de Rekening van baten en lasten als volgt gerubriceerd:

Onder Salarissen en vergoedingen (= (A))

1 001 851

1 099 100

932 679

Bestuurs- en bureaunkosten (= (B) + (C) + (D))

619 870

680 400

525 542

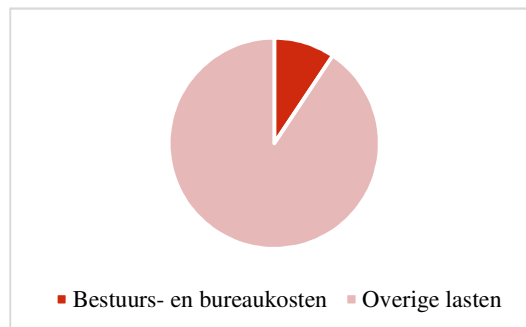
1 621 721

1 779 500

1 458 220

Gemiddeld over 2019 was 12,92 fte (2018: 13,45 fte) in dienst. Ultimo 2019 was dit 13,34 fte (2018: 13,94 fte).

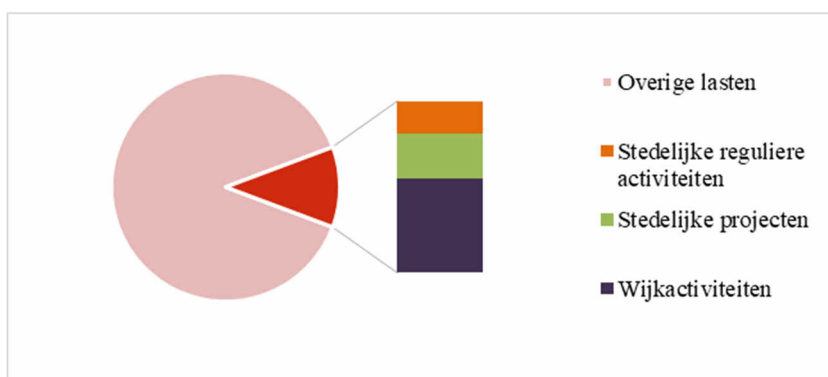
De bestuurs- en bureaunkosten beslaan 9% van de totale lasten.



Bovenwijkse activiteiten

De kosten van de Bovenwijkse activiteiten zijn exclusief salarislasten en kosten van het kerkelijk bureau en worden niet doorberekend aan de wijken.

De Bovenwijkse activiteiten beslaan 11% van de totale lasten.



	<i>Einde project</i>	<i>Bijdragen (zie volgende pagina)</i>	<i>2019</i>	<i>Begroot 2019</i>	<i>2018</i>
<i>Stedelijke reguliere activiteiten</i>					
Communicatie					
Kerk in Mokum			36 125	45 000	50 516
Communicatie bij kerkelijke feestdagen			21 800	35 000	35 629
PR en communicatie			10 912	29 000	9 987
Commissies van de AK					
Tenach & Evangelie/Leren en vieren			36 326	30 000	34 618
Werkplaats Gast-huis		5	- 12 303	—	- 8 668
Studentenpastoraat		5	11 567	20 000	PM
Jeugdwerk		4	33 617	46 000	6 994
Raad van Kerken			1 500	10 000	10 350
Gay Pride / Pink X-mas diensten			5 050	5 000	4 300
Diversen en onvoorzien			708	5 000	5 419
			<u>145 302</u>	<u>225 000</u>	<u>149 144</u>
<i>Stedelijke projecten</i>					
Implementatie beleidskader		4	60 219	75 000	33 778
Vernieuwing - kerngroepen			12 812	40 000	7 408
Stadspredikant	28-2-2023		56 730	64 000	50 877
New Connective (vanaf 2019 deel Duurzaam contact 18-2)			—	—	35 000
Invoering AVG	2019		13 534	36 000	—
Invoering 'Veilige relaties'	2019		7 723	5 000	—
Onderzoek naar nieuwe projecten			6 518	—	—
Hervormingsdag			2 170	10 000	5 467
Burgerschapsvorming / Maatschappelijke Stage	2017		—	—	- 13 500
			<u>159 706</u>	<u>230 000</u>	<u>119 030</u>
Subtotaal (transport)			305 009	455 000	268 174

	<i>Einde project</i>	<i>Bijdragen (zie onder)</i>	<i>2019</i>	<i>Begroot 2019</i>	<i>2018</i>
Transport (Subtotaal)			305 009	455 000	268 174
<i>Wijkactiviteiten en -projecten (Deel durf/stedelijke financiering)</i>					
Pionierprojectbegeleider	2020	¹ 4	78 982	78 000	72 230
School of Faith Amsterdam	2020/2023	4	36 839	—	—
Duurzaam contact 18-25 jarigen (incl. New Connective)			35 000	86 000	—
Begeleiding Christelijke leefgemeenschappen	?		—	19 000	17 838
Toe te wijzen pionierprojecten			—	18 000	—
<i>Centrum</i>					
Stadsoase (Oude Kerk)	2023	4	16 203	29 000	—
Citykerk (Oude Kerk)	2018		—	—	15 790
Huis voor de Ziel	31-8-2020	4	16 250	16 000	16 250
De Kwekerij		4	12 511	6 000	6 000
<i>Noord</i>					
Zinnig Noord (Midden-Noord en Bethelkerk)	2018	4	65 690	12 000	40 860
<i>West</i>					
Heilig Vuur West	30-4-2020	4	16 262	8 000	23 628
Taizé (Nassaukerk)	31-8-2018	4	6 250	6 000	11 274
‘Kerk en buurt’-werk (Nassaukerk)	nvt		17 543	17 000	17 497
Westerwijk	30-6-2018	4	8 000	6 000	12 500
Hebron (pioniersplek)	2018	4	4 000	4 000	6 000
<i>Nieuw West</i>					
Stadsdeelpastor Nieuw West	2019	4	45 697	45 000	44 622
<i>Zuid</i>					
Zuid-as	nvt		8 683	9 000	8 555
Licht Oud Zuid	31-8-2020	4	6 000	6 000	6 000
<i>Oost</i>					
Elthetokerk	nvt		—	4 000	—
Arabische Protestantse Kerk Amsterdam	30-6-2020	4	13 700	19 000	16 176
IJburg	nvt		PM	PM	PM
Citykerk (Oosterkerk)	2020	4	60 000	—	5 000
			<u>447 611</u>	<u>388 000</u>	<u>320 221</u>
Totaal Bovenwijkse activiteiten			<u>752 619</u>	<u>843 000</u>	<u>588 395</u>
<i>Af:</i>					
¹ Bijdragen Protestantse Kerk in Nederland			16 500	25 000	29 800
² Bijdragen Maatschappij van Welstand			—	—	5 000
³ Bijdragen diverse fondsen			—	—	9 590
Totaal af-posten			<u>16 500</u>	<u>25 000</u>	<u>44 390</u>
Per saldo bovenwijkse kosten			<u>736 119</u>	<u>818 000</u>	<u>544 005</u>
⁴ Ten laste van Durffonds			472 286	433 000	264 369
⁵ Ten laste van overige fondsen en reserves			- 3 932	144 500	12 706
Ten laste van de Algemene reserve			267 766	240 500	266 930

<i>Bovenplaatselijk</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Kerkrentmeesterlijk Quotum	124 733	123 490
Werkgemeenschap (Classis)	1 236	1 506
Solidariteitsheffing	7 359	2 573
	<u>133 328</u>	<u>127 569</u>

De solidariteitsheffing is een saldering van de landelijke heffing plus kosten (€ 21 160, in 2018 € 22 936) en de opbrengsten (€ 14 694, in 2018 € 20 364).

<i>Overige lasten</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Afboeking vooruitbetaald Crypte Westerkerk	22 288	—
Afboeking vordering Kunstcentrum Westerkerk	15 287	—
Gast-huis doorboeken naar bovenwijkse activiteiten	12 303	8 668
Kosten grafrechten	1 038	1 031
Diversen, deels uit de wijken	410	3 790
Afboeking vorderingen	—	8 190
Nagekomen inkoopnota's	—	5 198
LA-TE doorboeken naar bovenwijkse activiteiten	— 36 326	— 34 618
	<u>14 999</u>	<u>— 7 740</u>

De (negatieve) bijdragen aan wijken en commissies zijn onder de lasten opgenomen, omdat het een verschuiving van lasten betreft. Bij opname onder de baten zouden op het geheel van de PKA zowel de baten als de lasten te hoog worden weergegeven.

bijlage 1. Analyse bijdragegegevens

Levend geld: Kerkelijke bijdragen, collecten en giften inclusief doorzendcollecten

BPE: Aantal betalende pastorale eenheden

PE: Aantal pastorale eenheden

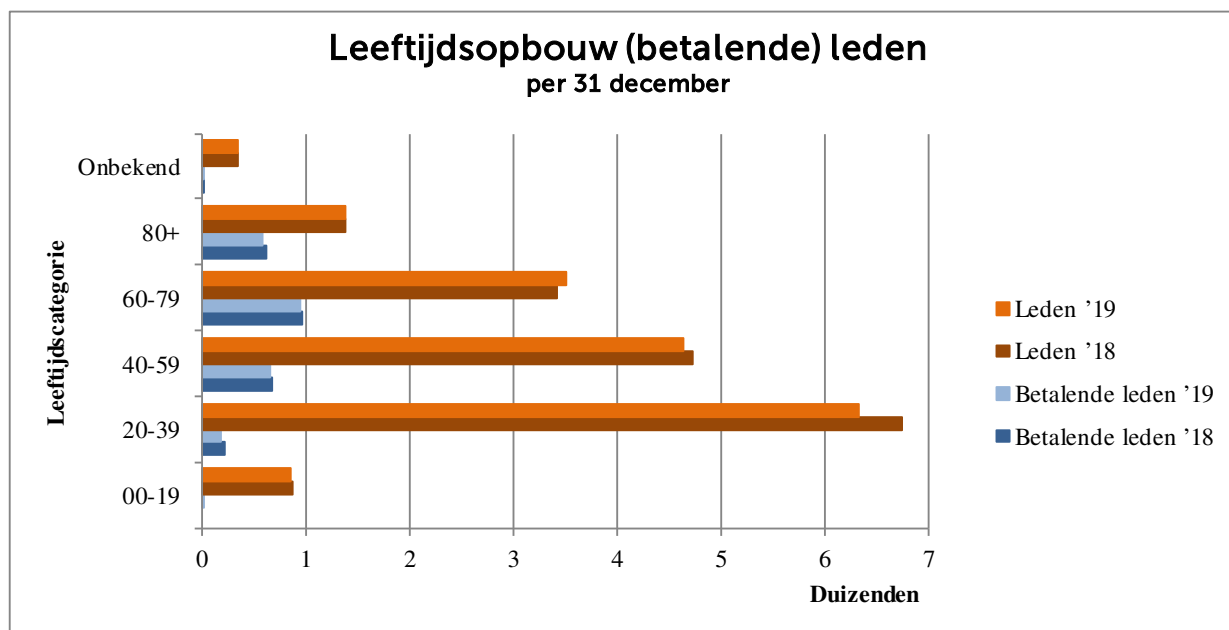
%BPE: Percentage van het aantal pastorale eenheden dat bijdraagt

Wijk	2019					2018	
	Levend geld	BPE	PE	%BPE	Levend geld per BPE	%BPE	Levend geld per BPE
Keizersgrachtkerk	118 948	189	559	34%	629	32%	646
Westerkerk	188 963	294	1 049	28%	643	28%	708
Oude Kerk	121 158	120	640	19%	1 010	18%	1221
Noorderkerk	248 800	199	752	26%	1 250	25%	1 348
<i>Nieuwendam</i>	70 444	160	590	27%	440	30%	338
<i>Midden-Noord</i>	31 086	75	502	15%	414	16%	401
<i>Bethelkerk</i>	35 960	100	419	24%	360	25%	384
Noord	137 490	335	1 511	22%	410	24%	365
Nassaukerk	65 637	145	1 429	10%	453	11%	455
Jeruzalemkkerk	97 783	118	1 369	9%	829	9%	728
De Ontmoeting	26 430	71	363	20%	372	26%	323
Regenbooggemeente	78 860	174	1 284	14%	453	15%	426
Osdorp-Sloten	77 968	227	841	27%	343	30%	313
Willem de Zwijgerkerk	65 539	107	773	14%	613	14%	590
Thomaskerk	84 766	138	776	18%	614	18%	620
Oranjkerk	81 581	143	1 243	12%	570	12%	487
<i>Muiderkerk</i>	61 933	124	1 111	11%	499	11%	510
<i>Eltheto</i>	45 433	89	836	11%	510	10%	471
PKA-O	107 366	213	1 947	11%	504	10%	495
IJburg	36 426	50	329	15%	729	15%	536
<i>Subtotaal</i>	1 537 715	2 523	14 865	17%	609	17%	592
VVP		7	50	14%	0	13%	145
<i>Totaal wijken</i>	1 537 715	2 530	14 915	17%	608	17%	591
Voor de PKA als geheel	24 624	29	373		849		810
PKA	1 562 340	2 559	15 288	17%	611	17%	594

bijlage 2. Ledengegevens

B: Aantal belijdende leden; D: Aantal doopleden; Betr: Aantal geregistreerde betrokkenen

	31-12-2019				31-12-2018			
	B	D	Betr	Totaal	B	D	Betr	Totaal
Keizersgrachtkerk	165	345	204	714	166	366	199	731
Westerkerk	423	864	30	1 317	438	888	25	1 351
Oude Kerk	158	513	26	697	153	524	22	699
Noorderkerk	384	582	31	997	358	580	25	963
<i>Nieuwendam</i>	229	414	19	662	248	411	18	677
<i>Midden Noord</i>	132	386	22	540	142	399	21	562
<i>Bethelkerk</i>	148	311	12	471	152	296	7	455
Noord	509	1 111	53	1 673	542	1 106	46	1 694
Nassaukerk	185	1 254	52	1 491	196	1 293	48	1 537
Jeruzalemkerk	242	1 216	55	1 513	252	1 255	45	1 552
De Ontmoeting	141	252	5	398	183	294	4	481
Regenbooggemeente	271	1 068	26	1 365	302	1 101	18	1 421
Osdorp-Sloten	372	616	16	1 004	392	625	17	1 034
Willem de Zwijgerkerk	153	651	13	817	160	666	10	836
Thomaskerk	251	607	11	869	266	650	8	924
Oranjkerk	192	1 118	23	1 333	198	1 173	13	1 384
<i>Muiderkerk</i>	182	971	18	1 171	190	1 016	10	1 216
<i>Elthetkerk</i>	133	728	40	901	135	734	34	903
PKA-O	315	1 699	58	2 072	325	1 750	44	2 119
De Binnenwaai	56	301	12	369	54	303	7	364
<i>Subtotaal</i>	3 817	12 197	615	16 629	3 985	12 574	521	17 080
VVP	35	24	2	61	38	24	2	64
Algemeen	52	59	280	391	46	55	273	374
Totaal	3 904	12 280	897	17 081	4 069	12 653	806	17 528



	Over- leden	Ver- trokken	Opge- zegd	Wijkwissel		
				Uit	In	Nieuw
Keizersgrachtkerk	-5	-19	-8	-26	19	22
Westerkerk	-15	-43	-4	-34	22	40
Oude Kerk	-4	-37	-10	-26	26	49
Noorderkerk	-8	-27	-4	-21	28	66
<i>Nieuwendam</i>	-13	-23	-10	-13	19	25
<i>Midden Noord</i>	-18	-21	-9	-12	19	19
<i>Bethelkerk</i>	-11	-18	-3	-7	28	27
Noord						
Nassaukerk	-12	-74	-24	-89	76	77
Jeruzalemkerk	-14	-127	-17	-83	82	120
De Ontmoeting	-14	-29	-47	-18	11	14
Regenbooggemeente	-32	-95	-23	-64	67	91
Osdorp-Sloten	-18	-43	-13	-13	22	35
Willem de Zwijgerkerk	-9	-61	-3	-36	49	41
Thomaskerk	-17	-55	-3	-46	28	38
Oranjekerk	-11	-99	-9	-80	47	101
<i>Muiderkerk</i>	-7	-91	-11	-69	64	69
<i>Elthetokerk</i>	-5	-53	-15	-35	46	60
PKA-O						
De Binnenwaai	-1	-22	-9	-5	15	27
<i>Subtotaal</i>						
VVP	-5	-1	0	0	0	3
Algemeen	0	-1	-1	0	9	10
Totaal	-219	-939	-223	-677	677	934

De mutatie is berekend door vergelijking van de stand per 31 december 2019 met de stand van 31 december 2018. Mutaties van leden die in 2018 nieuw zijn binnengekomen en die ook weer zijn vertrokken of zich hebben laten uitschrijven zijn derhalve niet meegeteld.

bijlage 3. *Pastoraatskosten*

	Predikanten	Hulp- predikanten	Pastoraal werkers	Jongeren bezoekwerk	Preekbeurten	Diversen	Totaal	2018
<i>Wijkgemeenten</i>								
Keizersgrachtkerk	70 584	-	16 047	1 828	5 216	-	93 674	89 810
Westerkerk	21 728	35 468	-	2 038	8 354	-	67 588	84 901
Oude Kerk	53 379	-	-	663	5 064	- 1 395	57 711	53 929
Noorderkerk	179 342	-	-	-	3 698	- 26 102	156 938	168 035
Nieuwendam	55 709	-	-	1 213	3 591	-	60 512	61 600
Midden Noord	30 943	12 626	-	1 213	4 940	-	49 721	51 082
Bethelkerk	45 068	-	-	1 213	4 534	-	50 814	50 754
Nassaukerk	42 161	22 926	10 653	2 383	2 670	-	80 793	65 080
Jeruzalemkerk	51 363	-	-	2 132	6 142	-	59 638	29 681
De Ontmoeting	13 080	33 565	-	1 690	-	-	48 335	84 233
Regenbooggemeente	80 899	111	-	1 690	1 738	-	84 439	84 765
Osdorp-Sloten	86 835	-	-	1 690	8 191	-	96 716	96 035
Willem de Zwijgerkerk	68 821	-	17 322	-	3 917	-	90 060	43 587
Thomaskerk	78 152	-	-	-	4 249	-	82 401	79 038
Oranjerkerk	80 825	2 453	-	-	3 131	-	86 409	88 639
Muiderkerk	70 356	-	-	-	3 502	-	73 858	75 364
Elthetokerk	70 751	-	-	-	2 371	-	73 122	51 440
De Binnenwaai	-	-	43 802	3 997	2 916	-	50 715	45 412
<i>Subtotaal</i>	<u>1 099 995</u>	<u>107 149</u>	<u>87 823</u>	<u>21 751</u>	<u>74 224</u>	<u>- 27 498</u>	<u>1 363 444</u>	<u>1 303 386</u>
Protestants Jongerenteam	-	-	-	71 292	-	-	71 292	68 413
Predikantenpool	21 616	-	- 0	-	-	-	21 615	18 717
Tenach en Evangelie	26 561	-	-	-	4 295	-	30 856	31 173
Gast-huis	-	-	-	-	404	-	404	395
Studentenpastoraat	35 483	-	-	-	-	-	35 483	-
VVP	-	-	-	-	-	-	-	1 015
<i>Totaal</i>	<u>1 183 654</u>	<u>107 149</u>	<u>87 823</u>	<u>93 043</u>	<u>78 923</u>	<u>- 27 498</u>	<u>1 523 095</u>	<u>1 423 098</u>
<i>Werkelijk 2018</i>	1 152 557	78 537	70 236	88 832	81 756	- 48 820	1 423 098	

bijlage 4. Salarissen en vergoedingen

J a a r r e k e n i n g 2 0 1 9						J a a r r e k e n i n g 2 0 1 8					
	kosters	schoonmaak	organisten etc.	overig	Totaal	kosters	schoonmaak	organisten etc.	overig	Totaal	
Keizersgrachtkerk	61 881	—	18 364	25 835	106 080	60 873	—	18 067	30 398	109 339	
Westerkerk	60 186	—	47 171	67 630	174 987	56 233	—	27 132	64 992	148 357	
Oude Kerk	7 033	—	60 651	1 893	69 577	6 981	—	51 391	203	58 576	
Noorderkerk	46 620	—	13 267	2 607	62 495	44 677	—	14 052	16 118	74 846	
Nieuwendam	500	—	8 476	— 0	8 976	500	—	8 290	— 76	8 715	
Midden-Noord	23 900	—	1 851	—	25 752	22 816	—	1 918	76	24 810	
Bethelkerk	690	10 661	12 578	649	24 578	690	10 214	12 062	809	23 774	
Nassaukerk	35 000	—	4 084	—	39 083	33 595	—	4 070	—	37 664	
Jeruzalemkerk	—	—	3 261	2 130	5 391	—	—	3 226	3 490	6 716	
De Ontmoeting	—	—	—	—	—	—	—	1 124	—	1 124	
Regenbooggemeente	16 278	11 354	3 167	29 332	60 131	22 956	5 376	3 150	13 890	45 372	
De Opgang	64 016	—	2 958	63	67 037	65 734	—	1 348	—	67 082	
Sloterkerk	234	2 831	9 386	—	12 451	116	3 635	9 080	45	12 877	
Willem de Zwijgerkerk	51 194	—	7 274	—	58 468	49 003	—	7 223	102	56 327	
Thomaskerk	110 847	4 445	16 587	14 275	146 154	104 493	5 707	14 543	480	125 222	
Oranjekerk	42 208	—	7 817	—	50 024	40 339	—	8 052	—	48 391	
Muiderkerk	22 989	—	12 337	1 780	37 107	—	—	12 491	3 700	16 191	
Elthetokerk	—	—	2 988	—	2 988	—	—	1 154	—	1 154	
De Binnenwaai	—	—	2 221	— 0	2 221	—	—	2 949	— 0	2 949	
Bureau	—	—	—	1 001 850	1 001 850	—	—	—	932 679	932 679	
Kosterslasten (algemeen)	52 158	—	—	—	52 158	15 164	—	—	—	15 164	
Gast-huis	—	—	362	—	362	—	—	—	—	—	
Tenach & Evangelie	—	—	50	—	50	—	—	813	—	813	
	595 733	29 292	234 849	1 148 044	2 007 917	524 170	24 931	202 134	1 066 906	1 818 140	

Fte's (aantal fte's in dienst; vrijwilligers en zzp'ers niet gerekend)	kosters	schoonmaak	organisten etc.	overig	Totaal	kosters	schoonmaak	organisten etc.	overig	Totaal
Keizersgrachtkerk	1,25	—	0,15	0,47	1,87	1,34	—	0,15	0,62	2,11
Westerkerk	0,60	—	0,30	0,89	1,79	1,00	—	0,30	0,89	2,19
Oude Kerk	0,16	—	0,70	0,05	0,91	0,18	—	0,58	0,00	0,76
Noorderkerk	1,00	—	0,15	—	1,15	1,00	—	0,15	—	1,15
Nieuwendam	—	—	0,10	—	0,10	—	—	0,10	—	0,10
Midden-Noord	0,56	—	—	—	0,56	0,56	—	—	—	0,56
Bethelkerk	—	0,28	0,16	—	0,43	—	0,28	0,16	—	0,43
Nassaukerk	0,78	—	—	—	0,78	0,61	—	—	—	0,61
Jeruzalemkerk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
De Ontmoeting	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Regenbooggemeente	0,35	0,36	—	0,23	0,93	0,52	0,19	—	0,19	0,91
De Opgang	1,40	—	—	—	1,40	1,40	—	—	—	1,40
Sloterkerk	—	0,08	0,19	—	0,27	—	0,11	0,19	—	0,30
Willem de Zwijgerkerk	1,00	—	0,10	—	1,10	1,00	—	0,10	—	1,10
Thomaskerk	1,61	0,11	0,20	0,22	2,15	1,51	0,14	0,20	—	1,85
Oranjekerk	0,83	—	0,13	—	0,96	0,39	—	0,14	—	0,53
Muiderkerk	0,44	—	—	—	0,44	—	—	—	—	—
Elthetokerk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
De Binnenwaai	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Bureau	—	—	—	12,58	12,58	—	—	—	13,45	13,45
Kosterslasten (algemeen)	0,34	—	—	—	0,34	0,34	—	—	—	0,34
	10,31	0,83	2,18	14,43	27,75	9,84	0,72	2,06	15,16	27,78

bijlage 5. Reserve Kerkvernieuwing

Bedragen in € 1 000

	Totaal budget	t/m 2018	Toewijzingen 2019	Bestedingen 2019	Vrijval 2019, terug naar reserve	Reservering ultimo 2019	Start	Loopt tot en met
Voor 2019 afgeronde projecten	2 522,1	-2 522,1	—	—	—	—		
Zinnig Noord	292,0	-231,0	45,0	-65,7	—	40,3	01-01-2014	31-12-2021
Zinnig Noord (onder voorbehoud)	—	—	150,0	—	—	150,0	01-07-2020	31-12-2023
Taizé	137,9	-103,6	—	-6,3	—	28,0	01-09-2014	31-12-2022
Westerwijk	105,0	-105,0	12,0	-8,0	—	4,0	16-06-2015	15-06-2018
Duurzaam contact 18-25	572,0	—	—	-65,0	—	507,0	volgt Start+3 jaar	
Huis voor de ziel	65,0	-21,7	—	-16,3	—	27,1	01-09-2017	31-08-2021
Predikant chr. Leefgemeenschappen	75,5	-45,7	—	—	—	29,8	01-07-2016	30-06-2020
Arabische Protestantse Kerk	69,0	-27,7	—	-13,7	—	27,6	16-06-2017	15-06-2020
Heilig Vuur West	85,0	-38,5	—	-16,3	—	30,2	01-05-2017	30-04-2020
Stadsdeelpastor Nieuw West	104,0	-59,1	—	-44,9	—	—	01-09-2017	31-12-2019
Missionaire opdracht Eltheto	17,0	—	—	—	—	17,0	14-10-2018	13-10-2022
Stadsoase Oude Kerk	116,8	—	—	-16,2	—	100,6	14-10-2018	13-10-2022
Pionierproject-begeleider	165,0	-42,4	—	-62,5	—	60,1	2018	2020
Citykerk (Oosterkerk)	15,0	-15,0	60,0	-60,0	—	—	2016	2019
Licht Oud Zuid	30,0	-8,0	—	-6,0	—	16,0	01-09-2017	31-08-2020
Hebron	18,0	-12,0	2,0	-4,0	—	4,0	2017	2018
De Kwekerij	30,0	-6,0	76,0	-12,5	—	87,5	2018	2023
Nieuw beleid 2019	340,3	—	—	-226,8	-113,5	—	2019	2019
Chaufontaine	—	—	30,0	—	—	30,0	volgt Start+3 jaar	
School of Faith	—	—	230,0	-36,8	—	193,2	2019	2020
Subtotaal toegewezen projecten	4 759,6	-3 238,0	605,0	-660,9	-113,5	1 352,2		
Vrijval t/m 2018	-356,4	356,4	—	—	—	—		
Toewijsbaar voor stedelijke kervernieuw	596,8	—	-605,0	—	113,5	105,3		
Totaal	5 000,0	-2 881,6	—	-660,9	—	1 457,5		

bijlage 6. Reserve groot onderhoud orgels

	Stand 01-01-2019	Bestedingen 2019	Toevoeging resultaatbest. 2019	Stand 31-12-2019
Keizersgrachtkerk	20 000	—	1 500	21 500
Westerkerk	55 674	—	10 000	65 674
Noorderkerk	18 600	—	2 100	20 700
Nieuwe Kerk	—	—	—	—
Nieuwendammerkerk	17 550	—	1 000	18 550
De Ark (Noord)	7 900	—	1 000	8 900
Bethelkerk	3 700	—	400	4 100
Schellingwouderkerk	—	—	—	—
Nassaukerk	1 000	—	1 000	2 000
Jeruzalemkerk	8 100	—	1 000	9 100
De Ontmoeting	2 331	—	— 2 331	—
De Ark (Regenbooggem.)	2 927	—	1 300	4 227
De Opgang	3 700	—	500	4 200
Sloterkerk	16 766	—	1 000	17 766
Willem de Zwijgerkerk	21 900	—	1 500	23 400
Thomaskerk	11 199	— 2 811	1 500	9 888
Oranjekerk	13 920	—	1 200	15 120
Muiderkerk	6 700	—	700	7 400
Eltheto	3 700	—	5 700	9 400
<i>Niet aan een gebouw toegewezen</i>				
Orgelreserve	72 435	—	—	72 435
	<u>288 103</u>	<u>— 2 811</u>	<u>29 069</u>	<u>314 361</u>

bijlage 7. Beschikbaar voor onderhoud kerk- en wijkgebouwen

Reserve onderhoud kerk- en wijkgebouwen

	Stand 01-01-2019	Besteding 2019	Toevoeging door resultaatbestem. 2019	Overige mutaties 2019	Stand 31-12-2019
Restauratie banken Noorder	—	—	46 000	—	46 000
Hebron	15 000	—	—	—	15 000
Nieuwendammer 'kosterij'	2 800	—	900	—	3 700
De Ark (Noord), complex	136 757	—	19 000	—	155 757
Bethelkerk	117 277	—	15 000	—	132 277
De Ontmoeting	65 248	—	—	– 65 248	—
De Opgang	60 751	—	—	—	60 751
Sloterkerk, wijkgebouw	19 290	—	3 000	—	22 290
Oranjekerk	58 017	—	5 000	—	63 017
Muiderkerk	69 871	—	—	—	69 871
Wijkgebouw Eltheto	101 700	– 2 130	22 500	—	122 070
<i>Niet aan een gebouw toegewezen fondsen/voorzieningen</i>					
Restauratie	84 018	—	—	—	84 018
	<u>730 728</u>	<u>– 2 130</u>	<u>111 400</u>	<u>– 65 248</u>	<u>774 749</u>

Voorziening onderhoud kerk- en wijkgebouwen

	Stand 01-01-2019	Onttrekking 2019	Dotatie t.l.v. resultaat 2019	Overige mutaties 2019	Stand 31-12-2019
Keizersgrachtkerk	174 599	—	14 000	—	188 599
Westerkerk	298 231	– 60 642	50 000	—	287 590
Noorderkerk	412 778	– 54 902	85 000	—	442 875
Nieuwendammerkerk	120 153	—	7 000	—	127 153
Nassaukerk	109 155	– 10 039	24 500	—	123 616
Jeruzalemkerk	149 087	—	17 000	—	166 087
De Ark (Regenbooggem.)	25 705	—	14 000	—	39 705
Sloterkerk	51 359	– 5 012	11 000	—	57 347
Willem de Zwijgerkerk	53 761	– 32 588	27 000	—	48 173
Thomaskerk	74 548	– 7 847	28 500	—	95 201
<i>Niet aan een gebouw toegewezen voorzieningen</i>					
Bijzonder groot onderhoud	375 436	– 7 980	—	– 137 234	230 223
	<u>1 844 812</u>	<u>– 179 011</u>	<u>278 000</u>	<u>– 137 234</u>	<u>1 806 567</u>

bijlage 8. Beschikbaar voor onderhoud overig onroerend goed**Reserve onderhoud overig onroerend goed**

	Stand 01-01-2019	Besteding 2019	Toevoeging 2019	Stand 31-12-2019
Pastorieën				
Vier Heemskinderenstraat 55	—	—	2 000	2 000
Thomas à Kempisstraat 69 / 75	18 000	—	2 000	20 000
J.F. Ankersmitstraat 1	—	—	2 000	2 000
Olympiakade 9	22 766	—	2 000	24 766
Olympiaweg 16 hs	10 000	—	2 000	12 000
Kosterijen				
Prinses Irenestraat 34	10 000	—	2 000	12 000
Overige panden (wijken)				
Banne Buikslootlaan 63 A/B/D / Aakstr 62	18 000	—	6 000	24 000
Plejadenplein 42	6 678	—	2 000	8 678
Wolbrantskerkweg 139	16 000	—	2 000	18 000
Van Ostadestraat 151 (+ 1 en 2 hoog)	26 000	—	5 000	31 000
Javastraat 116-124 (woningen)	114 361	– 8 521	14 200	120 040
Overige panden (algemeen)				
Boymansweg 9	19 500	—	2 000	21 500
Gravenstraat 15-19	12 000	—	1 000	13 000
Hilversumstraat 82-84 / Hilverbeekstraat 45	33 065	—	2 000	35 065
Kerkstraat 107	60 586	—	10 000	70 586
Nieuwezijds Voorburgwal 125-139	16 346	– 3 543	5 000	17 803
Olympiaweg 16 1	20 819	—	2 000	22 819
Algemeen	67 837	—	—	67 837
	<u>471 959</u>	<u>– 12 064</u>	<u>63 200</u>	<u>523 095</u>

Voorziening onderhoud overig onroerend goed

	Stand 01-01-2019	Onttrekking 2019	Dotatie 2019	Stand 31-12-2019
Kosterijen				
Prinsengracht 281	7 000	—	2 000	9 000
Noordermarkt 48	22 000	—	2 000	24 000
Overige panden (wijken)				
Westermarkt 60-74	6 000	—	2 000	8 000
Tournairestraat	29 500	—	11 500	41 000
Overige panden (algemeen)				
Algemeen	14 961	—	—	14 961
	<u>79 461</u>	<u>—</u>	<u>17 500</u>	<u>96 961</u>

bijlage 9. Exploitatie kerk- en wijkgebouwen

Bedragen in € 1 000.

	Baten				Lasten								Resultaat 2019		Resultaat 2018
	Kerkzaal	Bijzalen	Buffet / Winkel	Subtotaal baten	(Klein) onderhoud	Gas, electra en water	Erfpacht	Huur	Overige	Subtotaal lasten	Dotatie onderhoud	Reserveringen			
Keizersgrachtkerk	40,4	39,4	24,6	104,4	12,5	6,4	—	—	7,7	26,6	14,0	1,5	62,2	43,0	
Westerkerk	21,4	—	0,1	21,5	39,6	58,3	—	—	57,3	155,2	50,0	10,0	193,7	44,7	
Oude kerk	—	—	—	—	2,2	—	—	25,9	1,8	29,9	—	—	29,9	23,6	
Noorderkerk	74,5	28,8	7,7	95,6	33,5	25,1	—	—	11,1	69,6	85,0	2,1	61,2	103,4	
idem, Hebron	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8,2	
Noord															
Nieuwendammerkerk	3,8	4,3	1,1	9,2	5,3	4,2	—	—	3,5	13,0	7,0	1,0	11,8	10,8	
idem, wijkgebouw	—	—	—	—	7,2	2,4	—	—	3,0	12,6	—	0,9	13,5	9,1	
De Ark/Midden-noord	23,7	12,1	0,8	36,6	2,3	1,4	—	—	5,6	9,3	—	20,0	7,3	8,4	
Bethelkerk	7,3	15,9	1,5	24,7	6,4	10,7	—	—	4,3	21,4	—	15,4	12,1	19,0	
Subtotaal Noord				70,4						56,2	7,0	37,3	30,1	47,3	
Nassaukerk															
Nassaukerk	—	66,8	—	66,8	25,6	13,1	3,8	—	7,1	49,6	24,5	1,0	8,3	6,3	
Jeruzalemkerk	6,4	10,0	—	16,3	13,9	8,2	—	3,8	7,2	33,0	17,0	1,0	34,7	34,5	
De Ontmoeting	—	0,5	0,3	0,1	0,3	17,7	—	2,1	0,1	15,4	—	0,0	15,6	17,8	
De Ark (Regenbooggem.)	1,0	14,6	0,7	16,4	17,9	8,5	—	—	12,7	39,1	14,0	1,3	38,0	41,3	
Osdorp-Sloten															
De Opgang	10,4	41,8	10,4	62,6	8,2	10,2	3,9	—	6,0	28,3	—	0,5	33,8	27,9	
Sloterkerk	—	—	—	—	6,0	3,6	—	—	2,7	12,2	11,0	4,0	27,2	23,4	
idem, wijkgebouw	—	6,8	—	6,8	0,1	3,8	—	—	1,6	5,6	—	—	1,3	1,4	
Subtotaal Osdorp-Sloten				69,4						46,1	11,0	4,5	7,9	3,1	
Willem de Zwijgerkerk	28,3	15,4	4,8	38,8	7,1	12,7	—	—	9,4	29,2	27,0	1,5	18,9	7,9	
Thomaskerk	11,4	134,4	13,7	159,5	15,6	19,2	—	—	15,1	49,9	28,5	1,3	82,4	71,7	
Oranjkerk	—	64,7	11,5	76,1	21,4	11,1	—	—	53,2	85,7	—	6,2	15,8	61,8	
PKAO															
Muiderkerk	45,5	—	—	45,5	15,9	11,0	—	—	25,4	52,3	—	0,7	7,5	11,2	
Eltheto	39,6	—	—	39,6	7,3	10,4	—	—	9,2	26,8	—	26,1	13,3	7,9	
Subtotaal PKAO				85,1						79,1	—	26,8	20,7	19,1	
De Binnenwaai	5,9	—	—	5,9	1,1	2,1	—	32,6	2,7	38,6	—	—	32,7	33,8	
Algemeen															
Werkplaats Gast-huis	—	41,3	1,9	43,3	1,2	1,8	—	18,0	9,1	30,0	—	—	13,2	6,6	
Totaal	319,4	496,9	53,5	869,7	250,5	206,5	7,7	82,3	255,4	802,5	278,0	91,9	302,6	277,0	
2018	381,5	475,4	66,7	923,6	286,3	231,9	9,5	78,7	257,7	864,1	329,9	6,6	277,0		

bijlage 10. Overige onroerende goederen: waarde

	Boekwaarde 31-12-2019 €	WOZ-waarde (per 1-1-2019) €	verzekerde waarde (per 1-1-2020) €
Pastorieën / kosterijen			
Olympiakade 9 (erfpacht exp. 31-01-2055)	p.m.	2 528 000	} 1 265 300
Olympiaweg 16 (erfpacht exp. 31-01-2055)	p.m.	1 530 000	
Thomas à Kempisstraat 69 (erfpacht exp. 15-9-2029) ²	95 293	492 000	308 100
JF Ankersmitstraat 1 (erfpacht exp. 15-3-2039)	272 281	621 000	462 300
Admiraal de Ruijterweg 451	785 676	665 000 ²	via VVE
Vier Heemskinderenstraat 55 (erfpacht exp. 29-2-2028)	36 302	997 000	388 600
Prinses Irenestraat 34	110 325	671 000	402 000
Pedro de Medinalaan 168	489 254	605 000	via VVE
Kosterijen (in kerkgebouwen)	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal pastorieën / kosterijen	1 789 132	8 109 000	2 826 300
Overige panden (wijken)			
Westermarkt (pothuizen Westerkerk)	2	257 000	zie kerk
Aakstraat 62-64	}	702 000	zie kerk
Banne Buikslootlaan 63A, B en D		478 000	zie kerk
Plejadenvleugel 42 (voorm. kosterij)	0	279 000	274 600
Tourniairestraat	2 797 956	5 452 000	3 289 400
Wolbrantskerkweg 139	0	459 000	via VVE
Van Ostadestraat 151	32 515	2 296 000 ²	2 457 300
Javastraat 116-124 (woningen)	1 773 170	5 894 000	zie kerk
Overige panden (algemeen)			
Boymansweg 9 (erfpacht exp. 30-09-2045)	408 350	591 000	495 600
Gravenstraat 15 en 19	1	165 000	4 373 300
Nieuwezijds Voorburgwal 125-139	2	3 014 000	p.m.
Hilversumstraat 82-84 (erfpacht exp. 31-3-2043)	28 814	432 000	245 900
Kerkstraat 107	37 882	1 692 000 ²	1 200 500
Totaal overige panden	5 078 693	21 711 000	12 336 600
Zeeuwse landbouwgronden	77 143	1 086 534 ¹	—
	<u>6 944 967</u>	<u>36 358 534</u>	<u>18 452 300</u>

¹ conform 'Waardering van verpachte gronden in box 3'

² Waarde 2018

bijlage 11. Overige onroerende goederen: exploitatie

	2019 opbrengst verhuur	2018 opbrengst verhuur	onderhoud	verzekeringen / belastingen	energiekosten/ erfpacht	beheer derden	overige lasten	dotatie onderhoud	reserveringen	2019 exploitatie saldo	2018 exploitatie saldo
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Pastorieën											
Pedro de Medinolaan	7 489	1 571	2 350	398	—	3 335	—	—	—	1 407	44 293
Marnixstraat (geen eigendom)	7 489	7 344	6 000	—	—	—	—	—	—	1 489	1 296
Thomas à Kempisstraat 69	3 329	5 896	441	535	1 306	688	164	—	2 000	—	1 806
Vier Heemskinderenstraat 55	8 737	8 572	476	802	413	571	—	—	2 000	—	4 476
JF Ankersmitstraat 1	7 489	7 344	205	677	368	472	628	—	2 000	—	3 139
Olympiakade 9	8 042	14 084	510	1 508	4 442	1 129	—	—	2 000	—	1 547
Olympiaweg 16-hs	7 489	7 344	256	691	1 806	472	—	—	2 000	—	2 264
Van Ostadestraat 151-2	5 289	7 344	—	1 130	—	—	—	—	2 000	—	2 160
Mauritskade 107-a (geen eigendom)	—	6 300	733	—	829	—	—	—	—	—	1 562
Admiraal de Ruijterweg 451	3 120	—	2 498	—	370	—	2 134	—	—	—	1 881
Uiterwaardenstraat 392-2 (geen eigendom)	7 489	7 344	—	—	—	16 434	—	—	—	—	8 945
	65 963	73 143	13 469	5 741	9 533	23 099	2 926	—	12 000	—	805
Kosterijen											
Westerkerk	2 627	5 175	—	1 497	6 210	—	1 029	2 000	—	—	8 110
Noorderkerk	4 177	3 863	—	624	—	—	—	2 000	—	—	1 552
Midden Noord	3 860	3 766	127	469	—	—	—	—	2 000	—	1 265
Thomaskerk	6 955	7 058	—	658	—	—	90	—	2 000	—	4 207
	17 619	19 862	127	3 249	6 210	—	1 119	4 000	4 000	—	1 086
Overige panden											
Kerkstraat 107	31 843	30 983	9 272	4 025	9 170	1 987	100	—	10 000	—	2 712
Gravenstraat 15 / 19	19 662	19 339	—	905	—	913	—	—	1 000	—	16 844
Nieuwezijds Voorburgwal 125-139	139 184	137 373	4 076	7 379	9 831	6 645	—	—	1 457	—	109 795
Van Ostadestraat 151-1	11 824	14 618	—	704	—	—	—	—	3 000	—	8 120
“Kosterij” Bethelkerk	6 276	5 976	—	416	—	—	—	—	2 000	—	3 860
Pothuizen Westerkerk	47 003	45 960	702	2 135	—	3 636	—	2 000	—	—	38 530
Olympiaweg 16-1	7 501	7 212	443	583	845	577	—	—	2 000	—	3 052
Aakstraat 62/Banne Buikslootlaan 63	68 891	67 505	1 147	2 549	—	5 422	—	—	4 000	—	55 772
Hilversumstraat 82-84	10 726	10 313	136	621	469	844	—	—	2 000	—	6 656
Tourniairestraat	153 241	156 216	3 396	6 232	25 908	10 131	73	11 500	—	—	96 002
Noordermarkt 45 ca	—	51 693	—	662	—	—	—	—	—	—	662
Woningen Eltheto	125 161	120 715	14 614	7 087	—	9 710	14 044	—	5 679	—	74 027
Wolbrantskerkweg 139	11 684	11 503	—	321	—	1 809	—	—	2 000	—	7 553
Boymansweg 9	18 204	17 914	151	636	—	1 395	—	—	2 000	—	14 022
	651 198	697 320	33 937	34 256	46 224	43 068	14 217	13 500	35 136	—	430 860
Ongebouwd											
Tuingrond Sloterkkerk	700	740	—	—	—	—	—	—	—	—	700
Landbouwgrond Hulst	7 783	7 886	—	1 317	—	682	—	—	—	—	5 784
Landbouwgrond Kloetinge (Kapel)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	8 483	8 626	—	1 317	—	682	—	—	—	—	6 484
	743 262	798 951	47 533	44 563	61 967	66 850	18 261	17 500	51 136	—	435 453

Totaal kosten: 239 173

bijlage 12. Balansen en resultaten per wijk

	2019	2018	2019	2018	2019	2018
	Totaal	Totaal	Keizersgr	Keizersgr	Wester	Wester
<i>Activa</i>						
Kerk- en wijkgebouwen	1 966 127	1 198 922	1	1	793 647	15 241
Overig onroerend goed	6 944 967	6 126 776	—	—	—	—
Langlopende vorderingen	647 489	890 455	—	—	—	—
Effecten en deposito's	55 636 922	50 429 728	—	—	—	—
Vorderingen / kortlopende activa	3 797 682	3 927 814	21 504	18 212	98 980	110 949
Spaarrekeningen	1 386 518	1 441 153	—	—	—	—
Liquide middelen	2 342 762	1 512 572	9 137	22 096	34 451	88 563
Rekening-courant Beheer	—	—	1 007 934	1 008 054	850 853	1 827 447
Totaal	72 722 467	65 527 422	1 038 576	1 048 363	1 777 931	2 042 199
<i>Passiva</i>						
Algemene reserve	47 666 640	43 182 203	817 908	841 727	939 056	1 203 199
Reserve Koersverschillen beleggingen	14 580 808	12 475 063	—	—	—	—
Reserves kerkvernieuwing	1 457 523	2 118 429	—	—	—	—
Overige reserves	3 246 043	2 853 390	21 500	20 000	65 674	55 674
Fondsen	674 026	390 417	—	—	300 139	9 203
Voorziening kerkgebouwen	1 806 567	1 844 812	188 599	174 599	287 590	298 231
Voorz. Overig onroerend goed	96 961	79 461	—	—	17 000	13 000
Overige voorzieningen	82 102	93 502	—	—	—	—
Langlopende schulden	353 200	389 503	—	—	—	—
Kortlopende schulden	2 758 597	2 100 644	10 569	12 036	168 472	462 891
Totaal	72 722 467	65 527 422	1 038 576	1 048 363	1 777 931	2 042 199
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019
	Totaal	Totaal	Totaal	Totaal	Keizersgr	Keizersgr
<i>Kerntaken wijken</i>						
<i>Baten</i>						
Kerkelijke bijdragen	1 083 300	1 042 141	1 080 000	1 055 639	95 000	83 610
Collecten, giften en acties	474 500	444 368	419 400	491 615	34 500	34 210
Doorzendcollecten	31 700	51 207	32 200	33 289	700	1 128
Opbrengsten beleggingen / Intrest	722 900	767 992	719 100	742 866	30 000	31 249
Totaal baten kerntaken wijken	2 312 400	2 305 707	2 250 700	2 323 409	160 200	150 197
<i>Lasten</i>						
Pastoraat	1 437 400	1 363 444	1 290 900	1 304 401	85 000	93 674
Salarissen en vergoedingen	632 400	667 698	626 200	591 685	59 500	64 680
Kerkdiensten en gemeenteleven	192 200	168 430	286 300	184 224	19 900	21 004
Bestuurs- en bureaunkosten	121 900	123 896	127 900	121 542	4 700	6 450
Bijdragen aan PKN	131 200	133 328	131 500	127 569	8 000	7 923
Doorzendcollecten	31 700	51 207	32 200	33 289	700	1 128
Totaal lasten kerntaken wijken	2 546 800	2 508 002	2 495 000	2 362 709	177 800	194 858
Resultaat kerntaken wijken	- 234 400	- 202 295	- 244 300	- 39 300	- 17 600	- 44 661
<i>Kerk- en wijkgebouwen</i>						
Baten kerk- en wijkgebouwen	1 011 200	869 744	807 900	923 610	106 000	104 355
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	- 314 700	- 285 800	- 304 600	- 277 800	- 43 700	- 41 400
Lasten kerk- en wijkgebouwen	- 708 100	- 802 525	- 662 800	- 864 107	- 30 300	- 26 613
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	- 370 000	- 278 000	- 300 900	- 329 900	- 14 000	- 14 000
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	- 26 400	—	- 26 400	—	- 1 500	- 1 500
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	- 408 000	- 496 581	- 486 800	- 548 197	16 500	22 342
<i>Baten en lasten uit bezit</i>						
Baten overig onroerend goed	820 000	743 262	743 800	798 951	—	—
Overig onroerend goed	- 258 500	- 239 173	- 269 400	- 335 872	—	—
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	- 79 200	- 17 500	- 78 700	- 80 700	—	—
Opbrengsten beleggingen / Intrest	906 100	6 688 580	922 900	1 693 138	—	—
Resultaat uit bezit	1 388 400	7 175 168	1 318 600	1 310 759	—	—
<i>Overige baten en lasten</i>						
Diverse baten	62 100	2 592 064	907 800	1 607 314	—	—
Diverse lasten	- 500	- 14 999	- 500	7 740	—	—
Resultaat overige baten en lasten	61 600	2 577 065	907 300	1 615 055	—	—
<i>Wijkkosten tlv stedelijk</i>	- 606 900	- 613 118	- 638 800	- 569 617	—	—
<i>Algemeen stedelijk</i>	- 1 719 200	- 1 834 701	- 1 976 300	- 1 416 813	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	- 593 000	5 737 783	- 807 300	- 998 611	—	1 500
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	- 925 500	867 756	- 313 000	- 1 271 021	- 1 100	- 23 819

	2019	2018	2019	2018	2019	2018						
	Oude	Oude	Noorder	Noorder	Nieuwend	Nieuwend						
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	—	—	1	1	1	1						
Overig onroerend goed	—	—	—	—	—	—						
Langlopende vorderingen	110 000	120 000	—	—	—	—						
Effecten en deposito's	—	—	—	—	—	—						
Vorderingen / kortlopende activa	2 095	4 332	69 419	347 831	406	296						
Spaarrekeningen	—	—	1	109 678	—	—						
Liquide middelen	8 620	15 857	266 558	532 977	11 990	11 659						
Rekening-courant Beheer	817 253	797 400	2 463 230	1 090 296	3 306 426	3 252 178						
Totaal	937 968	937 589	2 799 209	2 080 783	3 318 823	3 264 133						
Passiva												
Algemene reserve	922 366	917 141	1 443 901	1 435 686	3 133 312	3 090 991						
Reserve Koersverschillen beleggingen	—	—	—	—	—	—						
Reserves kerkvernieuwing	—	—	—	—	—	—						
Overige reserves	—	—	81 700	33 600	22 250	20 350						
Fondsen	3 561	3 561	—	—	18 465	19 659						
Voorziening kerkgebouwen	—	—	442 875	412 778	127 153	120 153						
Voorz. Overig onroerend goed	—	—	24 000	22 000	—	—						
Overige voorzieningen	—	—	—	—	—	—						
Langlopende schulden	—	—	—	—	—	—						
Kortlopende schulden	12 040	16 887	806 732	176 719	17 643	12 981						
Totaal	937 968	937 589	2 799 209	2 080 783	3 318 823	3 264 133						
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018
	Oude	Oude	Oude	Oude	Noorder	Noorder	Noorder	Noorder	Nieuwend	Nieuwend	Nieuwend	Nieuwend
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	95 000	89 026	100 000	86 488	120 000	119 770	115 000	113 009	41 500	42 175	42 000	44 971
Collecten, giften en acties	60 000	31 144	34 000	55 724	112 000	124 081	92 100	129 711	12 000	7 406	13 100	12 548
Doorzendcollecten	900	988	1 000	595	4 000	4 948	2 000	4 040	3 400	20 862	3 600	2 645
Opbrengsten beleggingen / Intrest	24 000	24 321	22 500	24 357	56 000	52 825	40 000	40 625	96 500	97 578	95 000	95 706
Totaal baten kerntaken wijken	179 900	145 479	157 500	167 163	292 000	301 625	249 100	287 384	153 400	168 021	153 700	155 870
Lasten												
Pastoraat	60 500	57 711	54 900	53 929	168 100	156 938	97 800	168 035	60 100	60 512	57 200	61 600
Salarissen en vergoedingen	75 700	69 577	70 800	58 576	43 000	39 195	38 100	52 546	10 700	8 976	10 500	8 715
Kerkdiensten en gemeenteleven	12 700	9 423	15 200	4 390	18 800	10 453	55 000	959	2 100	3 940	3 000	620
Bestuurs- en bureaukosten	900	6 005	2 700	687	11 000	12 994	12 800	10 381	2 000	1 415	2 200	2 372
Bijdragen aan PKN	7 800	8 235	8 000	7 425	13 000	12 926	12 000	11 474	6 000	5 942	6 000	5 593
Doorzendcollecten	900	988	1 000	595	4 000	4 948	2 000	4 040	3 400	20 862	3 600	2 645
Totaal lasten kerntaken wijken	158 500	151 939	152 600	125 601	257 900	237 454	217 700	247 434	84 300	101 646	82 500	81 544
Resultaat kerntaken wijken	21 400	- 6 460	4 900	41 562	34 100	64 170	31 400	39 950	69 100	66 375	71 200	74 326
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	—	—	—	—	40 000	95 588	116 000	39 297	6 200	9 163	7 600	7 847
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	—	—	—	—	- 24 200	- 23 300	- 22 700	- 22 300	—	—	—	—
Lasten kerk- en wijkgebouwen	- 29 700	- 29 881	- 30 700	- 23 576	- 72 900	- 69 639	- 63 000	- 64 297	- 19 300	- 25 511	- 21 700	- 18 807
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	—	—	—	—	- 85 000	- 85 000	- 50 000	- 84 500	- 12 000	- 7 000	- 7 900	- 7 900
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	—	—	—	—	- 2 100	—	- 2 100	—	- 1 000	—	- 1 000	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	- 29 700	- 29 881	- 30 700	- 23 576	- 144 200	- 82 352	- 21 800	- 131 800	- 26 100	- 23 348	- 23 000	- 18 860
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	7 400	7 489	7 400	7 344	63 500	11 666	11 400	62 900	—	—	—	—
Overig onroerend goed	- 17 800	- 16 434	- 17 800	- 14 044	- 7 700	- 7 287	- 13 200	- 16 929	—	—	—	—
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	—	—	—	—	- 2 000	- 2 000	- 2 000	- 2 000	—	—	—	—
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat uit bezit	- 10 400	- 8 945	- 10 400	- 6 700	53 800	2 379	- 3 800	43 972	—	—	—	—
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	50 511	—	2 307	61 000	72 118	—	91 177	—	—	—	19 350
Diverse lasten	—	—	—	—	—	—	—	- 4 095	—	—	—	—
Resultaat overige baten en lasten	—	50 511	—	2 307	61 000	72 118	—	87 082	—	—	—	19 350
Wikkosten tlv stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	50 000	—	180	—	48 100	—	33 600	—	706	—	20 350
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	- 18 700	- 44 775	- 36 200	13 413	4 700	8 216	5 800	5 604	43 000	42 321	48 200	54 466

	2019		2018		2019		2018		2019		2018	
	MiddenN		MiddenN		Bethel		Bethel		Noord		Noord	
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	1		1		1		1		3		3	
Overig onroerend goed	1		1		—		—		1		1	
Langlopende vorderingen	—		—		—		—		—		—	
Effecten en deposito's	—		—		—		—		—		—	
Vorderingen / kortlopende activa	5 978		371		1 567		125		7 952		793	
Spaarrekeningen	—		—		—		—		—		—	
Liquide middelen	7 936		5 773		4 122		2 771		24 047		20 202	
Rekening-courant Beheer	634 969		586 840		783 234		800 944		4 724 628		4 639 962	
Totaal	648 884		592 986		788 924		803 841		4 756 631		4 660 960	
Passiva												
Algemene reserve	448 865		418 203		640 050		674 880		4 222 226		4 184 074	
Reserve Koersverschillen beleggingen	—		—		—		—		—		—	
Reserves kerkvernieuwing	—		—		—		—		—		—	
Overige reserves	188 657		162 657		145 055		127 655		355 962		310 662	
Fondsen	—		—		—		—		18 465		19 659	
Voorziening kerkgebouwen	—		—		—		—		127 153		120 153	
Voorz. Overig onroerend goed	—		—		—		—		—		—	
Overige voorzieningen	—		—		—		—		—		—	
Langlopende schulden	—		—		—		—		—		—	
Kortlopende schulden	11 363		12 126		3 819		1 306		32 825		26 413	
Totaal	648 884		592 986		788 924		803 841		4 756 631		4 660 960	
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018
	MiddenN	MiddenN	MiddenN	MiddenN	Bethel	Bethel	Bethel	Bethel	Noord	Noord	Noord	Noord
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	23 500	23 715	23 500	23 022	29 000	28 015	30 000	27 279	94 000	93 904	95 500	95 271
Collecten, giften en acties	9 100	7 198	8 900	8 639	9 000	7 704	9 100	10 875	30 100	22 308	31 100	32 062
Doorzendcollecten	800	174	200	838	300	242	400	289	4 500	21 278	4 200	3 773
Opbrengsten beleggingen / Intrest	17 000	17 848	16 000	17 190	23 000	24 433	24 000	25 185	136 500	139 858	135 000	138 082
Totaal baten kerntaken wijken	50 400	48 934	48 600	49 690	61 300	60 393	63 500	63 628	265 100	277 348	265 800	269 188
Lasten												
Pastoraat	52 500	49 721	50 100	51 082	51 000	50 814	48 600	50 754	163 600	161 048	155 900	163 436
Salariissen en vergoedingen	21 400	20 952	20 900	20 210	19 500	18 578	19 300	17 974	51 600	48 505	50 700	46 899
Kerkdiensten en gemeenteleven	2 900	1 864	2 600	1 435	3 900	4 759	3 500	4 054	8 900	10 563	9 100	6 109
Bestuurs- en bureaukosten	1 500	1 464	1 500	946	2 900	2 816	2 400	2 993	6 400	5 695	6 100	6 311
Bijdragen aan PKN	4 000	3 649	4 000	3 471	4 000	3 753	4 000	3 664	14 000	13 344	14 000	12 728
Doorzendcollecten	800	174	200	838	300	242	400	289	4 500	21 278	4 200	3 773
Totaal lasten kerntaken wijken	83 100	77 824	79 300	77 982	81 600	80 962	78 200	79 729	249 000	260 432	240 000	239 256
Resultaat kerntaken wijken	– 32 700	– 28 890	– 30 700	– 28 293	– 20 300	– 20 569	– 14 700	– 16 101	16 100	16 916	25 800	29 932
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	29 000	36 623	27 700	31 960	20 500	24 652	22 500	20 689	55 700	70 438	57 800	60 496
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	– 4 800	– 4 800	– 4 700	– 4 600	– 6 400	– 6 000	– 6 100	– 5 800	– 11 200	– 10 800	– 10 800	– 10 400
Lasten kerk- en wijkgebouwen	– 18 500	– 9 307	– 15 000	– 20 385	– 22 300	– 21 374	– 23 200	– 24 291	– 60 100	– 56 192	– 59 900	– 63 483
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	– 19 000	—	– 19 000	– 19 000	– 15 000	—	– 15 000	– 15 000	– 46 000	– 7 000	– 41 900	– 41 900
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	– 1 000	—	– 1 000	—	– 400	—	– 400	—	– 2 400	—	– 2 400	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	– 14 300	22 515	– 12 000	– 12 025	– 23 600	– 2 722	– 22 200	– 24 402	– 64 000	– 3 555	– 57 200	– 55 287
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	75 700	72 751	74 700	71 271	6 300	6 276	6 200	5 976	82 000	79 027	80 900	77 247
Overig onroerend goed	– 12 200	– 9 714	– 12 500	– 27 779	– 1 200	– 416	– 1 100	– 374	– 13 400	– 10 129	– 13 600	– 28 153
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	– 6 000	—	– 6 000	– 6 000	– 2 000	—	– 2 000	– 2 000	– 8 000	—	– 8 000	– 8 000
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat uit bezit	57 500	63 037	56 200	37 492	3 100	5 860	3 100	3 602	60 600	68 897	59 300	41 094
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	—	—	161 657	100	—	300	127 255	100	—	300	308 262
Diverse lasten	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat overige baten en lasten	—	—	—	161 657	100	—	300	127 255	100	—	300	308 262
Wijkkosten tlv stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	26 000	—	162 657	—	17 400	—	127 655	—	44 106	—	310 662
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	10 500	30 662	13 500	– 3 825	– 40 700	– 34 830	– 33 500	– 37 301	12 800	38 153	28 200	13 339

	2019	2018	2019	2018	2019	2018						
	Nassau	Nassau	Jeruzalem	Jeruzalem	De Ontm.	De Ontm.						
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	1	1	32 401	32 401	—	1						
Overig onroerend goed	—	—	785 676	—	—	—						
Langlopende vorderingen	—	—	—	—	—	—						
Effecten en deposito's	—	—	—	—	227	227						
Vorderingen / kortlopende activa	19 919	16 258	36 935	– 2 613	4 590	4 008						
Spaarrekeningen	—	—	58 322	50 278	—	—						
Liquide middelen	2 721	6 623	29 380	46 914	8 204	12 384						
Rekening-courant Beheer	1 693 854	1 668 981	1 818 028	2 558 113	2 019 830	1 350 899						
Totaal	1 716 495	1 691 863	2 760 742	2 685 093	2 032 850	1 367 518						
Passiva												
Algemene reserve	1 516 015	1 557 133	2 519 382	2 505 765	2 011 600	1 206 077						
Reserve Koersverschillen beleggingen	—	—	—	—	—	—						
Reserves kerkvernieuwing	—	—	—	—	—	—						
Overige reserves	19 480	18 480	9 100	8 100	20 000	85 579						
Fondsen	—	—	—	—	—	—						
Voorziening kerkgebouwen	123 616	109 155	166 087	149 087	—	—						
Voorz. Overig onroerend goed	—	—	—	—	—	—						
Overige voorzieningen	0	0	—	—	—	—						
Langlopende schulden	—	—	—	—	—	—						
Kortlopende schulden	57 385	7 095	66 173	22 142	1 250	75 862						
Totaal	1 716 495	1 691 863	2 760 742	2 685 093	2 032 850	1 367 518						
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018
	Nassau	Nassau	Nassau	Nassau	Jeruzalem	Jeruzalem	Jeruzalem	Jeruzalem	De Ontm.	De Ontm.	De Ontm.	De Ontm.
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	50 000	48 920	50 000	51 433	44 000	40 855	42 000	42 682	—	25 625	35 000	33 844
Collecten, giften en acties	16 000	16 045	16 500	18 107	45 500	54 772	49 200	47 282	—	805	—	2 895
Doorzendcollecten	800	671	700	1 035	1 400	2 156	1 800	2 545	—	—	—	135
Opbrengsten beleggingen / Intrest	49 500	50 794	50 000	52 096	54 100	63 508	73 500	85 303	—	54 031	50 000	33 458
Totaal baten kerntaken wijken	116 300	116 431	117 200	122 671	145 000	161 291	166 500	177 813	—	80 460	85 000	70 332
Lasten												
Pastoraat	63 600	80 793	74 100	65 080	97 100	59 638	91 400	29 681	—	48 335	43 100	84 233
Salarissen en vergoedingen	25 800	18 083	24 000	17 464	6 200	5 391	7 400	6 716	—	—	4 400	1 124
Kerkdiensten en gemeenteleven	13 500	10 384	9 700	14 063	25 300	30 948	23 400	16 955	—	1 462	13 300	9 496
Bestuurs- en bureaukosten	4 700	9 424	6 000	8 040	4 400	3 691	2 600	4 927	—	2 528	2 400	9 000
Bijdragen aan PKN	9 000	8 861	9 000	8 678	8 000	9 278	9 000	8 967	—	3 857	4 000	3 953
Doorzendcollecten	800	671	700	1 035	1 400	2 156	1 800	2 545	—	—	—	135
Totaal lasten kerntaken wijken	117 400	128 218	123 500	114 360	142 400	111 101	135 600	69 791	—	56 182	67 200	107 942
Resultaat kerntaken wijken	– 1 100	– 11 787	– 6 300	8 312	2 600	50 190	30 900	108 022	—	24 278	17 800	– 37 610
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	61 000	66 810	64 000	68 356	8 200	16 340	6 600	8 430	—	141	—	67 994
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	– 20 100	– 21 000	– 19 500	– 20 200	—	—	—	—	—	—	—	—
Lasten kerk- en wijkgebouwen	– 55 100	– 49 641	– 41 100	– 36 598	– 31 100	– 33 032	– 31 600	– 24 927	—	15 401	– 10 000	– 50 204
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	– 54 000	– 24 500	– 24 500	– 24 500	– 17 000	– 17 000	– 17 000	– 17 000	—	—	—	—
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	– 1 000	—	– 1 000	—	– 1 000	—	– 1 000	—	—	—	—	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	– 69 200	– 28 332	– 22 100	– 12 942	– 40 900	– 33 692	– 43 000	– 33 497	—	15 542	– 10 000	17 791
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	—	—	—	—	7 500	3 120	—	—	—	3 329	600	5 896
Overig onroerend goed	—	—	—	—	– 2 000	– 5 001	—	—	—	– 3 134	– 1 100	– 1 125
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	—	—	—	—	– 500	—	—	—	—	—	—	– 2 000
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat uit bezit	—	—	—	—	5 000	– 1 881	—	—	—	194	– 500	2 771
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	—	—	—	—	—	—	7 100	—	699 930	765 200	85 579
Diverse lasten	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat overige baten en lasten	—	—	—	—	—	—	—	7 100	—	699 930	765 200	85 579
Wijkkosten tlv stedelijk												
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	1 000	—	– 3 559	—	1 000	—	8 100	—	– 65 579	—	85 579
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	– 70 300	– 41 119	– 28 400	– 1 071	– 33 300	13 617	– 12 100	73 525	—	805 524	772 500	– 17 048

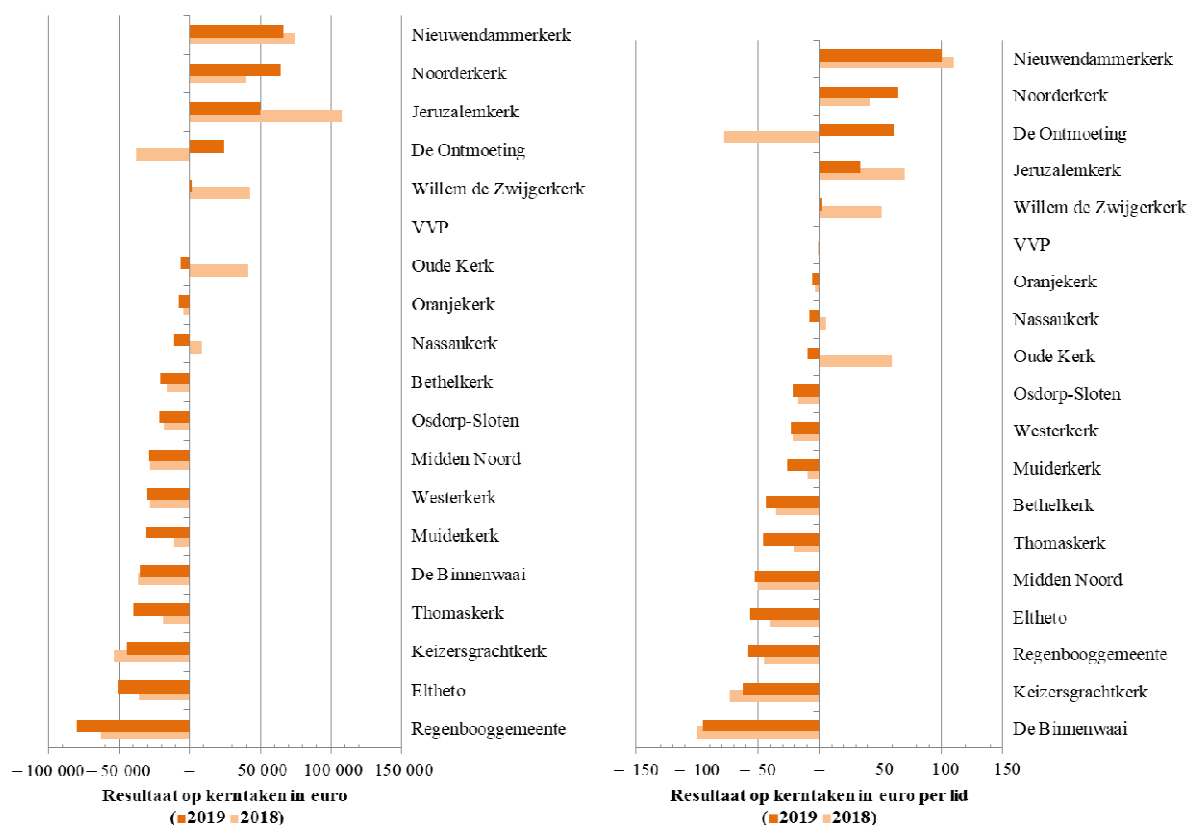
	2019		2018		2019		2018		2019		2018	
	Regenb		Regenb		Ontm+Rb		Ontm+Rb		Osd-Sln		Osd-Sln	
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	1		1		1		2		2		2	
Overig onroerend goed	2 797 956		2 797 956		2 797 956		2 797 956		141 120		141 120	
Langlopende vorderingen	—		—		—		—		—		—	
Effecten en deposito's	—		—		227		227		2 723		2 723	
Vorderingen / kortlopende activa	8 496		966		13 085		4 974		14 010		6 822	
Spaarrekeningen	—		—		—		—		—		—	
Liquide middelen	10 488		1 278		18 692		13 662		20 617		24 903	
Rekening-courant Beheer	275 120		289 421		2 294 950		1 640 320		2 016 502		2 042 064	
Totaal	3 092 061		3 089 623		5 124 911		4 457 141		2 194 974		2 217 635	
Passiva												
Algemene reserve	2 964 559		2 971 348		4 976 159		4 177 425		1 978 419		2 013 861	
Reserve Koersverschillen beleggingen	—		—		—		—		—		—	
Reserves kerkvernieuwing	—		—		—		—		—		—	
Overige reserves	20 395		36 830		40 395		122 409		125 006		116 506	
Fondsen	—		—		—		—		—		—	
Voorziening kerkgebouwen	39 705		25 705		39 705		25 705		57 347		51 359	
Voorz. Overig onroerend goed	41 000		29 500		41 000		29 500		—		—	
Overige voorzieningen	—		—		—		—		—		—	
Langlopende schulden	—		—		—		—		—		—	
Kortlopende schulden	26 402		26 240		27 652		102 103		34 202		35 908	
Totaal	3 092 061		3 089 623		5 124 911		4 457 141		2 194 974		2 217 635	
	B 2020	2019	B 2019	2018					B 2020	2019	B 2019	2018
	Regenb	Regenb	Regenb	Regenb					Osd-Sln	Osd-Sln	Osd-Sln	Osd-Sln
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	90 000	62 400	65 000	67 931	90 000	88 025	100 000	101 776	61 500	56 609	67 500	61 179
Collecten, giften en acties	11 400	10 329	14 500	8 924	11 400	11 134	14 500	11 819	21 700	20 991	26 500	18 485
Doorzendcollecten	6 200	6 131	7 700	7 877	6 200	6 131	7 700	8 012	700	368	1 000	690
Opbrengsten beleggingen / Intrest	70 000	8 548	8 000	8 090	70 000	62 579	58 000	41 548	63 300	62 340	65 100	63 209
Totaal baten kerntaken wijken	177 600	87 409	95 200	92 823	177 600	167 869	180 200	163 155	147 200	140 308	160 100	143 563
Lasten												
Pastoraat	134 800	84 439	82 500	84 765	134 800	132 774	125 600	168 998	96 900	96 716	96 100	96 035
Salarissen en vergoedingen	35 200	57 331	41 100	42 572	35 200	57 331	45 500	43 696	42 800	45 988	46 300	45 258
Kerkdiensten en gemeenteleven	7 700	4 743	5 000	6 556	7 700	6 205	18 300	16 052	5 600	5 426	6 700	6 832
Bestuurs- en bureaunkosten	22 600	5 089	12 400	5 256	22 600	7 617	14 800	14 256	5 200	5 202	4 900	5 133
Bijdragen aan PKN	13 000	9 382	9 000	9 257	13 000	13 239	13 000	13 210	7 900	8 444	8 000	7 907
Doorzendcollecten	6 200	6 131	7 700	7 877	6 200	6 131	7 700	8 012	700	368	1 000	690
Totaal lasten kerntaken wijken	219 500	167 115	157 700	156 283	219 500	223 297	224 900	264 225	159 100	162 144	163 000	161 856
Resultaat kerntaken wijken	- 41 900	- 79 706	- 62 500	- 63 460	- 41 900	- 55 428	- 44 700	- 101 070	- 11 900	- 21 837	- 2 900	- 18 292
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	13 100	16 389	5 500	3 871	13 100	16 530	5 500	71 866	87 500	69 433	73 500	58 939
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	- 2 800	- 2 800	- 2 400	- 2 800	- 2 800	- 2 800	- 2 400	- 2 800	- 33 000	- 33 500	- 34 700	- 34 700
Lasten kerk- en wijkgebouwen	- 30 500	- 39 109	- 22 200	- 29 890	- 30 500	- 23 708	- 32 200	- 80 094	- 34 100	- 46 018	- 31 300	- 40 163
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 14 000	- 11 000	- 14 000	- 14 000
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	- 1 300	—	- 1 300	—	- 1 300	—	- 1 300	—	- 1 500	—	- 1 500	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	- 35 500	- 39 520	- 34 400	- 42 819	- 35 500	- 23 978	- 44 400	- 25 028	4 900	- 21 086	- 8 000	- 29 924
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	157 700	153 241	154 900	156 216	157 700	156 570	155 500	162 112	19 600	19 873	20 600	19 586
Overig onroerend goed	- 46 500	- 45 739	- 57 300	- 44 459	- 46 500	- 48 874	- 58 400	- 45 584	- 4 900	- 4 480	- 5 300	- 12 987
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	- 11 500	- 11 500	- 11 500	- 11 500	- 11 500	- 11 500	- 11 500	- 13 500	- 4 000	—	- 4 000	- 4 000
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat uit bezit	99 700	96 002	86 100	100 257	99 700	96 196	85 600	103 028	10 700	15 392	11 300	2 599
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	—	—	1 627	—	699 930	765 200	87 206	—	588	—	115 731
Diverse lasten	—	—	—	- 2 018	—	—	—	- 2 018	—	—	—	—
Resultaat overige baten en lasten	—	—	—	- 391	—	699 930	765 200	85 189	—	588	—	115 731
Wijkkosten tlv stedelijk												
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	- 16 435	- 14 000	- 10 423	—	- 82 014	- 14 000	75 157	—	8 500	—	116 506
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	22 300	- 6 789	3 200	4 010	22 300	798 734	775 700	- 13 038	3 700	- 35 442	400	- 46 393

	2019	2018	2019	2018	2019	2018						
	WdZ	WdZ	Thomas	Thomas	Oranje	Oranje						
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	1	1	1	1	145 801	157 001						
Overig onroerend goed	—	—	110 325	110 325	32 515	—						
Langlopende vorderingen	—	—	—	—	—	—						
Effecten en deposito's	—	—	497	497	—	—						
Vorderingen / kortlopende activa	3 021	– 174	57 791	24 746	46 981	24 325						
Spaarrekeningen	—	—	—	—	—	—						
Liquide middelen	761	6 100	13 759	12 499	1 261	9 952						
Rekening-courant Beheer	2 354 591	2 406 947	1 936 609	1 938 246	1 710 944	1 764 694						
Totaal	2 358 374	2 412 874	2 118 983	2 086 315	1 937 502	1 955 972						
Passiva												
Algemene reserve	2 260 231	2 310 045	1 973 971	1 976 785	1 811 124	1 844 897						
Reserve Koersverschillen beleggingen	–	–	–	–	–	–						
Reserves kerkvernieuwing	–	–	–	–	–	–						
Overige reserves	42 161	38 661	33 888	31 199	109 137	97 937						
Fondsen	–	–	–	–	–	–						
Voorziening kerkgebouwen	48 173	53 761	95 201	74 548	–	–						
Voorz. Overig onroerend goed	–	–	–	–	–	–						
Overige voorzieningen	–	–	–	–	–	–						
Langlopende schulden	–	–	–	–	–	–						
Kortlopende schulden	7 808	10 255	15 923	3 783	17 242	13 138						
Totaal	2 358 374	2 412 722	2 118 983	2 086 315	1 937 502	1 955 972						
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018
	WdZ	WdZ	WdZ	WdZ	Thomas	Thomas	Thomas	Thomas	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	53 000	53 365	54 000	53 547	81 000	67 428	85 000	74 500	61 000	59 889	58 000	58 098
Collecten, giften en acties	9 100	11 986	9 100	12 687	17 500	17 338	20 200	16 609	17 800	21 271	20 500	18 599
Doorzendcollecten	400	188	400	470	1 400	—	1 400	—	1 000	421	800	1 260
Opbrengsten beleggingen / Intrest	69 000	72 664	71 000	72 046	57 000	59 784	57 000	59 348	52 000	53 773	54 000	57 038
Totaal baten kerntaken wijken	131 500	138 203	134 500	138 750	156 900	144 550	163 600	150 456	131 800	135 354	133 300	134 995
Lasten												
Pastoraat	57 100	90 060	70 600	43 587	83 900	82 401	80 100	79 038	100 000	86 409	89 100	88 639
Salarissen en vergoedingen	30 100	27 768	28 400	26 927	64 000	76 954	63 400	59 122	35 900	28 924	20 800	28 191
Kerkdiensten en gemeenteleven	12 700	9 399	11 700	15 069	15 300	10 427	28 600	12 872	8 300	9 918	7 100	8 696
Bestuurs- en bureaukosten	2 500	3 426	1 800	3 977	9 500	7 355	7 000	10 370	7 600	8 656	6 100	4 972
Bijdragen aan PKN	6 000	6 046	6 000	6 171	8 000	7 401	8 000	8 196	8 000	8 652	8 000	8 196
Doorzendcollecten	400	188	400	470	1 400	—	1 400	—	1 000	421	800	1 260
Totaal lasten kerntaken wijken	108 800	136 887	118 900	96 201	182 100	184 539	188 500	169 599	160 800	142 980	131 900	139 954
Resultaat kerntaken wijken	22 700	1 316	15 600	42 549	– 25 200	– 39 989	– 24 900	– 19 143	– 29 000	– 7 626	1 400	– 4 959
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	44 500	38 832	44 500	47 227	160 300	159 517	159 400	150 066	74 800	76 107	46 300	39 675
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	– 31 500	– 30 700	– 31 000	– 29 400	– 67 500	– 69 200	– 68 400	– 66 100	– 23 400	– 21 100	– 11 500	– 20 200
Lasten kerk- en wijkgebouwen	– 24 100	– 29 215	– 23 700	– 26 661	– 41 700	– 49 897	– 54 300	– 48 882	– 55 800	– 85 693	– 64 900	– 100 268
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	– 27 000	– 27 000	– 27 000	– 27 000	– 29 000	– 28 500	– 28 500	– 28 000	– 5 000	—	– 5 000	—
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	– 1 500	—	– 1 500	—	– 1 500	—	– 1 500	—	– 1 200	—	– 1 200	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	– 39 600	– 48 083	– 38 700	– 35 834	20 600	11 920	6 700	7 085	– 10 600	– 30 686	– 36 300	– 80 793
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	8 000	8 042	6 000	14 084	14 500	14 444	14 400	14 401	33 900	17 113	22 400	21 962
Overig onroerend goed	– 5 200	– 7 589	– 6 000	– 5 274	– 5 700	– 3 973	– 6 200	– 4 256	– 10 100	– 1 376	– 3 900	– 23 050
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	– 2 000	—	– 2 000	– 2 000	– 4 000	—	– 4 000	– 4 000	– 5 000	—	– 5 000	– 5 000
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat uit bezit	800	453	– 2 000	6 810	4 800	10 471	4 200	6 145	18 800	15 738	13 500	– 6 088
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	—	—	37 161	—	17 473	—	29 699	1 000	—	1 000	96 737
Diverse lasten	—	—	—	—	—	—	—	—	– 500	—	– 500	– 6 150
Resultaat overige baten en lasten	—	—	—	37 161	—	17 473	—	29 699	500	—	500	90 586
Wijkkosten tlv stedelijk												
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	3 500	—	38 661	—	10 946	—	31 199	—	11 200	– 10 000	97 937
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	– 16 100	– 49 814	– 25 100	12 025	200	– 11 071	– 14 000	– 7 413	– 20 300	– 33 774	– 10 900	– 99 190

	2019		2018		2019		2018		2019		2018	
	Muider		Muider		Eltheto		Eltheto		PKAO		PKAO	
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	1		1		994 264		994 264		994 265		994 265	
Overig onroerend goed	—		—		1 773 170		1 773 170		1 773 170		1 773 170	
Langlopende vorderingen	—		—		—		—		—		—	
Effecten en deposito's	—		—		—		—		—		—	
Vorderingen / kortlopende activa	2 336		2 744		7 545		269		9 881		3 013	
Spaarrekeningen	—		—		—		—		—		—	
Liquide middelen	8 832		9 055		3 228		4 643		12 061		13 698	
Rekening-courant Beheer	1 258 118		1 304 455		112 506		98 901		1 370 623		1 403 356	
Totaal	1 269 287		1 316 255		2 890 713		2 871 246		4 160 000		4 187 501	
Passiva												
Algemene reserve	1 188 031		1 216 163		207 414		198 247		1 395 444		1 414 410	
Reserve Koersverschillen beleggingen	—		—		—		—		—		—	
Reserves kerkvernieuwing	—		—		—		—		—		—	
Overige reserves	77 271		76 571		236 548		204 800		313 819		281 371	
Fondsen	—		10 065		—		—		—		10 065	
Voorziening kerkgebouwen	—		—		—		—		—		—	
Voorz. Overig onroerend goed	—		—		—		—		—		—	
Overige voorzieningen	—		—		—		—		—		—	
Langlopende schulden	—		—		2 383 327		2 416 661		2 383 327		2 416 661	
Kortlopende schulden	3 985		13 456		63 424		51 538		67 409		64 994	
Totaal	1 269 287		1 316 255		2 890 713		2 871 246		4 160 000		4 187 501	
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018
	Muider	Muider	Muider	Muider	Eltheto	Eltheto	Eltheto	Eltheto	PKAO	PKAO	PKAO	PKAO
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	52 000	47 934	51 000	49 629	27 000	37 719	25 000	28 280	79 000	85 654	76 000	77 908
Collecten, giften en acties	9 000	9 496	10 500	8 915	14 000	6 646	13 000	10 014	23 000	16 142	23 500	18 929
Doorzendcollecten	4 900	4 503	5 000	5 215	300	1 068	200	363	5 200	5 570	5 200	5 578
Opbrengsten beleggingen / Intrest	39 500	39 423	37 000	39 740	– 8 000	– 6 432	– 9 000	– 7 790	31 500	32 990	28 000	31 950
Totaal baten kerntaken wijken	105 400	101 356	103 500	103 499	33 300	39 001	29 200	30 866	138 700	140 357	132 700	134 365
Lasten												
Pastoraat	75 300	73 858	71 600	75 364	76 700	73 122	71 300	51 440	152 000	146 980	142 900	126 804
Salarissen en vergoedingen	17 200	37 107	15 500	16 191	2 000	2 988	4 000	1 154	19 200	40 094	19 500	17 345
Kerkdiensten en gemeenteleven	14 500	7 676	14 000	9 384	6 300	5 323	7 500	7 461	20 800	12 999	21 500	16 845
Bestuurs- en bureaukosten	2 400	1 618	4 000	1 647	2 900	2 307	3 400	2 015	5 300	3 925	7 400	3 661
Bijdragen aan PKN	7 000	7 297	7 000	7 039	5 000	5 004	5 000	4 532	12 000	12 301	12 000	11 571
Doorzendcollecten	4 900	4 503	5 000	5 215	300	1 068	200	363	5 200	5 570	5 200	5 578
Totaal lasten kerntaken wijken	121 300	132 058	117 100	114 840	93 200	89 812	91 400	66 965	214 500	221 870	208 500	181 805
Resultaat kerntaken wijken	– 15 900	– 30 703	– 13 600	– 11 341	– 59 900	– 50 811	– 62 200	– 36 099	– 75 800	– 81 513	– 75 800	– 47 440
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	75 000	45 515	70 000	43 699	42 000	39 633	41 000	43 979	117 000	85 149	111 000	87 678
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	– 28 100	—	– 30 000	—	—	—	—	—	– 28 100	—	– 30 000	—
Lasten kerk- en wijkgebouwen	– 35 200	– 52 310	– 32 500	– 54 156	– 35 000	– 26 785	– 31 100	– 36 178	– 70 200	– 79 095	– 63 600	– 90 333
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	—	—	—	—	– 15 000	—	– 15 000	– 15 000	– 15 000	—	– 15 000	– 15 000
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	– 700	—	– 700	—	– 700	—	– 700	—	– 1 400	—	– 1 400	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	11 000	– 6 795	6 800	– 10 457	– 8 700	12 848	– 5 800	– 7 198	2 300	6 053	1 000	– 17 655
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	—	—	—	—	130 500	125 161	128 400	127 015	130 500	125 161	128 400	127 015
Overig onroerend goed	—	—	—	—	– 47 500	– 46 284	– 50 300	– 52 857	– 47 500	– 46 284	– 50 300	– 52 857
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	—	—	—	—	– 14 200	—	– 14 200	– 14 200	– 14 200	—	– 14 200	– 14 200
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat uit bezit	—	—	—	—	68 800	78 877	63 900	59 959	68 800	78 877	63 900	59 959
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	—	—	75 871	—	—	4 100	205 287	—	—	4 100	281 158
Diverse lasten	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat overige baten en lasten	—	—	—	75 871	—	—	4 100	205 287	—	—	4 100	281 158
Wijkkosten tlv stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	– 9 365	—	71 661	—	31 748	—	204 800	—	22 383	—	276 461
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	– 4 900	– 28 133	– 6 800	– 17 588	200	9 166	—	17 148	– 4 700	– 18 966	– 6 800	– 440

	2019	2018	2019	2018	2019	2018						
	Binnenw	Binnenw	VVP	VVP	Algemeen	Algemeen						
Activa												
Kerk- en wijkgebouwen	—	—	—	—	2	2						
Overig onroerend goed	—	—	—	—	1 304 203	1 304 203						
Langlopende vorderingen	—	—	—	—	537 489	770 455						
Effecten en deposito's	—	—	—	—	55 633 476	50 426 282						
Vorderingen / kortlopende activa	4 373	1 626	—	4 725	3 391 735	3 361 994						
Spaarrekeningen	—	—	—	—	1 328 194	1 281 197						
Liquide middelen	5 775	5 006	—	—	1 894 924	693 520						
Rekening-courant Beheer	- 73 065	- 70 173	2 318	- 2 897	- 24 989 253	- 24 712 809						
Totaal	- 62 918	- 63 541	2 318	1 829	39 100 771	33 124 845						
Passiva												
Algemene reserve	- 66 415	- 70 386	1 829	1 829	20 955 024	16 868 611						
Reserve Koersverschillen beleggingen	-	-	-	-	14 580 808	12 475 063						
Reserves kerkvernieuwing	-	-	-	-	1 457 523	2 118 429						
Overige reserves	-	-	-	-	2 028 219	1 718 789						
Fondsen	-	-	-	-	351 861	347 929						
Voorziening kerkgebouwen	-	-	-	-	230 223	375 436						
Voorz. Overig onroerend goed	-	-	-	-	14 961	14 961						
Overige voorzieningen	-	-	-	-	82 102	93 502						
Langlopende schulden	-	-	-	-	- 2 030 127	- 2 027 158						
Kortlopende schulden	3 497	6 845	489	0	1 430 177	1 139 436						
Totaal	- 62 918	- 63 541	2 318	1 829	39 100 771	33 124 997						
	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018	B 2020	2019	B 2019	2018
	Binnenw	Binnenw	Binnenw	Binnenw	VVP	VVP	VVP	VVP	Stedelijk	Stedelijk	Stedelijk	Stedelijk
Kerntaken wijken												
Baten												
Kerkelijke bijdragen	19 800	22 161	17 000	17 864	—	—	—	1 014				
Collecten, giften en acties	7 800	8 491	7 700	6 149	—	—	—	—				
Doorzendcollecten	1 500	5 775	1 500	1 725	—	—	—	—				
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—				
Totaal baten kerntaken wijken	29 100	36 426	26 200	25 738	—	—	—	1 014				
Lasten												
Pastoraat	53 700	50 715	51 200	45 412	—	—	—	1 015				
Salarissen en vergoedingen	5 500	2 221	5 500	2 949	—	—	—	- 0				
Kerkdiensten en gemeentelieven	10 900	8 722	18 100	8 133	—	—	—	—				
Bestuurs- en bureaunkosten	1 900	1 680	1 900	1 933	—	—	—	—				
Bijdragen aan PKN	2 500	2 502	2 500	2 121	—	—	—	—				
Doorzendcollecten	1 500	5 775	1 500	1 725	—	—	—	—				
Totaal lasten kerntaken wijken	76 000	71 613	80 700	62 272	—	—	—	1 014				
Resultaat kerntaken wijken	- 46 900	- 35 187	- 54 500	- 36 534	—	—	—	- 0	-	-	-	-
Kerk- en wijkgebouwen												
Baten kerk- en wijkgebouwen	5 000	5 851	5 000	3 897	—	—	—	—	—	43 272	—	36 781
Salarislasten kerk- en wijkgebouwen	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Lasten kerk- en wijkgebouwen	- 38 000	- 38 578	- 38 000	- 37 748	—	—	—	—	—	- 30 076	—	- 49 976
Dotatie onderhoudsvoorz kerk	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Dotatie onderhoudsvoorz orgel	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat kerk- en wijkgebouwen	- 33 000	- 32 728	- 33 000	- 33 852	—	—	—	—	—	13 195	—	- 13 195
Baten en lasten uit bezit												
Baten overig onroerend goed	—	—	—	—	—	—	—	—	251 400	251 128	241 800	241 163
Overig onroerend goed	—	—	—	—	—	—	—	—	- 74 500	- 72 079	- 75 400	- 119 111
Dotatie onderhoudsvoorz ov og	—	—	—	—	—	—	—	—	- 24 000	—	- 24 000	- 24 000
Opbrengsten beleggingen / Intrest	—	—	—	—	—	—	—	—	906 100	6 688 580	922 900	- 1 693 138
Resultaat uit bezit	—	—	—	—	—	—	—	—	1 059 000	6 867 629	1 065 300	- 1 595 087
Overige baten en lasten												
Diverse baten	—	1 500	—	—	—	—	—	—	—	1 459 009	137 200	486 076
Diverse lasten	—	—	—	—	—	—	—	—	—	22 986	—	20 003
Resultaat overige baten en lasten	—	1 500	—	—	—	—	—	—	—	1 481 995	137 200	506 079
Wijkkosten tlv stedelijk												
Algemeen stedelijk	—	—	—	—	—	—	—	—	- 606 900	- 613 118	- 638 800	- 569 617
Ten gunste (laste) van reserves/fondsen	—	—	—	—	—	—	—	—	- 593 000	5 316 626	- 783 300	- 2 041 315
Totaal resultaat (Algemene Reserve)	- 79 900	- 66 415	- 87 500	- 70 386	—	—	—	—	- 674 100	598 375	- 629 300	- 1 047 319

bijlage 13. Resultaat op kerntaken per wijkgemeente en per lid per wijkgemeente



Onder het resultaat kerntaken van een wijkgemeente worden gerekend de lasten voor pastoraat, kerkdiensten, gemeentelven, bestuurs- en bureaunkosten en het bijbehorend kerkelijk personeel alsook de bijdragen aan de PKN en de afdracht van doorzendcollecten; als baten worden geteld de kerkelijke bijdragen en de opbrengsten van collecten, giften en acties alsmede de opbrengsten uit beleggingen en intrest, voor zover toe te rekenen aan de wijken.

In de linker grafiek ziet u het Resultaat kerntaken wijken, zoals in de voorgaande bijlage berekend, gesorteerd naar omvang in euro's. Het bedrag geeft aan wat de wijkgemeente in het kerkelijk leven investeert, zonder dat daar inkomsten van leden tegenover staan.

In de rechtergrafiek ziet u datzelfde resultaat, maar dan omgerekend en gesorteerd naar een bedrag per lid van die wijkgemeente. Als elk lid dat bedrag extra had bijgedragen zou het resultaat op kerntaken per saldo op nul zijn uitgekomen.

De VVP geeft als zelfstandige vereniging hier een bijzonder beeld omdat het totaal resultaat over de jaren gemiddeld op 0 uit moet komen. Vanwege inkomsten in andere categorieën komt het tekort op kerntaken als resultante negatief uit. De gegevens zijn toch opgenomen omdat de VVP binnen de PKA de status van wijkgemeente heeft.

Verklaringen

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Amsterdam verklaart dat de jaarrekening over het jaar 2019 ingevolge ordinantie 11 artikel 6 is opgesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad van voornoemde gemeente.

Datum: 19 mei 2020

Voorzitter: _____
R. Kuiken

Secretaris: _____
J. van der Meulen

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Amsterdam heeft deze jaarrekening voorlopig vastgesteld in de vergadering d.d. 26 mei 2020.

Daarna is een samenvatting van de jaarrekening gepubliceerd en is deze ter inzage gelegd in alle kerkgebouwen van de wijkgemeenten van de Protestantse Gemeente te Amsterdam.

De jaarrekening is op _____ definitief vastgesteld.

De jaarrekening zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan het classicale college voor de behandeling van beheerszaken in Noord-Holland.

Datum: _____

Preses: _____
H.J. Overmeer

Scriba: _____
R.P. Israël