



Gereformeerde Kerk
te Ermelo

JAARVERSLAG 2018

Gereformeerde Kerk
Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

JAARVERSLAG 2018

Ermelo, 15 april 2019

INHOUD

Bladnummer

Algemene informatie

1. Bestuursleden	3
2. Administratie en samenstelling jaarrekening	3
3. Kengetallen	3
4. Verklaringen	4
5. Waarderingsgrondslagen en grondslagen voor resultaatbepaling	5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018	7
Resultatenrekening over 2018	8
Toelichting op de balans per 31 december 2018	9-15
Toelichting op de resultatenrekening over 2018	16-22
Staat van herkomst en besteding van de geldmiddelen	23

ALGEMENE INFORMATIE

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

1. Bestuursleden

De voorzitter en penningmeester van het College van Kerkrentmeesters zijn:

de heer I.I. Spriensma (voorzitter)

Valkenhof 13
3853 BN Ermelo
0341-561591

en

de heer B.P.E. Vrancken (penningmeester)

Prinsesselaan 41
3851 XM Ermelo
06-51940378

De scriba van de kerkenraad is:

de heer L. Hakvoort (scriba)

PC Hoofllaan 17
3852 BD Ermelo
0341-559734

2. Administratie en samenstelling jaarrekening

De administratie berust bij:

Kerkelijk Bureau van de Gereformeerde Kerk te Ermelo
Stationsstraat 135
3851 ND Ermelo
0341-552557

Het jaarverslag 2018 is opgesteld door:

de heer C.D. de Jong (financieel administrateur)

Groene Haeg 42
3853 EZ Ermelo
0341-561215

3. Kengetallen

Naar de situatie aan het einde van het jaar

1.	Registratienummer	53820000
2.	Classis	Veluwe
3.	Aantal wijkgemeenten	1
4.	Aantal predikantsplaatsen	3
4.1	Voor normale werkzaamheden	2,75
4.2	Voor bijzondere werkzaamheden	0,25
4.3	Bezetting predikantsplaatsen	67%
5.	Aantal belijdende leden	1.841
6.	Aantal doopleden	919
7.	Aantal overige leden	6
8.	Totaal aantal leden (5 + 6 + 7)	2.766
9.	Aantal pastorale eenheden	1.544

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

4. Verklaringen

Verklaringen van het College van Kerkrentmeesters en de kerkenraad:

Het College van Kerkrentmeesters van de Gereformeerde Kerk te Ermelo verklaart, dat de ontwerp-rekening opgenomen in het jaarverslag over het jaar 2018 ingevolge ordinantie 11-7 door haar is vastgesteld en aangeboden aan de (algemene) kerkenraad.

datum: 23 mei 2019

voorzitter: I.I. Spriensma

secretaris: B.P.E. Vrancken

De kerkenraad van de Gereformeerde Kerk te Ermelo heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering van .. mei 2019.

Een samenvatting van de rekening zal in de gemeente worden gepubliceerd in het kerkblad Antenne. De volledige rekening zal op het kerkelijk bureau ter inzage worden gelegd en worden gepubliceerd op de website van de gemeente.

datum: 23 mei 2019

voorzitter: H.A. Vedder

scriba: L. Hakvoort

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

5. Waarderingsgrondslagen en grondslagen voor resultaatbepaling

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

De jaarrekening is opgesteld met in achtname van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Onroerende zaken

De onroerende zaken zijn op de balans opgenomen voor in totaal € 1.

Vorzieningen en fondsen

Jaarlijks wordt aan de voorzieningen onderhoud gedoteerd, zodat (toekomstig) groot onderhoud uit deze voorziening bekostigd kan worden.

Aan de fondsen worden de op de fondsen betrekking hebbende baten toegevoegd. Op de fondsen worden de daarop betrekking hebbende lasten in mindering gebracht.

Grondslagen voor resultaatbepaling

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

JAARREKENING

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Balans per 31 december 2018** na verwerken resultaatbestemming

ACTIVA		31-12-2018		31-12-2017
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Onroerende zaken	1		1	
Installaties en inventaris	0		4.885	
Deposito's	1.710.000		1.350.000	
		1.710.001		1.354.886
<u>Vlottende activa</u>				
Debiteuren	9.364		4.212	
Overige kortlopende vorderingen	24.951		25.695	
Liquide middelen	642.225		1.077.013	
		676.540		1.106.920
Totaal activa		<u>2.386.541</u>		<u>2.461.806</u>
PASSIVA		31-12-2018		31-12-2017
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	1.102.269		1.086.213	
Continuïteitsreserve	665.750		660.242	
Reserve duurzaamheid kerk	0		36.250	
Reserve sociaal-maatschappelijke doeleinden	49.590		35.500	
		1.817.609		1.818.205
<u>Voorzieningen en fondsen</u>				
Voorziening onderhoud kerkgebouwen	428.735		531.641	
Voorziening onderhoud pastorieën	34.063		35.260	
Fondsen	3.087		3.491	
		465.885		570.392
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	42.370		12.004	
Overige kortlopende schulden	60.677		61.205	
		103.047		73.209
Totaal passiva		<u>2.386.541</u>		<u>2.461.806</u>

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Resultatenrekening over 2018**

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>Baten</u>			
Vrijwillige bijdragen	525.686	526.074	539.827
Overige bijdragen levend geld	32.485	36.378	34.980
Verhuur onroerende zaken	23.605	21.580	21.814
Exploitatie zalencentrum	30.824	32.219	32.698
Exploitatie Antenne	13.687	12.935	14.285
Exploitatie drukwerk	2.136	119	2.365
Rente	29.687	31.922	25.972
Totaal baten	<u>658.110</u>	<u>661.227</u>	<u>671.941</u>
<u>Lasten</u>			
Pastoraat	254.784	268.104	255.905
Salarissen en vergoedingen	144.482	144.215	147.288
Kerkgebouwen	86.696	94.068	85.384
Pastorieën	2.922	6.068	6.311
Afschrijvingen	4.885	4.884	4.886
Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	38.711	34.943	34.980
Verplichtingen en bijdragen	41.422	38.553	37.918
Beheer en administratie	22.165	11.793	18.217
Financiële baten en lasten	779	810	853
Totaal lasten	<u>596.846</u>	<u>603.438</u>	<u>591.742</u>
Subtotaal baten minus lasten	61.264	57.789	80.199
<u>Toevoegingen voorzieningen en fondsen</u>			
Structurele toevoegingen aan voorzieningen	<u>68.500</u>	<u>68.500</u>	<u>68.500</u>
Resultaat uit gewone exploitatie	-7.236	-10.711	11.699
Bijzondere baten	<u>65.050</u>	<u>35.000</u>	<u>36.250</u>
Resultaat	<u>57.814</u>	<u>24.289</u>	<u>47.949</u>

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>Onroerende zaken</u>		
Immanuelkerk:		
- kerkgebouw (WOZ-waarde 2018: niet afgegeven)		
- zalencentrum (WOZ-waarde 2018: niet afgegeven)		
- kerkelijk bureau (WOZ-waarde 2018: € 311.000)		
Maranathakerk:		
- kerkgebouw (WOZ-waarde 2018: niet afgegeven)		
Pastorieën:		
- woning Koperwiek 27 (WOZ-waarde 2018: € 356.000)		
- woning Varenlaan 108 (WOZ-waarde 2018: € 318.000)		
- woning Hamburgerweg 19A (WOZ-waarde 2018: € 344.000)		
	<u>1</u>	<u>1</u>
<u>Installaties en inventaris</u>		
Kopieermachine	0	4.303
Vouw-, niet- en snijmachine	0	582
	<u>0</u>	<u>4.885</u>
<u>Deposito's</u>		
SKG Bank, spaarcontracten	<u>1.710.000</u>	<u>1.350.000</u>
<p>Op 31 december 2018 bestaan de deposito's uit 13 spaarcontracten met een variabel rentepercentage en een variabele looptijd. De rentepercentages variëren tussen de 0,25% en 3,00%. De vervaldata van de spaarcontracten zijn gelegen tussen 30 juni 2019 en 9 mei 2028.</p>		
<u>Debiteuren</u>		
Conform openstaande postenlijst	<u>9.364</u>	<u>4.212</u>

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Overige kortlopende vorderingen</u>		
Vrijwillige bijdragen	1.111	2.858
Rente	12.140	8.087
Nog te ontvangen bedragen	6.682	10.001
Vooruitbetaalde kosten	4.428	4.749
Pensioenpremies	590	0
	<u>24.951</u>	<u>25.695</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	921	533
Buffetkas	60	60
SKG Bank, rekening-courant	37.243	83.198
SKG Bank, rekening-courant inz. VVB	166.271	117.791
SKG Bank, rekening-courant inz. Antenne	2.772	36.884
SKG Bank, spaarrekening 1	85.125	491.992
SKG Bank, spaarrekening 2	220.128	265.021
SKG Bank, spaarrekening 3 inz. Antenne	71.850	16.820
Rabobank, rekening-courant	57.855	64.714
	<u>642.225</u>	<u>1.077.013</u>

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en direct opneembaar.

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo 1 januari	1.086.213	1.082.021
Mutatie continuïteitsreserve	-5.508	-7.507
Mutatie reserve duurzaamheid kerk	-18.125	-18.125
Mutatie reserve sociaal-maatschappelijke doeleinden	-18.125	-18.125
Resultaat boekjaar	57.814	47.949
	<u>1.102.269</u>	<u>1.086.213</u>
Saldo 31 december	<u><u>1.102.269</u></u>	<u><u>1.086.213</u></u>

In 2017 en 2018 is aan de Reserve duurzaamheid kerk en de Reserve sociaal-maatschappelijke doeleinden elk een bedrag van € 18.125 toegevoegd uit de Algemene reserve.
Dit betreft elk 50% van de bijdrage boeldag 2017 en 2018 van € 36.250.

Continuïteitsreserve

Saldo 1 januari	660.242	652.735
Mutatie algemene reserve	5.508	7.507
	<u>665.750</u>	<u>660.242</u>
Saldo 31 december	<u><u>665.750</u></u>	<u><u>660.242</u></u>

De continuïteitsreserve dient ter dekking van financiële risico's op de korte termijn (1 jaar) met als doel het waarborgen dat de kerk haar activiteiten in de toekomst zal kunnen blijven voortzetten.

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	2018	2017
	€	€
<u>Reserve duurzaamheid kerk</u>		
Saldo 1 januari	36.250	18.125
Toevoeging vanuit de algemene reserve	18.125	18.125
Dakrenovatie Immanuelkerk	-54.375	0
Saldo 31 december	<u>0</u>	<u>36.250</u>

De reserve duurzaamheid kerk is in het leven geroepen om gelden apart te stellen voor investeringen in de duurzaamheid van de kerk, zoals bijvoorbeeld het realiseren van energiebesparing door het zelf opwekken van energie. Onder duurzaamheid wordt verstaan het streven om verstandig met energiebronnen en het milieu om te gaan.

Reserve sociaal-maatschappelijke doeleinden

Saldo 1 januari	35.500	18.125
Toevoeging vanuit de algemene reserve	18.125	18.125
Bijdrage aan St. ZNWV Zorg voor aankoop orgel in locatie De IJsvogel	0	-750
Bijdrage aan benefietconcert A.L.S.	-585	0
Kosten inrichten en ter beschikking stellen kantoorruimte St. Present	-1.500	0
Startbijdrage aan St. Studiefonds Groevenbeek	-1.500	0
Bijdragen aan zangmiddag en jubileumconcert Ermelo's MannenKoor	-450	0
Saldo 31 december	<u>49.590</u>	<u>35.500</u>

De reserve sociaal-maatschappelijke doeleinden heeft tot doel om financiële steun te verlenen aan kleinschalige projecten of initiatieven in de gemeente Ermelo met een sociaal of maatschappelijke achtergrond die verenigbaar zijn met de doelen van het christelijk geloof.

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

	2018	2017
	€	€
<u>Voorziening onderhoud kerkgebouwen</u>		
Immanuelkerk:		
- <i>kerkgebouw</i>		
Saldo 1 januari	293.590	258.590
Toevoeging	35.000	35.000
Dakrenovatie	-157.217	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo 31 december	171.373	293.590
- <i>zalencentrum</i>		
Saldo 1 januari	50.000	40.000
Toevoeging	10.000	10.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo 31 december	60.000	50.000
- <i>installaties en inventaris</i>		
Saldo 1 januari	61.010	59.510
Toevoeging	1.500	1.500
Slagwerk kerktoren	-1.215	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo 31 december	61.295	61.010
- <i>orgel en piano</i>		
Saldo 1 januari	26.928	23.928
Toevoeging	3.000	3.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo 31 december	29.928	26.928
Transporteren	322.596	431.528

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	2018	2017
	€	€
Transport	322.596	431.528
Maranathakerk:		
- <i>kerkgebouw</i>		
Saldo 1 januari	70.780	62.780
Toevoeging	8.000	8.000
Saldo 31 december	78.780	70.780
- <i>installaties en inventaris</i>		
Saldo 1 januari	12.610	11.610
Toevoeging	1.000	1.000
Geluid- en beeldinstallatie	-2.904	0
CV-installatie	-2.070	0
Saldo 31 december	8.636	12.610
- <i>orgel en piano</i>		
Saldo 1 januari	16.723	14.723
Toevoeging	2.000	2.000
Saldo 31 december	18.723	16.723
	428.735	531.641
<u>Voorziening onderhoud pastorieën</u>		
Saldo 1 januari	35.260	27.260
Toevoeging	8.000	8.000
Dakrenovatie Varenlaan 108	-6.017	0
Schilderwerk Koperwiek 27	-3.180	0
Saldo 31 december	34.063	35.260
<u>Fondsen</u>		
Concerten, musicals en uitvoeringen:		
Saldo 1 januari	3.491	4.096
Kosten musical "Op zoek naar Judas"	0	-605
Kosten jubileumconcert "All 4 One"	-404	0
Saldo 31 december	3.087	3.491

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Crediteuren</u>		
Conform openstaande postenlijst	42.370	12.004
	<u>42.370</u>	<u>12.004</u>
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Netto-salarissen	0	2.141
Reservering vakantietoeslag	5.882	5.278
Loonheffingen	9.639	8.993
Pensioenpremies	0	581
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen	14.135	15.677
Vooruitontvangen overige bedragen	58	20
Nog te betalen bedragen	13.335	13.426
Collectebonnen in omloop	16.478	13.689
Borgsommen kerkradio's	1.150	1.400
	<u>60.677</u>	<u>61.205</u>

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de resultatenrekening over 2018**

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
<u>Vrijwillige bijdragen</u>			
Bijdragen boekjaar	525.686	526.074	539.827
<u>Overige bijdragen levend geld</u>			
Kerkcollecten	29.362	32.807	29.301
Huwelijkscollecten	193	663	1.012
Kerkradio-collectebusjes	1.350	1.177	1.371
Giften	1.580	1.731	3.296
	32.485	36.378	34.980
<u>Verhuur onroerende zaken</u>			
Woonbijdrage predikanten	23.544	21.580	21.540
Bijdrage vieringen derden	61	0	274
	23.605	21.580	21.814
<u>Exploitatie zalencentrum</u>			
Verhuur kerkgebouw en zalen	26.895	19.880	23.572
Buffet-opbrengsten	46.357	46.281	52.247
Buffet-inkopen	-23.613	-21.852	-23.848
Buffethulpen	-2.341	-2.323	-2.657
Doorbelasting personeelskosten beheer	-16.704	-9.767	-17.176
DVD-opnames	230	0	560
	30.824	32.219	32.698
<u>Exploitatie Antenne</u>			
Abonnementen leden	20.784	19.758	20.770
Advertenties	4.101	3.999	4.192
Drukkosten	-6.107	-5.661	-5.918
Bezorgkosten	-4.424	-4.587	-4.300
Overige kosten	-667	-574	-459
	13.687	12.935	14.285

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>Exploitatie drukwerk</u>			
Opbrengsten drukwerk derden	10.186	6.571	9.912
Kosten kopieermachine	-8.050	-6.452	-7.547
	<u>2.136</u>	<u>119</u>	<u>2.365</u>
<u>Rente</u>			
Spaarcontracten	29.403	31.922	25.350
Spaarrekeningen	284	0	622
	<u>29.687</u>	<u>31.922</u>	<u>25.972</u>

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de resultatenrekening over 2018**

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>LASTEN</u>			
<u>Pastoraat</u>			
Predikanten:			
Bezettingsbijdrage predikanten PKN	180.269	233.280	222.606
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering	9.009	10.042	11.177
Vergoeding kosten werkruimte en ambtsuitoefening	9.421	10.113	11.327
Vervoerskosten	756	1.925	2.009
Vergoeding bijstand pastoraat	32.409	0	0
Preekbeurten door derden	10.931	6.744	6.747
	<u>242.795</u>	<u>262.104</u>	<u>253.866</u>
Stagiaire en kerkelijk werker:			
Salarissen	4.048	0	0
Sociale lasten	423	0	0
Pensioenpremie	173	0	0
Reiskostenvergoeding	84	0	0
Ziekengelduitkering	-273	0	0
	<u>4.455</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Wervings- en beroepingskosten	5.234	0	0
Taakgroep Pastoraat	1.094	4.000	647
Overige lasten pastoraat	1.206	2.000	1.392
	<u>254.784</u>	<u>268.104</u>	<u>255.905</u>

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de resultatenrekening over 2018**

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>Salarissen en vergoedingen</u>			
Kosters:			
Salarissen	60.409	58.887	59.119
Sociale lasten	10.182	10.810	9.867
Pensioenpremie	6.149	6.981	6.462
Ziekengeldverzekering	2.783	3.450	2.837
Vergoeding vrijwilligers	2.000	2.198	2.000
Doorbelasting beheer exploitatie zalencentrum	-16.704	-9.767	-17.176
	<u>64.819</u>	<u>72.559</u>	<u>63.109</u>
Organisten:			
Salarissen	17.068	10.511	12.262
Sociale lasten	2.735	1.734	2.028
Pensioenpremie	1.654	1.161	1.308
Ziekengeldverzekering	574	670	555
Inhuur cantor	8.437	16.994	16.917
Vergoeding vrijwilligers	5.273	2.025	5.678
	<u>35.741</u>	<u>33.095</u>	<u>38.748</u>
Administratie:			
Salarissen	34.016	28.131	33.594
Sociale lasten	4.277	3.679	4.023
Pensioenpremie	1.840	2.615	2.818
Ziekengeldverzekering	1.511	1.140	945
Vergoeding vrijwilligers	1.500	1.480	1.500
	<u>43.144</u>	<u>37.045</u>	<u>42.880</u>
Opleidingskosten	514	0	1.837
Overige personeelskosten	264	1.516	403
Overige vrijwilligerskosten	0	0	311
	<u>144.482</u>	<u>144.215</u>	<u>147.288</u>

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>Kerkgebouwen</u>			
Immanuelkerk:			
Onderhoud gebouw	1.924	3.188	3.085
Onderhoud installaties, inventaris, orgel en piano	12.919	18.152	14.608
Verzekeringen en belastingen	5.402	6.630	4.788
Energie en water	21.177	17.458	18.141
Schoonmaakkosten	16.454	17.134	17.460
	<u>57.876</u>	<u>62.562</u>	<u>58.082</u>
Maranathakerk:			
Onderhoud gebouw	2.516	2.528	1.996
Onderhoud installaties, inventaris, orgel en piano	3.908	6.392	3.884
Verzekeringen en belastingen	2.286	2.796	1.988
Energie en water	11.450	10.883	10.613
Schoonmaakkosten	8.660	8.907	8.821
	<u>28.820</u>	<u>31.506</u>	<u>27.302</u>
	<u>86.696</u>	<u>94.068</u>	<u>85.384</u>
<u>Pastorieën</u>			
Onderhoud pastorieën	1.102	3.807	4.643
Verzekeringen en belastingen	1.785	2.261	1.668
Energie en water	35	0	0
	<u>2.922</u>	<u>6.068</u>	<u>6.311</u>
<u>Afschrijvingen</u>			
Kopieermachine	4.303	4300	4.303
Vouw-, niet- en snijmachine	582	584	583
	<u>4.885</u>	<u>4.884</u>	<u>4.886</u>

Gereformeerde Kerk

Stationsstraat 135
3851 ND ERMELO

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</u>			
Taakgroep Vieren	28.051	17.653	23.405
Taakgroep Leren	1.773	2.896	1.459
Taakgroep Communicatie	16	0	142
Bijdragen aan Diaconie	251	1.000	760
Sectie Boskant	2.221	3.733	2.001
Sectie Heidekant	2.696	5.020	2.981
Sectie Zeekant	2.517	4.641	2.702
60+ werkgroepen	150	0	13
Overige	1.036	0	1.517
	<u>38.711</u>	<u>34.943</u>	<u>34.980</u>
<u>Verplichtingen en bijdragen</u>			
Kerkrentmeesterlijk Quotum	29.566	28.763	25.680
Solidariteitskas	9.645	9.271	9.675
Abonnementen en contributies	2.211	519	2.563
	<u>41.422</u>	<u>38.553</u>	<u>37.918</u>
<u>Beheer en administratie</u>			
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.973	1.970	2.115
Telefoon, internet en porti	1.611	2.260	2.346
Automatiseringskosten	5.896	2.825	3.274
Verzekeringen	629	0	799
Publiciteit	3.163	0	369
Kosten salaris- en financiële administratie	7.691	1.261	8.842
Overige	1.202	3.477	472
	<u>22.165</u>	<u>11.793</u>	<u>18.217</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Bankkosten	<u>779</u>	<u>810</u>	<u>853</u>

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Toelichting op de resultatenrekening over 2018**

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€
<u>Structurele toevoegingen aan voorzieningen</u>			
Immanuelkerk:			
Voorziening onderhoud kerkgebouw	35.000	35.000	35.000
Voorziening onderhoud zalencentrum	10.000	10.000	10.000
Voorziening onderhoud installaties en inventaris	1.500	1.500	1.500
Voorziening onderhoud orgel en piano	3.000	3.000	3.000
	<u>49.500</u>	<u>49.500</u>	<u>49.500</u>
Maranathakerk:			
Voorziening onderhoud kerkgebouw	8.000	8.000	8.000
Voorziening onderhoud installaties en inventaris	1.000	1.000	1.000
Voorziening onderhoud orgel en piano	2.000	2.000	2.000
	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>
Pastorieën:			
Voorziening onderhoud pastorieën	8.000	8.000	8.000
	<u>68.500</u>	<u>68.500</u>	<u>68.500</u>
<u>Bijzondere baten</u>			
Schenken en legaten	28.800	0	0
Bijdrage boeldag	36.250	35.000	36.250
	<u>65.050</u>	<u>35.000</u>	<u>36.250</u>

De toevoegingen aan de diverse voorzieningen zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan 2014-2023.

Gereformeerde KerkStationsstraat 135
3851 ND ERMELO**Staat van herkomst en besteding van de geldmiddelen**

	€	€
<u>Geldmiddelen per 1 januari 2018</u>		
Deposito's		1.350.000
Liquide middelen		1.077.013
		<u>2.427.013</u>
<u>Herkomst</u>		
Resultaat	57.814	
Afschrijvingen	4.885	
Toevoeging voorzieningen onderhoud kerkgebouwen en pastorieën	68.500	
Toename crediteuren en overige kortlopende schulden	29.838	
		<u>161.037</u>
<u>Besteding</u>		
Toename debiteuren en overige kortlopende vorderingen	4.408	
Bestedingen reserve duurzaamheid kerk	54.375	
Bestedingen reserve sociaal-maatschappelijke doeleinden	4.035	
Onttrekkingen voorzieningen onderhoud kerkgebouwen en pastorieën	172.603	
Onttrekkingen fondsen	404	
		<u>-235.825</u>
		<u><u>2.352.225</u></u>
<u>Geldmiddelen per 31 december 2018</u>		
Deposito's		1.710.000
Liquide middelen		642.225
		<u>2.352.225</u>