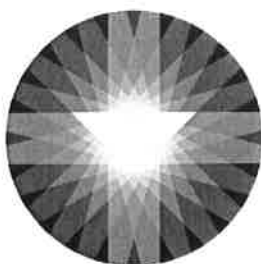


Protestantse Kerk



JAARREKENING

2015

VAN DE

PROTESTANTSE GEMEENTE

TE

LEIDEN

1 juni 2016

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Algemeen	3
Opmerkingen bij de balans per 31 december 2015	3
Opmerkingen bij de staat van kosten en opbrengsten 2015	5
Balans per 31 december 2015	6
Staat van kosten en opbrengsten over het jaar 2015	8
Waarderingsgrondslagen	9
Toelichting bij de Staat van kosten en opbrengsten 2015	11
Controleverklaring	19

Toelichting bij de jaarrekening 2015 van de Protestantse Gemeente te Leiden.

Algemeen

In de balans en in de staat van kosten en opbrengsten zijn niet de wijken opgenomen. Die gegevens zijn te vinden in bijlage 4.

Het resultaat van kosten en opbrengsten is € 124.000 positief. Daarbij is sprake van de volgende pastorale bezetting:

-3,99 fte predikant (in de begroting 4,74 fte)

-0,60 fte predikant t.b.v. LSE (waarvan gefinancierd door PGL 20%)

-1,07 fte kerkelijk werker in loondienst (in de begroting 0 fte)

Het netto beleggingsresultaat is dit jaar € 210.000 positief.

Conform de begroting 2015 is van de gerealiseerde koersresultaten ad. € 72.340 € 125.000 ten gunste van de exploitatie gebracht. Er is dus € 52.660 onttrokken aan het Egalisatiefonds gerealiseerde koersresultaat.

De ontwikkeling van het aantal betalende leden en het gemiddeld gegeven bedrag is als volgt:

Jaar	aantal	gemid.bedrag
2004	3431	191,52
2005	3209	195,23
2006	3128	206,08
2007	2895	223,23
2008	2966	222,37
2009	2797	220,98
2010	2700	237,00
2011	2587	249,32
2012	2516	251,33
2013	2352	253,63
2014	2268	261,16
2014	2268	261,16
2015	2077	277,56

Opmerkingen bij de balans per 31 december 2015

Pastorieën

Alleen de pastorie Edelkarper 28 wordt hieronder verantwoord.

De voormalige pastorie aan de Van Brandelerkade is verantwoord onder woningen.

Woningen

In 2015 is er de grote verbouwing aan de Hooglandse Kerkgracht afgerond. Er is nog een investering gedaan van € 177.000.

Eigen Vermogen

Aan het eigen vermogen is het saldo van kosten en opbrengsten toegevoegd € 115.070. Tevens is het legaat Elffrich, ten behoeve van algemene doeleinden, toegevoegd aan het vermogen. Het saldo van het Sociaal Fonds oud-werknemers ad. € 26.889 is ook toegevoegd aan het vermogen.

Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uit diverse posten:

Voorziening onderhoud gebouwen

Deze onderhoudsuitgaven staan los van de uitgaven die voor de monumentale kerken ten laste worden gebracht van de voorziening niet gesubsidieerd deel BRIM monumentale kerken t.b.v. Marekerk en Hooglandse kerk.(BRIM)

Voorziening niet gesubsidieerd deel BRIM monumentale kerken MK en HK en woonhuizen Kerken

In 2009 is vooruitlopend op de BRIM een voorziening gevormd voor de monumentale gebouwen. De voorziening is gevormd vanuit het Restauratiefonds (Fonds Groeneveld). In 2012 is 33% van het Restauratiefonds(Fonds Groeneveld) toegevoegd aan de Voorziening niet gesubsidieerd deel BRIM monumentale kerken HK en MK en woonhuizen.

In dit jaar is er een dotatie gedaan van € 75.000 conform de begroting 2015. Tevens is er een extra dotatie gedaan van € 25.000.

Met ingang van 2012 is BRIM subsidie toegekend ten behoeve van de lantaarn/toren van de Marekerk. De subsidiabele kosten zijn € 17.794. De subsidie bedraagt 65% en heeft betrekking op 2013 tot en met 2018.

Vanaf 2012 is de BRIM-subsidieregeling ten behoeve van de Hooglandse Kerk toegekend. De subsidiabele kosten zijn € 781.188. De subsidie bedraagt 65% en heeft betrekking op 2012 tot en met 2017.

Woonhuizen

Twee BRIM-subsidieregelingen zijn toegekend. Namelijk ten behoeve van de panden aan de Nieuwstraat en de Moriaansteeg. De subsidiabele kosten zijn voor beide € 50.000,--. De subsidie bedraagt 50% en heeft betrekking op 2011 tot en met 2016.

Voorziening nalatenschap Ginhoven t.b.v. Maranathawijk

25% van de kosten van de kerkelijk werker, te weten € 2.182 is onttrokken aan deze voorziening. Tevens is het tekort 2014 ad. € 3.000 van de Maranathawijk onttrokken.

Voorziening nalatenschap Harteveld t.b.v. Binnenstadsgemeente

De kosten voor de audiovisuele installatie ad. € 8.538 zijn onttrokken aan deze voorziening.

Voorziening Boogaarts t.b.v. Leiden Zuid-West

Het tekort 2014 van de wijk Leiden Zuid-West ad. € 4.000 is onttrokken aan deze voorziening.

Voorziening nalatenschap Vogelenzang-Beij t.b.v. Leiden Zuid-West

De kosten van de predikant ad. € 11.396 en de kosten van de kerkelijk werker ad. € 14.076 zijn onttrokken aan deze voorziening.

Fonds Pastoraat

Het niet gebruikte budget overgangsmaatregel ad € 5.000 is toegevoegd, om na de beleidsplan periode 2014-2017 als nog te besteden. Het bedrag dat overeenkomt met 0,26 fte bedraagt € 22.500 per jaar. Omdat in 2014 met een bedrag van € 40.000 is rekening gehouden, hebben wij dit in 2015 gecorrigeerd.

Tevens is er € 50.000 onttrokken aan het Fonds Pastoraat en toegevoegd aan het Vitaliseringsfonds.

Vitaliseringsfonds

In het kader van het Beleidsplan 2014-2017 is door de Algemene Kerkenraad een Vitaliseringsfonds ingesteld met als doel zowel bestaande vitaliteit te stimuleren als ook nieuwe wegen te exploreren. Ten laste van het Fonds Pastoraat wordt jaarlijks een bedrag van € 50.000 in dit Vitaliseringsfonds gestort.

De kosten met betrekking tot het Vitaliseringsfonds ad. € 13.085 zijn onttrokken.

Opmerkingen bij de Staat van Kosten en Opbrengsten

Salariskosten koster

Dit betreft de salariskosten van 0,90 fte.

Vergoeding personeel niet in loondienst

Deze post kan als volgt onderverdeeld worden:

- inhuur van deskundigheid van het Kantoor Kerkelijke Administraties uit Amersfoort voor 1 dag per week met als opdracht:
 - de controle op de boekingen in de financiële administratie
 - het verzorgen van de financiële kwartaalrapportages
 - het tijdig opstellen van de ontwerp-begroting
 - het tijdig opstellen van de jaarrekening(inclusief het opstellen van het balansdossier)
- het bieden van automatiseringsdeskundigheid

Afschrijvingen

Met ingang van 2015 wordt er € 10.000 afgeschreven op Verbouwing Kerkelijk Bureau.

Overige opbrengsten

Dit betreft met name € 8.317 opbrengst advertenties in het Leids Kerkblad.

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE TE LEIDEN

(met vergelijkende cijfers per 31-12-2014)

Bedragen x € 1.000

	31-12-2015	31-12-2014
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
1. Terreinen	17	17
2. Kerkgebouwen	906	929
3. Wijkgebouwen	404	405
4. Pastorieën	207	207
5. Kerkelijk bureau	98	108
6. Woonhuizen en overige gebouwen	806	642
7. Installaties	193	197
8. Inventaris	91	90
9. Automatiseringsapparatuur	0	1
	<u>2.722</u>	<u>2.596</u>
Financiële vaste activa		
10. Effecten	7.890	7.688
11. Spaarcontracten	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	<u>8.890</u>	<u>8.688</u>
Vorderingen		
12. Vorderingen in rekening-courant	20	20
13. Overige te vorderen bedragen en vooruitbetaalde lasten	<u>170</u>	<u>263</u>
	190	283
Vlottende activa		
14. Liquide middelen	<u>868</u>	<u>916</u>
Totalen	<u>12.669</u>	<u>12.483</u>

	31-12-2015	31-12-2014
PASSIVA		
Vermogen		
15. Eigen vermogen	6.120	5.960
16. Reserve koersverschil effecten	816	784
16a. Egalisatiefonds gerealiseerd koersresultaat	27	80
	<u>6.963</u>	<u>6.823</u>
Fondsen en voorzieningen		
17. Sociaal Fonds oud-werknemers	0	28
18. Voorzieningen	2.653	2.543
19. Fonds instandhouding pastorieën	1.970	1.970
20. Schapenfonds Stevenshof	2	2
21. Vitaliseringsfonds	86	50
22. Fonds Pastoraat	650	695
23. Pieter Huguetanfonds	10	10
24. Jacob van Brouckhovenfonds	1	1
	<u>5.373</u>	<u>5.299</u>
Schulden op lange termijn		
25. Leningen o/g	<u>41</u>	<u>44</u>
Schulden op korte termijn		
26. Schulden in rekening-courant	4	10
27. Te betalen en vooruitontvangen bedragen	268	291
28. Collectebonnen in roulatie	18	16
	<u>291</u>	<u>317</u>
Totalen	<u><u>12.669</u></u>	<u><u>12.483</u></u>

Staat van kosten en opbrengsten 2015

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
1. Bijdragen levend geld	694	690	718
2. Verhuur gebouwen en terreinen	254	236	168
3. Resultaat commerciële activiteiten	147	96	161
4. Opbrengst beleggingen	210	293	384
5. Overige baten	29	27	25
Totaal baten	<u>1.333</u>	<u>1.341</u>	<u>1.456</u>

Lasten

1. Kosten pastoraat	427	410	400
2. Personele kosten	224	213	223
3. Beheer en administratie	108	123	99
4. Verplichte bijdragen aan andere organen	64	68	68
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	445	432	404
Totaal lasten	<u>1.268</u>	<u>1.246</u>	<u>1.193</u>

Saldo baten en lasten

<u>65</u>	<u>95</u>	<u>263</u>
-----------	-----------	------------

Bestemming saldo

Toevoeging eigen vermogen	65	95	263
Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves	59	-47	-150
	<u>124</u>	<u>48</u>	<u>113</u>

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekeningen van de wijkgemeenten

De resultaten van de wijkgemeenten en de balanswaarden zijn niet in de jaarrekening geconsolideerd maar wel opgenomen in een bijlage. Van de wijkgemeenten worden aparte jaarrekeningen opgesteld.

Vergelijking met het voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaand jaar, met uitzondering van de toerekening van het gerealiseerd koersresultaat. Maximaal € 125.000 wordt opgenomen in de exploitatie. Het positief of negatief verschil wordt opgenomen in het Egalisatiefonds gerealiseerde koersresultaat.

Activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, zijn activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De kerkgebouwen, inclusief de aanwezige orgels en inventarissen worden gewaardeerd op € 1,00 per gebouw; het gebouw De Regenboog op € 2,00.

De gronden van de Begraafplaats "Rhijnhof" zijn in eeuwigdurende erfpacht uitgegeven. In verband met de moeilijke verhandelbaarheid vindt waardering plaats op € 0,45.

De overige onroerende goederen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs. Afschrijvingen vinden niet meer plaats. Bij verkoop gerealiseerde meerwaarden van woningen of van pastorieën worden rechtstreeks toegevoegd aan het Eigen vermogen of een daartoe aangewezen Fonds.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van de daarop gebaseerde afschrijvingen. Vanaf € 2.000,-- wordt er afgeschreven. De afschrijving start in het eerste kwartaal na activering.

Subsidies ten gunste van verbouwingen en aanschaffingen worden direct in mindering gebracht op het betreffende activum.

Effecten

De waarde van de in de balans opgenomen aandelen wordt opgenomen tegen de koerswaarde evenals de waarde van de in de balans opgenomen obligaties.

Het verschil met de aankoopwaarde of de koerswaarde per einde van het vorig boekjaar, derhalve de ongerealiseerde koersresultaten, wordt ten gunste of ten laste gebracht van de Reserve koersverschil effecten.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

Fondsen en voorzieningen

Aan de fondsen en voorzieningen worden de hiervoor ontvangen bijdragen, alsmede dotaties ten laste van de staat van kosten en opbrengsten toegevoegd en worden de daarvoor in aanmerking komende bestedingen via de staat van kosten en opbrengsten onttrokken. Legaten en giften worden via besluitvorming door het College van Kerkrentmeesters rechtstreeks toegevoegd aan een Fonds of Bestemming. Wanneer door de legatarissen een specifieke bestemming is opgedragen, wordt hiervoor een fonds of voorziening gevormd. Voorzieningen die ontstaan zijn uit nalatenschappen ontvangen 2% fictieve rente over het saldo per 1 januari.

Resultaatbepaling

De lasten en de baten zijn zoveel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Vrijwillige bijdragen

De vrijwillige bijdragen worden als bate verantwoord in het jaar dat zij ontvangen worden.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde.

De vaste percentages luiden:

- Verbouwing kerk en woningen 2015 2,5%
- verbouwingen 5%
- inventaris 10%
- automatiseringsapparatuur 33,33%

Toelichting Staat van kosten en opbrengsten 2015

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>1. Bijdragen levend geld</u>			
Vrijwillige bijdragen	574	574	593
Collecten Fonds Pastoraat	0	31	32
Collecten Algemeen Kerkenwerk	32	0	0
Collecten Instandhouding Gemeente	11	16	16
Collecten onderhoud gebouwen	14	8	8
Collecten Jeugdwerk PGL	1	2	2
Giften, legaten en erfenissen	4	2	5
Offerkist	2	1	1
Solidariteitskas	13	10	14
Eindejaars/Paascollecte	19	22	23
Leids Kerkblad	23	25	25
Overige	0	0	0
Totaal	<u>694</u>	<u>690</u>	<u>718</u>

Vrijwillige bijdragen per wijkgemeente

Binnenstad	143	137	154
Marewijk	121	100	117
Vredeskerk	116	133	124
Maranathawijk	38	41	40
Zuidwest	65	76	71
Merenwijk	90	87	87
	<u>574</u>	<u>574</u>	<u>593</u>

2. Verhuur gebouwen en terreinen

Pacht Noordwijk	3	4	6
Pacht Rhijnhof	102	101	101
Verhuur pastorieën	7	7	7
Verhuur kosterwoningen	0	0	0
Verhuur huizen	142	125	54
Totaal	<u>254</u>	<u>236</u>	<u>168</u>

Toelichting Staat van kosten en opbrengsten 2014

Bedragen x € 1.000

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
3. Resultaat commerciële activiteiten			
<u>Baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen	166	135	167
Verhuur wijkgebouwen	2	0	1
Verhuur meubilair	49	32	46
Verhuur audiovisuele middelen	29	25	36
Verhuur servies	24	28	31
Verhuur verwarming	34	26	42
Eten en consumpties	175	160	186
Overige opbrengsten	6	10	3
	<u>484</u>	<u>415</u>	<u>512</u>
Aantal beheerders (fte)	2,10	2,20	2,10
<u>Lasten</u>			
Inhuur meubilair	17	11	16
Inhuur audiovisuele middelen	19	12	21
Inhuur servies	7	8	7
Inhuur verwarming	5	6	12
Eten en consumpties	46	50	50
Overige	15	3	13
Afschrijvingskosten installaties	0	0	0
Salaris beheerders, incl. werkgeverslasten	228	227	231
Overige kosten, o.a. aanschaf apparatuur	1	3	0
	<u>337</u>	<u>319</u>	<u>351</u>
Resultaat	<u>147</u>	<u>96</u>	<u>161</u>
<u>Specificatie resultaat</u>			
Hooglandse kerk	104	55	100
Marekerk	28	31	42
Vredeskerk	13	9	18
Maranathawijk	2	0	1
	<u>147</u>	<u>96</u>	<u>161</u>

Toelichting Staat van kosten en opbrengsten 2015

Bedragen x € 1.000

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>4. Opbrengst beleggingen</u>			
Rente obligaties	32	49	42
Rente spaarcontracten	47	47	47
Dividend aandelen	147	160	156
Gerealiseerde koersresultaten	72	125	204
Bankrente	0	0	0
Overige rentebaten	6	7	13
	<u>305</u>	<u>389</u>	<u>463</u>
Kosten aan- en verkoop effecten	-12	-20	-14
Beheerskosten effecten	-79	-70	-58
Buitenlandse bronbelasting	0	-2	-4
Geldtransportkosten	-2	-2	-2
Betaalde rente en bankkosten	-2	-3	-2
	<u>210</u>	<u>293</u>	<u>384</u>

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>5. Overige baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	21	19	16
Diverse opbrengsten	8	8	9
	<u>29</u>	<u>27</u>	<u>25</u>

Toelichting Staat van kosten en opbrengsten 2015

Bedragen x € 1.000

Lasten

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>1. Kosten pastoraat</u>			
aantal predikanten (fte) (excl. aandeel stud. past.)	3,99	4,74	4,00
aantal kerkelijk werkers (fte)	1,07	0,00	0,70
Basistraktement	11	11	33
Kas predikanten	283	332	257
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering	15	18	14
Kostenvergoeding predikanten	15	18	14
Studentenpastoraat	10	9	9
Reiskosten woon/werk predikanten	4	3	3
Vacaturegelden	1	0	5
Preekvoorziening	22	20	23
Salarissen kerkelijk werkers	42	0	31
Pensioenpremie kerkelijk werkers	4	0	3
Sociale lasten kerkelijk werkers	7	0	5
Vergoeding kerkelijk werkers	0	0	2
Overige kosten kerkelijk werker	3	0	1
Bijdragen van derden kerkelijk werkers	0	0	-1
Advieskosten pastoraat	11	0	0
	<u>427</u>	<u>410</u>	<u>400</u>
<u>2. Personele kosten</u>			
aantal kosters (fte) (excl. Merenwijk)	0,90	0,80	0,90
aantal organisten (fte) (excl. Merenwijk)	0,53	0,53	0,50
aantal administratief personeel (fte)	1,78	1,78	1,78
Salarissen kosters	40	34	40
Salarissen organisten	28	26	26
Salarissen administratief personeel	64	61	63
Personeel niet in loondienst	31	30	30
Vrijwilligersvergoedingen	7	10	9
Gastorganisten	2	2	3
Pensioenpremies	13	13	18
Sociale lasten	23	17	20
Ontvangen ziekengelden	-1	0	-3
Werving en selectie	0	1	0
Opleidingskosten	1	1	1
Kosten ARBO	11	12	11
Reiskosten woon-werk	5	4	5
Overige personeelskosten	1	1	0
Voeding en huishoudelijke kosten	0	1	1
	<u>224</u>	<u>213</u>	<u>223</u>

Toelichting Staat van kosten en opbrengsten 2015

Bedragen x € 1.000

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>3. Beheer en administratie</u>			
Salaris-en ledenadministratie door derden	5	4	5
Kosten Leids Kerkblad	21	35	33
Kantoormiddelen en drukwerk	5	3	6
Kopieerkosten	1	5	3
Portokosten	6	4	4
Automatisering	8	9	7
Telefoon en internet	10	7	8
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	2	2	2
Geldwerving	6	10	10
Bestuurskosten	1	2	2
Gemeenteleven	9 ***	10	1
Representatie	10 **	9	1
Publiciteit	1	5	2
Accountantskosten	14 *	8	8
Advieskosten	8	8	5
Verzekeringen	2	2	2
Overige kosten beheer en administratie	1	1	0
	<u>108</u>	<u>123</u>	<u>99</u>

* inclusief € 3.936 voor 2014

** inclusief bijdrage 700 jaar HK

*** inclusief bijdrage € 6.000 Open Kerk Leiden

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>4. Verplichte bijdragen aan andere organen</u>			
Kerkrentmeesterlijk quotum	48	51	51
Afdrachten solidariteitskas	16	16	16
Overige bijdragen/contributies	0	1	1
	<u>64</u>	<u>68</u>	<u>68</u>

Toelichting Staat van kosten en opbrengsten 2015

Bedragen x € 1.000

	Rekening 2015	Begroting 2015	Rekening 2014
	€	€	€
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris			
<u>Exploitatiekosten</u>			
Onderhoud gebouwen en terreinen	146	121	146
Schoonmaakkosten gebouwen	10	8	7
Electra, Gas en Water	62	83	67
Belastingen	10	9	8
Verzekeringen	46	44	43
Huren	41	40	36
Beheersvergoeding Hooglandse Kerkgracht	6	0	0
Busvervoer Maranatha-Vredeskerk	12	12	12
Exploatiebijdrage kerkelijk centrum De Regenboog	14	24	14
Niet terug te vorderen BTW	11	12	13
Overige kosten	2	1	2
	<u>361</u>	<u>354</u>	<u>348</u>
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving verbouwingen	48	43	23
Afschrijving installaties	11	11	8
Afschrijving inventaris	25	23	23
Afschrijving automatisering	1	2	2
	<u>85</u>	<u>78</u>	<u>56</u>
Totaal kosten gebouwen, terreinen en inventaris	<u><u>445</u></u>	<u><u>432</u></u>	<u><u>404</u></u>
<u>Specificatie per gebouw</u>			
Hooglandse kerk+-huys	exploitatiekosten 138	120	142
	afschrijvingen 20	16	13
Marekerk incl. wijkgebouw	exploitatiekosten 59	68	62
	afschrijvingen 11	11	11
Vredeskerk	exploitatiekosten 35	39	31
	afschrijvingen 17	17	17
Antoniuskerk	exploitatiekosten 18	17	17
De Regenboog	exploitatiekosten 22	31	21
	afschrijvingen 7	7	7
Wijkgebouw Topaas	exploitatiekosten (+bus) 25	26	25
	afschrijvingen 1	1	1
Wijkgebouw Zuidwest	exploitatiekosten 20	20	16
	afschrijvingen 1	1	1
Pastorieën	exploitatiekosten 3	4	4
	afschrijvingen 0	0	0
Hoogl. Kerkgracht	exploitatiekosten 23	13	11
	afschrijvingen 15	21	2
Woningen	exploitatiekosten 14	15	17
	afschrijvingen 1	1	1
Overige, incl. kerkelijk bureau	exploitatiekosten 4	2	4
	afschrijvingen 12	3	3
Totaal	<u><u>445</u></u>	<u><u>432</u></u>	<u><u>404</u></u>

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Bedragen x € 1.000

	<u>Rekening 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
Bestemming saldo			
<u>Toevoeging eigen vermogen</u>	<u>65</u>	<u>95</u>	<u>263</u>
<u>Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves</u>			
Toevoeging Fonds Pastoraat uit collecten	0	-31	-32
Toevoeging Fonds Pastoraat niet gebruikt budget overgangmaatregel	-5	0	-40
Onttrekking resp. toevoeging Egalisatiefonds gerealiseerd koersresultaat	53	0	-80
Toevoeging Vitaliseringsreserve	-50	-50	-50
Dotatie fictieve rente	-9	-9	-10
Toevoeging Reserve Onderhoud uit collecten	-14	-8	-8
Onttrekking Fonds Pastoraat naar Vitaliseringsreserve	50	50	50
Onttrekking uit Fondsen nalatenschappen en legaten	35	0	19
	<u>59</u>	<u>-47</u>	<u>-150</u>

Bedragen in EUR 1.000,- en op basis van de Staat van kosten en opbrengsten 2015

	HK	MK*	VK	MW*	ZW*	RB	LSE	KB	HGLKGR	overige**	Totaal
A) KERKELIJKE ACTIVITEITEN											
Baten											
Vrijwillige bijdragen	143	121	116	38	65	90	-	-	-	-	574
Collecten	18	25	11	-	5	1	-	-	-	-	59
Overig	21	3	1	-	0	-	-	-	-	58	82
Totaal Baten	182	148	128	38	70	91	-	-	-	58	715
Lasten											
Personele kosten pastoraat	85	90	81	33	63	56	10	-	-	8	427
Overige personele kosten	45	21	29	-	3	-	-	114	-	12	223
Verplichte bijdragen aan andere organen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	64
Kosten beheer en administratie	6	1	1	1	1	0	-	12	2	77	100
Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	154	70	52	26	39	29	-	13	38	25	445
Overige kosten	1	1	0	-	-	-	-	0	-	7	9
Totaal Lasten	291	183	163	60	106	85	10	139	39	193	1.269
Saldo Baten en Lasten Kerkelijke Activiteiten	109	34	35	22	36	6	10	139	39	135	555
B) COMMERCIELE EXPLOITATIE											
Baten											
Opbrengsten Verhuur/ Catering	347	75	60	2	-	-	-	-	-	-	484
Diverse opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Baten	347	75	60	2	-	-	-	-	-	-	484
Lasten											
Kosten Verhuur/ Catering	87	12	10	-	-	-	-	-	-	0	110
Personele kosten	156	35	37	-	-	-	-	-	-	-	228
Diverse kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Lasten	243	47	47	-	-	-	-	-	-	0	337
Saldo Baten en Lasten Commerciële Exploitatie	104	28	13	2	-	-	-	-	-	0	147
C) OVERIGE ACTIVITEITEN											
Baten											
Opbrengst beleggingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	60
Verhuur terreinen	-	-	-	-	-	-	-	-	89	105	105
Verhuur gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	149
Rentebaten en dividenden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	232	232
Overige baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
Totaal Baten	-	-	-	-	-	-	-	-	89	466	555
Lasten											
Rente- en Bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82	82
Overige Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82	82
Totaal Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	89	384	473
Saldo Overige Activiteiten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	65
Saldo Baten en Lasten A) + B) + C)	5	6	22	20	36	6	10	139	49	248	65

* inclusief wijkgebouw

** Pastorieën, huizen, Leids Kerkeblad en PGL, exclusief Hooglandse Kerkgroep 56-64