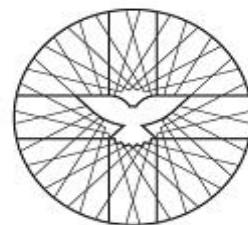


Jaarrekening 2021

16 juni 2022

Protestantse Kerk



**PROTESTANTSE KERK
DEN HAAG**

	Pagina
Balans per 31 december	3
Exploitatie 2021	4
Waarderingsgrondslagen en resultaat - bepalingsgrondslagen	5
Toelichting op de balans	8
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen, gebeurtenissen na balansdatum	14
Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten - details	15
Balans en exploitatie Abdijkerkhof	23
Bijlage - Exploitatie overzicht centraal	
Bijlage - Exploitatie overzicht wijkgemeenten	
Bijlage - verbonden partijen PGG	

Balans per 31 december

Activa

	toel.pag.	2021	2020
<i>Vaste activa</i>			
Materiële vaste activa	8		
Kerkgebouwen en -terreinen		€ 102.957	€ 137.762
Inventaris		€ 16.691	€ 18.845
		€ 119.648	€ 156.607
Vastgoedbeleggingen	9	€ 2.144.000	€ 2.018.000
Financiële vaste activa	9		
Leningen u/g		€ 525.000	€ 525.000
Inschrijvingen kerkelijk grootboek		€ 455.294	€ 455.294
Effecten		€ 11.262.912	€ 10.075.653
Overige Financiële vaste activa		€ -	€ -
		€ 12.243.206	€ 11.055.947
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen op korte termijn	10		
Debiteuren		€ 10.101	€ 14.135
Overige vorderingen		€ 581.949	€ 325.425
		€ 592.050	€ 339.560
Liquide middelen	10	€ 5.837.153	€ 6.292.863
		€ 20.936.057	€ 19.862.977

Passiva

		2021	2020
Eigen vermogen	11		
Algemene reserve centraal		€ 12.354.773	€ 11.646.911
Bestemmingsreserves		€ 11.575	€ -
Herwaarderingsreserve		€ 2.143.993	€ 2.017.993
Algemene reserve wijken		€ 4.398.127	€ 4.235.287
Bestemmingsreserves wijken		€ 88.321	€ 89.046
		€ 18.996.789	€ 17.989.237
Fondsen derden	12	€ -	€ 76.471
		€ 18.996.789	€ 18.065.708
Voorzieningen	13	€ 1.161.710	€ 1.023.672
Schulden op korte termijn	13		
Crediteuren		€ 171.149	€ 183.703
Overige schulden		€ 606.409	€ 589.894
		€ 777.558	€ 773.597
		€ 20.936.057	€ 19.862.977

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	<i>jaarrekening</i> 2021	<i>begroting</i> 2021	<i>jaarrekening</i> 2020
80 opbrengsten onroerende zaken	€ 517.516	€ 468.559	€ 456.863
81 opbrengsten uit rente en dividenden	€ 161.727	€ 169.500	€ 191.819
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	€ 98.480	€ 136.661	€ 78.301
83 opbrengsten levend geld	€ 1.148.073	€ 1.104.955	€ 1.236.215
84 door te zenden collecten en giften	€ 12.987	€ -	€ 9.804
85 opbrengsten uit subsidies en bijdragen	€ 186.300	€ 225.500	€ 223.050
Totaal baten structureel	€ 2.125.083	€ 2.105.175	€ 2.196.052
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 583.949	€ 576.615	€ 515.716
41 kosten overige eigendommen en inventarissen	€ 94.671	€ 104.287	€ 92.433
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	€ 41.534	€ 42.054	€ 41.944
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat	€ 904.171	€ 1.082.674	€ 994.393
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	€ 35.504	€ 61.673	€ 40.516
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen	€ 151.625	€ 126.980	€ 132.255
46 salarissen en vergoedingen	€ 544.557	€ 560.676	€ 559.902
47 kosten beheer, administratie en archief	€ 270.382	€ 320.831	€ 322.446
48 rentelasten/bankkosten	€ 105.907	€ 80.589	€ 85.556
53 afdrachten door te zenden collecten en giften	€ 12.987	€ -	€ 9.804
Totaal lasten structureel	€ 2.745.287	€ 2.956.379	€ 2.794.965
Resultaat structureel	€ -620.204	€ -851.204	€ -598.913
95 incidentele baten	€ 1.616.628	€ -	€ 3.168.607
60 incidentele lasten ten laste van bestemmingsreserves	€ 38.986	€ -	€ 51.320
65 incidentele lasten overig	€ 26.358	€ -	€ 617.369
Resultaat incidenteel	€ 1.551.284	€ -	€ 2.499.918
Totaal resultaat	€ 931.080	€ -851.204	€ 1.901.005
Resultaatbestemming:			
Bestemmingsreserves wijken	€ -		
Wijkreserves	€ 162.115		
Herwaarderingsreserve	€ 126.000		
Algemene reserve/ best.reserve Centraal	€ 642.965		
Fondsen derden	€ -		
Totaal resultaat	€ 931.080		
Nadere specificatie Resultaat structureel:			
Resultaat structureel Centraal	€ -514.082	€ -514.515	€ -450.724
Resultaat structureel Wijken	€ -106.122	€ -336.689	€ -148.189
Resultaat structureel	€ -620.204	€ -851.204	€ -598.913

Waarderingsgrondslagen en resultaat - bepalingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk Nederland (RBJPKN).

Vergelijkende cijfers

Als vergelijkende exploitatiecijfers staan vermeld de begroting 2021 en de werkelijke cijfers 2020. Voor de balans zijn de cijfers per 31 december 2020 als vergelijking opgenomen.

Verbonden partijen

De verbonden partijen zijn opgenomen in de derde bijlage: verbonden partijen PGG.

Waarderingsgrondslagen en resultaat - bepalingsgrondslagen

Grondslagen voor de waardering

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafwaarden verminderd met lineaire afschrijving naar tijdsgelang, tot een restwaarde van € 1.

De afschrijvingen worden berekend op basis van de volgende afschrijvingspercentages over de aanschaffingswaarde per jaar:

Gebouwen	4%
Verbouwingen	10%
Inventaris	20%

Vastgoedbeleggingen

Een vastgoedbelegging is een onroerende zaak die wordt aangehouden of wordt ontwikkeld om huuropbrengsten of waardestijging of beide te realiseren en niet voor de activiteiten van de kerk. De eerste waardering van een vastgoedbelegging geschiedt tegen verkrijgingsprijs, inclusief de transactiekosten. Vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen actuele waarde, tenzij de aanschafwaarde hoger is dan de actuele waarde.

De actuele waarde is voor alle materiële vaste activa, niet zijnde kerkgebouwen en installaties en inventaris, de reële waarde. De reële waarde in deze richtlijn is voor panden de WOZ-waarde en voor landerijen de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst .

Financiële vaste activa

In afwijking van de RBJPKN worden beleggingen gerubriceerd als financiële vaste activa (en niet als vlottende activa), omdat het geheel van de beleggingen bedoeld is om duurzaam te worden aangehouden.

Effecten worden gewaardeerd op marktwaarde volgens opgave van de vermogensbeheerders.

Vlottende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat onder meer uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

Aan bestemmingsreserves is door het College van Kerkrentmeesters een bepaalde bestemming gegeven; aan bestemmingsfondsen is door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid aangebracht.

Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Kortlopende schulden

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen en resultaat - bepalingsgrondslagen

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Kerkgebouwen

De totale verzekerde waarde van de kerkgebouwen bedraagt € 71.681.800.
(exclusief de waarde van de Nieuwe Kerk).

De volgende kerkgebouwen zijn eigendom van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage:

Abdijkerk	Kloosterkerk	Shalomkerk
Bergkerk	Lukaskerk	
Bethlehemkerk	Maranathakerk	
Bosbeskapel	Marcuskerk	
Grote Kerk	Nieuwe Kerk	

Waardering kerkgebouwen afgeschreven tot 1 euro per gebouw.

Boekwaarde 31 december 2021

€	11
€	<u>11</u>

Bij de Marcuskerk en de Shalomkerk horen kosterswoningen die onlosmakelijk met de kerken verbonden zijn.
De volgende kosterswoningen zijn los te zien van de kerken waar de woningen bij horen:

Klimopstraat 192 bij de Bethlehemkerk

Boekwaarde 31 december 2021

€	1
€	<u>1</u>

Pastorieën

De totale verzekerde waarde van de pastorieën bedraagt € 839.100.

Het betreft de volgende panden:

Willem III straat 30

Fuutlaan 3

Boekwaarde 31 december 2021

€	1
€	<u>1</u>
€	2

Overige onroerende zaken

De totale verzekerde waarde van de objecten bedraagt € 2.084.500.

(exclusief Azaleastraat 2).

Waardering overige gebouwen met kerkelijke functie zijn afgeschreven tot 1 euro per gebouw.

Azaleastraat 2 (dit pand is overgedragen aan de PGG bij de liquidatie van stichting Eltheto)

Boekwaarde 31 december 2021

€	1
€	<u>1</u>

Willem III straat 38a:

Boekwaarde 1 januari 2021

Afschrijvingen dit jaar

Boekwaarde 31 december 2021

€	78.423
€	<u>5.143</u>
€	73.280

Verbouwingen

Azaleastraat 2 verbouwing:

Boekwaarde 1 januari 2021

Afschrijvingen dit jaar

Boekwaarde 31 december 2021

€	59.324
€	<u>29.662</u>
€	29.662

Totaal kerkgebouwen en -terreinen

€	<u>102.957</u>
---	----------------

Inventaris

Boekwaarde 1 januari 2021

Aanschaffingen dit jaar

Afschrijvingen dit jaar

Boekwaarde 31 december 2021

€	18.845
€	<u>4.574</u>
€	<u>23.419</u>
€	<u>6.729</u>
€	16.691

Totaal Materiële vaste activa

€	<u><u>119.648</u></u>
---	-----------------------

Toelichting op de balans

Vastgoedbeleggingen

Boekwaarde 1 januari 2021	€	2.018.000
Herwaarderingen dit jaar	€	126.000
<u>Boekwaarde 31 december 2021</u>	€	<u>2.144.000</u>

Specificatie:

Valkenboslaan 111	€	411.000
Klimopstraat 190	€	321.000
Miquelstraat 50-52	€	365.000
Dr. HJ v Mooklaan 97	€	377.000
J Luijkenlaan 92a	€	270.000
Bosbesstraat 7 bij de Bosbeskapel	€	230.000
2e Sweelinckstraat 231 bij de Maranathakerk	€	170.000

Totaal Vastgoedbeleggingen

€ **2.144.000**

De vastgoedbeleggingen zijn gewaardeerd op de WOZ-waarde.

Financiële vaste activa

Leningen u/g

Stichting SCW d' Eglise Evangelique de la Haye (i.v.m. verkoop Exoduskerk)

Hoofdsom € 1.056.357. De rente bedraagt: 2,5% p/j van 1 januari 2012 t/m 31 december 2021, 2,75% p/j van 1 januari 2022 t/m 31 december 2031, 3,25% p/j van 1 januari 2032 t/m einde van de looptijd. De looptijd van de lening is 36 jaar.

De terugbetaling vindt plaats in jaarlijkse annuïteiten als volgt: in 2012 30.000, in 2013 40.000, in 2014 50.000, in 2017 t/m 2048 50.000 (annuïteit = rente + aflossing).

Bij verkoop van het pand door de schuldenaar of aan het einde van de looptijd dient het gehele bedrag te worden afgelost.

De PGG heeft een aantal gesprekken met de stichting SCW gevoerd omdat de afspraken onvoldoende zijn nagekomen. Dit speelt al een aantal jaren. De (nieuwe) afspraken zijn nog niet definitief. In verband met de Corona-omstandigheden is in overleg de terugbetaling tijdelijk opgeschort.

Boekwaarde 1 januari 2021	€	982.648
Aflossingen dit jaar (negatief: termijnen lager dan rentebedrag)	€	2.566
Kortlopend deel	€	-26.000
<u>Boekwaarde 31 december 2021</u>	€	<u>959.214</u>
Afwaardering	€	-434.214

Aangezien de geschatte waarde van het onderpand lager is dan het restant van de lening is uit voorzorg een voorziening opgenomen voor het verschil.

Totaal leningen u/g

€ **525.000**

Inschrijving Kerkelijk Grootboek - deposito SKG

€ 455.294

Effecten

	31-12-2021	31-12-2020
Vermogensbeheer	€ 10.899.852	€ 9.757.893
Overige beleggingen	€ 363.060	€ 317.760
<u>Totaal effecten</u>	<u>€ 11.262.912</u>	<u>€ 10.075.653</u>

Toelichting op de balans

Verdeling en waarde effecten per 31-12-2021

	ABN AMRO	Overig
Aandelen	€ 5.596.330	€ 363.060
Obligaties	€ 4.342.440	€ -
Liquiditeiten	€ 961.082	€ -
	<u>€ 10.899.852</u>	<u>€ 363.060</u>

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Debiteuren en overige vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Centraal	€ 5.020	€ 9.580
Wijken	€ 5.081	€ 4.555
	<u>€ 10.101</u>	<u>€ 14.135</u>
<u>Centraal</u>		
Kortlopende deel langlopende vorderingen	€ 26.000	€ 26.000
Doorbelastingen derden:		
Door te belasten Diakonie	€ 22.720	€ 22.320
Door te belasten aan Kloosterkerk	€ 17.884	€ 22.339
Door te belasten aan Aandachtscentrum	€ -	€ 33.493
Door te belasten Houtrustkerk/Zoetermeer	€ 43.381	€ 45.548
Bevoorschotting St. Grote of Sint-Jacobskerk inzake renovatie toiletten en verwarming	€ 150.000	€ 150.000
Af: uitgaven St. Grote of Sint-Jacobskerk inzake renovatie toiletten en verwarming	€ -133.994	€ -118.080
Bevoorschotting St. Grote of Sint-Jacobskerk inzake BRIM-subsidie	€ 115.572	€ 44.720
Voorgesloten bedragen Pioniersplek	€ 62.480	€ -
Te ontvangen legaten	€ 149.800	€ -
Vooruitbetaalde bedragen/nog te ontvangen	€ 14.546	€ 25.910
Voorgesloten kosten SGoJK	€ 27.432	€ -
Overig	€ 10.250	€ 8.714
<u>Wijkgemeenten</u>		
Overig (met name energie-afrekening/energiebelasting)	€ 75.879	€ 64.461
Overige vorderingen	<u>€ 581.949</u>	<u>€ 325.425</u>
<u>Totaal vorderingen</u>	<u>€ 592.050</u>	<u>€ 339.560</u>
Liquide middelen		
Centraal	€ 5.685.339	€ 6.175.919
Wijkgemeenten	€ 151.814	€ 116.944
<u>Totaal liquide middelen</u>	<u>€ 5.837.153</u>	<u>€ 6.292.863</u>
De liquide middelen zijn vrij besteedbaar.		

Toelichting op de balans

Passiva

Eigen vermogen

	01-01-2021	overig	gewone expl.	bijz.resultaat	31-12-2021
<i>Centraal</i>					
Algemene reserve	€ 11.646.911				€ 11.646.911
Gewone expl. Centraal		€ 76.471	€ -525.654		€ -449.183
Gewone expl. wijken			€ -106.124		€ -106.124
Bijzonder resultaat				€ 1.551.284	€ 1.551.284
Toerekening aan herw.res				€ -126.000	€ -126.000
Toerekening aan wijken			€ -42.417	€ -119.698	€ -162.115
	€ 11.646.911	€ 76.471	€ -674.195	€ 1.305.586	€ 12.354.773

Bestemmingsreserves

Buurtgemeente Laak	€ -		€ 11.575		€ 11.575
Totaal	€ -	€ -	€ 11.575	€ -	€ 11.575

Herwaarderingsreserve

Herwaarderingsreserve	€ 2.017.993			€ 126.000	€ 2.143.993
-----------------------	-------------	--	--	-----------	-------------

Wijken

Algemene reserve wijken	€ 4.235.287				€ 4.235.287
Gewone expl.		€ 725	€ 42.417		€ 43.142
Bijz.resultaat				€ 119.698	€ 119.698
Totaal	€ 4.235.287	€ 725	€ 42.417	€ 119.698	€ 4.398.127

zie specificaties van bijzonder resultaat wijken op de volgende pagina

Bestemmingsreserves

Wijkgemeente Den Haag Zuidwest

Orgelfonds Abdijkerk	€ 28.743		€ -	€ -	€ 28.743
Inrichtingsf.Bosbesk.	€ 725	-725	€ -	€ -	€ -

Wijkgemeente De Drieklank

Past.fonds Marcuskerk	€ 59.578		€ -	€ -	€ 59.578
Totaal	€ 89.046	€ -725	€ -	€ -	€ 88.321

<i>Tussensaldo wijken</i>		€ 725	€ 42.417	€ 119.698	
---------------------------	--	-------	----------	-----------	--

Totaal Reserves	€ 17.989.237	€ 76.471	€ -620.203	€ 1.551.284	€ 18.996.789
------------------------	--------------	----------	------------	-------------	--------------

Toelichting op de balans

Specificatie wijkreserves

	01-01-2021	Overig	Mutatie res.*	Bijz.result.	31-12-2021
Wijkgemeente Den Haag Zuidwest					
Abdijkerk	€ 531.551		€ -822	€ -	€ 530.729
Bosbeskapel	€ 181.953	€ 725	€ -	€ -	€ 182.678
Shalomkerk	€ 331.170		€ -	€ 2.000 a	€ 333.170
Protestantse Wijkgemeente Bergkerk					
Bergkerk	€ 794.059		€ -	€ -26.516 b	€ 767.543
Hervormde Wijkgemeente Maranathakerk					
Maranathakerk	€ 268.600		€ 24.248	€ 37.000 c	€ 329.848
Wijkgemeente De Drieklank					
Voormalige wijkgemeente					
Juliana/Valkenboskerk	€ 87.839		€ -	€ -12.470 d	€ 75.369
Marcuskerk	€ 525.945		€ 11.814	€ 5.000 e	€ 542.759
Voormalige wijkgemeente					
Kerk in Laak	€ 263.662		€ -	€ 4.684 f	€ 268.346
Wijkgemeenten Haagse Hout-Archipel					
Bezuidenhout/Chr. Triumfatorke	€ 170.233		€ -	€ 110.000 g	€ 280.233
Kruispunt	€ 361.166		€ -	€ -	€ 361.166
Wijkgemeente Lukaskerk					
Lukaskerk	€ 254.080		€ -	€ -	€ 254.080
Wijkgemeente Bethlehemkerk					
Bethlehemkerk	€ 465.029		€ 7.177	€ -	€ 472.206
	€ 4.235.287	€ 725	€ 42.417	€ 119.698	€ 4.398.127

* Een positief saldo wordt toegevoegd aan de wijkreserve, een negatief saldo wordt van de wijkreserve afgehaald voorzover het saldo negatiever is dan het saldo dat was begroot.

specificatie kolom overig:

	diversen	legaten	mutatie
a) legaat	€ -	€ 2.000	€ 2.000
b) gift tbv 0,3 Fte ds. Nijveld	€ -	€ -	€ -26.516
besteding gift 2020	€ 26.516		
c) legaat	€ -	€ 37.000	€ 37.000
d) t.l.v. wijkres.Jul.kerk:			€ -12.470
uitgaven quotum etc.	€ 9.385		
Hoopvol Transvaal	€ 7.556		
kerkelijke bijdr.en rente	€ -4.471		
e) legaat	€ -	€ 5.000	€ 5.000
f) legaat	€ -	€ 4.684	€ 4.684
g) legaat	€ -	€ 110.000	€ 110.000
	€ 38.986	€ 158.684	€ 119.698

Fondsen derden

	saldo 31-12-2020	overig	rente	onttrekking	saldo 31-12-2021
Brouwer Kilchmeyer	€ 68.702	€ -68.702		€ -	€ -
Fonds voormalige Ger.Kerk	€ 7.769	€ -7.769		€ -	€ -
Totaal fondsen derden	€ 76.471	€ -76.471	€ -	€ -	€ -

Fondsen derden

De fondsen Brouwer Kilchmeyer en Fonds voormalige Gereformeerde Kerk worden al geruime tijd niet meer ingezet volgens hun bestemming. Het College van Kerkrentmeesters heeft daarom besloten deze fondsen per 2021 op te heffen, en toe te voegen aan de algemene reserve.

Toelichting op de balans

<u>Voorzieningen</u>	saldo 31-12-2020	dotaties	vrijval	onttrekkingen	saldo 31-12-2021
<u>Onderhoudsfondsen</u>					
Kerkgebouwen eigen beheer	€ 490.687	€ 144.000	€ -	€ -74.712	€ 596.091
Kerkgebouwen beheer door derden	€ 231.920	€ 50.000	€ -	€ -15.914	€ 266.006
Pastorieën, kosterswoningen, overig onroerend goed	€ 301.065	€ 75.000	€ -	€ -76.452	€ 299.613
Subtotaal	€ 1.023.672	€ 269.000	€ -	€ -167.078	€ 1.161.710

Een deel van de dotaties wordt gefinancierd vanuit subsidies.

De voorziening is berekend volgens de door PKN goedgekeurde methode waarbij een meerjarenplan voor onderhoud is opgesteld en de benodigde dotaties vervolgens over de periode zijn gespreid.

Hierbij wordt bewaakt dat de voorziening niet onder 0 uit zal komen in enig jaar.

Voorziening Kerkgebouwen beheer door derden: het groot onderhoud van de Grote of Sint-Jacobskerk, de Nieuwe Kerk en de Kloosterkerk komt ten laste van de respectievelijke beheerstichtingen. Bij het opmaken van de jaarrekening was er geen verwachting, dat er ten laste van de Protestantse Kerk Den Haag uitstroom van middelen zal zijn voor het groot onderhoud van deze drie kerken.

Er zijn twee uitzonderingen:

- 1) Voor eenmalige renovatie van de toiletgroepen en de verwarming van de Grote of Sint-Jacobskerk: De verwachting is dat de totale kosten niet meer bedragen dan € 350.000; hiervan is in 2020 en 2021 € 134.000 besteed.
- 2) Er is een nieuwe voorziening opgenomen voor het groot onderhoud daken en goten van de Kloosterkerk met een eerste dotatie van € 50.000.

Kortlopende schulden

Crediteuren en overige schulden	31-12-2021	31-12-2020
<u>Centraal</u>		
Crediteuren	€ 168.567	€ 179.339
Loonheffing	€ 32.171	€ 28.860
Vakantiegeld	€ 19.280	€ 20.710
Reservering verlofdagen	€ 22.371	€ 16.105
Rekening courant Abdijkerkhof	€ 95.100	€ 102.183
Omzetbelasting	€ -	€ -
Borgsom Exoduserk	€ 50.000	€ 50.000
Borgsom Ontmoetingskerk	€ -	€ -
Vooruitontvangen subsidies diverse gebouwen	€ 44.709	€ 31.276
Ontvangen bedragen t.b.v. Eglise Evangelique De La Haye	€ 26.683	€ 26.683
<i>Gemeentesubsidie Grote Kerk</i>	€ -	€ 2.269
<i>BRIM subsidie Grote Kerk</i>	€ 127.167	€ 104.217
<i>Subsidie Grote Kerk realisatie 2019</i>	€ -11.595	€ -13.284
	€ 115.572	€ 93.202
<i>Toezegging AK bijdrage exploitatietekort SGoJK</i>	€ -	€ 150.000
<i>Overgemaakte leningen SGoJK</i>	€ -	€ -50.000
<i>Voorgesloten kosten SGoJK</i>	€ -	€ -54.131
	€ -	€ 45.869
Beheerskosten effecten	€ 19.000	€ -
Rente over borgsom	€ 13.420	€ -
Vooruitontvangen huur P.I.G.L.	€ 38.700	€ -
Overig	€ 34.144	€ 83.186
<u>Wijkgemeenten</u>		
Collecten derden	€ 2.582	€ 4.364
Te betalen bedragen GKO	€ 49.542	€ 32.120
Overig	€ 45.718	€ 59.700
<u>Totaal kortlopende schulden</u>	€ 777.559	€ 773.597

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De Grote of Sint-Jacobskerk is tot en met 2018 in exploitatie gegeven aan de Stichting Grote Kerk. Door de stichting werd een symbolisch huurbedrag betaald.

Daarnaast kwamen de gebruikelijke eigenaarslasten (verzekeringen, belastingen en dergelijke) en de gebruikerslasten (energiekosten, precario rechten, inboedelverzekering en dergelijke) voor rekening van de stichting.

Gedurende 2019 is de Grote of Sint-Jacobskerk door de PGG beheerd omdat de gebruikersovereenkomst met de Stichting Grote Kerk per 31 december 2018 is beëindigd.

De exploitatie van de Grote of Sint-Jacobskerk over 2019 is daarom opgenomen in de vergelijkende cijfers over 2019 in deze jaarrekening.

Voor de exploitatie vanaf 2020 is er per 21 januari 2020 een nieuwe stichting opgericht.

In het bestuur van deze stichting is de CvK vertegenwoordigd. De naam van de nieuwe stichting is Stichting Grote of Sint-Jacobskerk. Deze stichting heeft als doel het in stand houden en het exploiteren van de Grote of Sint-Jacobskerk. Het groot onderhoud valt onder verantwoordelijkheid van deze stichting. Ook Stichting Fondsenbeheer Grote Kerk draagt bij aan het groot onderhoud, evenals de Rijksdienst Cultureel Erfgoed (deze laatste voor maximaal 50% van de kosten van groot onderhoud).

Uiteindelijk kan het voorkomen dat de PGG als eigenaar van de kerk moet bijdragen in het groot onderhoud. Dit valt echter niet te kwantificeren.

Derhalve wordt hier geen voorziening voor opgenomen.

De Nieuwe Kerk is langdurig (voor 99 jaar) aan de Stichting Nieuwe Kerk in gebruik gegeven.

Door de stichting wordt een symbolisch bedrag betaald voor gebruik. De stichting is met de exploitatie en het onderhoud van het gebouw belast en draagt alle kosten, die daarmee verbonden zijn. De erfpachtovereenkomst expireert in 2068.

De Kloosterkerk is in gebruik gegeven aan de Stichting Kloosterkerk. Aan de stichting wordt geen gebruiksvergoeding in rekening gebracht. De kosten verbonden aan de exploitatie en het onderhoud van het gebouw zijn echter voor rekening van de stichting, uitgezonderd het groot onderhoud aan daken en goten.

Hiervoor is met ingang van 2021 een voorziening opgenomen.

De door de Haagse Hervormde Gemeente met de stichting aangegane verhoudingsregeling is van rechtswege op de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage overgegaan, deze regeling is per 15 december 2014 vastgesteld.

Bij de totstandkoming van de PKN in 2004 is Gereformeerde KAZ Oost (GKO) niet gefuseerd met de PGG. Er is toen een splitsing gemaakt waarbij een verrekening heeft plaatsgevonden op basis van ledenaantallen, waarbij het % voor de PGG op 35,8% werd vastgesteld. De verrekening betrof de algemene reserve per 31 december 2003. Niet afgerekend werd de stille reserve die besloten lag in de drie kerkgebouwen Christus Triumfatorkerk, Pax Christikerk, Noorderkerk en de pastorie. Verrekening van deze stille reserve komt pas aan de orde bij vervreemding, afstoting of onttrekking aan de eredienst. In dat geval bedraagt de afrekening 35,8% van het verschil tussen netto verkoopopbrengst (dan wel taxatiewaarde) en boekwaarde per 31 december 2003. Per deze datum bedroeg de boekwaarde van de kerkgebouwen en pastorie samen € 204.205.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
80 opbrengsten onroerende zaken			
80.20 huuropbrengsten kerkgebouwen	€ 363.772	€ 296.025	€ 317.567
80.40 huuropbrengsten pastorieën	€ 19.727	€ 16.200	€ 15.554
80.50 huuropbrengsten kosterswoningen	€ 21.136	€ 20.500	€ 20.704
80.60 opbrengsten Grote Kerk	€ -	€ -	€ -
80.70 overige gebouwen	€ 90.716	€ 87.600	€ 82.318
80.91 opbrengsten catering	€ 22.165	€ 48.234	€ 20.720
totaal	€ 517.516	€ 468.559	€ 456.863

Uitsplitsing huuropbrengst kerkgebouwen:	jaarrekening	begroting
Lukaskerk	16.577	17.000
Christus Triumfatorkerk	67.093	56.500
Marcuskerk	32.155	27.500
Bergkerk	75.163	60.000
Maranathakerk	54.389	45.000
Bosbeskapel	24.719	13.000
Shalomkerk	34.100	25.000
Abdijkerk	11.668	25.025
Bethlehemkerk	45.729	27.000
gesloten/ verkochte gebouwen	-	-
overig	2.179	-
	363.772	296.025

De post huuropbrengsten pastorieën is hoger vanwege huurstijging

Willem III-straat. Opbrengst catering is lager door Corona.

81 opbrengsten uit rente en dividenden			
81.10 rente van banken	€ 727	€ 1.000	€ 1.163
81.20 rente hypotheek u/g en leningen u/g	€ 32.685	€ 33.500	€ 34.860
81.40 opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	€ 128.315	€ 135.000	€ 155.796
totaal	€ 161.727	€ 169.500	€ 191.819

81.40 opbrengst aandelen- en obligatie(fondsen)	€ 128.315
95.10 koersresultaat (zie pag.22)	€ 1.182.874
	€ 1.311.189
Portefeuillebeheer (deel van 48.99)	€ -75.579
Netto rendement	€ 1.235.610

Het netto rendement bedraagt 11,9% van de portefeuille per 1 januari 2021.

<i>transportregel baten structureel</i>	€ 679.243	€ 638.059	€ 648.682
---	-----------	-----------	-----------

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
<i>transportregel baten structureel</i>	€ 679.243	€ 638.059	€ 648.682
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen			
82.99 overige opbrengsten: bijdragen derden predikanten e.d.	€ 98.480	€ 136.661	€ 78.301
totaal	€ 98.480	€ 136.661	€ 78.301
De overige opbrengsten bestaan onder meer uit: bijdragen derden voor extra predikantsformatie € 73.000 en bijdrage ouderenwerk diaconie € 7.500. De bijdrage predikantsformatie is lager dan begroot, omdat een deel van de formatie niet het gehele jaar was vervuld.			
83 opbrengsten levend geld			
83.10 vrijwillige bijdragen	€ 953.261	€ 937.253	€ 1.020.338
83.20 opbrengst collecten	€ 82.012	€ 70.570	€ 87.655
83.30 giften	€ 41.972	€ 28.119	€ 55.567
83.40 kerktelefoon	€ 1.538	€ 1.878	€ 1.773
83.41 opbrengsten kerkblad, bijdrage Diaconie aan kerkblad	€ 38.380	€ 33.000	€ 35.790
83.60 solidariteitskas	€ 21.031	€ 17.762	€ 23.420
83.70 (wijk)kassen	€ 1.712	€ 1.260	€ 2.972
83.99 overige opbrengsten levend geld	€ 8.167	€ 15.113	€ 8.700
totaal	€ 1.148.073	€ 1.104.955	€ 1.236.215
De afdracht van deze collecten staan onder 53.21 op pagina 21.			
84 door te zenden collecten en giften			
84.29 collecten voor derden	€ 12.987	-	€ 9.804
totaal	€ 12.987	-	€ 9.804
85 opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
85.10 subsidies gemeente en rijk voor kerkgebouwen	€ 36.116	€ 40.000	€ 5.445
85.20 bijdragen derden: doorbelastingen (zie 43.13, 43.30, 45.99)	€ 84.636	€ 130.000	€ 148.215
85.25 bijdragen m.b.t. buurtgemeente Laak	€ 31.325	-	-
85.20: zie de aansluiting op pagina 20.			
85.30 bijdragen derden aan Pionieren, bijdrage Kloosterkerk	€ 34.223	€ 55.500	€ 69.390
totaal	€ 186.300	€ 225.500	€ 223.050
<i>transportregel baten structureel</i>	€ 2.125.083	€ 2.105.175	€ 2.196.052

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

jaarrekening *begroting* *jaarrekening*
 2021 2021 2020

transportregel baten structureel

€ 2.125.083 € 2.105.175 € 2.196.052

83.10 vrijwillige bijdragen:

	jaarrekening	begroting
Zuidwest	334.402	343.753
Bergkerk	96.232	110.000
Maranathakerk	65.833	61.000
De Drieklank	76.349	63.000
Haagse Hout-Archipel	151.658	156.000
Lukaskerk	56.460	42.500
Bethlehemkerk	168.208	160.000
Overig/Centraal	4.121	1.000
	953.263	937.253

85.10

De subsidies betreffen het gerealiseerde deel van ontvangen gemeente- en rijks-subsidies voor de Abdijkerk, Bethlehemkerk en Shalomkerk

85.30

De bijdragen derden bestaan onder meer uit bijdragen van PKN Landelijk voor pioniersplekken € 26.000 en een bijdrage van de Kloosterkerk € 7.500.

Dit laatste bedrag is bedoeld als bijdrage in de afdracht van quotum- en solidariteitsbijdrage aan de PKN Landelijk door de Protestantse Kerk

Den Haag, conform de verhoudingsregeling tussen PGG en Kloosterkerk van 16 december 2014.

Totaal baten structureel

€ 2.125.083 € 2.105.175 € 2.196.052

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
40.20 kerkgebouwen			
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	€ 87.093	€ 69.081	€ 73.581
40.23 verzekeringen	€ 28.635	€ 32.245	€ 32.831
40.24 energie en water	€ 106.146	€ 125.608	€ 118.681
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	€ 240.116	€ 207.250	€ 161.445
40.29 overige kosten, met name Beheer Vastgoed	€ 63.456	€ 85.931	€ 75.944
40.40 pastorieën			
40.41 onderhoud	€ 2.807	€ 3.000	€ 184
40.47 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen pastorieën	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
40.50 kosterswoningen			
40.51 onderhoud	€ 5.696	€ 3.500	€ 3.050
40.57 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kosterswoningen	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
totaal	€ 583.949	€ 576.615	€ 515.716

dotatie voorziening per gebouw:

Lukaskerk	18.000
Christus Triumfatorkerk	23.250
Marcuskerk	18.000
Bergkerk	18.000
Maranathakerk	18.000
Bosbeskapel	18.000
Shalomkerk	18.000
Abdijkerk	18.000
Bethlehemkerk	18.000
Kloosterkerk	50.000 (niet begroot)
subsidies	36.116
	<hr/> 253.366
overige kosten vastgoed (40.29):	
Beheer Vastgoed	39.023
Schoonmaakkosten (wijken)	16.148
Overig	8.285
	<hr/> 63.456

transportregel lasten structureel € 583.949 € 576.615 € 515.716

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 583.949	€ 576.615	€ 515.716
41 kosten overige eigendommen en inventarissen			
41.39 Huisvesting Kerkelijk Bureau	€ 20.300	€ 20.500	€ 20.300
41.70 overige gebouwen			
41.71 onderhoud	€ 28.967	€ 25.700	€ 28.696
41.77 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
41.90 overige kosten (on)roerende zaken			
41.95 buffetten	€ 20.404	€ 33.087	€ 18.437
totaal	€ 94.671	€ 104.287	€ 92.433
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
42.70 afschrijving gebouwen	€ 34.805	€ 34.805	€ 34.805
42.98 afschrijving inventarissen	€ 6.729	€ 7.249	€ 7.139
totaal	€ 41.534	€ 42.054	€ 41.944
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
43.10 eigen predikanten	€ 744.687	€ 843.020	€ 723.817
43.13 bijdragen aan derden in traktementen	€ 55.622	€ 55.000	€ 58.012
43.30 doorbelastingen salariskosten	€ 10.316	€ 55.000	€ 64.930
43.33 preekvoorziening	€ 32.102	€ 39.804	€ 33.463
43.39 overige kosten pastoraat (Haastu)	€ 5.500	€ 6.850	€ 6.250
43.40 lasten pioniersplekken	€ 55.944	€ 83.000	€ 107.921
totaal	€ 904.171	€ 1.082.674	€ 994.393

	jaarrekening	begroting
Predikanten/ hbo-kerk.werkers, FTE's	7,4	8,4
43.13 betreft traktementskosten voor VV Houtrust en VCG Zoetermeer.		
43.30 betreft salariskosten voor het Aandachtscentrum.		
zie ook 45.99 en doorbelasting 85.20, per saldo nihil		
43.30 realisatie was slechts eerste deel van het jaar, waardoor realisatie lager is dan begroot bedrag.		

<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 1.624.325	€ 1.805.630	€ 1.644.486
--	-------------	-------------	-------------

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 1.624.325	€ 1.805.630	€ 1.644.486
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
44.10 kerkdiensten	€ 14.301	€ 28.599	€ 17.107
44.50 wijkwerk en gemeenteavonden	€ 7.652	€ 12.618	€ 8.995
44.60 jeugdwerk	€ 6.403	€ 7.173	€ 6.155
44.99 overige kosten kerkelijke activiteiten	€ 7.148	€ 13.283	€ 8.259
totaal	€ 35.504	€ 61.673	€ 40.516

45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen

45.10 afdrachten voor quotum	€ 55.137	€ 57.800	€ 58.278
45.30 bijdragen classes en streekverbanden	€ 36.695	€ 26.100	€ 26.100
45.60 afdrachten voor de solidariteitskas	€ 21.345	€ 23.080	€ 22.604
45.90 lasten mbt buurtgemeente Laak	€ 19.750	€ -	€ -
45.99 overige bijdragen	18.698	20.000	25.273
totaal	€ 151.625	€ 126.980	€ 132.255

45.30 is hoger dan begroot door een bijdrage aan Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing van € 11.345

45.99 overige bijdragen betreft kosten die zijn gemaakt ten behoeve van en worden doorbelast aan derden (met name verzekeringskosten) en worden doorbelast aan derden, zie 85.20, 43.13 en 43.30, per saldo nihil:

43.13	€	55.622	
43.30	€	10.316	
45.99	€	18.698	(met name Kloosterkerk)
85.20	€	-84.636	
	€	-	

46 salarissen en vergoedingen

46.10 koster	€ 311.821	€ 329.860	€ 341.617
46.20 organisten	€ 65.749	€ 65.616	€ 61.962
46.30 administratief personeel en overig personeel			
46.31 salarissen en toeslagen (Kerkelijk Bureau)	€ 154.256	€ 155.700	€ 144.227
46.39 overige (reiskosten, arbokosten e.d.)	€ 5.993	€ 5.000	€ 5.296
46.40 overige kosten personeel/vrijwilligers			
46.42 vergoedingen vrijwilligers	€ 6.738	€ 4.500	€ 6.800
totaal	€ 544.557	€ 560.676	€ 559.902

	jaarrekening	begroting
Kosters, FTE's	5,8	5,8
Organisten, FTE's	0,5	0,5
Kerkelijk bureau	3,5	3,5
Van het bedrag onder 46.42 is € 5.400 teruggestort als gift, geboekt onder 83.30.		

<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 2.356.011	€ 2.554.959	€ 2.377.159
--	-------------	-------------	-------------

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 2.356.011	€ 2.554.959	€ 2.377.159
47 kosten beheer, administratie en archief			
47.11 (wijk)kerkenraad	€ 5.526	€ 4.500	€ 5.598
47.20 bureaubehoefden en drukwerk	€ 19.040	€ 29.380	€ 24.846
47.30 telefoon en ICT	€ 10.244	€ 6.000	€ 6.941
47.40 administratie en archief	€ 11.238	€ 10.000	€ 8.906
47.41 ledenregistratie	€ 50.399	€ 54.540	€ 53.710
47.42 financiële administratie	€ 58.729	€ 85.000	€ 65.594
47.50 jaarrekeningcontrole	€ 38.206	€ 25.000	€ 44.191
47.60 verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	€ 709	€ 4.500	€ 1.495
47.70 publiciteit	€ 45.551	€ 42.000	€ 44.616
47.80 kerktelefoon	€ 4.798	€ 3.912	€ 6.499
47.81 kerkblad	€ 14.732	€ 13.750	€ 12.625
47.99 overige kosten	€ 11.210	€ 42.249	€ 47.425
totaal	€ 270.382	€ 320.831	€ 322.446
Bij 47.99 was er rekening gehouden met een "onvoorzien" post van €15.000 (Centraal) in de praktijk bleek de post "onvoorzien" lager. Ook in verschillende wijken was "onvoorzien/ overig" positiever dan begroot.			
48 rentelasten/bankkosten			
48.11 bankkosten	€ 25.757	€ 4.189	€ 14.221
48.40 rente bestemmingsreserves	€ 1.374	€ 1.400	€ 1.374
48.99 overige rentelasten en bankkosten	€ 78.776	€ 75.000	€ 69.961
totaal	€ 105.907	€ 80.589	€ 85.556
De post bankkosten omvat met name negatieve rente € 21.051 Post 48.99 omvat met name de beheerskosten Effecten € 75.579			
53 afdrachten door te zenden collecten en giften			
53.21 collecten voor derden	€ 12.987	€ -	€ 9.804
totaal	€ 12.987	€ -	€ 9.804
De opbrengst staat onder 84.29 (pagina 16)			
Totaal lasten structureel	€ 2.745.287	€ 2.956.379	€ 2.794.965
Resultaat (verlies) structureel	€ -620.204	€ -851.204	€ -598.913

Exploitatie overzicht centraal+wijkgemeenten

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
95 incidentele baten			
95.10 incidentele baten	€ 274.069	€ -	€ 557.589
95.21 koersresultaat beleggingen	€ 1.182.874	€ -	€ 257.396
95.30 boekwinsten onroerende zaken	€ -	€ -	€ 2.288.372
95.40 ontvangen legaten/erfenissen	€ 159.684	€ -	€ 65.249
totaal	€ 1.616.628	€ -	€ 3.168.607

Het saldo 95.10 van 2020 omvat o.a. vrijval deel van voorziening Grote Kerk € 350.000, mutatie waardering vastgoedbeleggingen € 149.000 en gift aan Bergkerk € 55.000.

Het saldo 95.10 van 2021 omvat o.a. mutatie waardering vastgoedbeleggingen € 126.000, een bate uit de opheffing van IKOS van € 24.000 en van de opheffing van Stichting Rhederoord van € 66.000, een bate van nagekomen huuropbrengsten PIGL van € 36.000.

Legaten:

Legaten Centraal	€ 1.000
Legaten Wijken	€ 158.684 a)

a) Maakt deel uit van Bijzonder resultaat wijken, zie ook hierna de toelichting onder 65.

60.10 incidentele lasten ten laste van bestemmings/wijk-reserves	€ 38.986	€ -	€ 51.320
totaal	€ 38.986	€ -	€ 51.320

65 incidentele lasten

65.10 incidentele lasten overig	€ 26.358	€ -	€ 617.369
totaal	€ 26.358	€ -	€ 617.369

Incidentele baten/lasten ten laste van bestemmings/wijk-reserves:

diverse incidentele posten t.l.v. wijkreserves (zie pag.12)	€ 38.986
totaal	€ 38.986

De volgende posten maken deel uit van het bijzonder resultaat in de wijk-reserves (zie Eigen vermogen, specificatie wijkreserves, kolom Bijzonder resultaat pagina 12):

diverse incidentele posten t.l.v. wijkreserves	€ -38.986
legaten t.g.v. wijken	€ 158.684
	€ 119.698

65.10 bevat met name notariskosten en advocaatkosten (€ 18.791)

Resultaat incidenteel	€ 1.551.284	€ -	€ 2.499.918
------------------------------	-------------	-----	-------------

Totaal resultaat	€ 931.080	€ -851.204	€ 1.901.005
-------------------------	-----------	------------	-------------

Abdijkerkhof

<i>Activa</i>		2021		2020	
	<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa					
Inventaris		€ 8.810		€ 960	
		€ 8.810		€ 960	
	<i>Vlottende activa</i>				
Vorderingen op korte termijn					
Debiteuren		€ 3.343		€ 4.082	
Overige vorderingen		€ 95.100		€ 102.183	
		€ 98.443		€ 106.265	
Liquide middelen					
		€ 173.799		€ 155.911	
		<u>€ 281.052</u>		<u>€ 263.136</u>	

<i>Passiva</i>		2021		2020	
Eigen vermogen					
Algemene reserve		€ 65.537		€ 55.774	
		€ 65.537		€ 55.774	
Vorzieningen					
		€ -		€ -	
Schulden op korte termijn					
Crediteuren		€ 5.289		€ 2.560	
Overige schulden		€ 210.226		€ 204.802	
		€ 215.515		€ 207.362	
		<u>€ 281.052</u>		<u>€ 263.136</u>	

Voor het groot onderhoud is geen aparte voorziening opgenomen. Het eigen vermogen kan niet worden uitgekeerd en heeft als enig doel als buffer te dienen voor toekomstig groot onderhoud.

	<i>jaarrekening</i>		<i>jaarrekening</i>	
	2021		2020	
Baten				
Baten m.b.t. begrafenissen	€	15.075	€	19.400
Baten onderhoud	€	17.605	€	21.050
Baten grafrechten	€	16.622	€	16.498
	€	49.302	€	56.948
Lasten				
Lasten m.b.t. begrafenissen	€	12.440	€	22.679
Lasten onderhoud	€	18.234	€	10.493
Overige lasten - grafrechten	€	8.866	€	8.020
	€	39.540	€	41.192
Resultaat	€	<u>9.762</u>	€	<u>15.756</u>

Bijlage: Exploitatie overzicht centraal

	<i>jaarrekening</i> 2021	<i>begroting</i> 2021	<i>jaarrekening</i> 2020
80 opbrengsten onroerende zaken			
80.20 huuropbrengsten kerkgebouwen	€ -	€ -	€ 5.461
80.40 huuropbrengsten pastorieën	€ 19.727	€ 16.200	€ 15.554
80.50 huuropbrengsten kosterswoningen	€ 21.136	€ 20.500	€ 20.704
80.70 overige gebouwen	€ 90.716	€ 87.600	€ 82.318
totaal	€ 131.579	€ 124.300	€ 124.037
81 opbrengsten uit rente en dividenden			
81.10 rente van banken	€ 727	€ 1.000	€ 1.163
81.20 rente hypotheke u/g en leningen u/g	€ 32.685	€ 33.500	€ 34.860
81.40 opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	€ 128.315	€ 135.000	€ 155.796
totaal	€ 161.727	€ 169.500	€ 191.819
83 opbrengsten levend geld			
83.10 vrijwillige bijdragen	€ 4.120	€ 1.000	€ 3.252
83.20 opbrengst collecten	€ 2.252	€ 2.500	€ 1.413
83.30 giften	€ 6.072	€ 5.000	€ 11.610
83.41 opbrengsten kerkblad, bijdrage Diaconie aan kerkblad	€ 24.240	€ 20.000	€ 23.793
83.99 overige opbrengsten levend geld	€ -	€ -	€ 390
totaal	€ 36.684	€ 28.500	€ 40.458
85 opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
85.10 subsidies gemeente en rijk voor kerkgebouwen	€ 36.116	€ 40.000	€ 5.445
85.20 bijdragen derden: doorbelastingen (zie 43.13, 43.30, 45.99)	€ 84.636	€ 130.000	€ 148.215
85.25 bijdragen m.b.t. buurtgemeente Laak	€ 31.325	€ -	€ -
85.30 bijdragen derden aan Pionieren, bijdrage Kloosterkerk	€ 34.223	€ 55.500	€ 69.390
totaal	€ 186.300	€ 225.500	€ 223.050
Totaal baten structureel	€ 516.290	€ 547.800	€ 579.364

Bijlage: Exploitatie overzicht centraal

	<i>jaarrekening</i> 2021	<i>begroting</i> 2021	<i>jaarrekening</i> 2020
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
40.20 kerkgebouwen			
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	€ -	€ -	€ 7.863
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	€ 86.116	€ 40.000	€ 5.445
40.29 overige kosten, met name Beheer Vastgoed	€ 34.540	€ 60.000	€ 39.023
40.40 pastorieën			
40.41 onderhoud	€ 2.807	€ 3.000	€ 184
40.47 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen pastorieën	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
40.50 kosterswoningen			
40.51 onderhoud	€ 5.696	€ 3.500	€ 3.050
40.57 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kosterswoningen	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
totaal	€ 179.159	€ 156.500	€ 105.565
41 kosten overige eigendommen en inventarissen			
41.39 Huisvesting Kerkelijk Bureau	€ 20.300	€ 20.500	€ 20.300
41.60 Grote Kerk			
41.70 overige gebouwen			
41.71 onderhoud	€ 28.967	€ 25.700	€ 28.696
41.77 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
41.90 overige kosten (on)roerende zaken			
totaal	€ 74.267	€ 71.200	€ 73.996
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
42.70 afschrijving gebouwen	€ 34.805	€ 34.805	€ 34.805
42.98 afschrijving inventarissen	€ 310	€ 500	€ 400
totaal	€ 35.115	€ 35.305	€ 35.205
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
43.13 bijdragen aan derden in traktementen	€ 55.622	€ 55.000	€ 58.012
43.30 doorbelastingen salariskosten	€ 10.316	€ 55.000	€ 64.930
43.39 overige kosten pastoraat (Haastu)	€ 5.500	€ 6.850	€ 6.250
43.40 lasten pioniersplekken	€ 55.944	€ 83.000	€ 107.921
totaal	€ 127.382	€ 199.850	€ 237.113
<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 415.923	€ 462.855	€ 451.879

Bijlage: Exploitatie overzicht centraal

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
<i>transportregel lasten structureel</i>	€ 415.923	€ 462.855	€ 451.879
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
44.10 kerkdiensten	€ 462	€ 13.000	€ 3.958
totaal	€ 462	€ 13.000	€ 3.958
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
45.30 bijdragen classes en streekverbanden	€ 36.695	€ 26.100	€ 26.100
zie toelichting bij Centraal+Wijkgemeenten, pag.20			
45.90 lasten mbt buurtgemeente Laak	€ 19.750	€ -	€ -
45.99 overige bijdragen en contributies	18.698	20.000	25.273
totaal	€ 75.143	€ 46.100	€ 51.373
46 salarissen en vergoedingen			
46.30 administratief personeel en overig personeel			
46.31 salarissen en toeslagen (Kerkelijk Bureau)	€ 154.256	€ 155.700	€ 144.227
46.39 overige (reiskosten, arbokosten e.d.)	€ 5.993	€ 5.000	€ 5.296
46.40 overige kosten personeel/vrijwilligers			
46.42 vergoedingen vrijwilligers	€ 6.738	€ 4.500	€ 6.800
totaal	€ 166.987	€ 165.200	€ 156.323
47 kosten beheer, administratie en archief			
47.11 (wijk)kerkenraad	€ 5.526	€ 4.500	€ 5.598
47.20 bureaubehoeften en drukwerk	€ 9.415	€ 16.000	€ 13.470
47.30 telefoon en ICT	€ 10.244	€ 6.000	€ 6.941
47.40 administratie en archief	€ 11.238	€ 10.000	€ 8.906
47.42 financiële administratie	€ 58.729	€ 85.000	€ 65.594
47.50 jaarrekeningcontrole	€ 38.206	€ 25.000	€ 44.191
47.60 verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	€ 709	€ 4.500	€ 1.495
47.70 publiciteit	€ 45.551	€ 42.000	€ 44.616
47.99 overige kosten	€ 6.026	€ 22.500	€ 10.437
totaal	€ 185.644	€ 215.500	€ 201.248
48 rentelasten/bankkosten			
48.11 bankkosten	€ 23.259	€ 1.500	€ 12.218
stijging door negatieve rente over positieve saldi			
48.40 rente bestemmingsreserves	€ 1.374	€ 1.400	€ 1.374
48.99 overige rentelasten en bankkosten	€ 161.580	€ 156.760	€ 151.715
totaal	€ 186.213	€ 159.660	€ 165.307
Totaal lasten structureel	€ 1.030.372	€ 1.062.315	€ 1.030.088
Resultaat (verlies) structureel	€ -514.082	€ -514.515	€ -450.724

Bijlage: Exploitatie overzicht centraal

	<i>jaarrekening</i>	<i>begroting</i>	<i>jaarrekening</i>	
	<i>2021</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>	
95	incidentele baten			
95.10	incidentele baten	€ 274.069	€ -	€ 557.589
95.21	koersresultaat beleggingen	€ 1.182.874	€ -	€ 257.396
95.30	boekwinsten onroerende zaken	€ -	€ -	€ 2.288.372
95.40	ontvangen legaten/erfenissen	€ 159.684	€ -	€ 65.249
	totaal	€ 1.616.628	€ -	€ 3.168.607
60.10	incidentele lasten ten laste van bestemmings/wijk-reserves	€ 38.986	€ -	€ 51.320
	totaal	€ 38.986	€ -	€ 51.320
65	incidentele lasten			
65.10	dotatie onderhoudsvoorziening Grote Kerk	€ -	€ -	€ -
65.10	incidentele lasten overig	€ 26.358	€ -	€ 617.369
	totaal	€ 26.358	€ -	€ 617.369
Resultaat incidenteel		€ 1.551.284	€ -	€ 2.499.918
Totaal resultaat Centraal		€ 1.037.202	€ -514.515	€ 2.049.194

Bijlage: Resultaat van de wijken

<i>Per wijkgemeente</i>	<i>jaarrekening</i> 2021	<i>begroting</i> 2021	<i>jaarrekening</i> 2020
Wijkgemeente Den Haag Zuidwest			
Protestantse Wijkgemeente Abdijkerk	€ -22.277	€ -21.455	€ -2.114
Protestantse Wijkgemeente Bosbeskapel	€ -14.061	€ -56.600	€ -33.243
Protestantse Wijkgemeente Shalomkerk	€ -42.048	€ -78.420	€ -43.858
Subtotaal	€ -78.386	€ -156.475	€ -79.215
Protestantse Wijkgemeente Bergkerk	€ -30.217	€ -39.337	€ -23.298
Hervormde Wijkgemeente Maranathakerk	€ 24.248	€ -18.237	€ -23.632
Wijkgemeente De Drieklank			
Protestantse Wijkgemeente Juliana-/Valkenboskerk	€ -	€ -	€ -
Protestantse Wijkgemeente Marcuskerk	€ 11.814	€ -30.340	€ -3.450
Protestantse Wijkgemeente Kerk in Laak	€ -14.758	€ -16.140	€ -4.675
Subtotaal	€ -2.944	€ -46.480	€ -8.125
Wijkgemeenten Haagse Hout-Archipel			
Protestantse Wijkgemeente Duinzichtkerk	€ 2.199	€ -7.490	€ 16.361
Hervormde Wijkgemeente Christus Triumfatorkerk	€ -6.980	€ -19.260	€ -11.328
Subtotaal	€ -4.781	€ -26.750	€ 5.033
Protestantse Wijkgemeente Lukaskerk	€ -21.222	€ -49.410	€ -29.326
Bijzondere Protestantse Wijkgemeente Bethlehemkerk	€ 7.177	€ 0	€ 10.373
Totaal Combinatie I-VI	€ -106.125	€ -336.689	€ -148.190
Afronding	€ 3	€ -	€ 1
Totaal resultaat gewone activiteiten	€ -106.122	€ -336.689	€ -148.189

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie 2021 en 2020 enerzijds en de begroting 2021 anderzijds bestaan uit:

- minder predikantslasten dan begroot door vacatures
- hogere huuropbrengsten dan begroot
- lagere energielasten dan begroot
- restitutie van kosten van vorig jaar in 2021
- kosten eredienst en wijkbijeenkomsten waren lager door Corona
- meer opbrengsten "levend geld" dan begroot

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten

	Abdijkerk		Bosbeskapel		Shalomkerk		Zuidwest	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
80 opbrengsten onroerende zaken								
80.20 huuropbrengsten kerkgebouwen	13.848	25.025	24.719	13.000	34.100	25.000	72.667	63.025
80.91 opbrengsten catering	3.078	8.734	7.943	15.000	97	-	11.118	23.734
totaal	€ 16.926	€ 33.759	€ 32.662	€ 28.000	€ 34.197	€ 25.000	€ 83.785	€ 86.759
81 opbrengsten uit rente en dividenden								
81.10 rente van banken	-	-	-	-	-	-	-	-
81.99 overige rente opbrengsten	10.631	10.700	3.639	4.080	6.623	6.820	20.893	21.600
totaal	€ 10.631	€ 10.700	€ 3.639	€ 4.080	€ 6.623	€ 6.820	€ 20.893	€ 21.600
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen								
82.99 overige opbrengsten: bijdragen derden predikanten e.d.	-	-	1.650	4.600	1.328	3.000	2.978	7.600
totaal	€ -	€ -	€ 1.650	€ 4.600	€ 1.328	€ 3.000	€ 2.978	€ 7.600
83 opbrengsten levend geld								
83.10 vrijwillige bijdragen	152.581	159.953	120.438	116.300	61.383	67.500	334.402	343.753
83.20 opbrengst collecten	4.933	8.770	4.557	4.800	4.023	2.500	13.513	16.070
83.30 giften	5.709	8.019	1.984	1.500	1.076	250	8.769	9.769
83.40 kerkteléfono	419	428	-	-	-	-	419	428
83.41 opbrengsten kerkblad	-	-	-	-	-	-	-	-
83.60 solidariteitskas	5.081	1.862	3.763	3.000	2.578	2.600	11.422	7.462
83.70 (wijk)kassen	351	-	548	160	-	-	899	160
83.99 overige opbrengsten levend geld	1.193	2.713	862	-	-	-	2.055	2.713
totaal	€ 170.267	€ 181.745	€ 132.152	€ 125.760	€ 69.060	€ 72.850	€ 371.479	€ 380.355

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten

	Abdijkerk		Bosbeskapel		Shalomkerk		Zuidwest	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen								
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	17.142	12.081	7.842	17.000	9.526	5.500	34.510	34.581
40.23 verzekeringen	3.506	5.800	2.215	2.400	1.865	2.100	7.586	10.300
40.24 energie en water	11.509	12.408	8.552	14.000	11.812	13.000	31.873	39.408
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	54.000	54.000
40.29 overige kosten	1.791	2.571	10.434	3.660	2.271	3.350	14.496	9.581
totaal	€ 51.948	€ 50.860	€ 47.043	€ 55.060	€ 43.474	€ 41.950	€ 142.465	€ 147.870
41 kosten overige eigendommen en inventarissen								
41.95 buffetten	1.953	3.537	3.675	9.000	464	-	6.092	12.537
totaal	€ 1.953	€ 3.537	€ 3.675	€ 9.000	€ 464	€ -	€ 6.092	€ 12.537
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.								
42.98 afschrijving inventarissen	2.875	2.169	800	1.100	1.770	2.880	5.445	6.149
totaal	€ 2.875	€ 2.169	€ 800	€ 1.100	€ 1.770	€ 2.880	€ 5.445	€ 6.149
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat								
43.10 eigen predikanten	105.882	125.630	82.566	88.380	66.523	71.580	254.971	285.590
43.33 preekvoorziening	2.633	8.874	2.661	4.600	3.274	5.430	8.568	18.904
totaal	€ 108.515	€ 134.504	€ 85.227	€ 92.980	€ 69.797	€ 77.010	€ 263.539	€ 304.494
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten								
44.10 kerkdiensten	1.066	449	2.358	2.000	1.558	5.400	4.982	7.849
44.50 wijkwerk en gemeenteavonden	-	368	-	500	109	2.500	109	3.368
44.60 jeugdwerk	192	673	-	300	-	-	192	973
44.99 overige kosten kerkelijke activiteiten	987	1.483	744	3.650	2.065	2.000	3.796	7.133
totaal	€ 2.245	€ 2.973	€ 3.102	€ 6.450	€ 3.732	€ 9.900	€ 9.079	€ 19.323
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen								
45.10 afdrachten voor quotum	7.075	7.420	5.684	5.960	6.255	6.560	19.014	19.940
45.60 afdrachten voor de solidariteitskas	2.739	2.960	2.200	2.380	2.422	2.620	7.361	7.960
totaal	€ 9.814	€ 10.380	€ 7.884	€ 8.340	€ 8.677	€ 9.180	€ 26.375	€ 27.900
46 salarissen en vergoedingen								
46.10 koster	29.177	27.270	23.286	27.940	17.406	35.270	69.869	90.480
46.20 organisten	6.227	5.096	8.954	8.750	2.692	2.000	17.873	15.846
totaal	€ 35.404	€ 32.366	€ 32.240	€ 36.690	€ 20.098	€ 37.270	€ 87.742	€ 106.326
47 kosten beheer, administratie en archief								
47.20 bureaubehoefden en drukwerk	1.147	2.180	1.287	3.050	695	570	3.129	5.800
47.41 ledenregistratie	6.490	6.980	5.281	5.610	5.762	6.180	17.533	18.770
47.80 kerkteléfonoon	1.558	712	-	-	-	-	1.558	712
47.81 kerkblad	-	-	-	-	-	-	-	-
47.99 overige kosten *	-2.074	799	-2.882	-	-1.361	1.000	-6.317	1.799
totaal	€ 7.121	€ 10.671	€ 3.686	€ 8.660	€ 5.096	€ 7.750	€ 15.903	€ 27.081
48 rentelasten/bankkosten								
48.11 bankkosten	226	199	507	760	149	150	882	1.109
totaal	€ 226	€ 199	€ 507	€ 760	€ 149	€ 150	€ 882	€ 1.109
Totaal resultaat	€ -22.277	€ -21.455	€ -14.061	€ -56.600	€ -42.049	€ -78.420	€ -78.387	€ -156.475

* negatieve bedragen betreffen restituties van kosten van vorig boekjaar

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten	Bergkerk		Maranathakerk	
	jaarrekening	begroting	jaarrekening	begroting
	2021	2021	2021	2021
80 opbrengsten onroerende zaken				
80.20 huuropbrengsten kerkgebouwen	75.163	60.000	54.389	45.000
80.91 opbrengsten catering	6.573	17.500	3.095	4.000
totaal	€ 81.736	€ 77.500	€ 57.484	€ 49.000
81 opbrengsten uit rente en dividenden				
81.10 rente van banken	-	-	-	-
81.99 overige rente opbrengsten	15.881	14.060	5.372	5.680
totaal	€ 15.881	€ 14.060	€ 5.372	€ 5.680
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen				
82.99 overige opbrengsten: bijdragen derden predikanten e.d.	13.258	-	21.597	35.561
totaal	€ 13.258	€ -	€ 21.597	€ 35.561
83 opbrengsten levend geld				
83.10 vrijwillige bijdragen	96.232	110.000	65.833	61.000
83.20 opbrengst collecten	4.985	3.000	4.062	2.500
83.30 giften	5.450	3.000	7.544	1.000
83.40 kerkteléfono	-	-	-	-
83.41 opbrengsten kerkblad	5.110	6.000	2.129	-
83.60 solidariteitskas	2.275	4.000	1.225	1.200
83.70 (wijk)kassen	-	-	-	-
83.99 overige opbrengsten levend geld	-	3.000	5.499	8.000
totaal	€ 114.052	€ 129.000	€ 86.292	€ 73.700

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten	Bergkerk		Maranathakerk	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen				
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	16.183	9.000	5.348	6.000
40.23 verzekeringen	2.380	2.600	2.831	3.145
40.24 energie en water	12.937	16.000	6.227	10.000
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	18.000	18.000	18.000	18.000
40.29 overige kosten	3.473	3.600	1.096	2.000
totaal	€ 52.973	€ 49.200	€ 33.502	€ 39.145
41 kosten overige eigendommen en inventarissen				
41.95 buffetten	6.327	13.500	1.973	2.500
totaal	€ 6.327	€ 13.500	€ 1.973	€ 2.500
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.				
42.98 afschrijving inventarissen	680	600	289	-
totaal	€ 680	€ 600	€ 289	€ -
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat				
43.10 eigen predikanten	68.924	63.310	43.411	72.040
43.33 preekvoorziening	6.591	7.957	1.379	-1.557
totaal	€ 75.515	€ 71.267	€ 44.790	€ 70.483
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten				
44.10 kerkdiensten	2.011	3.000	912	-
44.50 wijkwerk en gemeenteavonden	-	1.000	70	250
44.60 jeugdwerk	-	-	-	200
44.99 overige kosten kerkelijke activiteiten	1.106	300	1.402	3.750
totaal	€ 3.117	€ 4.300	€ 2.384	€ 4.200
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen				
45.10 afdrachten voor quotum	6.548	6.860	3.863	4.050
45.60 afdrachten voor de solidariteitskas	2.535	2.740	1.495	1.620
totaal	€ 9.083	€ 9.600	€ 5.358	€ 5.670
46 salarissen en vergoedingen				
46.10 koster	81.534	81.170	40.950	41.570
46.20 organisten	12.128	12.360	12.297	12.540
totaal	€ 93.662	€ 93.530	€ 53.247	€ 54.110
47 kosten beheer, administratie en archief				
47.20 bureaubehoeften en drukwerk	1.176	2.980	170	1.000
47.41 ledenregistratie	6.111	6.470	3.789	3.820
47.80 kerkteléfonoon	150	250	-	-
47.81 kerkblad	6.049	5.750	2.000	-
47.99 overige kosten *	41	2.000	-1.360	1.000
totaal	€ 13.527	€ 17.450	€ 4.599	€ 5.820
48 rentelasten/bankkosten				
48.11 bankkosten	261	450	353	250
totaal	€ 261	€ 450	€ 353	€ 250
Totaal resultaat	€ -30.218	€ -39.337	€ 24.250	€ -18.237

* negatieve bedragen betreffen restituties van kosten van vorig boekjaar

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten

	Marcuskerk		Kerk in Laak		De Drieklank	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
80 opbrengsten onroerende zaken						
80.20 huur-opbrengsten kerkgebouwen	32.155	27.500	-	-	32.155	27.500
80.91 opbrengsten catering	-	250	-	-	-	250
totaal	€ 32.155	€ 27.750	€ -	€ -	€ 32.155	€ 27.750
81 opbrengsten uit rente en dividenden						
81.10 rente van banken	-	-	-	-	-	-
81.99 overige rente opbrengsten	10.329	10.520	5.318	5.280	15.647	15.800
totaal	€ 10.329	€ 10.520	€ 5.318	€ 5.280	€ 15.647	€ 15.800
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen						
82.99 overige opbrengsten: bijdragen derden predikanten e.d.	2.596	-	-	-	2.596	-
totaal	€ 2.596	€ -	€ -	€ -	€ 2.596	€ -
83 opbrengsten levend geld						
83.10 vrijwillige bijdragen	71.598	60.000	4.751	3.000	76.349	63.000
83.20 opbrengst collecten	9.434	6.000	-230	-	9.204	6.000
83.30 giften	1.365	350	-	-	1.365	350
83.40 kerkteléfono	80	-	-	-	80	-
83.41 opbrengsten kerkblad	2.609	1.000	-	-	2.609	1.000
83.60 solidariteitskas	705	600	25	-	730	600
83.70 (wijk)kassen	-	100	-	-	-	100
83.99 overige opbrengsten levend geld	548	1.400	-	-	548	1.400
totaal	€ 86.339	€ 69.450	€ 4.546	€ 3.000	€ 90.885	€ 72.450
negatieve collecte-opbrengst betreft correctie collecte vorig jaar						

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten

	Marcuskerk		Kerk in Laak		De Drieklank	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen						
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	5.218	4.000	-	-	5.218	4.000
40.23 verzekeringen	1.300	1.700	-	-	1.300	1.700
40.24 energie en water	7.964	13.000	-	-	7.964	13.000
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	18.000	18.000	-	-	18.000	18.000
40.29 overige kosten	1.560	4.500	-	-	1.560	4.500
totaal	€ 34.042	€ 41.200	€ -	€ -	€ 34.042	€ 41.200
41 kosten overige eigendommen en inventarissen						
41.95 buffetten	163	800	-	-	163	800
totaal	€ 163	€ 800	€ -	€ -	€ 163	€ 800
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.						
42.98 afschrijving inventarissen	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat						
43.10 eigen predikanten	43.433	43.760	18.000	18.750	61.433	62.510
43.33 preekvoorziening	3.539	4.000	156	-	3.695	4.000
totaal	€ 46.972	€ 47.760	€ 18.156	€ 18.750	€ 65.128	€ 66.510
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten						
44.10 kerkdiensten	1.722	2.250	319	-	2.041	2.250
44.50 wijkwerk en gemeenteavonden	258	500	-	-	258	500
44.60 jeugdwerk	150	500	-	-	150	500
44.99 overige kosten kerkelijke activiteiten	115	100	-	-	115	100
totaal	€ 2.245	€ 3.350	€ 319	€ -	€ 2.564	€ 3.350
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen						
45.10 afdrachten voor quotum	2.618	2.740	2.308	2.420	4.926	5.160
45.60 afdrachten voor de solidariteitskas	1.014	1.100	894	970	1.908	2.070
totaal	€ 3.632	€ 3.840	€ 3.202	€ 3.390	€ 6.834	€ 7.230
46 salarissen en vergoedingen						
46.10 kosters	29.297	27.990	-	-	29.297	27.990
46.20 organisten	7.700	8.190	34	-	7.734	8.190
totaal	€ 36.997	€ 36.180	€ 34	€ -	€ 37.031	€ 36.180
47 kosten beheer, administratie en archief						
47.20 bureaubehoeften en drukwerk	86	500	7	-	93	500
47.41 ledenregistratie	2.338	2.580	2.005	2.280	4.343	4.860
47.80 kerkteléfonoon	98	400	-	-	98	400
47.81 kerkblad	473	500	-	-	473	500
47.99 overige kosten *	-7.700	750	888	-	-6.812	750
totaal	€ -4.705	€ 4.730	€ 2.900	€ 2.280	€ -1.805	€ 7.010
48 rentelasten/bankkosten						
48.11 bankkosten	259	200	11	-	270	200
totaal	€ 259	€ 200	€ 11	€ -	€ 270	€ 200
Totaal resultaat	€ 11.814	€ -30.340	€ -14.758	€ -16.140	€ -2.944	€ -46.480

* negatieve bedragen betreffen restituties van kosten van vorig boekjaar

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten	Duinzichtkerk		Christus Triumfatorkerk		Haagse Hout-Archipel	
	jaarrekening	begroting	jaarrekening	begroting	jaarrekening	begroting
	2021	2021	2021	2021	2021	2021
80 opbrengsten onroerende zaken						
80.20 huuropbrengsten kerkgebouwen	-	-	67.093	56.500	67.093	56.500
80.91 opbrengsten catering	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ 67.093	€ 56.500	€ 67.093	€ 56.500
81 opbrengsten uit rente en dividenden						
81.10 rente van banken	-	-	-	-	-	-
81.99 overige rente opbrengsten	-	-	10.628	10.660	10.628	10.660
totaal	€ -	€ -	€ 10.628	€ 10.660	€ 10.628	€ 10.660
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen						
82.99 overige opbrengsten: bijdragen derden predikanten e.d.	3.750	-	-	-	3.750	-
totaal	€ 3.750	€ -	€ -	€ -	€ 3.750	€ -
83 opbrengsten levend geld						
83.10 vrijwillige bijdragen	99.000	96.000	52.658	60.000	151.658	156.000
83.20 opbrengst collecten	-	500	446	2.000	446	2.500
83.30 giften	-	-	-	-	-	-
83.40 kerkteléfono	-	-	-	-	-	-
83.41 opbrengsten kerkblad	-	-	-	-	-	-
83.60 solidariteitskas	50	-	1.640	1.500	1.690	1.500
83.70 (wijk)kassen	-	-	-	-	-	-
83.99 overige opbrengsten levend geld	-	-	40	-	40	-
totaal	€ 99.050	€ 96.500	€ 54.784	€ 63.500	€ 153.834	€ 160.000

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten

	Duinzichtkerk		Christus Triumfatorkerk		Haagse Hout-Archipel	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen						
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	-	-	5.977	7.500	5.977	7.500
40.23 verzekeringen	-	-	3.353	2.500	3.353	2.500
40.24 energie en water	-	-	21.430	13.500	21.430	13.500
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	-	-	10.000	23.250	10.000	23.250
40.29 overige kosten	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ 40.760	€ 46.750	€ 40.760	€ 46.750
41 kosten overige eigendommen en inventarissen						
41.95 buffetten	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.						
42.98 afschrijving inventarissen	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat						
43.10 eigen predikanten	88.262	90.500	43.881	45.250	132.143	135.750
43.33 preekvoorziening	-	-	-	-	-	-
totaal	€ 88.262	€ 90.500	€ 43.881	€ 45.250	€ 132.143	€ 135.750
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten						
44.10 kerkdiensten	-	-	-	-	-	-
44.50 wijkwerk en gemeenteavonden	-	-	-	-	-	-
44.60 jeugdwerk	-	-	-	-	-	-
44.99 overige kosten kerkelijke activiteiten	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen						
45.10 afdrachten voor quotum	5.498	5.760	5.285	5.540	10.783	11.300
45.60 afdrachten voor de solidariteitskas	2.128	2.300	2.046	2.210	4.174	4.510
totaal	€ 7.626	€ 8.060	€ 7.331	€ 7.750	€ 14.957	€ 15.810
46 salarissen en vergoedingen						
46.10 koster	-	-	29.839	31.000	29.839	31.000
46.20 organisten	-	-	798	750	798	750
totaal	€ -	€ -	€ 30.637	€ 31.750	€ 30.637	€ 31.750
47 kosten beheer, administratie en archief						
47.20 bureaubehoefden en drukwerk	-	-	-	-	-	-
47.41 ledenregistratie	4.777	5.430	4.770	5.220	9.547	10.650
47.80 kerkteléfonoon	-	-	-	-	-	-
47.81 kerkblad	-	-	-	-	-	-
47.99 overige kosten *	-64	-	12.105	13.200	12.041	13.200
totaal	€ 4.713	€ 5.430	€ 16.875	€ 18.420	€ 21.588	€ 23.850
48 rentelasten/bankkosten						
48.11 bankkosten	-	-	-	-	-	-
totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal resultaat	€ 2.199	€ -7.490	€ -6.979	€ -19.260	€ -4.780	€ -26.750

* negatieve bedragen betreffen restituties van kosten van vorig boekjaar

Bijlage: Exploitatie overzicht wijkgemeenten

	Lukaskerk		Bethlehemkerk		Totaal wijken	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
80 opbrengsten onroerende zaken						
80.20 huuropbrengsten kerkgebouwen	16.577	17.000	45.729	27.000	363.773	296.025
80.91 opbrengsten catering	1.380	1.250	-	1.500	22.166	48.234
totaal	€ 17.957	€ 18.250	€ 45.729	€ 28.500	€ 385.939	€ 344.259
81 opbrengsten uit rente en dividenden						
81.10 rente van banken	-	-	-	-	-	-
81.99 overige rente opbrengsten	5.082	5.160	9.301	8.800	82.804	81.760
totaal	€ 5.082	€ 5.160	€ 9.301	€ 8.800	€ 82.804	€ 81.760
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen						
82.99 overige opbrengsten: bijdragen derden predikanten e.d.	3.750	3.500	50.551	90.000	98.480	136.661
totaal	€ 3.750	€ 3.500	€ 50.551	€ 90.000	€ 98.480	€ 136.661
83 opbrengsten levend geld						
83.10 vrijwillige bijdragen	56.460	42.500	168.208	160.000	949.142	936.253
83.20 opbrengst collecten	3.476	3.000	44.074	35.000	79.760	68.070
83.30 giften	7.435	3.000	5.337	6.000	35.900	23.119
83.40 kerktelefoon	-	-	1.039	1.450	1.538	1.878
83.41 opbrengsten kerkblad	-	-	4.293	6.000	14.141	13.000
83.60 solidariteitskas	1.040	1.250	2.650	1.750	21.032	17.762
83.70 (wijk)kassen	812	-	-	1.000	1.711	1.260
83.99 overige opbrengsten levend geld	25	-	-	-	8.167	15.113
totaal	€ 69.248	€ 49.750	€ 225.601	€ 211.200	€ 1.111.391	€ 1.076.455

	Lukaskerk		Bethlehemkerk		Totaal wijken	
	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2021	begroting 2021
40 kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen						
40.21 klein onderhoud kerkgebouwen	1.949	2.000	17.908	6.000	87.093	69.081
40.23 verzekeringen	1.943	2.500	9.243	9.500	28.636	32.245
40.24 energie en water	5.410	7.700	20.306	26.000	106.147	125.608
40.27 dotaties aan onderhoudsvoorzieningen kerken	18.000	18.000	18.000	18.000	154.000	167.250
40.29 overige kosten	3.150	4.000	5.141	2.250	28.916	25.931
totaal	€ 30.452	€ 34.200	€ 70.598	€ 61.750	€ 404.792	€ 420.115
41 kosten overige eigendommen en inventarissen						
41.95 buffetten	1.501	2.250	4.349	1.500	20.405	33.087
totaal	€ 1.501	€ 2.250	€ 4.349	€ 1.500	€ 20.405	€ 33.087
42 afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.						
42.98 afschrijving inventarissen	-	-	5	-	6.419	6.749
totaal	€ -	€ -	€ 5	€ -	€ 6.419	€ 6.749
43 pastoraat resp. diaconaal pastoraat						
43.10 eigen predikanten	35.705	36.720	148.101	187.100	744.688	843.020
43.33 preekvoorziening	3.394	3.000	8.475	7.500	32.102	39.804
totaal	€ 39.099	€ 39.720	€ 156.576	€ 194.600	€ 776.790	€ 882.824
44 lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten						
44.10 kerkdiensten	1.522	-	2.370	2.500	13.838	15.599
44.50 wijkwerk en gemeenteavonden	48	1.000	7.167	6.500	7.652	12.618
44.60 jeugdwerk	-	500	6.061	5.000	6.403	7.173
44.99 overige kosten kerkelijke activiteiten	-	2.000	730	-	7.149	13.283
totaal	€ 1.570	€ 3.500	€ 16.328	€ 14.000	€ 35.042	€ 48.673
45 verplichtingen/bijdragen aan andere organen						
45.10 afdrachten voor quotum	5.981	6.270	4.023	4.220	55.138	57.800
45.60 afdrachten voor de solidariteitskas	2.315	2.500	1.557	1.680	21.345	23.080
totaal	€ 8.296	€ 8.770	€ 5.580	€ 5.900	€ 76.483	€ 80.880
46 salarissen en vergoedingen						
46.10 koster	27.839	26.930	32.492	30.720	311.820	329.860
46.20 organisten	1.633	2.500	13.285	13.430	65.748	65.616
totaal	€ 29.472	€ 29.430	€ 45.777	€ 44.150	€ 377.568	€ 395.476
47 kosten beheer, administratie en archief						
47.20 bureaubehoefden en drukwerk	648	900	4.411	2.200	9.627	13.380
47.41 ledenregistratie	5.413	6.000	3.663	3.970	50.399	54.540
47.80 kerkteléfonoon	19	50	2.974	2.500	4.799	3.912
47.81 kerkblad	-	-	6.210	7.500	14.732	13.750
47.99 overige kosten *	562	1.000	7.028	-	5.183	19.749
totaal	€ 6.642	€ 7.950	€ 24.286	€ 16.170	€ 84.740	€ 105.331
48 rentelasten/bankkosten						
48.11 bankkosten	227	250	506	430	2.499	2.689
totaal	€ 227	€ 250	€ 506	€ 430	€ 2.499	€ 2.689
Totaal resultaat	€ -21.222	€ -49.410	€ 7.177	€ -	€ -106.124	€ -336.689

* negatieve bedragen betreffen restituties van kosten van vorig boekjaar

Bijlage: verbonden partijen PGG

- **Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel**

De Duinzichtkerk is onderdeel van de wijkcombinatie IV, de exploitatie van de Duinzichtkerk is ondergebracht in de beheersstichting. Het bestuur wordt gevormd door de kerkrentmeesters van de Duinzichtkerk.

- **Nederlandse Hervormde Wijkstichting Duinzichtkerk**

Het bestuur wordt gevormd door de wijkkerkrentmeesters.

- **Stichting Huisvesting predikanten Bergkerk/Bethelkapel**

Het bestuur van de stichting bestaat uit de leden van de kerkrentmeesters van de Bergkerk.

- **Stichting Steunfonds Maranathakerk**

Het bestuur van de stichting wordt door de raad van toezicht, die worden benoemd door de wijkkerkenraad.

- **Stichting Onze Toevlucht**

Het bestuur van de stichting wordt benoemd op voordracht van de wijkkerkenraad en de wijkkerkrentmeesters.

- **De Stichting Grote of St Jacobskerk (SGoJK)**

Het CvK is vertegenwoordigd in het bestuur.

- **Stichting Fondsbeheer Grote Kerk**

Het CvK is vertegenwoordigd in het bestuur.

- **Stichting Nieuwe Kerk**

De PGG is vertegenwoordigd in het bestuur middels IJo Akkerman.

- **Stichting Oostduin**

Deze stichting beheert het landgoed en opstallen park Oostduin; het CvK is middels Jan Voskamp vertegenwoordigd in het bestuur.

- **Stek**

Verbonden met PGG vanwege zes medewerkers die zowel bij of voor de PGG als bij of voor Stek werken.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van het kerkgenootschap de Protestante Gemeente te 's Gravenhage

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van het kerkgenootschap de Protestante Gemeente te 's Gravenhage gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de op bladzijde 3 tot en met bladzijde 22 in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021 van het kerkgenootschap de Protestante Gemeente te 's Gravenhage in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 1 in de toelichting van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van het kerkgenootschap de Protestante Gemeente te 's Gravenhage zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op punt 1 in de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor het bestuur van het kerkgenootschap de Protestante Gemeente te 's Gravenhage met als doel haar in staat te stellen te voldoen aan haar verantwoordingsplicht.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865



Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de gemeenteleden, het College van Kerkrentmeesters en de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 1 in de toelichting van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 23 juni 2022

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.M. Huijbregts RA