

**COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS
PROTESTANTSE GEMEENTE**

te

PIJNACKER EN DELFGAUW

Interne verslag begraafplaats 2020

Begraafplaats Koningshof

TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA	2020	2020
Vaste activa	€	opening
		€
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Materiele vaste activa		
Begraafplaats	<u>1</u>	<u>1</u>
Inventaris		
Boekwaarde per 31 december	<u>PM</u>	<u>PM</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Debiteuren		
Debiteuren begraafplaats	-	-
Rekening courant CvK	424.897	385.529
	<u>424.897</u>	<u>385.529</u>
LIQUIDE MIDDELEN		
Banken		
Rabobank	<u>1</u>	<u>-</u>
	<u>424.899</u>	<u>385.530</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Vermogen		
Algemene reserve	5.776	1
Resultaat boekjaar	509	-
Saldo 31 december	<u>6.285</u>	<u>1</u>
LANGLOPENDE VERPLICHTINGEN		
Verloop vooruitontvangen bedragen grafrechten en onderhoud		
Toekomstige huurrechten	235.013	211.666
Mutatie	29.600	23.347
Saldo 31 december	<u>264.613</u>	<u>235.013</u>
Toekomstig onderhoud	150.515	154.262
Mutatie	3.486	3.747-
Saldo 31 december	<u>154.001</u>	<u>150.515</u>
Het gaat hier om vooruitbetaalde grafrechten en vooruitbetaald onderhoud waar toekomstige verplichtingen tegenover staan.	<u>424.899</u>	<u>385.530</u>

Begraafplaats Koningshof

OVERZICHT EXPLOITATIE BEGRAAFPLAATS 2020

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Begraafplaats			
Begraven	52.095	60.000	60.336
Bijkomende opbrengsten	6.441		4.419
Verlengen huur	13.775		18.698
Overige opbrengsten	730		-
Totaal huur en begraven	<u>73.041</u>	<u>60.000</u>	<u>83.453</u>
Onderhoud grafbedekking en begraafplaats	<u>33.755</u>	<u>25.500</u>	<u>25.642</u>
Bruto resultaat	<u>106.796</u>	<u>85.500</u>	<u>109.095</u>
Mutatie toekomstige huur verplichtingen	29.600-	1.000	23.347-
Mutatie onderhoudsvoorziening	<u>3.486-</u>	<u>3.000</u>	<u>3.747</u>
	<u>33.086-</u>	<u>4.000</u>	<u>19.600-</u>
Netto resultaat na mutatie toekomstverplichtingen	73.710	89.500	89.495
Salariskosten beheerder	28.122	30.000	27.100
Vrijwilligersvergoeding administratie	1.500	1.500	1.500
Vrijwilligers begravingen	500	1.000	-
Vrijwilligers onderhoud begraafplaats	500	1.000	-
Commerciele doorbelasting PGPD	<u>33.825</u>	<u>49.450</u>	<u>42.188</u>
Totaal salaris en vergoedingen	<u>64.447</u>	<u>82.950</u>	<u>70.788</u>
Machinekosten en onderhoud	4.903	4.500	16.856
Kantoorkosten	625	500	451
Administratiekosten	3.000	1.550	800
Algemene kosten	<u>226</u>	<u>-</u>	<u>600</u>
Totaal overige kosten	<u>8.754</u>	<u>6.550</u>	<u>18.707</u>
Resultaat begraafplaats	<u>509</u>	<u>-</u>	<u>-</u>