



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Diakenen

Jaarrekening 2023



Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Diakenen

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2023	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023	10
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	15
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	23
4	Staat van de vaste activa	28
5.1	Kengetallen	29

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	0
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	0

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	0
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 0

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 12

Waarvan vacatures 2

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.069

Aantal doopleden 873

Totaal aantal leden 1.942

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.521

ANBI-pagina www.pgdriebergen.nl/anbi-nieuw

2 Verslag van het college van diakenen

Toelichting Jaarrekening 2023

Activa (p5&6) en Passiva (p7&8)

Door de sterk stijgende WOZ-waarde is de waarde van de gebouwen met **110.000** euro gestegen tot 1.640.000 euro. Door afname van zowel de Financiële vaste activa (p5) als de Totaal vlottende activa (p6) resteert er nog een toename van de **Totale activa** van **57.602** euro. Op p8 onderaan zie je bij de **Totale passiva** hetzelfde verschil.

Opbrengsten en Baten (p9 1ste deel met uitleg op p23)

Opbrengsten onroerende zaken is met ca. 14.000 afgenomen vergeleken met 2022. Dit komt door leegstand t.g.v. renovatie. **Opbrengsten levend geld** is toegenomen door toename van de vrijwillige bijdragen (48.188) p23.

Door te zenden collecten en giften is met 12.000 euro toegenomen. Dit is voornamelijk een gevolg van hogere diaconale ontvangsten/collectes wereldwijd (33.701) en hogere ontvangsten voor diaconaal/missionair werk (48.188) p23.

Uitgaven en Kosten (p9 2de deel met uitleg op p25 t/m 27)

Kosten kerkelijke gebouw (K&E, hoofstraat 113). Naast de kosten van 12.336 zijn er ook kosten van 9.250 (p21) ten laste van de voorziening geboekt. (Kosten H113c 2.000,- MJOP Sterk 2.420,- Keuken 4.000,- Rest 830,-)

Kosten overige gebouwen. Deze is sterk gestegen vanwege de renovatiewerkzaamheden en de verhoging van de onderhoudsvoorziening.

Diaconaal werk plaatselijk (81.663 euro). Deze is in 2023 met 30k gestegen. Dit komt omdat we in 2022 minder kosten hadden voor mensen met beperking door terug ontvangsten van de verzekering van de vorige pastor. Verder steeg de ondersteuning van personen in armoede met 9k, terwijl de ontvangsten via o.a. collectes en giften met 10k afnamen. Een verklaring voor deze afname is dat in 2022 de bestrijding van energie-armoede heel actueel was. Veel mensen hebben in dat jaar de 380 euro aan de diaconie overgemaakt.

Giften regionaal en landelijk.

Schuldhulpmaatje UHR 1500 euro. Vluchtelingenwerk UHR 2000 euro. Inlia (volledig via collecte) 600 euro. Opgemerkt moet worden dat er ook een gift van 1000 euro aan Lis Hartel Doorn gedaan is, maar deze is ondergebracht bij Diaconaal werk plaatselijk.

Tot slot: Deze toelichting is niet volledig. Heb je nog vragen mail ze dan gerust naar penningmeesterdiaconie@pg-driebergen.nl

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Onroerende zaken		
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	1	1
Overige niet-kerkelijke gebouwen	1.640.000	1.530.000
Landerijen	91.000	91.000
	1.731.001	1.621.001
Financiële vaste activa		
Verstreckte hypotheke en leningen	178.554	197.143
Deposito's lange termijn	245.378	245.378
	423.932	442.521
Totaal vaste activa	2.154.933	2.063.522

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>6.833</u>	<u>5.656</u>
	6.833	5.656
Beleggingen		
Overige beleggingen	<u>5.638</u>	<u>5.660</u>
	5.638	5.660
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>462.231</u>	<u>497.195</u>
	462.231	497.195
Totaal vlottende activa	<u>474.702</u>	<u>508.511</u>
Totaal activa	<u>2.629.635</u>	<u>2.572.033</u>

Passiva

Eigen vermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.392.896</u>	<u>1.364.299</u>
	1.392.896	1.364.299
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Overige bestemmingsreserves	9.768	59.914
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	<u>1.032.623</u>	<u>922.623</u>
	1.042.391	982.537
Totaal eigen vermogen	<u>2.435.287</u>	<u>2.346.836</u>

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	149.936	153.748
Overige voorzieningen	<u>13.604</u>	<u>13.853</u>
	163.540	167.601
Langlopende schulden		
Overige langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>163.540</u>	<u>167.601</u>



Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>15.095</u>	<u>33.585</u>
	15.095	33.585
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>15.713</u>	<u>24.011</u>
	15.713	24.011
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>30.808</u>	<u>57.596</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>194.348</u>	<u>225.197</u>
Totaal passiva	<u>2.629.635</u>	<u>2.572.033</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	120.613	100.834	114.481
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	6.469	8.480	8.252
Opbrengsten levend geld	45.600	49.963	47.484
Door te zenden collecten en giften	84.826	104.083	92.217
Totaal baten A	257.508	263.360	262.434
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	12.150	12.336	62.539
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	45.030	59.060	20.071
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	9.800	9.499	8.873
Kosten beheer, administratie en archief	18.550	19.030	15.650
Rentelasten/bankkosten	1.045	1.268	1.281
Diaconaal werk plaatselijk	91.600	81.663	51.476
Diaconaal werk regionaal/landelijk	3.500	3.500	3.178
Diaconaal werk wereldwijd	45.914	59.886	53.897
Afdrachten door te zenden collecten en giften	36.900	51.916	43.667
Totaal lasten A	264.489	298.158	260.632
Operationeel resultaat (A)	-6.981	-34.798	1.802
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	10.000	123.249	126.210
Incidentele lasten	-	-	-859
Incidentele baten en lasten (B)	10.000	123.249	125.351
Resultaat verslagjaar (A+B)	3.019	88.451	127.153
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	50.146	5.806
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-110.000	-101.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-59.854	-95.194
Resultaat naar Algemene reserve (D)	3.019	28.597	31.959

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-34.798	1.802
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-4.061	31.217
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	0	10.000
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-1.177	84
Crediteuren	-18.490	16.575
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-8.298	-2.436
	<u>-32.026</u>	<u>55.440</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-66.824</u>	<u>57.242</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	13.249	25.210
Incidentele lasten	-	-859
	<u>13.249</u>	<u>24.351</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-53.575</u>	<u>81.593</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de financiële vaste activa	18.589	82.701
Mutaties in de beleggingen	<u>22</u>	<u>23</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	18.611	82.724
Mutatie geldmiddelen	<u>-34.964</u>	<u>164.317</u>



	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	497.195	332.878
Mutatie geldmiddelen	<u>-34.964</u>	<u>164.317</u>
Stand per 31 december	462.231	497.195

3.4 Grondslagen

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De Richtlijn begroting en jaarverslaggeving geeft aan dat waardering van vaste activa moet plaatsvinden op basis van de actuele waarde, dat is de WOZ-waarde. De overstap van historische waarde op actuele waarde is een stelselwijziging. Een eventuele stelselwijziging en de gevolgen daarvan worden toegelicht in het bestuursverslag.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

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

Materiële vaste activa

Kerkgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief. De minimumwaarde van kerkgebouwen is € 1.

De overige kerkelijke materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen actuele waarde. Deze wordt voor panden gelijkgesteld aan de waarde volgens de Wet waardering Onroerende Zaken (WOZ). Mocht de aanschafwaarde hoger zijn dan de WOZ-waarde, dan wordt deze waarde genomen. Op materiële vaste activa die worden gewaardeerd op actuele waarde, wordt niet afgeschreven.

Installaties en inventarissen

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving.

Vastgoedbeleggingen

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde is voor panden de WOZ-waarde. Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Gronden en landerijen

De actuele waarde voor landerijen is de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst (waardering van verpachte gronden in Box 3). Voor landerijen, inclusief bebouwde grond, die in erfpacht zijn gegeven, wordt voor de actuele waarde 60 % van de genoemde fiscale waardering gehanteerd.

Mutaties in actuele waarde

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast worden in onderdeel C ten laste van de winstbestemming Herwaarderingsreserves gevormd.

Financiële vaste activa

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Het koersresultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten. Dit resultaat wordt volledig/deels aan Reserves koersverschillen worden toegevoegd. Het meerdere valt vrij in de Algemene reserves.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

De liquide middelen bestaan uit kasgeld, banktegoeden en direct opeisbare deposito's en deposito's met een resterende looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (inclusief wijkreserves), Reserves koersverschillen, Herwaarderingsreserves, Reserves begraafplaatsen, Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.

Voorzieningen

De Voorzieningen voor groot onderhoud, die dienen als kostenegalisatie, worden gevormd voor verwachte kosten inzake (periodiek) onderhoud van panden, inventaris en installaties, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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 in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B.

Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het verslagjaar aan.

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd of onttrokken. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de Algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.



3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Overige niet- kerkelijke gebouwen	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	1	1.530.000	91.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	110.000	-
Boekwaarde per 31 december	1	1.640.000	91.000

Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Verstrekte hypotheken en leningen		
"t Groene Sticht	0	0
Stichting FF-Anders	52.628	61.128
Stichting FF-Anders	0	0
Roosevelthuis	27.625	29.750
Zondak Zielhorst	9.262	11.212
Diverse personen	29.804	31.049
Hypotheek u/g	59.235	64.004
	178.554	197.143

	2023	2022
<i>"t Groene Sticht</i>		
Stand per 1 januari	0	7.000
Mutaties	-	-7.000
Stand per 31 december	0	0

<i>Stichting FF-Anders</i>		
Stand per 1 januari	61.128	61.128
Mutaties	-8.500	0
Stand per 31 december	52.628	61.128

<i>Stichting FF-Anders</i>		
Stand per 1 januari	0	12.000
Mutaties	-	-12.000
Stand per 31 december	0	0

<i>Roosevelthuis</i>		
Stand per 1 januari	29.750	31.875
Mutaties	-2.125	-2.125
Stand per 31 december	27.625	29.750

<i>Zondak Zielhorst</i>		
Stand per 1 januari	11.212	13.000
Mutaties	-1.950	-1.788
Stand per 31 december	9.262	11.212

	2023	2022
<i>Diverse personen</i>		
Stand per 1 januari	31.049	36.161
Mutaties	-1.245	-5.112
Stand per 31 december	<u>29.804</u>	<u>31.049</u>

<i>Hypotheek u/g</i>		
Stand per 1 januari	64.004	68.680
Mutaties	-4.769	-4.676
Stand per 31 december	<u>59.235</u>	<u>64.004</u>

	31-12-2023	31-12-2022
Deposito's lange termijn		
SKG	<u>245.378</u>	<u>245.378</u>
	245.378	245.378

	2023	2022
<i>SKG</i>		
Stand per 1 januari	245.378	295.378
Mutaties	-	-50.000
Stand per 31 december	<u>245.378</u>	<u>245.378</u>

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren		
Bartimeus	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

voortuitbetaalde kosten/te ontvangen bedragen	6.833	5.656
Te vorderen rente verstrekte diaconale leningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	6.833	5.656

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2023	31-12-2023	31-12-2022
Overige beleggingen				
Oikocredit	-	5.638	5.638	5.660
	-	5.638	5.638	5.660

	2023	2022
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	5.660	5.683
Mutaties	-22	-23
Stand per 31 december	5.638	5.660

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
Bankrekeningen		
Rabobank 3852.53.818	59.456	271.947
Rabobank 1574.98.123	966	1.960
Rabobank 3752.532.564	182.261	12.559
SKG 69.97.43.591	81.463	103.364
SKG 79.79.19.333	138.085	107.365
	462.231	497.195

Passiva**Eigen vermogen****Eigen vermogen**

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.364.299	1.332.340
Mutatie via resultaatbestemming	28.597	31.959
Stand per 31 december	<u>1.392.896</u>	<u>1.364.299</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Overige bestemmingsreserves	9.768	59.914
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	1.032.623	922.623
	<u>1.042.391</u>	<u>982.537</u>
	2023	2022
<i>Jeugdwerk</i>		
Stand per 1 januari	9.768	9.768
Stand per 31 december	<u>9.768</u>	<u>9.768</u>
<i>ZWO legaat</i>		
Stand per 1 januari	7.253	7.253
Onttrekkingen via resultaatbestemming	7.253	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>7.253</u>
<i>Prinsheerlijk</i>		
Stand per 1 januari	0	358
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	358
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Gehandicaptenwerk</i>		
Stand per 1 januari	42.427	42.427
Onttrekkingen via resultaatbestemming	42.427	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>42.427</u>
<i>ZWO</i>		
Stand per 1 januari	466	5.814
Onttrekkingen via resultaatbestemming	466	5.348
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>466</u>
<i>dubieuze debiteuren (rente diaconale leningen)</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
<i>Energie armoede</i>		
Stand per 1 januari	0	100
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	100
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

	2023	2022
<i>Winkels en woningen</i>		
Stand per 1 januari	922.623	821.623
Toevoegingen via resultaatbestemming	110.000	101.000
Stand per 31 december	1.032.623	922.623

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Onderhoudsvoorzieningen		
Alle gebouwen	116.711	111.272
Diaconaal pand Hoofdstraat 113	33.225	42.476
	149.936	153.748

	2023	2022
<i>Alle gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	111.272	106.915
Toevoegingen via lastenrekeningen	47.259	15.607
Onttrekkingen niet via baten en lasten	41.820	11.250
Stand per 31 december	116.711	111.272

<i>Diaconaal pand Hoofdstraat 113</i>		
Stand per 1 januari	42.476	16.376
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	32.091
Onttrekkingen niet via baten en lasten	9.251	5.991
Stand per 31 december	33.225	42.476

	31-12-2023	31-12-2022
Overige voorzieningen		
Voorziening dubieuze rente en aflossingen personen	13.604	13.853
	13.604	13.853

	2023	2022
<i>Voorziening dubieuze rente en aflossingen personen</i>		
Stand per 1 januari	13.853	13.093
Onttrekkingen niet via baten en lasten	249	-760
Stand per 31 december	13.604	13.853

Langlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
Overige langlopende schulden		
Lening	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

	2023	2022
<i>Lening</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Oorspronkelijk bedrag: 95.000		

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren		
Crediteuren	15.095	33.585
	<u>15.095</u>	<u>33.585</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Waarborgsommen	11.477	16.430
Af te dragen Collectes	0	0
rekeningcourant met Cvk	0	0
rekening courant ZWO	0	0
rekening courant Schuldhulpmaatje	3.834	6.671
vooruit ontvangen bedragen/nog te betalen	402	910
	<u>15.713</u>	<u>24.011</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	12.672	15.144	13.504
Overige niet-kerkelijke gebouwen	103.428	80.122	96.537
Landerijen	9.100	9.100	8.755
Overige opbrengsten onroerende zaken	-4.587	-3.532	-4.315
	<u>120.613</u>	<u>100.834</u>	<u>114.481</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	-	2.088	0
Opbrengsten financiële vaste activa	1.751	6.810	8.658
Opbrengst overige beleggingen	5.059	28	28
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-341	-446	-434
	<u>6.469</u>	<u>8.480</u>	<u>8.252</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	43.000	48.188	43.800
Giften	2.600	1.775	3.684
	<u>45.600</u>	<u>49.963</u>	<u>47.484</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Diaconale aard (regionaal/landelijk)	10.400	12.806	11.661
Diaconale aard (wereldwijd)	19.500	33.701	26.540
Zending en evangelisatie	7.000	5.409	5.466
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	42.999	48.188	43.800
Collecten van niet-diaconale aard	-	3.979	4.750
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	4.927	-	-
	<u>84.826</u>	<u>104.083</u>	<u>92.217</u>



	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	10.000	11.249	10.000
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	110.000	101.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	2.000	15.210
	<u>10.000</u>	<u>123.249</u>	<u>126.210</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	50.146	5.806
	<u>-</u>	<u>50.146</u>	<u>5.806</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	4.000	2.161	1.711
Belastingen	850	1.424	950
Verzekeringen	1.300	1.982	1.162
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-	32.091
Overige kosten	6.000	6.769	26.625
	<u>12.150</u>	<u>12.336</u>	<u>62.539</u>
	<u>12.150</u>	<u>12.336</u>	<u>62.539</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	22.000	1.355	200
Belastingen	2.400	3.074	2.141
Verzekeringen	3.000	3.395	2.977
Energie en water	-	817	-
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	10.000	47.259	15.607
Overige kosten	-1.370	3.160	-854
	<u>36.030</u>	<u>59.060</u>	<u>20.071</u>
	<u>36.030</u>	<u>59.060</u>	<u>20.071</u>
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	9.000	-	-
	<u>9.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>9.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>45.030</u>	<u>59.060</u>	<u>20.071</u>
	<u>45.030</u>	<u>59.060</u>	<u>20.071</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	9.800	9.454	8.833
Overige bijdragen en contributies	-	45	40
	<u>9.800</u>	<u>9.499</u>	<u>8.873</u>
	<u>9.800</u>	<u>9.499</u>	<u>8.873</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	700	827	235
Bureaubehoeften en drukwerk	750	326	533
Administratie en archief	18.000	18.248	15.134
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	550	631	572
Overige kosten	-1.450	-1.002	-824
	18.550	19.030	15.650
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.100	1.335	1.348
Overige rentelasten en bankkosten	-55	-67	-67
	1.045	1.268	1.281
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	35.000	31.770	12.259
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	2.500	-	-
Gehandicaptenwerk	36.000	37.538	24.617
Vakantiekosten doelgroep	4.000	282	1.969
Bezoekwerk	2.100	1.746	1.808
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	12.000	10.327	10.823
	91.600	81.663	51.476
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	3.500	3.500	3.178
	3.500	3.500	3.178
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	4.109	-
Overige bijdragen wereldwijd	45.914	55.777	53.897
	45.914	59.886	53.897

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	10.400	12.806	11.661
Diaconaal wereldwijd	19.500	33.701	26.540
Zending en evangelisatie	7.000	5.409	5.466
	<u>36.900</u>	<u>51.916</u>	<u>43.667</u>
 Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	859
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>859</u>
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	110.000	101.000
	<u>-</u>	<u>110.000</u>	<u>101.000</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Hoofdstraat 113	1	-	-	-	1	0	0
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overige niet-kerkelijke gebouwen							
Traay 17	205.000	-	-	1.000	206.000	0	206.000
Traay 19	280.000	-	-	13.000	293.000	1.392.900	293.000
Traay 19 A	251.000	-	-	38.000	289.000	0	289.000
Bosstraat 83 A	372.000	-	-	45.000	417.000	268.000	417.000
Hoofdstraat 113	422.000	-	-	13.000	435.000	817.600	435.000
	<u>1.530.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>110.000</u>	<u>1.640.000</u>	<u>2.478.500</u>	<u>1.640.000</u>
Landerijen							
Bosstraat 79	49.600	-	-	-	49.600	-	0
Bosstraat 117	41.400	-	-	-	41.400	-	0
	<u>91.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>91.000</u>	<u>-</u>	<u>0</u>

5.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Vermogen									
	Vrije buffer		2.425.518	2.286.921	959.755	617.455	9.116	103.478	1.476.774
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		57,6	25,9	100,8	118,7	7,6	49,1	293,1
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		-999%	-999%	9%	10%	1%	4%	26%
1.5	Bestedingscriterium		4%	10%	-15%	-60%	-122%	-4%	108%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	103%	113%	99%	117%	131%	84%	105%	152%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	1%	75%	58%	98%	93%	57%	89%	124%