



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Jaarrekening 2024



Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2024	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2024	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	10
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	15
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	21
4	Staat van de vaste activa	26
5	Kengetallen	27



1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
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	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,39

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	8
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 2

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 1

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 4

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 810

Aantal doopleden 2.334

Totaal aantal leden 3.144

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.776

ANBI-pagina

www.pkn-nijmegen.nl/diaconie/anbi



2 Verslag van het college van diakenen

Net als het vorige jaar was 2024 was een jaar met veel veranderingen, waarbij de verkoop van de Haard en de reductie in personeel opvallen.

Zoals in de staat van baten en lasten te zien is, is het jaar afgesloten met een verlies van € 31,674 wat lager is dan begroot, en veel lager dan vorig jaar.

Dit jaar werd de verkoop van de Haard geëffectueerd. Omdat de opbrengst veel hoger was dan de boekwaarde (en ook de waarde voor de onroerend goedbelasting), is het eigenvermogen veel hoger dan in voorgaande jaarrekeningen. Het geld is samen met geld dat op verschillende banken stond, belegd in obligaties: dit leidt tot hogere opbrengsten, maar ook de bankkosten zijn wat hoger.

De obligaties leveren rente op, maar daarnaast stijgt ook de waarde. De rente-inkomsten van € 13.023 zijn opgenomen in de staat van baten en lasten. De waardestijging van € 33.018 is formeel nog niet gerealiseerd. Daarom wordt deze waardestijging rechtstreeks toegevoegd aan de reserve koersverschillen.

De opbrengsten uit levend geld dalen: er zijn minder giften en we collecteren ook minder vaak voor onze diaconie. De subsidie is ook lager dan begroot: Kerk-in-Actie heeft de subsidie voor het presentieproject stopgezet, omdat ze hun beleid hebben aangepast.

De uitgaven voor het diaconale werk liggen nog steeds op een laag niveau. Er zijn weinig aanvragen. We zetten ons ervoor in om deze uitgaven de komende jaren te laten stijgen.

De uitgaven voor salarissen zijn gedaald ondanks de loonstijgingen, omdat er veel minder personeel is. Aan het eind van 2024 heeft ook de kerkelijk werker afscheid genomen, waardoor de uitgaven aan salarissen in 2025 nog lager zullen zijn.

Het exploitatietekort van € 31.674 wordt betaald uit het vermogen van de diaconie

De jaarrekening is op 9 juni 2024 goedgekeurd door de leden van het college van diakenen.



3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
Onroerende zaken		
Overige niet-kerkelijke gebouwen	0	584.000
	-	584.000
Installaties en inventarissen		
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen	0	0
Totaal vaste activa	-	584.000

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
Debiteuren	0	840
	-	840
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	21.793	24.705
	21.793	24.705
Effecten en beleggingsfondsen		
Obligaties en obligatiefondsen	1.513.222	-
	1.513.222	-
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	369	223
Bankrekeningen	195.559	745.212
	195.928	745.435
Totaal vlottende activa	1.730.943	770.980



Totaal activa

1.730.943

1.354.980



Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserve		
Algemene reserve	1.689.824	1.136.603
	1.689.824	1.136.603
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Reserves koersverschillen	33.018	-
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	-	155.432
	33.018	155.432
Totaal eigen vermogen	1.722.842	1.292.035

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	-	57.035
	-	57.035
Totaal vreemd vermogen lange termijn	-	57.035

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	7.795	5.658
Af te dragen pensioenpremies	306	252
Af te dragen loonheffingen	0	0
	8.101	5.910
Totaal vreemd vermogen korte termijn	8.101	5.910



Totaal vreemd vermogen

8.101

62.945

Totaal passiva

1.730.943

1.354.980



3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	-	340	20.878
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	25.000	14.784	1.408
Opbrengsten levend geld	17.000	12.516	17.210
Door te zenden collecten en giften	7.300	8.853	7.172
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	18.000	10.000	26.176
Totaal baten A	67.300	46.493	72.844
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	12.000	3.616	17.652
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.500	2.500	2.131
Salarissen en vergoedingen	44.400	47.144	113.166
Kosten beheer, administratie en archief	6.600	3.791	9.053
Rentelasten/bankkosten	1.000	7.207	1.783
Diaconaal werk plaatselijk	35.000	5.056	5.145
Afdrachten door te zenden collecten en giften	7.300	8.853	7.172
Totaal lasten A	108.800	78.167	156.102
Operationeel resultaat (A)	-41.500	-31.674	-83.258
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	584.895	26.000
Incidentele lasten	-	-	-956
Incidentele baten en lasten (B)	-	584.895	25.044
Resultaat verslagjaar (A+B)	-41.500	553.221	-58.214
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	-26.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-26.000
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-41.500	553.221	-84.214



3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-31.674	-83.258
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-57.035	2.035
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	840	21.200
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	2.912	9.905
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.191	-18.171
	-51.092	14.969
Kasstroom uit primaire activiteiten	-82.766	-68.289
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	429.463	0
Incidentele lasten	-	-956
	429.463	-956
Kasstroom uit operationele activiteiten	346.697	-69.245
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investeringsen in onroerende zaken	584.000	-
Mutaties in effecten en beleggingsfondsen	-1.480.204	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-896.204	-
Mutatie geldmiddelen	-549.507	-69.245



	2024	2023
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	745.435	814.680
Mutatie geldmiddelen	<u>-549.507</u>	<u>-69.245</u>
Stand per 31 december	195.928	745.435

3.4 Grondslagen

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

Voor winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde worden Herwaarderingsreserves gevormd. Eventuele verschillen tussen herwaarderingsreserves van activa enerzijds en toevoegingen en/of onttrekkingen aan herwaarderingsreserves anderzijds worden zichtbaar in de staat van baten en lasten onderdeel B.

Financiële vaste activa

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden eveneens opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Voor koersresultaten wordt een Reserves koersverschillen gevormd. Eventuele verschillen koersresultaten bij beleggingen enerzijds en toevoegingen en/of onttrekkingen aan de reserve koersverschillen anderzijds worden zichtbaar in de staat van baten en lasten onderdeel B.

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 en Bestemmingsreserves en -fondsen. 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, met uitzondering van het ongerealiseerde koersresultaat en herwaarderingsresultaat van de nog aanwezige activa. Die mutaties worden wel rechtstreeks in het eigen vermogen verwerkt.

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

	Overige niet-kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	584.000
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-584.000
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	0

Installaties en inventarissen

	Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	0
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	0

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
Debiteuren	0	840
	0	840

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Uitkeringsbeheer	6.000	705
Huur	-	0
Collecten	729	693
Collectebonnen	2.041	2.033
Afrekening CvK	0	10.884
Huis van Compassie afrekening	0	9.188
Talis nabetaling	-	0
Overige	0	1.202
Te ontvangen rente	13.023	-
	21.793	24.705



Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Obligaties en obligatiefondsen				
ABN AMRO 23-25	100.001	100.220	100.220	-
Achmea 20-27	94.029	97.455	97.455	-
Ahold 23-28	100.155	102.305	102.305	-
Akzo Nobel 16-26	95.792	98.060	98.060	-
Heineken 20-25	98.337	99.635	99.635	-
KPN 16-25	97.458	99.340	99.340	-
Nederland 15-25	159.534	163.070	163.070	-
NIBC bank 19-25	96.739	98.995	98.995	-
PostNL	92.839	96.420	96.420	-
Shell 15-25	97.977	99.420	99.420	-
Wolters Kluwer 17-27	94.875	97.595	97.595	-
BNP Paribas	96.819	98.950	98.950	-
French Republic 14-25	160.357	163.697	163.697	-
Vattenfall 20-25	95.292	98.060	98.060	-
	1.480.204	1.513.222	1.513.222	-

	2024	2023
<i>ABN AMRO 23-25</i>		
Mutaties	100.001	-
Koersresultaten	219	-
Stand per 31 december	100.220	-
<i>Achmea 20-27</i>		
Mutaties	94.029	-
Koersresultaten	3.426	-
Stand per 31 december	97.455	-
<i>Ahold 23-28</i>		
Mutaties	100.155	-
Koersresultaten	2.150	-
Stand per 31 december	102.305	-



	2024	2023
<i>Akzo Nobel 16-26</i>		
Mutaties	95.792	-
Koersresultaten	2.268	-
Stand per 31 december	98.060	-
<i>Heineken 20-25</i>		
Mutaties	98.337	-
Koersresultaten	1.298	-
Stand per 31 december	99.635	-
<i>KPN 16-25</i>		
Mutaties	97.458	-
Koersresultaten	1.882	-
Stand per 31 december	99.340	-
<i>Nederland 15-25</i>		
Mutaties	159.534	-
Koersresultaten	3.536	-
Stand per 31 december	163.070	-
<i>NIBC bank 19-25</i>		
Mutaties	96.739	-
Koersresultaten	2.256	-
Stand per 31 december	98.995	-
<i>PostNL</i>		
Mutaties	92.839	-
Koersresultaten	3.581	-
Stand per 31 december	96.420	-
<i>Shell 15-25</i>		
Mutaties	97.977	-
Koersresultaten	1.443	-
Stand per 31 december	99.420	-
<i>Wolters Kluwer 17-27</i>		
Mutaties	94.875	-
Koersresultaten	2.720	-
Stand per 31 december	97.595	-



	2024	2023
<i>BNP Paribas</i>		
Mutaties	96.819	-
Koersresultaten	2.131	-
Stand per 31 december	<u>98.950</u>	<u>-</u>
 <i>French Republic 14-25</i>		
Mutaties	160.357	-
Koersresultaten	3.340	-
Stand per 31 december	<u>163.697</u>	<u>-</u>
 <i>Vattenfall 20-25</i>		
Mutaties	95.292	-
Koersresultaten	2.768	-
Stand per 31 december	<u>98.060</u>	<u>-</u>

Geldmiddelen

	31-12-2024	31-12-2023
(Wijk)kassen		
Diaconie	<u>369</u>	<u>223</u>
	369	223
 Bankrekeningen		
SKG rekening courant	126.466	185.727
SNS bank	0	316.403
ING bank	50.298	237.916
ABN AMRO bank	6.217	5.166
Van Lanschot	<u>12.578</u>	<u>-</u>
	195.559	745.212



Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2024	2023
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.136.603	1.220.817
Mutatie via resultaatbestemming	553.221	-84.214
Mutatie niet via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	1.689.824	1.136.603

Wijkreserves

Mutatie via resultaatbestemming	-	0
---------------------------------	---	---

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
Reserves koersverschillen	33.018	-
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	-	155.432
	33.018	155.432

	2024	2023
<i>Reserve koersverschillen</i>		
Toevoegingen	33.018	-
Stand per 31 december	33.018	-

Herwaarderingsreserves

Stand per 1 januari	155.432	129.432
Toevoegingen	-	26.000
Onttrekkingen	155.432	-
Stand per 31 december	0	155.432



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2024	31-12-2023
Onderhoudsvoorzieningen		
De Haard	0	57.035
	-	57.035
	2024	2023
<i>De Haard</i>		
Stand per 1 januari	57.035	55.000
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	5.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	57.035	2.965
Stand per 31 december	0	57.035

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten en administratiekosten	1.000	1.000
Collecten voor derden	5.669	2.398
Te verrekenen kosten Sociale Zorg	0	916
Fietsregeling / te betalen loon	-	0
Overige en vakantiegeld	1.126	1.344
Werkzaamheden derden	-	0
	7.795	5.658
Af te dragen pensioenpremies		
Pensioenpremies	306	252
	306	252
Af te dragen loonheffingen		
Loonheffing	0	0
	0	0



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Overige niet-kerkelijke gebouwen	-	340	20.878
	-	340	20.878
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	1.000	3.326	1.408
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	-	11.458	-
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	24.000	-	-
	25.000	14.784	1.408
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	5.000	3.092	4.779
Giften	12.000	9.424	12.431
	17.000	12.516	17.210
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	1.900	3.192	-
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	2.500	1.451	4.141
Diaconale aard (wereldwijd)	2.900	4.210	3.031
	7.300	8.853	7.172
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	-	-	7.828
Bijdragen kerkelijke organen	18.000	10.000	18.348
	18.000	10.000	26.176



Incidentele baten

Incidentele baten

Boekwinsten bij verkoop onroerende zaken
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
	-	429.463	-
	-	155.432	26.000
	-	584.895	26.000



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	-	325	1.242
Belastingen	-	1.383	6.500
Verzekeringen	-	-20	786
Energie en water	-	1.228	3.624
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-	5.000
	-	2.916	17.152
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	12.000	700	500
	12.000	700	500
	12.000	3.616	17.652
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.500	2.500	2.131
	2.500	2.500	2.131
Salarissen en vergoedingen			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	34.000	37.709	67.394
Pensioenpremies	3.500	3.604	4.873
Sociale lasten	5.500	5.531	10.470
	43.000	46.844	82.737
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	400	135	118
Vergoedingen vrijwilligers	500	140	77
Overige kosten personeel	500	25	-
Overige vergoedingen	-	-	30.234
	1.400	300	30.429
	44.400	47.144	113.166



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	500	470	2.317
Bureaubehoeften en drukwerk	2.000	49	5
Telefoon-en internetabonnementen	500	179	2.025
Financiële administratie	2.500	2.304	3.116
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	100	-	-
Overige kosten	1.000	789	1.590
	<u>6.600</u>	<u>3.791</u>	<u>9.053</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.000	1.608	1.783
Kosten vermogensbeheer	-	5.599	-
	<u>1.000</u>	<u>7.207</u>	<u>1.783</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	29.500	-679	2.915
Bezoekwerk	1.500	1.735	1.896
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	4.000	4.000	334
	<u>35.000</u>	<u>5.056</u>	<u>5.145</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	1.900	3.192	-
Diaconaal regionaal/landelijk	2.500	1.451	4.141
Diaconaal wereldwijd	2.900	4.210	3.031
	<u>7.300</u>	<u>8.853</u>	<u>7.172</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	956
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>956</u>



Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toevoegingen bestemmingsreserves

Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
-	0	26.000
-	-	26.000

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2024	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2024	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Overige niet-kerkelijke gebouwen							
De Haard	584.000	-	-584.000	-	0	0	0
	584.000	-	-584.000	-	0	0	0

	Balans 01-01-2024	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2024	Verzekerde waarde
Installaties en inventarissen						
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen						
Inventaris 10 jaar	0	-	-	-	0	-
Inventaris 5 jaar	0	-	-	-	0	-
	0	-	-	-	0	-

5 Kengetallen

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
		Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Nummer	Omschrijving								
Vermogen									
	Vrije buffer		1.689.824	1.292.035	1.037.494	704.329	8.966	106.181	1.680.801
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		27,9	10,2	66,1	116,5	7,2	46,2	302,5
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		-999%	5%	10%	6%	1%	4%	25%
1.5	Bestedingscriterium		33%	-9%	-61%	-59%	-152%	-5%	36%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	162%	168%	214%	117%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	63%	30%	17%	100%	93%	59%	90%	122%