



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Jaarrekening 2022



Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

| | | |
|-----|--------------------------------------------------|----|
| 1 | Algemene gegevens..... | 2 |
| 2 | Verslag van het college van diakenen | 4 |
| 3 | Jaarrekening..... | 5 |
| 3.1 | Balans per 31 december 2022 | 5 |
| 3.2 | Staat van baten en lasten over 2022 | 9 |
| 3.3 | Kasstroomoverzicht over 2022..... | 10 |
| 3.4 | Grondslagen..... | 12 |
| 3.5 | Toelichting op de balans..... | 15 |
| 3.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten..... | 20 |
| 4 | Staat van de vaste activa | 24 |

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 | 1 |
| Aantal predikanten met een bijzondere opdracht | 0 |
| Totaal aantal predikanten | 1 |

Predikanten - bezetting in FTE

| | |
|---------------------------------------------------------|------|
| Bezetting predikanten fulltime in FTE | 1 |
| Bezetting predikanten parttime in FTE | 0,00 |
| Totaal bezetting predikanten in FTE | 1,00 |
| 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 | 1 |
| Bezetting kerkelijk werkers in FTE | 0,50 |
| Waarvan vacatures in FTE | 0,00 |

Personeel

Overige betaalde medewerkers

| | |
|-----------------------------------------------|------|
| Aantal overige betaalde medewerkers | 4 |
| Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE | 1,33 |

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

| | |
|--------------------------------------------------|----|
| Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester) | 10 |
| Waarvan vacatures | 1 |

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 2

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 1

Waarvan vacatures 1

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 5

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 884

Aantal doopleden 2.273

Totaal aantal leden 3.157

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.821

ANBI-pagina www.kerkinactie-nijmegen.nl/anbi

2 Verslag van het college van diakenen

Bestuursverslag

Zoals in de staat van baten en lasten te zien is, is het jaar afgesloten met een verlies van € 58.059,93, iets hoger dan vorig jaar, ondanks het feit dat de belemmeringen door de Corona-maatregelen grotendeels voorbij waren. Het wijst erop dat bij een ongewijzigd beleid een aanzienlijk tekort onvermijdelijk is.

We hebben dit jaar nog € 26.666,67 van Talis ontvangen voor werkzaamheden die Paul Oosterhoof daar verrichtte, maar dit is afgelopen. De gemeente Nijmegen heeft € 13.272 gegeven voor schuldhulpverlening. Dit stopt in de loop van dit jaar Verder heeft Kerk-in-Actie de presentieproject gesubsidieerd met een bijdrage van € 15.000. De Stichting Wijland en het Oranjefonds hebben gezamenlijk € 2550 bijgedragen aan de moestuin.

In 2022 is weer geld afgedragen voor de collectes, zoals dat gebruikelijk is. In 2021 is dat nog niet gebeurd. We streven ernaar om dat voor de zomer rechtgezet te hebben.

De inkomsten uit giften zijn iets hoger dan in 2021, maar veel lager dan begroot.

De kosten voor sociale zorg zijn hoger dan in 2021, maar nog steeds op een bescheiden niveau, ook gezien het feit dat dit een van de kerntaken van de diaconie is.

Het exploitatietekort van € 58.059,93 wordt betaald uit het vermogen van de diaconie. Dat vermogen liep terug van € 1.278.877 tot € 1.220.817. Dit bedrag omvat de boekwaarde van de Haard, € 558.000; dezelfde boekwaarde is in 2021 gehanteerd.

De jaarrekening is goedgekeurd door de leden van het college van diakenen.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

| | <u>31-12-2022</u> | | <u>31-12-2021</u> |
|-------------------------------------------|-------------------|---------|---------------------------|
| Onroerende zaken | | | |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | <u>558.000</u> | 558.000 | <u>558.000</u> 558.000 |
| Installaties en inventarissen | | | |
| Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen | <u>0</u> | 0 | <u>255</u> 255 |
| Financiële vaste activa | | | |
| Kapitaaldeelnames in stichtingen | <u>0</u> | 0 | <u>0</u> 0 |
| Totaal vaste activa | <u>558.000</u> | | <u>558.255</u> |

Vlottende activa

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Debiteuren | | |
| Debiteuren | 22.040 | - |
| | 22.040 | - |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 34.610 | 52.261 |
| | 34.610 | 52.261 |
| Geldmiddelen | | |
| (Wijk)kassen | 515 | 96 |
| Bankrekeningen | 814.165 | 858.688 |
| Deposito's korte termijn | 0 | 0 |
| Kruisposten | 0 | -250 |
| | 814.680 | 858.534 |
| Totaal vlottende activa | <u>871.330</u> | <u>910.795</u> |
| Totaal activa | <u>1.429.330</u> | <u>1.469.050</u> |

Passiva
Eigen vermogen

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve | | |
| Algemene reserve | <u>1.220.817</u> | <u>1.278.877</u> |
| | 1.220.817 | 1.278.877 |
| Bestemmingsreserves en -fondsen | | |
| Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken | <u>129.432</u> | <u>129.432</u> |
| | 129.432 | 129.432 |
| Totaal eigen vermogen | <u>1.350.249</u> | <u>1.408.309</u> |

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Voorzieningen | | |
| Onderhoudsvoorzieningen | <u>55.000</u> | <u>50.000</u> |
| | 55.000 | 50.000 |
| Totaal vreemd vermogen lange termijn | <u>55.000</u> | <u>50.000</u> |

Vreemd vermogen korte termijn

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 22.667 | 8.488 |
| Af te dragen pensioenpremies | 1.414 | 2.253 |
| Af te dragen loonheffingen | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 24.081 | 10.741 |
| Totaal vreemd vermogen korte termijn | <u>24.081</u> | <u>10.741</u> |



| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Totaal vreemd vermogen | <u>79.081</u> | <u>60.741</u> |
| Totaal passiva | <u>1.429.330</u> | <u>1.469.050</u> |

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

| | Begroting 2022 | Rekening 2022 | Rekening 2021 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten en Baten | | | |
| Opbrengsten onroerende zaken | 15.000 | 28.031 | 17.455 |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | 450 | -2.213 | -2.498 |
| Opbrengsten levend geld | 27.000 | 18.695 | 16.973 |
| Door te zenden collecten en giften | 5.000 | 6.679 | 2.157 |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | 68.700 | 61.256 | 71.100 |
| Totaal baten A | 116.150 | 112.448 | 105.187 |
| Uitgaven en Kosten | | | |
| Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen | 25.500 | 21.146 | 23.359 |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | 1.500 | 255 | 1.264 |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | 5.500 | 3.238 | 4.177 |
| Salarissen en vergoedingen | 119.200 | 125.528 | 124.688 |
| Kosten beheer, administratie en archief | 4.100 | 7.758 | 8.434 |
| Rentelasten/bankkosten | 4.000 | 1.493 | 1.096 |
| Diaconaal werk plaatselijk | 10.500 | 4.411 | -2.405 |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | 5.000 | 6.679 | 0 |
| Totaal lasten A | 175.300 | 170.508 | 160.613 |
| Operationeel resultaat (A) | -59.150 | -58.060 | -55.426 |
| Incidentele baten en lasten | | | |
| Incidentele baten | 0 | - | -24.000 |
| Incidentele lasten | - | - | - |
| Incidentele baten en lasten (B) | 0 | - | -24.000 |
| Resultaat verslagjaar (A+B) | -59.150 | -58.060 | -79.426 |
| Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | - | 24.000 |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | 0 | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C) | 0 | - | 24.000 |
| Resultaat naar Algemene reserve (D) | -59.150 | -58.060 | -55.426 |

3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Saldo baten - lasten | -58.060 | -55.426 |
| Aanpassingen voor: | | |
| Afschrijvingen | 255 | 1.264 |
| Mutaties voorzieningen | 5.000 | 5.000 |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Debiteuren | -22.040 | - |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | 17.651 | -2.894 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 13.340 | -2.927 |
| | 14.206 | 443 |
| Kasstroom uit primaire activiteiten | -43.854 | -54.983 |
| Incidentele baten en lasten: | | |
| Incidentele baten | - | 0 |
| Incidentele lasten | - | - |
| | - | 0 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | -43.854 | -54.983 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Mutaties in de financiële vaste activa | - | 4.538 |
| | - | 4.538 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | - | 4.538 |
| Mutatie geldmiddelen | -43.854 | -50.445 |



| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Toelichting op de geldmiddelen | | |
| Stand per 1 januari | 858.534 | 908.979 |
| Mutatie geldmiddelen | <u>-43.854</u> | <u>-50.445</u> |
| Stand per 31 december | 814.680 | 858.534 |

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. 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. 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

| | Overige niet-kerkelijke gebouwen |
|----------------------------|---------------------------------------------|
| Boekwaarde per 1 januari | 558.000 |
| Afschrijvingen | - |
| (Des-)investeringen | - |
| Herwaarderingen | - |
| Boekwaarde per 31 december | <u>558.000</u> |

Installaties en inventarissen

| | Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen |
|----------------------------|--------------------------------------------------|
| Boekwaarde per 1 januari | 255 |
| Afschrijvingen | 255 |
| (Des-)investeringen | - |
| Herwaarderingen | - |
| Boekwaarde per 31 december | <u>0</u> |

Financiële vaste activa

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitaaldeelnames in stichtingen | | |
| Oikocredit | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 |

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------|-------------|---------------|
| <i>Oikocredit</i> | | |
| Stand per 1 januari | 0 | 4.538 |
| Mutaties | - | -4.538 |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |

Vlottende activa

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Debiteuren | | |
| Debiteuren | 22.040 | - |
| | <hr/> 22.040 | <hr/> - |
| | | |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Uitkeringsbeheer | 1.303 | 0 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 0 | 0 |
| Huur | 635 | 0 |
| Collecten | 111 | 0 |
| Collectebonnen | 2.111 | 591 |
| Afrekeningen fiBON en CvK | 10.349 | 19.084 |
| Huis van Compassie vooruitbetaald | 0 | 0 |
| Huis van Compassie afrekening | 9.188 | 9.188 |
| Talis nabetaling | 10.000 | 23.333 |
| Overige | 913 | 65 |
| | <hr/> 34.610 | <hr/> 52.261 |

Geldmiddelen

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| (Wijk)kassen | | |
| Diaconie | 515 | 96 |
| Sociale Zorg | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 515 | 96 |
| Bankrekeningen | | |
| SKG rekening courant | 184.646 | 9.795 |
| SNS bank | 320.298 | 809.575 |
| ING bank | 266.297 | 33.324 |
| ABN AMRO bank | 42.924 | 5.994 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 814.165 | 858.688 |
| Deposito's korte termijn | | |
| SKG | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 0 | 0 |
| Kruisposten | | |
| Kruisposten | 0 | -250 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 0 | -250 |

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 1.278.877 | 1.334.303 |
| Mutatie via resultaatbestemming | -58.060 | -55.426 |
| Stand per 31 december | 1.220.817 | 1.278.877 |

Bestemmingsreserves en -fondsen

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|
| Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken | 129.432 | 129.432 |
| | 129.432 | 129.432 |

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|---------|---------|
| <i>Herwaarderingsreserves</i> | | |
| Stand per 1 januari | 129.432 | 153.432 |
| Onttrekkingen via resultaatbestemming | - | 24.000 |
| Stand per 31 december | 129.432 | 129.432 |

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Onderhoudsvoorzieningen | | |
| De Haard | 55.000 | 50.000 |
| | 55.000 | 50.000 |

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------|--------|--------|
| <i>De Haard</i> | | |
| Stand per 1 januari | 50.000 | 45.000 |
| Toevoegingen via lastenrekeningen | 5.000 | 5.000 |
| Onttrekkingen niet via baten en lasten | - | 0 |
| Stand per 31 december | 55.000 | 50.000 |

Vreemd vermogen korte termijn**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Accountantskosten en administratiekosten | 1.000 | 0 |
| Collecten voor derden | 11.429 | 4.751 |
| Te verrekenen kosten Sociale Zorg | 916 | 0 |
| Kia zending | 0 | 0 |
| Fietsregeling / te betalen loon | -631 | 0 |
| Overige | 3.013 | 0 |
| Werkzaamheden derden | 6.940 | 3.737 |
| | <hr/> 22.667 | <hr/> 8.488 |
| Af te dragen pensioenpremies | | |
| Pensioenpremies | 1.414 | 2.253 |
| | <hr/> 1.414 | <hr/> 2.253 |
| Af te dragen loonheffingen | | |
| Loonheffing | 0 | 0 |
| | <hr/> 0 | <hr/> 0 |

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

| | Begroting 2022 | Rekening 2022 | Rekening 2021 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten onroerende zaken | | | |
| Opbrengsten onroerende zaken | | | |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | 15.000 | 28.031 | - |
| Overige opbrengsten onroerende zaken | - | - | 17.455 |
| | <u>15.000</u> | <u>28.031</u> | <u>17.455</u> |

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

| | | | |
|------------------|------------|---------------|---------------|
| Rente van banken | 450 | -2.213 | -2.498 |
| | <u>450</u> | <u>-2.213</u> | <u>-2.498</u> |

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

| | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Collecten in kerkdiensten | 7.000 | 6.704 | 5.311 |
| Giften | 20.000 | 11.991 | 11.662 |
| | <u>27.000</u> | <u>18.695</u> | <u>16.973</u> |

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Diaconale aard (plaatselijk) | 1.500 | 0 | 100 |
| Diaconale aard (regionaal/landelijk) | 2.500 | 3.425 | 2.057 |
| Diaconale aard (wereldwijd) | 1.000 | 3.254 | 0 |
| | <u>5.000</u> | <u>6.679</u> | <u>2.157</u> |

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

| | | | |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen | 45.800 | 46.256 | 71.100 |
| Bijdragen kerkelijke organen | 22.900 | 15.000 | - |
| | <u>68.700</u> | <u>61.256</u> | <u>71.100</u> |

Incidentele baten

Incidentele baten

| | | | |
|------------------------------------------------|----------|----------|----------------|
| Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken | 0 | - | -24.000 |
| | <u>0</u> | <u>-</u> | <u>-24.000</u> |



Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves

| | Begroting 2022 | Rekening 2022 | Rekening 2021 |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| | - | - | 24.000 |
| | - | - | 24.000 |

Uitgaven en Kosten

| | Begroting 2022 | Rekening 2022 | Rekening 2021 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Kosten niet-kerkelijke eigendommen | | | |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | | | |
| Onderhoud | 2.500 | 2.906 | 4.206 |
| Belastingen | 6.500 | 6.452 | 6.127 |
| Verzekeringen | 1.500 | 482 | 1.164 |
| Energie en water | 8.000 | 5.791 | 5.981 |
| Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Overige kosten | 2.000 | 515 | 881 |
| | <u>25.500</u> | <u>21.146</u> | <u>23.359</u> |
| | <u>25.500</u> | <u>21.146</u> | <u>23.359</u> |
| | | | |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | | | |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent. | | | |
| Niet-kerkelijke installaties en inventarissen | 1.500 | 255 | 1.264 |
| | <u>1.500</u> | <u>255</u> | <u>1.264</u> |
| | | | |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Afdrachten voor quotum | 5.500 | 3.238 | 4.177 |
| | <u>5.500</u> | <u>3.238</u> | <u>4.177</u> |
| | | | |
| Salarissen en vergoedingen | | | |
| Administratief personeel en overig personeel | | | |
| Salarissen en toeslagen | 52.000 | 51.581 | 57.821 |
| Pensioenpremies | 5.000 | 5.097 | 5.904 |
| Sociale lasten | 8.000 | 8.383 | 9.540 |
| | <u>65.000</u> | <u>65.061</u> | <u>73.265</u> |
| | | | |
| Overige kosten personeel/vrijwilligers | | | |
| Arbodienst/ziekteverzuim | 1.000 | 186 | 505 |
| Vergoedingen vrijwilligers | 1.000 | 1.373 | 0 |
| Overige kosten personeel | 1.500 | - | 0 |
| Overige kosten vrijwilligers | - | - | 2.441 |
| Overige vergoedingen | 50.700 | 58.908 | 48.477 |
| | <u>54.200</u> | <u>60.467</u> | <u>51.423</u> |

| | Begroting 2022 | Rekening 2022 | Rekening 2021 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 119.200 | 125.528 | 124.688 |
| | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Bestuur | 500 | 320 | 0 |
| Bureaubehoefden en drukwerk | 2.500 | 2.588 | 4.508 |
| Telefoon-en internetabonnementen | 0 | 1.852 | 1.879 |
| Financiële administratie | 0 | 2.139 | 1.434 |
| Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | 100 | - | 0 |
| Overige kosten | 1.000 | 859 | 613 |
| | <u>4.100</u> | <u>7.758</u> | <u>8.434</u> |
| | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Bankkosten | 4.000 | 1.493 | 1.096 |
| | <u>4.000</u> | <u>1.493</u> | <u>1.096</u> |
| | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten | 5.000 | 178 | -2.405 |
| Bezoekwerk | 1.500 | 1.672 | 0 |
| Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 4.000 | 2.561 | 0 |
| | <u>10.500</u> | <u>4.411</u> | <u>-2.405</u> |
| | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Diaconaal plaatselijk | 1.500 | - | 0 |
| Diaconaal regionaal/landelijk | 2.500 | 3.425 | 0 |
| Diaconaal wereldwijd | 1.000 | 3.254 | 0 |
| | <u>5.000</u> | <u>6.679</u> | <u>0</u> |

4 Staat van de vaste activa

| | Balans 01-01-2022 | Afschrijvingen | (Des-) investerings | Herwaardering | Balans 31-12-2022 | Verzekerde waarde | WOZ-waarde |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------|------------------------|---------------|----------------------|----------------------|------------|
| Onroerende zaken | | | | | | | |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | | | | | | | |
| De Haard | 558.000 | - | - | - | 558.000 | 1.188.600 | 558.000 |
| | 558.000 | - | - | - | 558.000 | 1.188.600 | 558.000 |

| | Balans 01-01-2022 | Afschrijvingen | (Des-) investerings | Herwaardering | Balans 31-12-2022 | Verzekerde waarde |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Installaties en inventarissen | | | | | | |
| Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen | | | | | | |
| Inventaris 10 jaar | 255 | 255 | - | - | 0 | 0 |
| Inventaris 5 jaar | 0 | - | - | - | 0 | - |
| | 255 | 255 | - | - | 0 | 0 |