



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Jaarrekening 2023



Protestantse gemeente te Nijmegen

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	11
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	19
4	Staat van de vaste activa	23
5.1	Kengetallen	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	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	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,20
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)	7
Waarvan vacatures	1

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 5

Waarvan vacatures 2

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 863

Aantal doopleden 2.312

Totaal aantal leden 3.175

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.881

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

2 Verslag van het college van diakenen

Het jaar 2023 was een jaar met veel veranderingen

Zoals in de staat van baten en lasten te zien is, is het jaar afgesloten met een verlies van € 84.214, wat lager dan begroot, maar hoger dan vorig jaar.

Aan de opbrengstenkant valt op dat de inkomsten uit subsidies en bijdragen veel lager zijn dan vorig jaar. In het verleden hebben we geregeld inkomsten gehad van werk dat Paul Oosterhoff verrichtte voor Talis. Dit is weggevallen. Ook de subsidie die de gemeente Nijmegen verleende voor Schuldwegwijzer, was in 2023 lager dan de jaren ervoor omdat het werk eind augustus is gestopt.

Wat de uitgaven betreft valt op dat er minder geld is uitgegeven aan de gebouwen. Logisch als je van plan bent de Haard te verkopen. Aan salarissen is wat minder uitgegeven. We hebben in de loop van 2023 afscheid genomen van 3 werknemers en ook onze kerkelijk werker heeft een nieuw contract met minder uren. De uitgaven voor het diaconale werk liggen nog op een laag niveau.

We zetten ons ervoor in om deze uitgaven de komende jaren te laten stijgen

In 2023 is weer geld afgedragen voor de collectes, zoals dat gebruikelijk is. Ook de collecteafdracht voor 2020 en 2021 is nu rechtgezet. Dit is gedeeltelijk ten laste gekomen van de jaarrekening 2022 en gedeeltelijk van die van 2023.

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 aantal hulpvragen blijft erg laag.

Het exploitatietekort van € 84.214 wordt betaald uit het vermogen van de diaconie. De algemene reserves liepen terug van € 1.220.817 tot € 1.136.603. Dit bedrag omvat de boekwaarde van de Haard, € 584.000. De gemeente Nijmegen heeft de WOZ-waarde van de Haard vorig jaar opnieuw vastgesteld. Dit bedrag hebben we gebruikt als boekwaarde.

De jaarrekening van 2023 zal er heel anders uitzien, doordat er minder werknemers in dienst van de diaconie zijn en de Haard inmiddels verkocht is.

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

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
Onroerende zaken			
Overige niet-kerkelijke gebouwen	<u>584.000</u>	584.000	<u>558.000</u> 558.000
Installaties en inventarissen			
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen	<u>0</u>	0	<u>0</u> 0
Financiële vaste activa			
Kapitaaldeelnames in stichtingen	<u>0</u>	0	<u>0</u> 0
Totaal vaste activa	<u>584.000</u>		<u>558.000</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
Debiteuren			
Debiteuren	<u>840</u>	840	<u>22.040</u>
			22.040
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>24.705</u>	24.705	<u>34.610</u>
			34.610
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	223		515
Bankrekeningen	745.212		814.165
Deposito's korte termijn	-		0
Kruisposten	<u>-</u>	745.435	<u>0</u>
			814.680
Totaal vlottende activa	<u>770.980</u>		<u>871.330</u>
			871.330
Totaal activa	<u>1.354.980</u>		<u>1.429.330</u>
			1.429.330

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.136.603</u>	<u>1.220.817</u>
	1.136.603	1.220.817
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	<u>155.432</u>	<u>129.432</u>
	155.432	129.432
Totaal eigen vermogen	<u>1.292.035</u>	<u>1.350.249</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>57.035</u>	<u>55.000</u>
	57.035	55.000
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>57.035</u>	<u>55.000</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	5.658	22.667
Af te dragen pensioenpremies	252	1.414
Af te dragen loonheffingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	5.910	24.081
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>5.910</u>	<u>24.081</u>



Totaal vreemd vermogen	<u>62.945</u>	<u>79.081</u>
Totaal passiva	<u>1.354.980</u>	<u>1.429.330</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	15.000	20.878	28.031
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.000	1.408	-2.213
Opbrengsten levend geld	17.000	17.210	18.695
Door te zenden collecten en giften	5.000	7.172	6.679
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	45.500	26.176	61.256
Totaal baten A	87.500	72.844	112.448
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	30.000	17.652	21.146
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	1.500	-	255
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.500	2.131	3.238
Salarissen en vergoedingen	125.800	113.166	125.528
Kosten beheer, administratie en archief	8.000	9.053	7.758
Rentelasten/bankkosten	1.000	1.783	1.493
Diaconaal werk plaatselijk	15.500	5.145	4.411
Afdrachten door te zenden collecten en giften	5.000	7.172	6.679
Totaal lasten A	191.300	156.102	170.508
Operationeel resultaat (A)	-103.800	-83.258	-58.060
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	26.000	-
Incidentele lasten	-	-956	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	25.044	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-103.800	-58.214	-58.060
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-26.000	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-26.000	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-103.800	-84.214	-58.060

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-83.258	-58.060
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	-	255
Mutaties voorzieningen	2.035	5.000
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	21.200	-22.040
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	9.905	17.651
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-18.171	13.340
	14.969	14.206
Kasstroom uit primaire activiteiten	-68.289	-43.854
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	-
Incidentele lasten	-956	-
	-956	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	-69.245	-43.854
Mutatie geldmiddelen	-69.245	-43.854
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	814.680	858.534
Mutatie geldmiddelen	-69.245	-43.854
Stand per 31 december	745.435	814.680

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	26.000
Boekwaarde per 31 december	<u>584.000</u>

Installaties en inventarissen

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

Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Kapitaaldeelnames in stichtingen		
Oikocredit	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

	2023	2022
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren		
Debiteuren	840	22.040
	<hr/> 840	<hr/> 22.040
 Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Uitkeringsbeheer	705	1.303
Vooruitbetaalde bedragen	-	0
Huur	0	635
Collecten	693	111
Collectebonnen	2.033	2.111
Afrekening CvK	10.884	10.349
Huis van Compassie vooruitbetaald	-	0
Huis van Compassie afrekening	9.188	9.188
Talis nabetaling	0	10.000
Overige	1.202	913
	<hr/> 24.705	<hr/> 34.610

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
(Wijk)kassen		
Diaconie	223	515
Sociale Zorg	-	0
	<hr/> 223	<hr/> 515
 Bankrekeningen		
SKG rekening courant	185.727	184.646
SNS bank	316.403	320.298
ING bank	237.916	266.297
ABN AMRO bank	5.166	42.924
	<hr/> 745.212	<hr/> 814.165
 Deposito's korte termijn		
SKG	-	0
	<hr/> -	<hr/> 0
 Kruisposten		
Kruisposten	-	0
	<hr/> -	<hr/> 0

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.220.817	1.278.877
Mutatie via resultaatbestemming	-84.214	-58.060
Stand per 31 december	1.136.603	1.220.817

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	155.432	129.432
	155.432	129.432

	2023	2022
<i>Herwaarderingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	129.432	129.432
Toevoegingen via resultaatbestemming	26.000	-
Stand per 31 december	155.432	129.432

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Onderhoudsvoorzieningen		
De Haard	57.035	55.000
	57.035	55.000

	2023	2022
<i>De Haard</i>		
Stand per 1 januari	55.000	50.000
Toevoegingen via lastenrekeningen	5.000	5.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	2.965	-
Stand per 31 december	57.035	55.000

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

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten en administratiekosten	1.000	1.000
Collecten voor derden	2.398	11.429
Te verrekenen kosten Sociale Zorg	916	916
Kia zending	-	0
Fietsregeling / te betalen loon	0	-631
Overige en vakantiegeld	1.344	3.013
Werkzaamheden derden	0	6.940
	<u>5.658</u>	<u>22.667</u>
 Af te dragen pensioenpremies		
Pensioenpremies	<u>252</u>	<u>1.414</u>
	252	1.414
 Af te dragen loonheffingen		
Loonheffing	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

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			
Overige niet-kerkelijke gebouwen	15.000	20.878	28.031
	<u>15.000</u>	<u>20.878</u>	<u>28.031</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	5.000	1.408	-2.213
	<u>5.000</u>	<u>1.408</u>	<u>-2.213</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	5.000	4.779	6.704
Giften	12.000	12.431	11.991
	<u>17.000</u>	<u>17.210</u>	<u>18.695</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	1.500	-	0
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	2.500	4.141	3.425
Diaconale aard (wereldwijd)	1.000	3.031	3.254
	<u>5.000</u>	<u>7.172</u>	<u>6.679</u>
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	20.500	7.828	46.256
Bijdragen kerkelijke organen	25.000	18.348	15.000
	<u>45.500</u>	<u>26.176</u>	<u>61.256</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	26.000	-
	<u>-</u>	<u>26.000</u>	<u>-</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	3.500	1.242	2.906
Belastingen	6.500	6.500	6.452
Verzekeringen	1.500	786	482
Energie en water	12.000	3.624	5.791
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	5.000	5.000	5.000
Overige kosten	1.500	-	515
	<u>30.000</u>	<u>17.152</u>	<u>21.146</u>
 Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	-	500	-
	<u>-</u>	<u>500</u>	<u>-</u>
	<u>30.000</u>	<u>17.652</u>	<u>21.146</u>
 Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	1.500	-	255
	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>255</u>
 Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.500	2.131	3.238
	<u>4.500</u>	<u>2.131</u>	<u>3.238</u>
 Salarissen en vergoedingen			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	66.000	67.394	51.581
Pensioenpremies	7.000	4.873	5.097
Sociale lasten	11.000	10.470	8.383
	<u>84.000</u>	<u>82.737</u>	<u>65.061</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	600	118	186
Vergoedingen vrijwilligers	500	77	1.373
Overige kosten personeel	500	-	-
Overige kosten vrijwilligers	1.000	-	-
Overige vergoedingen	39.200	30.234	58.908
	<u>41.800</u>	<u>30.429</u>	<u>60.467</u>
	<u>125.800</u>	<u>113.166</u>	<u>125.528</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	500	2.317	320
Bureaubehoeften en drukwerk	2.500	5	2.588
Telefoon-en internetabbonementen	1.000	2.025	1.852
Financiële administratie	2.900	3.116	2.139
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	100	-	-
Overige kosten	1.000	1.590	859
	<u>8.000</u>	<u>9.053</u>	<u>7.758</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.000	1.783	1.493
	<u>1.000</u>	<u>1.783</u>	<u>1.493</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	10.000	2.915	178
Bezoekwerk	1.500	1.896	1.672
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	4.000	334	2.561
	<u>15.500</u>	<u>5.145</u>	<u>4.411</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	1.500	-	-
Diaconaal regionaal/landelijk	2.500	4.141	3.425
Diaconaal wereldwijd	1.000	3.031	3.254
	<u>5.000</u>	<u>7.172</u>	<u>6.679</u>



	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	956	-
	-	956	-
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	26.000	-
	-	26.000	-

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Overige niet-kerkelijke gebouwen							
De Haard	558.000	-	-	26.000	584.000	1.403.474	584.000
	558.000	-	-	26.000	584.000	1.403.474	584.000

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde
Installaties en inventarissen						
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen						
Inventaris 10 jaar	0	-	-	-	0	-
Inventaris 5 jaar	0	-	-	-	0	-
	0	-	-	-	0	-

5.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Vermogen									
	Vrije buffer		1.292.035	1.350.249	994.707	617.455	9.116	103.478	1.476.774
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		10,2	9,8	56,1	118,7	7,6	49,1	293,1
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		5%	4%	10%	10%	1%	4%	26%
1.5	Bestedingscriterium		-9%	-16%	-34%	-60%	-122%	-4%	108%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	219%	214%	152%	115%	131%	84%	105%	152%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	0%	17%	10%	97%	93%	57%	89%	124%