



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Wijngaarden

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2023

Ingediend op 01-07-2024



**Hervormde gemeente te Wijngaarden
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2023**

Inhoudsopgave

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | Algemene gegevens | 2 |
| 2 | Verslag van het college van kerkrentmeesters | 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 | 13 |
| 3.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 18 |
| 4 | Staat van de vaste activa | 22 |
| 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 | 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) | 3 |
| Waarvan vacatures | 0 |



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

| | |
|------------------------------------|---|
| Aantal ouderlingen-kerkrentmeester | 2 |
| Waarvan vacatures | 0 |

Kerkrentmeesters

| | |
|-------------------------|---|
| Aantal kerkrentmeesters | 1 |
| Waarvan vacatures | 0 |

College van diakenen

Diakenen

| | |
|-------------------|---|
| Aantal diakenen | 3 |
| Waarvan vacatures | 0 |

Diaconale rentmeesters

| | |
|-------------------------------|---|
| Aantal diaconale rentmeesters | 0 |
| Waarvan vacatures | 0 |

Leden

| | |
|-------------------------|-----|
| Aantal belijdende leden | 134 |
| Aantal doopleden | 232 |
| Totaal aantal leden | 366 |

Pastorale eenheden

| | |
|---------------------------|-----|
| Aantal pastorale eenheden | 171 |
|---------------------------|-----|

ANBI-pagina hervormdwijngaarden.nl/anbi/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

De jaarrekening van 2023 sluit af met een positief resultaat van € 51.118,- (begroot € 9.839,- negatief) ten opzichte van 2022 met een negatief resultaat van € 2.843,-.

In 2023 werd er van de rommelmarktcommissie € 8.111,- ontvangen. Er is een nacht voor de kerk geweest waarvan de opbrengst (€ 2.444,-) en er is (€ 211,-) ontvangen via de J.W. Ooms stichting hetgeen is toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening. De onderhoudsvoorziening bedraagt € 63.982,-. De algemene reserve komt uit op € 457.024,- deze is toegenomen met € 51.118,-. De liquide middelen bedragen per 31-12-2023 € 264.045,-.

Enkele bijzonderheden t.o.v. de begroting: De vrijwillige bijdrage kwam uit op € 77.593,-, (€ 80.000,- begroot.) De collecten bedroegen € 28.192,- (€ 35.000 begroot). Aan giften werd € 1.321,- ontvangen, (€ 1000,- begroot.) Het verjaringsfonds bracht € 2.159,- op. (€ 1.600,- begroot)

Aan energiekosten is € 3.495,- uitgegeven (€ 13.000,- begroot) Voor gastpredikanten werd € 17.255,- uitgegeven, (€ 7.000,- begroot). De opbrengst kerkradio kwam uit op € 2.740,- waarbij moet worden aangetekend dat € 2.500,- afkomstig is als bijdrage van de diaconie.

Er zijn kosten gemaakt voor het splitsen van de pastorie € 3.712,-.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Onroerende zaken | | |
| Monumentale kerkgebouwen | 875 | 875 |
| Overige kerkelijke gebouwen | 153.300 | 153.550 |
| Pastorieën bewoond door predikant | 668.000 | 574.000 |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 822.175 | 728.425 |
| Installaties en inventarissen | | |
| Installaties in niet-kerkelijke gebouwen | 1 | 1 |
| Inventarissen in kerkelijke gebouwen | 1 | 1 |
| Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen | 1 | 1 |
| Niet-monumentale orgels | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 3 | 3 |
| Totaal vaste activa | <u>822.178</u> | <u>728.428</u> |

Vlottende activa

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Debiteuren | | |
| Debiteuren | <u>2.409</u> | <u>4.929</u> |
| | 2.409 | 4.929 |
| Beleggingen | | |
| Obligatie (fondsen) | <u>1.157</u> | <u>1.157</u> |
| | 1.157 | 1.157 |
| Geldmiddelen | | |
| Bankrekeningen | <u>264.045</u> | <u>202.125</u> |
| | 264.045 | 202.125 |
| Totaal vlottende activa | <u>267.611</u> | <u>208.211</u> |



Totaal activa

1.089.789

936.639

Passiva
Eigen vermogen

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve | | |
| Algemene reserve | <u>457.024</u> | <u>405.906</u> |
| | 457.024 | 405.906 |
| Bestemmingsreserves en -fondsen | | |
| Orgels | 966 | 966 |
| Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken | <u>559.091</u> | <u>465.091</u> |
| | 560.057 | 466.057 |
| Totaal eigen vermogen | <u>1.017.081</u> | <u>871.963</u> |

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Voorzieningen | | |
| Onderhoudsvoorzieningen | <u>63.982</u> | <u>53.204</u> |
| | 63.982 | 53.204 |
| Totaal vreemd vermogen lange termijn | <u>63.982</u> | <u>53.204</u> |



Vreemd vermogen korte termijn

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Crediteuren | | |
| Crediteuren | <u>4.631</u> | <u>5.261</u> |
| | 4.631 | 5.261 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>4.095</u> | <u>6.211</u> |
| | 4.095 | 6.211 |
| Totaal vreemd vermogen korte termijn | <u>8.726</u> | <u>11.472</u> |
| Totaal vreemd vermogen | <u>72.708</u> | <u>64.676</u> |
| Totaal passiva | <u>1.089.789</u> | <u>936.639</u> |

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten en Baten | | | |
| Opbrengsten onroerende zaken | 8.576 | 7.569 | 8.135 |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | - | - | 0 |
| Opbrengsten levend geld | 122.100 | 117.658 | 116.711 |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | 8.000 | 10.778 | 10.024 |
| Totaal baten A | 138.676 | 136.005 | 134.870 |
| Uitgaven en Kosten | | | |
| Kosten kerkelijke gebouwen | 26.300 | 21.481 | 20.274 |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | 250 | 250 | 250 |
| Pastoraat resp. diaconaal pastoraat | 104.765 | 35.191 | 97.934 |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | 3.300 | 6.155 | 4.088 |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | 5.250 | 5.358 | 5.257 |
| Salarissen en vergoedingen | 1.650 | 4.230 | 1.673 |
| Kosten beheer, administratie en archief | 6.500 | 11.370 | 7.631 |
| Rentelasten/bankkosten | 500 | 852 | 606 |
| Totaal lasten A | 148.515 | 84.887 | 137.713 |
| Operationeel resultaat (A) | -9.839 | 51.118 | -2.843 |
| Incidentele baten en lasten | | | |
| Incidentele baten | 15.000 | 94.000 | 91.000 |
| Incidentele lasten | - | - | - |
| Incidentele baten en lasten (B) | 15.000 | 94.000 | 91.000 |
| Resultaat verslagjaar (A+B) | 5.161 | 145.118 | 88.157 |
| Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | - | - |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | -15.000 | -94.000 | -91.000 |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C) | -15.000 | -94.000 | -91.000 |
| Resultaat naar Algemene reserve (D) | -9.839 | 51.118 | -2.843 |

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2023 | 2022 |
|--|---------|---------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Saldo baten - lasten | 51.118 | -2.843 |
| Aanpassingen voor: | | |
| Afschrijvingen | 250 | 250 |
| Mutaties voorzieningen | 10.778 | 10.024 |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Debiteuren | 2.520 | -3.083 |
| Crediteuren | -630 | 1.770 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | -2.116 | 1.398 |
| | 10.802 | 10.359 |
| Kasstroom uit primaire activiteiten | 61.920 | 7.516 |
| Incidentele baten en lasten: | | |
| Incidentele baten | 0 | 0 |
| Incidentele lasten | - | - |
| | 0 | 0 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | 61.920 | 7.516 |
| Mutatie geldmiddelen | 61.920 | 7.516 |
| Toelichting op de geldmiddelen | | |
| Stand per 1 januari | 202.125 | 194.609 |
| Mutatie geldmiddelen | 61.920 | 7.516 |
| Stand per 31 december | 264.045 | 202.125 |

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 GCBB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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.

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

| | Monumentale kerkgebouwen | Overige kerkelijke gebouwen | Pastorieën bewoond door predikant |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---|
| Boekwaarde per 1 januari | 875 | 153.550 | 574.000 |
| Afschrijvingen | - | 250 | - |
| (Des-)investeringen | - | - | - |
| Herwaarderingen | - | - | 94.000 |
| Boekwaarde per 31 december | 875 | 153.300 | 668.000 |

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

Installaties en inventarissen

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

| | Niet- monumentale orgels |
|----------------------------|--------------------------------|
| Boekwaarde per 1 januari | 0 |
| Afschrijvingen | - |
| (Des-)investeringen | - |
| Herwaarderingen | - |
| Boekwaarde per 31 december | 0 |

Vlottende activa

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---------------------|------------|------------|
| Debiteuren | | |
| Vrijwilligebijdrage | 0 | 1.225 |
| Collecten | 395 | 2.769 |
| Verhuur pastorie | 1.500 | 0 |
| verjaringsfonds | 0 | 675 |
| giften | 0 | 0 |
| Gem. Molenlanden | 0 | 0 |
| Collectemunten | 0 | 260 |
| Kruispost | 514 | - |
| | 2.409 | 4.929 |

Beleggingen

| | Aankoop waarde | Beurswaarde 31-12-2023 | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|-------------|-------------|
| Obligatie (fondsen) | | | | |
| Obligaties | 1.157 | 0 | 1.157 | 1.157 |
| | 1.157 | 0 | 1.157 | 1.157 |
| | | | 2023 | 2022 |
| <i>Obligaties</i> | | | | |
| Stand per 1 januari | | | 1.157 | 1.157 |
| Stand per 31 december | | | 1.157 | 1.157 |

Geldmiddelen

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-----------------------|------------|------------|
| Bankrekeningen | | |
| 342716999 | 114.006 | 51.927 |
| 3427160955 | 149.167 | 149.269 |
| 797926259 | 1.147 | 1.136 |
| 373732813 | -275 | -207 |
| | 264.045 | 202.125 |

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 405.906 | 408.749 |
| Mutatie via resultaatbestemming | 51.118 | -2.843 |
| Stand per 31 december | <u>457.024</u> | <u>405.906</u> |

Bestemmingsreserves en -fondsen

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Orgels | 966 | 966 |
| Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken | 559.091 | 465.091 |
| | <u>560.057</u> | <u>466.057</u> |

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| <i>orgel</i> | | |
| Stand per 1 januari | 966 | 966 |
| Stand per 31 december | <u>966</u> | <u>966</u> |

Herwaardering onroerend goed

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 465.091 | 374.091 |
| Toevoegingen via resultaatbestemming | 94.000 | 91.000 |
| Stand per 31 december | <u>559.091</u> | <u>465.091</u> |



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Onderhoudsvoorzieningen | | |
| Onderhoudsvoorziening | 63.982 | 53.204 |
| kerk | 0 | 0 |
| pastorie | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 63.982 | 53.204 |
| | 2023 | 2022 |
| <i>Onderhoudsvoorziening</i> | | |
| Stand per 1 januari | 53.204 | 43.180 |
| Toevoegingen via lastenrekeningen | 10.778 | 10.024 |
| Stand per 31 december | <hr/> | <hr/> |
| | 63.982 | 53.204 |
| <i>kerk</i> | | |
| Stand per 1 januari | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <hr/> | <hr/> |
| | 0 | 0 |
| <i>pastorie</i> | | |
| Stand per 1 januari | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <hr/> | <hr/> |
| | 0 | 0 |

Vreemd vermogen korte termijn

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Crediteuren | | |
| Collectemunten | 3.245 | 2.390 |
| wingerdshof | 803 | 944 |
| kerkbode | 264 | 264 |
| gastpredikant | - | 0 |
| verw.kosten | 0 | 500 |
| jaarrekening | - | 0 |
| Wesotronic | - | 0 |
| Vos | - | 0 |
| Nu Swift | - | 0 |
| Vrijwilligers | 0 | 1.163 |
| PKN | 0 | 0 |
| Gastpredikanten | 319 | - |
| | <hr/> 4.631 | <hr/> 5.261 |

Kortlopende schulden en overlopende passiva

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| vooruit ontvangen kerkbode | 2.520 | 3.166 |
| vooruit ontvangen collectemunten | 1.000 | 1.000 |
| Vooruit ontvangen vrijwillige bijdrage | 0 | 1.300 |
| Kosten vrijwilligers | 575 | 575 |
| vooruit ontvangen collecten | 0 | 150 |
| Vooruit ontvangen Solidariteitskas | 0 | 20 |
| | <hr/> 4.095 | <hr/> 6.211 |

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 | | | |
| Monumentale kerkgebouwen | - | 1.140 | - |
| Pastorieën bewoond door predikant | 8.576 | 1.429 | 8.135 |
| Overige opbrengsten onroerende zaken | - | 5.000 | - |
| | 8.576 | 7.569 | 8.135 |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 80.000 | 77.593 | 73.799 |
| Collecten in kerkdiensten | 35.000 | 28.192 | 30.406 |
| Giften | 1.000 | 1.321 | 1.886 |
| Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerkteléfono) | 1.500 | 2.740 | 2.990 |
| Kerkblad | 2.000 | 4.458 | 4.423 |
| Solidariteitskas | 1.000 | 1.195 | 1.180 |
| (Wijk)kassen | 1.600 | 2.159 | 2.027 |
| | 122.100 | 117.658 | 116.711 |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | | | |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | | | |
| Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen | 8.000 | 10.778 | 10.024 |
| | 8.000 | 10.778 | 10.024 |
| Incidentele baten | | | |
| Incidentele baten | | | |
| Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken | 15.000 | - | -153.550 |
| Herwaardering kerkelijke onroerende zaken | - | 94.000 | 244.550 |
| | 15.000 | 94.000 | 91.000 |

Uitgaven en Kosten

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|---|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kosten kerkelijke gebouwen | | | |
| Monumentale kerkgebouwen | | | |
| Onderhoud | 1.000 | 749 | 1.170 |
| Belastingen | 150 | 66 | 59 |
| Verzekeringen | 1.500 | 1.804 | 1.342 |
| Energie en water | 13.000 | 3.495 | 6.484 |
| Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen | 8.000 | 10.778 | 10.024 |
| Overige kosten | 750 | 0 | 0 |
| | <u>24.400</u> | <u>16.892</u> | <u>19.079</u> |
| | | | |
| Pastorieën bewoond door predikant | | | |
| Onderhoud | 750 | 0 | 0 |
| Belastingen | 750 | 317 | 703 |
| Verzekeringen | 400 | 560 | 492 |
| Overige kosten | - | 3.712 | - |
| | <u>1.900</u> | <u>4.589</u> | <u>1.195</u> |
| | <u>26.300</u> | <u>21.481</u> | <u>20.274</u> |
| | | | |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | | | |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent. | | | |
| Overige kerkelijke gebouwen | - | 250 | - |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | 250 | - | 250 |
| | <u>250</u> | <u>250</u> | <u>250</u> |
| | | | |
| Pastoraat resp. diaconaal pastoraat | | | |
| Eigen predikanten | | | |
| Afdracht bezettingsbijdrage | 96.765 | 17.853 | 90.629 |
| Bijdragen aan(+)/ontvangsten van(-) derden in traktementen | 7.000 | 17.255 | 6.305 |
| Vaste onkostenvergoeding werkkamer | 500 | 83 | 500 |
| Vergoeding vervoer (op declaratiebasis) | 500 | - | 500 |
| | <u>104.765</u> | <u>35.191</u> | <u>97.934</u> |
| | <u>104.765</u> | <u>35.191</u> | <u>97.934</u> |

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kerkdiensten | 1.500 | 3.003 | 2.473 |
| Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten | 300 | 349 | 303 |
| Overige kosten kerkdiensten en catechese | 750 | 700 | 418 |
| Wijkwerk en gemeenteavonden | 750 | 2.103 | 894 |
| | <u>3.300</u> | <u>6.155</u> | <u>4.088</u> |
| | | | |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Afdrachten voor quotum | 4.500 | 4.613 | 4.502 |
| Afdrachten voor de solidariteitskas | 750 | 745 | 755 |
| | <u>5.250</u> | <u>5.358</u> | <u>5.257</u> |
| | | | |
| Salarissen en vergoedingen | | | |
| Organisten en/of cantors | | | |
| Overige vergoedingen | 150 | 182 | 150 |
| | <u>150</u> | <u>182</u> | <u>150</u> |
| | | | |
| Overige kosten personeel/vrijwilligers | | | |
| Overige kosten vrijwilligers | 1.500 | 3.502 | 1.523 |
| Overige vergoedingen | - | 546 | - |
| | <u>1.500</u> | <u>4.048</u> | <u>1.523</u> |
| | <u>1.650</u> | <u>4.230</u> | <u>1.673</u> |
| | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Bureaubehoeften en drukwerk | 150 | - | 0 |
| Telefoon-en internetabbonementen | 600 | 697 | 607 |
| Ledenregistratie | 75 | - | 0 |
| Jaarrekeningcontrole | 600 | 656 | 585 |
| Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | 275 | 258 | 258 |
| Publiciteit | - | 1.620 | - |
| Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon) | 1.500 | 2.747 | 1.501 |
| Kerkblad | 3.300 | 3.102 | 3.347 |
| Overige kosten | - | 2.290 | 1.333 |
| | <u>6.500</u> | <u>11.370</u> | <u>7.631</u> |



| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Bankkosten | 500 | 693 | 434 |
| Overige rentelasten en bankkosten | - | 159 | 172 |
| | <u>500</u> | <u>852</u> | <u>606</u> |
| | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | 15.000 | 94.000 | 91.000 |
| | <u>15.000</u> | <u>94.000</u> | <u>91.000</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 | | | | | | | |
| Monumentale kerkgebouwen | | | | | | | |
| Kerkgebouw | 875 | - | - | - | 875 | 2.176.523 | 0 |
| | 875 | - | - | - | 875 | 2.176.523 | 0 |
| Overige kerkelijke gebouwen | | | | | | | |
| Aanbouw consistorie | 153.550 | 250 | - | - | 153.300 | 0 | 0 |
| | 153.550 | 250 | - | - | 153.300 | 0 | 0 |
| Pastorieën bewoond door predikant | | | | | | | |
| Pastorie | 574.000 | - | - | 94.000 | 668.000 | 732.681 | 668.000 |
| | 574.000 | - | - | 94.000 | 668.000 | 732.681 | 668.000 |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | | | | | | | |
| Aanbouw consistorie | 0 | - | - | - | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | - | - | - | 0 | 0 | 0 |

| | Balans 01-01-2023 | Afschrijvingen | (Des-) investeringen | Herwaardering | Balans 31-12-2023 | Verzekerde waarde |
|--|----------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Installaties en inventarissen | | | | | | |
| Installaties in niet-kerkelijke gebouwen | | | | | | |
| installaties | 1 | - | - | - | 1 | - |
| | 1 | - | - | - | 1 | - |
| Inventarissen in kerkelijke gebouwen | | | | | | |
| inventaris | 1 | - | - | - | 1 | - |
| | 1 | - | - | - | 1 | - |
| Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen | | | | | | |
| inventaris | 1 | - | - | - | 1 | - |
| | 1 | - | - | - | 1 | - |
| Niet-monumentale orgels | | | | | | |
| Orgel | 0 | - | - | - | 0 | - |
| | 0 | - | - | - | 0 | - |

5.1 Kengetallen

| Nummer | Omschrijving | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 | Gemeenten met 250-499 leden | Alle gemeenten | Spreiding laag 2022 | Spreiding midden 2022 | Spreiding hoog 2022 |
|-----------------|---|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | Gemiddelde 2022 | Gemiddelde 2022 | | | |
| Vermogen | | | | | | | | | |
| | Vrije buffer | | 193.939 | 142.571 | 890.416 | 1.025.764 | 53.257 | 498.043 | 2.370.537 |
| 1.1 | Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A | | 2,3 | 1,0 | 6,6 | 6,2 | 0,5 | 3,2 | 15,5 |
| 1.2 | Levensduur vrije buffer (in jaren) | | 999,9 | 50,1 | 34,3 | 44,8 | 2,3 | 12,0 | 68,4 |
| Lasten | | | | | | | | | |
| 3.1 | Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A | 76% | 26% | 73% | 53% | 51% | 25% | 50% | 76% |
| 3.2 | Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A | 19% | 16% | 15% | 35% | 33% | 11% | 24% | 60% |
| 3.3 | Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A | 107% | 62% | 102% | 115% | 116% | 80% | 104% | 155% |
| Baten | | | | | | | | | |
| 4.1 | Gemiddelde bijdrage levend geld per lid | 316 | 321 | 302 | 197 | 188 | 106 | 174 | 274 |
| 4.2 | Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten) | 88% | 87% | 87% | 68% | 69% | 36% | 74% | 94% |

| Nummer | Omschrijving | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 | Gemeenten met 250-499 leden | Alle gemeenten | Spreiding laag 2022 | Spreiding midden 2022 | Spreiding hoog 2022 |
|--------------------|--|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | Gemiddelde 2022 | Gemiddelde 2022 | | | |
| Organisatie | | | | | | | | | |
| 5.1 | Aantal leden per FTE pastoraat | 387 | 0 | 387 | 568 | 656 | 173 | 626 | 1.096 |
| 5.2 | Aantal leden per FTE predikant | 387 | 0 | 387 | 544 | 693 | 0 | 662 | 1.298 |
| 5.3 | Bezettingsgraad kerkenraad en colleges | 100% | 100% | 100% | 88% | 88% | 70% | 94% | 100% |
| 5.4 | Aantal belijdende leden | 147 | 134 | 147 | 181 | 428 | 64 | 232 | 990 |
| 5.5 | Aantal doopleden | 240 | 232 | 240 | 187 | 467 | 68 | 253 | 1.001 |
| 5.6 | Totaal aantal leden | 387 | 366 | 387 | 367 | 895 | 135 | 502 | 1.980 |