



Protestantse gemeente te Vlaardingen

College van Diakenen

Jaarrekening 2022



Protestantse gemeente te Vlaardingen

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	8
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	26
4	Staat van de vaste activa	31



1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	4
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	2

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,00
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	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,50
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

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

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	0
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 0

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 11

Waarvan vacatures 2

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 2.496

Aantal doopleden 2.942

Totaal aantal leden 5.438

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 4.236

ANBI-pagina

[www.protestantsediaconievlaardingen.nl/
anbi](http://www.protestantsediaconievlaardingen.nl/anbi)



2 Verslag van het college van diakenen

Voorwoord bij de jaarrekening 2022

Met dankbaarheid presenteren wij u de jaarrekening 2022.

In mei 2022 hebben wij in verband met zijn pensioen afscheid genomen van dhr. Rob van Herwaarden. Hij is 32 jaar het gezicht van de Diaconie geweest, heeft projecten gestart en ons voorgedaan hoe je het diaconale werk handen en voeten geeft.

Het is niet gelukt om aansluitend een nieuwe functionaris aan te stellen, maar dat heeft wel zijn beslag gekregen per 1 februari 2023. Miranda Hoogeveen vervult de functie van Diaconaal Coördinator voor 20 uur per week. In de tussenliggende periode heeft niet al het werk stilgelegen, de maandagmorgen spreekuren zijn door gegaan, opgepakt door enkele gemeenteleden.

Dit werk kan gedaan worden omdat onze gemeenteleden de Diaconie ondersteunt. De collecte opbrengst in de Eredienst is toegenomen net als de digitale collecten. Ten behoeve van de diaconale acties, (Kerk in Actie, Werelddiaconaat, Zending GZB, Project 10.27) heeft de Diaconie een bedrag € 38.924 ontvangen en afgedragen.

De Diaconie is er ook voor Vlaardingse inwoners die aankloppen omdat de nood hoog is. Waar mogelijk wordt bijgestaan met ondersteuning naar instanties of heel concreet een financiële donatie voor dagelijks levensonderhoud.

Daarbuiten is royaal gehoor gegeven aan de actie 'Vlaardingen geeft Warmte', de opbrengst van € 36.423 is ingezet voor cliënten van de voedselbank.

Rente opbrengsten blijft lastig. De rente stijgt weer heel voorzichtig,

Het negatief exploitatie resultaat over 2022 is € 2.017. De salariskosten waren gezien de vacature lager, een opname vanuit het reservefonds was niet nodig. De openstaande leningen voor een bedrag van € 7.163 zijn afgeboekt, het is niet reëel dat alles wordt ingelost. De ontvangsten die nog wel binnenkomen worden via de opbrengsten verantwoord.

Net als vorig jaar spreken wij onze dank uit naar veel gemeenteleden die ons niet alleen financieel ondersteunen maar zich ook praktisch inzetten voor diaconale activiteiten.

Het dagelijks bestuur van het college van diakenen,

Marleen van der Vlies

(voorzitter)



3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
Installaties en inventarissen		
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen	1	801
	1	801
Financiële vaste activa		
Verstrekte hypotheek en leningen	0	7.337
Kapitaaldeelnames in stichtingen	316.765	351.765
	316.765	359.102
Totaal vaste activa	316.766	359.903



Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vorraden		
Vorraden	-	0
	-	0
Debiteuren		
Debiteuren	11.705	13.137
	11.705	13.137
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	4.311	5.860
	4.311	5.860
Beleggingen		
Overige beleggingen	5.259	5.249
	5.259	5.249
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	553	1.134
Bankrekeningen	225.009	192.596
	225.562	193.730
Totaal vlottende activa	246.837	217.976
Totaal activa	563.603	577.879



Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2022	31-12-2021
Algemene reserve		
Algemene reserve	410.325	419.505
	410.325	419.505
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Pastoraat	24.723	24.723
Overige bestemmingsreserves	0	145
Bestemmingsfondsen	59.154	61.021
	83.877	85.888
Totaal eigen vermogen	494.202	505.394

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren		
Crediteuren	9.102	11.225
	9.102	11.225
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	59.476	56.959
Af te dragen pensioenpremies	263	0
Af te dragen sociale lasten	0	0
Af te dragen loonheffingen	562	4.301
	60.300	61.260
Totaal vreemd vermogen korte termijn	69.401	72.485
Totaal vreemd vermogen	69.401	72.485
Totaal passiva	563.603	577.879



3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	0	21	0
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	8.150	7.273	18.543
Opbrengsten levend geld	47.000	64.491	56.637
Door te zenden collecten en giften	31.900	75.348	36.228
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	8.000	0	0
Totaal baten A	95.050	147.133	111.408
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	4.560	4.608	4.601
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	800	800	800
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	42.820	28.324	65.388
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	-	-	1.321
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.800	8.036	8.249
Salarissen en vergoedingen	10.670	13.001	10.582
Kosten beheer, administratie en archief	2.850	2.787	5.326
Rentelasten/bankkosten	400	509	476
Diaconaal werk plaatselijk	18.300	14.955	20.066
Diaconaal werk regionaal/landelijk	250	1.266	250
Diaconaal werk wereldwijd	250	1.400	250
Afdrachten door te zenden collecten en giften	31.900	75.348	36.228
Totaal lasten A	121.600	151.034	153.537
Operationeel resultaat (A)	-26.550	-3.900	-42.129
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	26	5.249
Incidentele lasten	-	-7.318	-1.095
Incidentele baten en lasten (B)	-	-7.292	4.154
Resultaat verslagjaar (A+B)	-26.550	-11.192	-37.975



	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	12.000	145	13.097
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	1.866	1.321
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	-1
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	0	-5.249
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	12.000	2.011	9.169
 Resultaat naar Algemene reserve (D)	 -14.550	 -9.180	 -28.807



3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-3.900	-42.129
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	800	800
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Vorraden	0	0
Debiteuren	1.432	-7.149
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	1.549	1.072
Crediteuren	-2.123	1.005
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-960	-445
	697	-4.717
Kasstroom uit primaire activiteiten	-3.203	-46.846
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	5.249
Incidentele lasten	-7.318	-1.095
	-7.318	4.154
Kasstroom uit operationele activiteiten	-10.521	-42.692
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investeringen in installaties en inventarissen	-	0
Mutaties in de financiële vaste activa	42.337	56.344
Mutaties in de beleggingen	16	-5.249
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	42.353	51.096
Mutatie geldmiddelen	31.832	8.404



	2022	2021
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	193.730	185.326
Mutatie geldmiddelen	31.832	8.404
Stand per 31 december	225.562	193.730



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

Installaties en inventarissen

	Inventarissen in niet- kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	801
Afschrijvingen	800
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	1



Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
Verstrekte hypotheeken en leningen		
Lening 935 (voor 2016)	0	0
Lening 942 (voor 2016)	0	0
Lening 943 (voor 2016)	0	0
Lening 944 (v/h 356, voor 2016)	0	0
Lening 948 (4-2-2016)	0	0
Lening 951 (dd 2016)	0	0
Lening 952 (12-11-2016)	0	0
Lening 954 (13-2-2017)	0	1.085
Lening 955 (27-3-2017)	0	1.342
Lening 956 (30-10-2017)	0	0
Lening 957 (8-2-2018)	0	0
Lening 958 (17-11-2017)	0	0
Lening 960 (3-4-2018)	0	0
Lening 961 (29-3-2018)	0	600
Lening 962 (23-4-2018)	0	0
Lening 963 (7-6-2018)	0	420
Lening 964 (28-6-2018)	0	0
Lening 966 (28-6-2018)	0	0
Lening 967 (16-7-2018)	0	1.800
Lening 968 (16-7-2018)	0	0
Lening 969 (23-7-2018)	0	90
Lening 970 (5-9-2018)	0	1.500
Lening 971 (18-3-2019)	0	0
Lening 972 (6-6-2019)	0	0
Lening 973 (17-6-2019)	0	0
Lening 975 (6-8-2019)	0	270
Lening 976 (26-9-2019)	0	0
Lening 977 (30-9-2019)	0	0
Correctie met JR 2019	0	0
Lening 978	0	100
Correctie met JR 2020	0	0
Lening 979 2021	0	130
	0	7.337



	2022	2021
<i>Lening 935 (voor 2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 942 (voor 2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 943 (voor 2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 944 (v/h 356, voor 2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 948 (4-2-2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 951 (dd 2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 952 (12-11-2016)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 954 (13-2-2017)</i>		
Stand per 1 januari	1.085	1.085
Mutaties	-1.085	0
Stand per 31 december	0	1.085



	2022	2021
<i>Lening 955 (27-3-2017)</i>		
Stand per 1 januari	1.342	1.342
Mutaties	-1.342	0
Stand per 31 december	0	1.342
<i>Lening 956 (30-10-2017)</i>		
Stand per 1 januari	0	270
Mutaties	-	-270
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 957 (8-2-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 958 (17-11-2017)</i>		
Stand per 1 januari	0	134
Mutaties	-	-134
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 960 (3-4-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 961 (29-3-2018)</i>		
Stand per 1 januari	600	600
Mutaties	-600	0
Stand per 31 december	0	600
<i>Lening 962 (23-4-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	40
Mutaties	-	-40
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 963 (7-6-2018)</i>		
Stand per 1 januari	420	560
Mutaties	-420	-140
Stand per 31 december	0	420



	2022	2021
<i>Lening 964 (28-6-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	0	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 966 (28-6-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	540
Mutaties	-	-540
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 967 (16-7-2018)</i>		
Stand per 1 januari	1.800	1.800
Mutaties	-1.800	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.800</u>
<i>Lening 968 (16-7-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 969 (23-7-2018)</i>		
Stand per 1 januari	90	90
Mutaties	-90	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>90</u>
<i>Lening 970 (5-9-2018)</i>		
Stand per 1 januari	1.500	1.550
Mutaties	-1.500	-50
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.500</u>
<i>Lening 971 (18-3-2019)</i>		
Stand per 1 januari	0	10
Mutaties	-	-10
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 972 (6-6-2019)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>



	2022	2021
<i>Lening 973 (17-6-2019)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 975 (6-8-2019)</i>		
Stand per 1 januari	270	320
Mutaties	-270	-50
Stand per 31 december	0	270
<i>Lening 976 (26-9-2019)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 977 (30-9-2019)</i>		
Stand per 1 januari	0	140
Mutaties	-	-140
Stand per 31 december	0	0
<i>Correctie met JR 2019</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 978</i>		
Stand per 1 januari	100	200
Mutaties	-100	-100
Stand per 31 december	0	100
<i>Correctie met JR 2020</i>		
Stand per 1 januari	0	1
Mutaties	-	-1
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 979 2021</i>		
Stand per 1 januari	130	-
Mutaties	-130	130
Stand per 31 december	0	130



	31-12-2022	31-12-2021
Kapitaaldeelnames in stichtingen		
SKG div. inschrijvingen	316.765	351.765
SKG kortlopende inschr (nr. 40)	0	0
	<u>316.765</u>	<u>351.765</u>

	2022	2021
<i>SKG div. inschrijvingen</i>		
Stand per 1 januari	351.765	406.765
Mutaties	-35.000	-55.000
Stand per 31 december	<u>316.765</u>	<u>351.765</u>

<i>SKG kortlopende inschr (nr. 40)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vorraden		
nvt	-	0
	<u>-</u>	<u>0</u>

Debiteuren

Collecten	10.206	0
Overige debiteuren	1.500	13.137
	<u>11.705</u>	<u>13.137</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen rente	4.311	5.860
	<u>4.311</u>	<u>5.860</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2022	31-12-2022	31-12-2021
Overige beleggingen				
Oikocredit	3.128	0	0	0
Oikocredit 2021	0	5.259	5.259	5.249
	<u>3.128</u>	<u>5.259</u>	<u>5.259</u>	<u>5.249</u>

	2022	2021
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Koersresultaten	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Oikocredit 2021</i>		
Stand per 1 januari	5.249	-
Mutaties	-16	5.249
Koersresultaten	26	-
Stand per 31 december	<u>5.259</u>	<u>5.249</u>

Geldmiddelen

	31-12-2022	31-12-2021
(Wijk)kassen		
Kasgeld	<u>553</u>	<u>1.134</u>
	553	1.134

Bankrekeningen

ABN-Amro 97.76.01.544	1.907	1.700
SKG rc 37.37.39.443	8.541	11.396
SKG Spaarrek 79.79.14.358	106.589	62.961
SKG Vakantiefonds 37.37.39.451	81	174
SKG Algemeen 37.37.39.478	447	11.780
SKG Pinksteractie 37.37.39.486	64	269
SKG Helpen waar geen helper is 37.37.39.494	7.482	4.416
ASN Beleggingsrekening (spaardeel)	<u>99.900</u>	<u>99.900</u>
	225.009	192.596

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2022	2021
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	419.505	448.312
Mutatie via resultaatbestemming	-9.180	-28.807
Stand per 31 december	410.325	419.505



Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2022	31-12-2021
Pastoraat	24.723	24.723
Overige bestemmingsreserves	0	145
Bestemmingsfondsen	59.154	61.021
	<u>83.877</u>	<u>85.888</u>

	2022	2021
<i>Reservering diaconaal personeel</i>		
Stand per 1 januari	24.723	36.723
Toevoegingen via resultaatbestemming	0	0
Onttrekkingen via resultaatbestemming	0	12.000
Stand per 31 december	<u>24.723</u>	<u>24.723</u>

<i>Reservering oninbare leningen</i>		
Stand per 1 januari	145	1.241
Toevoegingen via resultaatbestemming	0	1
Onttrekkingen via resultaatbestemming	145	1.097
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>145</u>

<i>Fonds RBK</i>		
Stand per 1 januari	26.302	26.802
Toevoegingen via resultaatbestemming	0	0
Onttrekkingen via resultaatbestemming	800	500
Stand per 31 december	<u>25.502</u>	<u>26.302</u>

<i>Fonds ZWO</i>		
Stand per 1 januari	34.719	30.291
Toevoegingen via resultaatbestemming	0	5.249
Onttrekkingen via resultaatbestemming	1.066	821
Stand per 31 december	<u>33.652</u>	<u>34.719</u>

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren		
Overige crediteuren	9.102	11.225
	<u>9.102</u>	<u>11.225</u>



Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden en overlopende passiva		
Af te dragen collecten/giften	0	0
Vooruit ontvangen volgende jaren	0	0
Rekeningen courant (4 wijken)	53.217	52.330
Collecten Vaartland	2.559	1.129
Rooseveltvakantie	3.700	3.500
Noodfonds Vlaardingen	0	0
	59.476	56.959
Af te dragen pensioenpremies		
Af te dragen pensioenpremie (e 0,00)	263	0
	263	0
Af te dragen sociale lasten		
Af te dragen sociale lasten (overige posten)	0	0
	0	0
Af te dragen loonheffingen		
Af te dragen LH december	562	4.301
	562	4.301



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	0	21	0
	0	21	0
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Deelname stichtingen	8.150	7.273	8.898
Overige opbrengsten	-	-	9.645
	8.150	7.273	18.543
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	28.000	30.371	28.138
Giften	5.000	9.244	8.843
Diaconale rondgang	-	1.977	1.406
Overige opbrengsten levend geld	14.000	22.900	18.250
	47.000	64.491	56.637
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	31.900	75.348	36.228
	31.900	75.348	36.228
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	8.000	0	0
	8.000	0	0
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	5.249
Koersresultaat beleggingen	-	26	0
	-	26	5.249



Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves

Onttrekkingen bestemmingsfondsen

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Onttrekkingen bestemmingsreserves	12.000	145	13.097
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	1.866	1.321
	<u>12.000</u>	<u>2.011</u>	<u>14.418</u>



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Onderhoud	460	470	463
	<u>460</u>	<u>470</u>	<u>463</u>
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	4.100	4.138	4.138
	<u>4.100</u>	<u>4.138</u>	<u>4.138</u>
	<u>4.560</u>	<u>4.608</u>	<u>4.601</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	800	800	800
	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>800</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	34.380	22.737	54.090
Pensioenpremies	4.330	2.457	5.757
Sociale lasten	7.230	3.353	8.160
Vergoedingen	380	127	381
Overige kosten kerkelijk werkers	-3.500	-350	-3.000
	<u>42.820</u>	<u>28.324</u>	<u>65.388</u>
	<u>42.820</u>	<u>28.324</u>	<u>65.388</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Overige kosten kerkelijke activiteiten	-	-	1.321
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.321</u>



	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	8.800	8.036	8.249
	<u>8.800</u>	<u>8.036</u>	<u>8.249</u>
Salarissen en vergoedingen			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	9.300	9.898	9.418
Pensioenpremies	820	912	865
Sociale lasten	1.590	1.556	1.535
Overige vergoedingen	-2.300	-2.300	-2.300
	<u>9.410</u>	<u>10.066</u>	<u>9.518</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	150	87	15
Overige kosten personeel	620	2.369	569
Overige kosten vrijwilligers	490	480	480
	<u>1.260</u>	<u>2.935</u>	<u>1.064</u>
	<u>10.670</u>	<u>13.001</u>	<u>10.582</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.200	1.183	3.397
Bureaubehoeften en drukwerk	300	487	471
Telefoon-en internetabonnementen	1.250	1.116	1.026
Administratie en archief	-	-	388
Overige kosten	100	-	44
	<u>2.850</u>	<u>2.787</u>	<u>5.326</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	400	493	426
Kosten vermogensbeheer	-	16	0
Overige rentelasten en bankkosten	-	-	50
	<u>400</u>	<u>509</u>	<u>476</u>



	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	9.000	6.168	13.771
Ouderenwerk	2.000	787	-
Gehandicaptenwerk	-1.200	107	-
Vakantiekosten doelgroep	2.500	3.087	1.995
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	6.000	4.806	4.300
	<u>18.300</u>	<u>14.955</u>	<u>20.066</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	250	1.266	250
	<u>250</u>	<u>1.266</u>	<u>250</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	-	1.000	-
Overige bijdragen wereldwijd	250	400	250
	<u>250</u>	<u>1.400</u>	<u>250</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	31.900	75.348	36.228
	<u>31.900</u>	<u>75.348</u>	<u>36.228</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	7.318	1.095
	<u>-</u>	<u>7.318</u>	<u>1.095</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	1
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	0	5.249
	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>5.249</u>

4 Staat van de vaste activa

Installaties en inventarissen

Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen

Hard- en software

Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzeerde waarde
801	800	-	-	1	-
801	800	-	-	1	-