



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Vlaardingen

College van Diakenen

Jaarrekening 2023

Protestantse gemeente te Vlaardingen

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	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023	10
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	15
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	24
4	Staat van de vaste activa	29
5.1	Kengetallen	30

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	2.384
-------------------------	-------

Aantal doopleden	2.806
------------------	-------

Totaal aantal leden	5.190
---------------------	-------

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	3.873
---------------------------	-------

ANBI-pagina

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



2 Verslag van het college van diakenen

Diaconie Protestantse Gemeente Vlaardingen Jaarrekening 2023

Het jaar 2023 is in meerdere opzichten een bijzonder jaar voor de Vlaardingse diaconie. In februari 2023 begon onze nieuwe diaconaal kerkelijk werker Miranda Hoogeveen en aan het eind van dat jaar werd het secretariaat door Tiny Madern overgedragen aan Jacoline Immerzeel. Echter het overlijden van onze voorzitter Marleen van der Vlies heeft ons verreweg het meest geraakt. Met veel betrokkenheid heeft zij haar taken zo lang mogelijk uitgevoerd en voor zover mogelijk overgedragen. Het voorzitterschap wordt voorlopig overgenomen door Theo Werner. Dit zorgt in ieder geval voor bestuurlijke continuïteit.

In financieel opzicht heeft de diaconie van de Protestantse Gemeente Vlaardingen een goed jaar gehad. Aan ontvangsten heeft de Diaconie bijna € 9.000 meer mogen ontvangen dan er was begroot. Daar zijn we enorm door verrast. Heel veel dank aan al die betrokken en gulle mensen die het werk van de Vlaardingse diaconie een warm hart toedragen.

De kosten vielen lager uit dan de begroting, ongeveer € 1.700. Wat daaraan heeft meegewerkt is dat de diaconaal consulent regelmatig waardebonnen van supermarkten en drogisterijketen mocht ontvangen. Maar ook kledingbonnen, vouchers voor ontspanning en vrijetijdsbesteding zoals zeillessen voor jongeren in de vakantie en kampeerovertochten. Deze bonnen zijn uitgereikt aan Vlaardingse inwoners die dit goed kunnen gebruiken of een hart onder de riem verdienen. Deze giften in natura die de Diaconie weer uitdeelt hebben een positief effect op de uitgaven. Ook konden wij constateren dat de rente-inkomsten weer zijn gaan stijgen.

Diaconale acties, de zogenaamde doorzendcollectes, hebben een bedrag van € 46.060 opgebracht. (o.a. *Kerk in Actie*, *Zending GZB*, *Werelddiaconaat*, *Project 10.27*) Geld wat is ontvangen en weer werd doorgestort naar de diverse benoemde goede doelen.

Omdat de salariskosten binnen de begroting is gebleven heeft er geen opname vanuit het reservefonds plaatsgevonden.

Nogmaals dank aan alle trouwe gemeenteleden die doormiddel van financiële bijdrage en/of praktische ondersteuning het de Diaconie mogelijk maakt om ons werk voort te zetten.

Op deze manier kunnen wij doen wat we willen doen: 'Helpen waar geen Helper is'.

Marry Buijtenhek
Penningmeester

Theo Werner
Voorzitter

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Installaties en inventarissen		
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen	1	1
	1	1
Financiële vaste activa		
Verstrekte hypotheek en leningen	0	0
Deposito's lange termijn	516.765	-
Kapitaaldeelnames in stichtingen	0	316.765
	516.765	316.765
Totaal vaste activa	516.766	316.766

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
Debiteuren			
Debiteuren	<u>6.237</u>	6.237	<u>11.705</u> 11.705
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>3.248</u>	3.248	<u>4.311</u> 4.311
Beleggingen			
Overige beleggingen	<u>5.264</u>	5.264	<u>5.259</u> 5.259
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	660		553
Bankrekeningen	<u>72.324</u>	<u>72.985</u>	<u>225.009</u> 225.562
Totaal vlottende activa	<u>87.734</u>		<u>246.837</u>
Totaal activa	<u>604.500</u>		<u>563.603</u>

Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2023	31-12-2022
Algemene reserve		
Algemene reserve	420.196	410.325
	420.196	410.325
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Pastoraat	24.723	24.723
Overige bestemmingsreserves	56.789	0
Bestemmingsfondsen	0	59.154
	81.512	83.877
Totaal eigen vermogen	501.709	494.202

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren		
Crediteuren	8.726	9.102
	8.726	9.102
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	91.518	59.476
Af te dragen pensioenpremies	478	263
Af te dragen sociale lasten	0	0
Af te dragen loonheffingen	2.069	562
	94.065	60.300
Totaal vreemd vermogen korte termijn	102.791	69.401
Totaal vreemd vermogen	102.791	69.401
Totaal passiva	604.500	563.603

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	50	7.132	21
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	14.450	7.000	7.273
Opbrengsten levend geld	54.300	63.309	64.491
Door te zenden collecten en giften	37.400	46.060	75.348
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	0	-	0
Totaal baten A	106.200	123.502	147.133
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	4.800	4.866	4.608
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	0	-	800
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	31.660	29.137	28.324
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.800	7.752	8.036
Salarissen en vergoedingen	11.833	12.185	13.001
Kosten beheer, administratie en archief	3.100	1.739	2.787
Rentelasten/bankkosten	700	639	509
Diaconaal werk plaatselijk	20.000	10.539	14.955
Diaconaal werk regionaal/landelijk	250	400	1.266
Diaconaal werk wereldwijd	250	2.764	1.400
Afdrachten door te zenden collecten en giften	37.400	46.060	75.348
Totaal lasten A	118.793	116.081	151.034
Operationeel resultaat (A)	-12.593	7.421	-3.900
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	86	26
Incidentele lasten	-	0	-7.318
Incidentele baten en lasten (B)	-	86	-7.292
Resultaat verslagjaar (A+B)	-12.593	7.507	-11.192



	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	12.000	2.365	145
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	1.866
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-59.154	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	59.154	0
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	12.000	2.365	2.011
 Resultaat naar Algemene reserve (D)	 -593	 9.872	 -9.180

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	7.421	-3.900
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	-	800
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Vorraden	-	0
Debiteuren	5.468	1.432
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	1.063	1.549
Crediteuren	-376	-2.123
Kortlopende schulden en overlopende passiva	33.766	-960
	39.921	697
Kasstroom uit primaire activiteiten	47.342	-3.203
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	65	0
Incidentele lasten	0	-7.318
	65	-7.318
Kasstroom uit operationele activiteiten	47.407	-10.521
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de financiële vaste activa	-200.000	42.337
Mutaties in de beleggingen	16	16
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-199.984	42.353
Mutatie geldmiddelen	-152.577	31.832



	2023	2022
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	225.562	193.730
Mutatie geldmiddelen	<u>-152.577</u>	<u>31.832</u>
Stand per 31 december	72.985	225.562

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.

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	1
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	1

Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Verstrekte hypotheken en leningen		
Lening 954 (13-2-2017)	0	0
Lening 955 (27-3-2017)	0	0
Lening 961 (29-3-2018)	0	0
Lening 963 (7-6-2018)	0	0
Lening 964 (28-6-2018)	0	0
Lening 967 (16-7-2018)	0	0
Lening 969 (23-7-2018)	0	0
Lening 970 (5-9-2018)	0	0
Lening 975 (6-8-2019)	0	0
Lening 978	0	0
Lening 979 2021	0	0
	0	0

	2023	2022
<i>Lening 954 (13-2-2017)</i>		
Stand per 1 januari	0	1.085
Mutaties	-	-1.085
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 955 (27-3-2017)</i>		
Stand per 1 januari	0	1.342
Mutaties	-	-1.342
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 961 (29-3-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	600
Mutaties	-	-600
Stand per 31 december	0	0
<i>Lening 963 (7-6-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	420
Mutaties	-	-420
Stand per 31 december	0	0

	2023	2022
<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 967 (16-7-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	1.800
Mutaties	-	-1.800
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 969 (23-7-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	90
Mutaties	-	-90
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 970 (5-9-2018)</i>		
Stand per 1 januari	0	1.500
Mutaties	-	-1.500
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 975 (6-8-2019)</i>		
Stand per 1 januari	0	270
Mutaties	-	-270
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 978</i>		
Stand per 1 januari	0	100
Mutaties	-	-100
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Lening 979 2021</i>		
Stand per 1 januari	0	130
Mutaties	-	-130
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

	31-12-2023	31-12-2022
Deposito's lange termijn		
SKG div. inschrijvingen	516.765	-
	<u>516.765</u>	<u>-</u>

	2023	2022
<i>SKG div. inschrijvingen</i>		
Mutaties	516.765	-
Stand per 31 december	<u>516.765</u>	<u>-</u>

	31-12-2023	31-12-2022
Kapitaaldeelnames in stichtingen		
SKG div. inschrijvingen	0	316.765
SKG kortlopende inschr (nr. 40)	0	0
	<u>0</u>	<u>316.765</u>

	2023	2022
<i>SKG div. inschrijvingen</i>		
Stand per 1 januari	316.765	351.765
Mutaties	-316.765	-35.000
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>316.765</u>

<i>SKG kortlopende inschr (nr. 40)</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		
Collecten	5.526	10.206
Overige debiteuren	711	1.500
	<u>6.237</u>	<u>11.705</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen rente	3.248	4.311
	<u>3.248</u>	<u>4.311</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2023	31-12-2023	31-12-2022
Overige beleggingen				
Oikocredit	3.128	-	0	0
Oikocredit 2023	0	5.264	5.264	5.259
	<u>3.128</u>	<u>5.264</u>	<u>5.264</u>	<u>5.259</u>

	2023	2022
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Oikocredit 2023</i>		
Stand per 1 januari	5.259	5.249
Mutaties	-16	-16
Koersresultaten	21	26
Stand per 31 december	<u>5.264</u>	<u>5.259</u>

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
(Wijk)kassen		
Kasgeld	660	553
	660	553
Bankrekeningen		
ABN-Amro 97.76.01.544	0	1.907
SKG rc 37.37.39.443	25.529	8.541
SKG Spaarrek 79.79.14.358	21.227	106.589
SKG Vakantiefonds 37.37.39.451	344	81
SKG Algemeen 37.37.39.478	23.886	447
SKG Pinksteractie 37.37.39.486	602	64
SKG Helpen waar geen helper is 37.37.39.494	726	7.482
ASN Beleggingsrekening (spaardeel)	10	99.900
	72.324	225.009



Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	410.325	419.505
Mutatie via resultaatbestemming	9.872	-9.180
Stand per 31 december	<u>420.196</u>	<u>410.325</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Pastoraat	24.723	24.723
Overige bestemmingsreserves	56.789	0
Bestemmingsfondsen	0	59.154
	<u>81.512</u>	<u>83.877</u>

	2023	2022
<i>Reservering diaconaal personeel</i>		
Stand per 1 januari	24.723	24.723
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	0
Onttrekkingen via resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>24.723</u>	<u>24.723</u>

<i>Fonds RBK</i>		
Stand per 1 januari	0	145
Toevoegingen via resultaatbestemming	25.502	0
Onttrekkingen via resultaatbestemming	800	145
Stand per 31 december	<u>24.702</u>	<u>0</u>

<i>Fonds ZWO</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	33.652	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	1.565	-
Stand per 31 december	<u>32.087</u>	<u>-</u>

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

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

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren		
Overige crediteuren	8.726	9.102
	<u>8.726</u>	<u>9.102</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Af te dragen collecten/giften	0	0
Vooruit ontvangen volgende jaren	22.880	0
Rekeningen courant (4 wijken)	54.581	53.217
Collecten Vaartland	2.757	2.559
Rooseveltvakantie	4.300	3.700
Noodfonds Vlaardingen	0	0
Donatie tbv. maatsch.werk kinderen	5.000	-
Donatie tbv maatsch.werk ouderen	2.000	-
	<u>91.518</u>	<u>59.476</u>

Af te dragen pensioenpremies

Af te dragen pensioenpremie (e 0,00)	478	263
	<u>478</u>	<u>263</u>

Af te dragen sociale lasten

Af te dragen sociale lasten (overige posten)	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Af te dragen loonheffingen

Af te dragen LH december	2.069	562
	<u>2.069</u>	<u>562</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	50	1.188	21
Opbrengsten financiële vaste activa	-	5.945	-
	<u>50</u>	<u>7.132</u>	<u>21</u>

Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen

Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen

Deelname stichtingen	7.450	0	7.273
Overige opbrengsten	7.000	7.000	-
	<u>14.450</u>	<u>7.000</u>	<u>7.273</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Collecten in kerkdiensten	30.000	34.912	30.371
Giften	5.000	8.626	9.244
Diaconale rondgang	1.300	3.846	1.977
Overige opbrengsten levend geld	18.000	15.926	22.900
	<u>54.300</u>	<u>63.309</u>	<u>64.491</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	37.400	46.060	75.348
	<u>37.400</u>	<u>46.060</u>	<u>75.348</u>

Incidentele baten

Incidentele baten

Koersresultaat beleggingen	-	21	26
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	65	-
	<u>-</u>	<u>86</u>	<u>26</u>



Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves

Onttrekkingen bestemmingsfondsen

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Onttrekkingen bestemmingsreserves	12.000	2.365	145
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	1.866
	<u>12.000</u>	<u>2.365</u>	<u>2.011</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Onderhoud	0	0	470
	0	0	470
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	4.800	4.866	4.138
	4.800	4.866	4.138
	4.800	4.866	4.608
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	0	-	800
	0	-	800
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	24.870	22.190	22.737
Pensioenpremies	2.500	2.142	2.457
Sociale lasten	3.890	4.529	3.353
Vergoedingen	400	275	127
Overige kosten kerkelijk werkers	-	0	-350
	31.660	29.137	28.324
	31.660	29.137	28.324
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quorum	8.800	7.752	8.036
	8.800	7.752	8.036

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Salarissen en vergoedingen			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	10.150	10.636	9.898
Pensioenpremies	1.000	935	912
Sociale lasten	1.588	1.691	1.556
Overige vergoedingen	-2.300	-2.300	-2.300
	10.438	10.962	10.066
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	180	101	87
Overige kosten personeel	665	641	2.369
Overige kosten vrijwilligers	550	480	480
	1.395	1.222	2.935
	11.833	12.185	13.001
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.200	866	1.183
Bureaubehoeften en drukwerk	700	538	487
Telefoon-en internetabonnementen	1.100	963	1.116
Administratie en archief	-	-629	-
Overige kosten	100	1	-
	3.100	1.739	2.787
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	700	618	493
Kosten vermogensbeheer	-	21	16
	700	639	509
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	9.000	3.731	6.168
Ouderenwerk	-	0	787
Gehandicaptenwerk	2.000	490	107
Vakantiekosten doelgroep	3.000	1.998	3.087
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	6.000	4.320	4.806
	20.000	10.539	14.955

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	250	400	1.266
	<u>250</u>	<u>400</u>	<u>1.266</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	-	0	1.000
Overige bijdragen wereldwijd	250	2.764	400
	<u>250</u>	<u>2.764</u>	<u>1.400</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	37.400	46.060	75.348
	<u>37.400</u>	<u>46.060</u>	<u>75.348</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	0	7.318
	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>7.318</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	59.154	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-59.154	0

5.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	2023	2023	2022	2022	2022	2022	2022	2022
Vermogen									
	Vrije buffer		420.196	410.325	2.688.045	617.455	9.116		
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		8,2	7,8	32,2	118,7	7,6	103.478	1.476.774
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		-999%	3%	15%	10%	1%	4%	293,1
1.5	Bestedingscriterium		19%	-17%	31%	-60%	-122%	-4%	26%
									108%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	112%	94%	103%	104%	131%	84%	105%	152%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	1%	72%	82%	87%	93%	57%	89%	124%