

Diaconie Protestantse Gemeente Blaricum

Torenlaan 16

1261GD Blaricum

Jaarrekening 2022

Administratiekantoor Dozy - De Drifter 8 - 1271 WH Huizen

Inhoudsopgave

Opdracht, samenstellingsverklaring en ondertekening	Pagina 1
Algemene informatie	Pagina 2 en 3
Verklaringen van Het College van Diakenen en de Kerkenraad	Pagina 4
Waarderingsgrondslagen	Pagina 5
Staat van Bezittingen en Schulden	Pagina 6
Staat van Baten en Lasten	Pagina 7
Toelichting op de staat van Bezittingen en Schulden	Pagina 8 en 9
Toelichting op de staat van Baten en Lasten	Pagina 10, 11 en 12
Specificatie collecten en bestedingen	Bijlage I
Specificatie overlopende donaties en kosten	Bijlage II

Administratiekantoor Dozy

De Drifter - 1271 WH Huizen
Telefoon (035) 524 33 48
Kamer van Koophandel 32035772
Becon nummer 297823

Huizen, 4 april 2023

Diaconie Protestantse Gemeente Blaricum
Torenlaan 16
1261GD Blaricum

Geacht college van diakenen,

Hierbij treft u de jaarrekening per 31 december 2022 aan.

Met dank voor uw opdracht hebben wij de jaarrekening van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Blaricum samengesteld aan de hand van de aan ons kantoor verstrekte gegevens en bescheiden. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid berust bij uw college.

Onze verantwoordelijkheid is het om op basis van de verstrekte gegevens het samenstellen van de jaarrekening, in overeenstemming met de algemene aanvaarde richtlijnen voor samenstellingopdrachten. Op basis hiervan hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld.

Deze jaarrekening is in overeenstemming met de in Nederland geldende voorschriften voor de jaarverslaggeving.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Mocht blijken dat er van uw kant nog vragen zijn, dan zijn wij graag bereid u nader te informeren over de onderbouwing van de jaarcijfers.

Conform aan het beleid van het College van Diakenen van de Protestantse kerk te Blaricum wordt het saldo van baten en lasten toegevoegd aan het Stamkapitaal.

Met vriendelijke groet tekenen wij,

Hoogachtend,
Administratiekantoor Dozy

J. W. Dozy



Algemene informatie

Ingevolge ordonnantie 11 artikel 7 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland

College van Diakenen:

Voorzitter: De heer E.W. van Someren Gréve
Koningin Wilhelminalaan 1
1261 AG Blaricum

Secretaris: Mevrouw M.A. de Hoop-Bergsma
Ruiterweg 5
1251 ZX Laren

Penningmeester: De heer S.M.S. Reitsma
Matthijssenhoutweg 12
1261 CL Blaricum
Telefoon 0612011056
smsreitsma@gmail.com

Scriba Kerkenraad: De heer H. Oort
Evenaar 1
1261 VN Blaricum

De administratie berust bij: De heer J.W. Dozy
De Drifter 8
1271 WH Huizen

De jaarrekening is samengesteld door: Administratiekantoor Dozy
De Drifter 8
1271 WH Huizen
Telefoon 0355243348
willemdozy@gmail.com

Omvang Protestantse Gemeente: Klein

Algemene informatie, vervolg

KERKPROVINCIE NOORD-HOLLAND

1. Registratienummer	0 600 4700 00 1260 000
2. Classis (nummer)	621
3. Ring	Hilversum Noord-Holland
4. Aantal wijkgemeenten	1
5. Aantal predikantsplaatsen	0,8 fte
5.1 Bezetting	n.v.t.
6. Combinatie / Federatie met	n.v.t.
7. Aantal belijdende leden	209
8. Aantal doopleden	328
9. Aantal pastorale eenheden	537

VERKARINGEN VAN HET COLLEGE VAN DIAKENEN EN DE KERKENRAAD

Het college van Diakenen van de Protestantse Gemeente te Blaricum verklaart, dat de jaarrekening over het jaar 2022 ingevolge ordonantie 11-7 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de kerkenraad.

Datum: _____

Handtekening voorzitter:

Handtekening secretaris:

Handtekening penningmeester:

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Blaricum, heeft de jaarrekening 2022 vastgesteld in de vergadering d.d.: _____

De rekening zal in afschrift worden toegezonden aan het Regionale College voor Behandeling van Beheerszaken.

Een samenvatting van de baten en lasten zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Handtekening praeses:

Handtekening secretaris:

Grondslagen voor de waardering van de jaarrekening

Materiële vaste activa

De woningen aan de Naarderweg 5 en Achterom 1 in Blaricum, zijn gewaardeerd tegen de WOZ waarde

Verzekerde waarde

Herbouwwaarde Naarderweg 5	€ 489.900
Herbouwwaarde Achterom 1	€ 375.100

Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd volgens de officiële koerslijst per 31 december 2022

Liquide middelen

De banksaldi zijn in overeenstemming met de bankafschriften per 31 december 2022

Voorzieningen

Toevoegingen aan de voorzieningen zijn in overeenstemming met de goedgekeurde begrotingen.

Kortlopende schulden

De schulden zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Voor de bepaling van het resultaat worden de baten en lasten toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden slechts berekend voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Lasten worden in aanmerking genomen zodra zij kunnen worden geconstateerd.

Staat van bezittingen en schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>MATERIELE VASTE ACTIVA</u>		
Onroerende zaken Blaricum	€ 1.323.000,00	€ 1.092.000,00
<u>EFFECTEN</u>		
Beleggingen	€ 1.191.501,92	€ 1.518.007,03
<u>VORDERINGEN</u>		
Nog te ontvangen bedragen	€ 915,48	€ 1.233,20
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>		
Betaalrekeningen	€ 204.140,23	€ 238.035,41
Depositorerekeningen	€ 242.328,38	€ 110.231,24
Spaarcontracten	€ 13.159,63	€ 13.159,63
	€ 459.628,24	€ 361.426,28
	<u>€ 2.975.045,64</u>	<u>€ 2.972.666,51</u>
<u>EIGEN VERMOGEN DIACONIE</u>		
Algemene reserve	€ 2.637.235,37	€ 2.640.100,15
<u>VOORZIENINGEN</u>		
Reserve onderhoud Naarderweg !	€ 275.000,00	€ 275.000,00
Noodfonds	€ 40.000,00	€ 40.000,00
	€ 315.000,00	€ 315.000,00
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Nog te betalen bedragen	€ 22.810,27	€ 17.566,36
	<u>€ 2.975.045,64</u>	<u>€ 2.972.666,51</u>

Staat van baten en lasten			
	werkelijk 31-12-2022	begroting 31-12-2022	werkelijk 31-12-2021
<u>BATEN</u>			
Verhuur onroerende zaken	€ 12.257,95	€ 14.440	€ 9.434,40
Rente en dividenden	€ 41.215,44	€ 33.100	€ 35.832,66
Collecten en bijdragen	€ 22.966,79	€ 9.000	€ 10.046,62
<i>Totaal baten</i>	€ 76.440,18	€ 56.540	€ 55.313,68
<u>LASTEN</u>			
Lasten Rijksmonument Achterom 1	€ 11.354,70	€ 12.000	€ 9.866,67
Lasten overige eigendommen	€ 1.994,83	€ 1.940	€ 1.076,75
Verplichtingen en diaconaal quotum	€ 3.238,39	€ 4.100	€ 3.190,35
Beheer en administratie	€ 1.297,05	€ 3.560	€ 1.215,74
Betaalde rentelasten	€ 14.312,10	€ 13.020	€ 13.715,39
<i>Totaal lasten</i>	€ 32.197,07	€ 34.620	€ 29.064,90
<i>Sub-totaal baten en lasten</i>	€ 44.243,11	€ 21.920	€ 26.248,78
<u>DIACONAAL WERK</u>			
Diaconaal werk plaatselijk	€ 2.626,73	€ 6.540	€ 2.633,17
Kerk in Actie & overige diaconale donaties	€ 53.778,00	€ 54.900	€ 29.795,00
<i>Totaal diaconaal werk</i>	€ 56.404,73	€ 61.440	€ 32.428,17
<u>OVERIGE BATEN EN LASTEN</u>			
Koersresultaten beleggingsportefeuille	€ -221.703,16	-	€ 248.885,53
Reservering onderhoud Naarderweg 5	-	€ -65.000	€ -225.400,00
Dotatie voorzieningen Noodfonds	-	-	€ -14.000,00
<i>Totaal overige baten en lasten</i>	€ -221.703,16	€ -65.000	€ 9.485,53
<u>TOTAAL RESULTAAT BATEN EN LASTEN</u>	€ -233.864,78	€ -104.520	€ 3.306,14

Toelichting op de staat van bezittingen en schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>OROERENDE ZAKEN BLARICUM</u>		
Achterom 1 Blaricum aangekocht voor	€ 465.600,00	€ 465.600,00
Achterom 1 Blaricum opwaardering naar WOZ waarde	€ 180.400,00	€ 37.400,00
	<u>€ 646.000,00</u>	<u>€ 503.000,00</u>
Naarderweg 5 Blaricum aangekocht voor	€ 11.344,00	€ 11.344,00
Naarderweg 5 Blaricum opwaardering naar WOZ waarde	€ 665.656,00	€ 577.656,00
	<u>€ 677.000,00</u>	<u>€ 589.000,00</u>
Totaal onroerende zaken tegen WOZ waarde	<u>€ 1.323.000,00</u>	<u>€ 1.092.000,00</u>
<u>EFFECTEN</u>		
NL78 ABNA 0481 0734 79 vermogenscontract	€ 1.191.501,92	€ 1.517.035,08
Oikocrediet Diaconie	-	€ 971,95
	<u>€ 1.191.501,92</u>	<u>€ 1.518.007,03</u>
<u>VORDERINGEN</u>		
Nog te ontvangen voorschotten	€ 30,24	€ 165,73
Nog te ontvangen huur	-	€ 554,95
Muntenpot	€ 72,94	€ 25,09
Rente op spaarcontracten	-	€ 447,43
Vooruitbetaalde kosten	€ 812,30	€ 40,00
	<u>€ 915,48</u>	<u>€ 1.233,20</u>
<u>BETAALREKENINGEN</u>		
NL38 RABO 0139 8079 93 zakelijke rekening	€ 61.310,32	€ 93.067,64
NL88 ABNA 0551 6165 39 bestuursrekening	€ 142.829,91	€ 144.967,77
	<u>€ 204.140,23</u>	<u>€ 238.035,41</u>
<u>OVERIGE BANKREKENINGEN</u>		
NL68 RABO 0373 7363 39 rekening-courant	€ 20.994,33	€ 20.596,90
NL21 RABO 1094 2632 73 rekening-courant	€ 1.170,22	€ 1.170,10
NL94 RABO 34624 509 99 rekening-courant	€ 7.294,39	€ 7.293,62
NL78 ABNA 0481 0734 69 vermogensbeheer rekening	€ 212.869,44	€ 81.170,62
	<u>€ 242.328,38</u>	<u>€ 110.231,24</u>

Toelichting op de staat van bezittingen en schulden, vervolg

	31-12-2022	31-12-2021
<u>SPAARCONTRACTEN (NL93 FVLB 0699 7418 90)</u>		
SKG expiratie 01-01-23	€ 13.159,63	€ 13.159,63
	<u>€ 13.159,63</u>	<u>€ 13.159,63</u>
<u>EIGEN VERMOGEN DIACONIE</u>		
Algemene reserve	€ 1.791.179,37	€ 2.025.044,15
Reserve opwaardering onroerende zaken	€ 846.056,00	€ 615.056,00
	<u>€ 2.637.235,37</u>	<u>€ 2.640.100,15</u>
<u>RESERVE ONDERHOUD ONROEREND GOED</u>		
Saldo 1 januari	€ 275.000,00	€ 49.600,00
Dotatie	-	€ 225.400,00
Saldo 31 december	<u>€ 275.000,00</u>	<u>€ 275.000,00</u>
<u>NOODFONDS</u>		
Saldo 1 januari	€ 40.000,00	€ 26.000,00
Dotatie	-	€ 14.000,00
Saldo 31 december	<u>€ 40.000,00</u>	<u>€ 40.000,00</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Nog te betalen donaties (<i>specificatie bijlage II</i>)	€ 19.190,00	€ 10.400,00
Afrekening College van Kerkrentmeesters Prot. Gem. Blaricum	€ 546,95	€ 3.283,44
Overige te betalen bedragen (<i>specificatie bijlage II</i>)	€ 3.073,32	€ 3.882,92
	<u>€ 22.810,27</u>	<u>€ 17.566,36</u>

Toelichting op de baten en lasten

	werkelijk 31-12-2022	begroting 31-12-2022	werkelijk 31-12-2021
<u>BATEN ONROERENDE ZAKEN</u>			
Verhuur woning Naarderweg 5	€ 8.629,50	€ 9.000	€ 6.659,40
Verhuur Achterom 1	€ 3.628,45	€ 5.440	€ 2.775,00
	<u>€ 12.257,95</u>	<u>€ 14.440</u>	<u>€ 9.434,40</u>
<u>RENTE EN DIVIDENDEN</u>			
Rente bankrekeningen	€ -	€ -	€ 548,69
Rente spaartegoeden	€ 13,98	€ 100	€ 1.808,77
Dividend aandelen	€ 41.201,46	€ 33.000	€ 33.475,20
	<u>€ 41.215,44</u>	<u>€ 33.100</u>	<u>€ 35.832,66</u>
<u>COLLECTEN EN BIJDRAGEN</u>			
Kerkcollecten	€ 8.221,04	€ 6.700	€ 4.354,94
Giften diaconie	€ 14.745,75	€ 2.300	€ 5.691,68
(specificatie: bijlage I)	<u>€ 22.966,79</u>	<u>€ 9.000</u>	<u>€ 10.046,62</u>

Toelichting op de baten en lasten

	Werkelijk 31-12-2022	Begroting 31-12-2022	Werkelijk 31-12-2021
<u>LASTEN RIJKSMONUMENT ACHTEROM 1</u>			
Onderhoud	€ 3.533,49	€ 1.240	€ 1.929,42
WOZ	€ 833,28	€ 940	€ 962,54
Assurantie	€ 444,88	€ 520	€ 420,51
Nutsvoorzieningen	€ 3.049,96	€ 3.080	€ 2.956,56
Overige lasten	-	€ 2.820	€ -
Hovenier	€ 3.493,09	€ 3.400	€ 3.597,64
	<u>€ 11.354,70</u>	<u>€ 12.000</u>	<u>€ 9.866,67</u>
<u>LASTEN ONROERENDE ZAAK NAARDERWEG 5</u>			
Onderhoud	€ 404,39	€ 520	€ -
Overige	€ 423,50	€ 120	€ -
WOZ	€ 862,95	€ 940	€ 787,97
Assurantie	€ 303,99	€ 360	€ 288,78
	<u>€ 1.994,83</u>	<u>€ 1.940</u>	<u>€ 1.076,75</u>
<u>VERPLICHTINGEN EN DIACONAAL QUOTUM</u>			
Diaconaal quotum	€ 3.238,39	€ 4.100	€ 3.190,35
	<u>€ 3.238,39</u>	<u>€ 4.100</u>	<u>€ 3.190,35</u>
<u>LASTEN BEHEER EN ADMINISTRATIE</u>			
Bureaubehoeften en drukwerk	€ 34,99	€ 120	€ 44,99
Kosten administratie en archief	€ 40,00	€ 120	€ 48,40
Controlekosten jaarrekening	€ 980,00	€ 980	€ 950,00
Federatie van Diaconieën	€ 40,00	€ 100	-
WA Verzekering	€ 202,06	€ 180	€ 172,35
Publicatie en communicatie	-	€ 2.060	-
	<u>€ 1.297,05</u>	<u>€ 3.560</u>	<u>€ 1.215,74</u>
<u>RENTELASTEN</u>			
Bankkosten	€ 832,64	€ 720	€ 695,20
Negatieve bankrente	€ 79,70	€ -	-
Beheerskosten effecten	€ 13.399,76	€ 12.300	€ 13.020,19
	<u>€ 14.312,10</u>	<u>€ 13.020</u>	<u>€ 13.715,39</u>

Toelichting op de baten en lasten, vervolg

	Werkelijk 31-12-2022	Begroting 31-12-2022	Werkelijk 31-12-2021
<u>DIACONAAL WERK PLAATSELIJK</u>			
Noodfonds ondersteuning personen	-	-	€ 250,00
Ouderenwerk	€ 428,35	€ 940	€ 937,49
Koken en samen eten	-	€ 260	-
Bloemenfonds & Bezoekwerk	€ 952,42	€ 1.240	€ 1.229,42
Afstortverschillen & vreemde munten	€ 5,09	-	12,60
Avondmaal wijn & overige kosten	€ 1.240,87	€ 4.100	€ 203,66
	<u>€ 2.626,73</u>	<u>€ 6.540</u>	<u>€ 2.633,17</u>
<u>KERK IN ACTIE & OVERIGE DIACONALE DONATIES</u>			
Kerk in Actie diaconaal	€ 8.750,00	€ 8.860	€ 5.295,00
Kerk in Actie missionair	€ 1.252,00	€ 1.040	€ 600,00
Regionaal & landelijk	€ 43.776,00	€ 45.000	€ 23.900,00
<i>Specificatie zie bijlage I</i>	<u>€ 53.778,00</u>	<u>€ 54.900</u>	<u>€ 29.795,00</u>
<u>OVERIGE BATEN EN LASTEN</u>			
Koersresultaat effecten DVB Inkomens Mandaat	€ -221.703,16		€ 248.885,53
Reservering groot onderhoud Naarderweg 5	-	€ -65.000	€ -225.400,00
Reservering Noodfonds	-	-	€ -14.000,00
	<u>€ -221.703,16</u>	<u>€ -65.000</u>	<u>€ 9.485,53</u>

Overzicht ontvangen collecte en bestedingen

<u>Collectedoelinden</u>	<u>Specificatie collecte in kerkdiensten code 8320</u>	<u>Specificatie giften Diaconie code 8330</u>	<u>Toeslag op collecte en giften</u>	<u>Specificatie KiA en donaties Landelijk</u>	<u>Toeslag in %</u>
001 Kerk in Actie [diaconaal en missionair]	€ 2.722,26	€ 1.698,50	€ 5.581,24	€ 10.002,00	55,8%
002 Interkerkelijke 40 dagen actie	€ 622,00	€ 1.554,75	€ 5.473,25	€ 7.650,00	71,5%
004 PAX	€ 493,10	€ 48,50	€ 608,40	€ 1.150,00	52,9%
005 Stap verder	€ 513,70	€ 281,00	€ 1.205,30	€ 2.000,00	60,3%
006 Amnesty International		€ 16,00	€ 634,00	€ 650,00	97,5%
100 Voedselbank Huizen	€ 483,75	€ 1.363,00	€ 2.003,25	€ 3.850,00	52,0%
201 Exodus	€ 301,40	€ 93,50	€ 1.155,10	€ 1.550,00	74,5%
202 Inloophuis Wording	€ 412,50	€ 115,00	€ 1.322,50	€ 1.850,00	71,5%
204 Stichting Vrienden van de Hoop	€ 116,45	€ 155,00	€ 1.628,55	€ 1.900,00	85,7%
205 Stichting Hospice Kajan	€ 318,60	€ 132,50	€ 1.398,90	€ 1.850,00	75,6%
207 RIBW De Cocon	€ 353,90	€ 70,00	€ 5.076,10	€ 5.500,00	92,3%
208 C'est la Vie	€ 287,18	€ 101,00	€ 1.111,82	€ 1.500,00	74,1%
210 Stichting Viore		€ 65,00	€ 285,00	€ 350,00	81,4%
211 Stichting Vrolijkheid	€ 464,15	€ 80,00	€ 1.105,85	€ 1.650,00	67,0%
212 Stichting Epafra	€ 143,00		€ 457,00	€ 600,00	76,2%
213 Stichting Child	€ 239,15	€ 201,00	€ 1.009,85	€ 1.450,00	69,6%
216 Pastoraal Diaconaal Centrum de Herberg			€ 2.150,00	€ 2.150,00	100,0%
218 Hospice Huizen N.H.	€ 407,45	€ 185,00	€ 1.957,55	€ 2.550,00	76,8%
223 Stichting Leergeld	€ 342,45	€ 10,00	€ 647,55	€ 1.000,00	64,8%
226 Dorcas hulp Oekraïne		€ 3.576,00	€ -	€ 3.576,00	0,0%
227 Inspiratiefestival 2022			€ 1.000,00	€ 1.000,00	100,0%
300 Giften diaconie algemeen		€ 5.000,00		€ -	
	€ 8.221,04	€ 14.745,75	€ 35.811,21	€ 53.778,00	66,6%

Specificatie vorderingen en vooruitbetalingen per 31-12-2022

Muntenpot	€ 72,94
Assurantie Achterom en Naarderweg	€ 772,30
Onbekende betalingen	€ 30,24
Contributie LEI 2023	€ 40,00
	<u>€ 915,48</u>

Specificatie nog te betalen donaties per 31-12-2022

001 KiA: Kinderen in de knel	€ 3.750,00
005 Stap Verder	€ 2.000,00
100 De Voedselbank	€ 3.650,00
201 Exodus	€ 1.550,00
207 Stichting RIBW De Cocon	€ 6.200,00
211 Stichting Vrolijkheid	€ 1.650,00
226 Dorcas hulp Oekraïne	€ 390,00
	<u>€ 19.190,00</u>

Specificatie nog te betalen bedragen per 31-12-2022

Diaconaal quotum 2e halfjaar 2022	€ 1.619,19
Kosten opvang Oekraïners	€ 474,13
Controle jaarrekening 2022	€ 980,00
	<u>€ 3.073,32</u>

Diaconie Protestantse Gemeente Blaricum
Torenlaan 16
1261GD Blaricum

-