



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Blaricum

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2023



Protestantse gemeente te Blaricum

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	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023	9
3.4	Grondslagen	11
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	22
4	Staat van de vaste activa	27
5.1	Kengetallen	28



1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	1
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,80
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)	4
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 1

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 3

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 214

Aantal doopleden 325

Totaal aantal leden 539

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 444

ANBI-pagina

[www.protestantsegemeentebларicum.nl/
ANBI/ANBI-transparantie-gegevens-
kerkelijke-gemeente-PGB.pdf](http://www.protestantsegemeentebларicum.nl/ANBI/ANBI-transparantie-gegevens-kerkelijke-gemeente-PGB.pdf)



2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Het jaar 2023 is voor de Protestantse Gemeente te Blaricum bijzonder goed verlopen: het verwachte begrote verlies van € 64 k werd niet bewaarheid en het uiteindelijke directe resultaat werd een negatief resultaat van € 35 k. Daarnaast werd op de balans een positief ongerealiseerd beleggingsresultaat van € 126 K opgenomen. Ook in 2024 is tot nu toe een goed positief beleggingsresultaat geboekt.

De **inkomsten** waren hoger dan begroot, € 158 k tegenover € 132,5 k begroot; de vrijwillige bijdragen stegen met € 11 K, mede door de instroom van nieuwe leden, o.a. door de komst van de nieuwe predikant, sluiting van kerken in Huizen maar ook door de nieuwbouw in de Blaricummermeent.

De **collecten** stegen met 50 %, mede door de invoering van de QR-code voor de collectes in de kerk en online. De **giften** waren € 3 k in het voorbije jaar.

De **kosten**, begroot op € 206,5 k, kwamen uit op € 195 k.

De lagere kosten van de kerkelijke gebouwen en die van overige niet-kerkelijke eigendommen en van de inventarissen bedroegen in totaal € 44 k, terwijl een bedrag van € 56,4 k was begroot. De kosten onderhoud kerk waren € 8 k hoger, maar de kosten voor energie waren € 12 k lager dan begroot en € 5 k lager dan het voorgaande jaar. Dit jaar werden afrekeningen van subsidies gekregen voor de jaren 2019, 2020 en 2022. De overige kosten niet-kerkelijke gebouwen, begroot op € 10 k, werden niet ingevuld.

Kosten kerkdiensten – opvallend zijn de lagere overige kosten en de hogere kosten overige kerkelijke activiteiten, verschil € 1,7 k lager dan begroot.

De kosten voor de koster waren met € 14,3 k, en dat is € 2,7 k lager dan bij het begroten werd gedacht.

De post kerkmusici kwam hoger uit door de hogere kosten van de cantor en was in totaal ruim € 3 K hoger dan de begrote € 5,5 k.

De kosten voor beheer waren in totaal € 1,2 k hoger: de kosten van de ledenadministratie week met € 1,3 k het meest af van de begroting, mede door het veelvuldig inschakelen van de KKA.



3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	1	1
Overige niet-kerkelijke gebouwen	1.655.000	1.544.000
Landerijen	1	1
	1.655.002	1.544.002
Financiële vaste activa		
Begraafplaatsen	79.713	80.909
	79.713	80.909
Totaal vaste activa	1.734.715	1.624.911

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	12.521	4.569
	12.521	4.569
Beleggingen		
Overige beleggingen	1.248.390	1.087.124
	1.248.390	1.087.124
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	264.491	352.618
	264.491	352.618
Totaal vlottende activa	1.525.402	1.444.311
Totaal activa	3.260.117	3.069.222



Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2023	31-12-2022
Algemene reserve		
Algemene reserve	794.295	829.690
	794.295	829.690
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Bestemmingsfondsen	168.222	168.130
Reserves koersverschillen	125.920	0
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	1.651.644	1.540.644
Reserves begraafplaatsen	73.733	73.677
	2.019.519	1.782.451
Totaal eigen vermogen	2.813.814	2.612.141

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	31-12-2023	31-12-2022
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	195.098	197.104
	195.098	197.104
Langlopende schulden		
Passiva begraafplaatsen	219.470	220.660
	219.470	220.660
Totaal vreemd vermogen lange termijn	414.568	417.764



Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	29.040	36.966
Collectebonnen/-munten	2.695	2.351
Rekening-courant met begraafplaatsen	0	0
	<u>31.735</u>	<u>39.317</u>
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>31.735</u>	<u>39.317</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>446.303</u>	<u>457.081</u>
Totaal passiva	<u>3.260.117</u>	<u>3.069.222</u>



3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	49.500	52.198	53.905
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	1.000	2.287	789
Opbrengsten levend geld	82.000	103.447	86.730
Door te zenden collecten en giften	-	-	24
Totaal baten A	132.500	157.932	141.448
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	38.700	36.809	42.260
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	17.700	7.284	6.603
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	84.100	85.351	79.869
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	8.100	6.370	11.540
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	7.100	6.595	6.880
Salarissen en vergoedingen	22.500	23.465	23.231
Kosten beheer, administratie en archief	14.300	15.477	13.888
Rentelasten/bankkosten	14.000	13.605	13.023
Afdrachten door te zenden collecten en giften	-	-	24
Totaal lasten A	206.500	194.956	197.318
Operationeel resultaat (A)	-74.000	-37.024	-55.870
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	33.500	253.151	-260.671
Incidentele lasten	-28.500	-14.454	-15.364
Incidentele baten en lasten (B)	5.000	238.697	-276.035
Resultaat verslagjaar (A+B)	-69.000	201.673	-331.905
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	10.000	14.454	298.322
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	762	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-5.000	-251.430	-16.453
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-854	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	5.000	-237.068	281.869
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-64.000	-35.395	-50.036



3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-37.024	-55.870
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-2.006	-10.982
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-7.952	4.755
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-7.582	-202.586
	-17.540	-208.813
Kasstroom uit primaire activiteiten	-54.564	-264.683
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	14.735	23.953
Incidentele lasten	-14.454	-15.364
	281	8.589
Kasstroom uit operationele activiteiten	-54.283	-256.094
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de financiële vaste activa	1.196	204.217
Mutaties in de beleggingen	-33.850	19.332
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-32.654	223.549
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	-1.190	7.788
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-1.190	7.788



	2023	2022
Mutatie geldmiddelen	-88.127	-24.757
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	352.618	377.375
Mutatie geldmiddelen	-88.127	-24.757
Stand per 31 december	264.491	352.618

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.

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.

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 landerijen betreft de Tuin Achterom. De tuin Achterom is gewaardeerd tegen € 1 op de balans.

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 Financiële vaste activa bestaat uit de bankrekening van de begraafplaats.

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, 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 niet- kerkelijke gebouwen	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	1	1.544.000	1
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	111.000	-
Boekwaarde per 31 december	1	1.655.000	1

Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Begraafplaatsen		
ING 3043445 Kerkhofbeheer	79.713	80.909
Rekening courant	215.207	213.427
Rekening courant eliminatie	-215.207	-213.427
	79.713	80.909

	2023	2022
<i>ING 3043445 Kerkhofbeheer</i>		
Stand per 1 januari	80.909	67.003
Mutaties	-1.196	13.906
Stand per 31 december	79.713	80.909

<i>Rekening courant</i>		
Stand per 1 januari	213.427	218.123
Mutaties	1.780	-4.696
Stand per 31 december	215.207	213.427

<i>Rekening courant eliminatie</i>		
Stand per 1 januari	-213.427	-
Mutaties	-1.780	-213.427
Stand per 31 december	-215.207	-213.427



Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Hovenier	1.576	0
Bijdrage Kerkblad	660	555
Nog terug te ontvangen (onterechte afschrijvingen)	0	1.082
Donatus restitutie verzekeringspremie	0	1.327
Vooruit betaald stoelen week 4/5 2024	6.937	0
Vrijwillige bijdragen	1.733	1.220
Rekening courant Diaconie	0	-225
Uitvaart	0	0
Solidariteitskas	1.210	610
Graf	150	-
Rente	255	-
	<u>12.521</u>	<u>4.569</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2023	31-12-2023	31-12-2022
Overige beleggingen				
ABN 134.32.67.657	-	1.248.390	1.248.390	1.087.124
Vermogenscontract	-	1.248.390	1.248.390	1.087.124
	<u>-</u>	<u>1.248.390</u>	<u>1.248.390</u>	<u>1.087.124</u>

	2023	2022
<i>ABN 134.32.67.657 Vermogenscontract</i>		
Stand per 1 januari	1.087.124	1.290.080
Mutaties	33.850	-19.332
Koersresultaten	127.416	-183.624
Stand per 31 december	<u>1.248.390</u>	<u>1.087.124</u>

De marktwaarde van de aandelen en alternatieve beleggingen bedraagt per 31 december 2023 € 788.708 en de marktwaarde van de obligaties bedraagt per 31 december 2023 € 459.682.

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
Bankrekeningen		
ABN AMRO 60.68.63.451	444	535
RABO 30.84.01.239	7.641	2.694
RABO 33.24.50.007	2.597	1.125
ING 144630	62.500	112.986
ABN AMRO 60.68.61.769 Bonus speciaal spaarrekening	17	17
ABN AMRO 47.97.07.464	658	652
ABN AMRO 49.66.79.678	89.890	134.604
RABO 34.62.447.203 Restauratie spaarrekening	3	3
ING 144630 Zakelijke spaarrekening	100.741	100.002
	264.491	352.618



Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	829.690	879.726
Mutatie via resultaatbestemming	-35.395	-50.036
Stand per 31 december	794.295	829.690



Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsfondsen	168.222	168.130
Reserves koersverschillen	125.920	0
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	1.651.644	1.540.644
Reserves begraafplaatsen	73.733	73.677
	<u>2.019.519</u>	<u>1.782.451</u>

	2023	2022
<i>Orgelfonds</i>		
Stand per 1 januari	81.723	81.723
Toevoegingen via resultaatbestemming	854	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	762	-
Stand per 31 december	<u>81.815</u>	<u>81.723</u>

Fonds Renovatie Kerk en Pastorie

Stand per 1 januari	86.407	86.407
Stand per 31 december	<u>86.407</u>	<u>86.407</u>

Reserve Koersverschillen

Stand per 1 januari	0	182.291
Toevoegingen via resultaatbestemming	125.920	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	182.291
Stand per 31 december	<u>125.920</u>	<u>0</u>

Herwaarderingsreserve gebouwen

Stand per 1 januari	1.540.644	1.641.644
Toevoegingen via resultaatbestemming	111.000	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	101.000
Stand per 31 december	<u>1.651.644</u>	<u>1.540.644</u>

Begraafplaats

Stand per 1 januari	73.677	72.255
Toevoegingen via resultaatbestemming	14.510	16.453
Onttrekkingen via resultaatbestemming	14.454	15.031
Stand per 31 december	<u>73.733</u>	<u>73.677</u>



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud	195.098	197.104
	<u>195.098</u>	<u>197.104</u>
	2023	2022
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	197.104	208.086
Toevoegingen via lastenrekeningen	10.000	10.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	12.006	20.982
Stand per 31 december	<u>195.098</u>	<u>197.104</u>

De onttrekkingen betreffen het vervangen van het Zonnescherm van de pastorie en de renovatie van het Theehuis.



Langlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
Passiva begraafplaatsen		
Vooruitontvangen onderhoud	86.309	85.994
Vooruitontvangen grafrechten	133.161	133.041
Overlopende passiva	0	1.625
	219.470	220.660
	2023	2022
<i>Vooruitontvangen onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	85.994	81.554
Mutaties	315	4.440
Stand per 31 december	86.309	85.994
<i>Vooruitontvangen grafrechten</i>		
Stand per 1 januari	133.041	131.318
Mutaties	120	1.723
Stand per 31 december	133.161	133.041
<i>Overlopende passiva</i>		
Stand per 1 januari	1.625	-
Mutaties	-1.625	1.625
Stand per 31 december	0	1.625



Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Predikantstraktement	0	6.231
Waarborgsom huur Torenlaan 14	1.250	1.250
Vattenfall termijnen december	790	1.980
Hoveniersbedrijf	1.718	0
Administratiekosten en beoordelingskosten	4.034	3.898
Vermogensbeheer ABN	3.231	2.949
Bankkosten	0	105
Preekbeurten	156	0
Onderhoud	0	5.080
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen	15.035	7.565
Schoonmakers	2.196	0
Declaraties november en december	630	2.690
Vooruit ontvangen inzake verhuur	0	3.104
Kosten cantorij	0	2.114
	29.040	36.966
Collectebonnen/-munten		
Collectebonnen in omloop	2.695	2.351
	2.695	2.351
Rekening-courant met begraafplaatsen		
Rekening courant met begraafplaats	215.207	0
Rekening courant met begraafplaats eliminatie	-215.207	-
	0	0



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	12.000	14.184	17.250
Overige niet-kerkelijke gebouwen	37.500	38.014	36.655
	<u>49.500</u>	<u>52.198</u>	<u>53.905</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	-	1.663	78
Opbrengst overige beleggingen	1.000	624	711
	<u>1.000</u>	<u>2.287</u>	<u>789</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	72.000	83.202	76.199
Collecten in kerkdiensten	6.000	9.726	6.488
Giften	-	3.356	75
Kerkblad	1.500	1.630	1.499
Solidariteitskas	2.500	3.125	2.374
Overige opbrengsten levend geld	-	2.408	95
	<u>82.000</u>	<u>103.447</u>	<u>86.730</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	-	-	24
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24</u>

Incidentele baten

Incidentele baten

Incidentele baten	-	225	-
Koersresultaat beleggingen	-	127.416	-183.624
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	111.000	-101.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	7.500
Baten begraafplaatsen	33.500	14.510	16.453
	<u>33.500</u>	<u>253.151</u>	<u>-260.671</u>



Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves

Onttrekkingen bestemmingsfondsen

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Onttrekkingen bestemmingsreserves	10.000	14.454	298.322
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	762	-
	10.000	15.216	298.322



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	5.500	13.862	16.185
Belastingen	400	273	215
Verzekeringen	3.000	5.023	2.843
Energie en water	19.800	7.651	13.017
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	10.000	10.000	10.000
	<u>38.700</u>	<u>36.809</u>	<u>42.260</u>
	<u>38.700</u>	<u>36.809</u>	<u>42.260</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	5.000	4.656	4.300
Belastingen	2.000	1.895	1.749
Verzekeringen	700	733	554
Overige kosten	10.000	-	-
	<u>17.700</u>	<u>7.284</u>	<u>6.603</u>
	<u>17.700</u>	<u>7.284</u>	<u>6.603</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	77.700	77.738	74.614
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.200	1.340	1.540
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	-	1.316	796
	<u>78.900</u>	<u>80.394</u>	<u>76.950</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	4.200	4.957	2.919
Overige kosten pastoraat	1.000	-	-
	<u>5.200</u>	<u>4.957</u>	<u>2.919</u>
	<u>84.100</u>	<u>85.351</u>	<u>79.869</u>



	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.600	1.436	2.350
Overige kosten kerkdiensten en catechese	2.100	810	5.435
Jeugdwerk	1.600	419	143
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.800	3.705	3.612
	<u>8.100</u>	<u>6.370</u>	<u>11.540</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	5.400	4.976	5.341
Afdrachten voor de solidariteitskas	1.200	1.070	1.105
Overige bijdragen en contributies	500	549	434
	<u>7.100</u>	<u>6.595</u>	<u>6.880</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Overige vergoedingen	17.000	14.298	19.031
	<u>17.000</u>	<u>14.298</u>	<u>19.031</u>
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	5.500	8.627	4.200
	<u>5.500</u>	<u>8.627</u>	<u>4.200</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Overige vergoedingen	-	540	-
	<u>-</u>	<u>540</u>	<u>-</u>
	<u>22.500</u>	<u>23.465</u>	<u>23.231</u>



	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.000	44	189
Bureaubehoeften en drukwerk	1.600	2.522	652
Telefoon-en internetabonnementen	700	775	743
Ledenregistratie	1.800	3.111	1.261
Financiële administratie	-	-	2.593
Jaarrekeningcontrole	3.500	4.034	3.273
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	400	385	381
Publiciteit	600	440	1.179
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	900	937	-
Kerkblad	3.400	3.229	3.617
Overige kosten	400	-	-
	<u>14.300</u>	<u>15.477</u>	<u>13.888</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.000	1.173	1.005
Kosten vermogensbeheer	13.000	12.432	12.018
	<u>14.000</u>	<u>13.605</u>	<u>13.023</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Overige bijdragen van niet-diaconale aard	-	-	24
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	333
Lasten begraafplaatsen	28.500	14.454	15.031
	<u>28.500</u>	<u>14.454</u>	<u>15.364</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	5.000	251.430	16.453
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	854	-
	<u>5.000</u>	<u>252.284</u>	<u>16.453</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, Torenlaan 16	1	-	-	-	1	6.085.786	0
	1	-	-	-	1	6.085.786	0
Overige niet-kerkelijke gebouwen							
Pastorie, Torenlaan 14	1.544.000	-	-	111.000	1.655.000	1.112.241	1.655.500
	1.544.000	-	-	111.000	1.655.000	1.112.241	1.655.500
Landerijen							
Tuin Achterom	1	-	-	-	1	0	0
	1	-	-	-	1	0	0

5.1 Kengetallen

					Gemeenten met 500-749 leden	Alle gemeenten			
		Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
Nummer	Omschrijving								
Vermogen									
	Vrije buffer		2.445.938	2.370.333	877.527	1.025.764	53.257	498.043	2.370.537
1.1	Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A		12,5	12,0	5,1	6,2	0,5	3,2	15,5
1.2	Levensduur vrije buffer (in jaren)		66,1	42,4	133,4	44,8	2,3	12,0	68,4
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	63%	54%	56%	51%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	29%	23%	30%	29%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	156%	123%	139%	107%	116%	80%	104%	155%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	153	192	162	181	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	62%	66%	61%	73%	69%	36%	74%	94%

					Gemeenten met 500-749 leden	Alle gemeenten			
		Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
Nummer	Omschrijving								
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	671	674	671	718	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	671	674	671	733	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	100%	85%	100%	90%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	209	214	209	291	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	328	325	328	322	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	537	539	537	613	895	135	502	1.980