



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord

College van Diakenen

Jaarrekening 2024



Protestantse gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord

College van Diakenen

Jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	6
3.1	Balans per 31 december 2024	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2024	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	10
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	21
4	Staat van de vaste activa	25
5	Kengetallen	26



1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,80
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)	6
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 0

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 6

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 12

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.050

Aantal doopleden 1.421

Totaal aantal leden 2.471

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.881

ANBI-pagina

[www.lopendvuur.net/
Detail.aspx?Page=ANBI](http://www.lopendvuur.net/Detail.aspx?Page=ANBI)



2 Verslag van het college van diakenen

Bestuursverslag college van diakenen PG-HAN 2024

Visie

Het College van Diakenen van de Protestantse gemeenten te Hoogland-Amersfoort Noord is een zelfstandig, wijkoverstijgend orgaan, dat hulp aan de mensen dichtbij en veraf, nu en in de toekomst, gevraagd en ongevraagd, behartigt. We versterken hiermee eigen kracht, respect en waardigheid van mensen in de hele wereld.

Om dit te bereiken wordt samengewerkt met andere kerken, geloofsgemeenschappen en instanties in de stad. Enkele voorbeelden daarvan zijn: Indebuurt033, het Wijkteam, de Voedselbank, Stadsring, Schuldhulpmaatje en de parochie OLVA.

Jaarbeeld

Naast het leveren van een (al dan niet geldelijke) bijdrage aan een twintigtal individuele hulpvragen heeft de diaconie overstijgende, maatschappelijke betrokkenheid getoond.

De pilot Thuisgevers Amersfoort is gestopt vanwege geen beschikbare locaties. Aansluiting is gevonden bij het Landelijk Projectteam Thuisgevers.

De actie van KIA: "Samen tegen Armoede" ging in 2024 van start. Bij de aangesloten kerken kunnen artikelen, zoals bijvoorbeeld genoemd op een aangeleverd Boodschappenlijstje, worden ingeleverd, ten behoeve van de lokale Voedselbank.

Bij de Inham in Hoogland verbouwen vrijwilligers groenten voor de verkoop, waarvan de opbrengst wordt gedoneerd aan de Amersfoortse Voedselbank.

In maart worden 152 asielzoekers gehuisvest in het Campanile Hotel. We hebben bijgedragen aan een welkomstpakketje voor de mensen. Er wordt daar een fietsenwerkplaats gestart met een financiële bijdrage van het CvD om gereedschap en onderdelen aan te schaffen. We leveren ook een bijdrage aan individuele noden van asielvragende mensen in het AZC, zoals noodzakelijke tandarts- en andere medische kosten.

Ook dit jaar werd een bijdrage van €15.000,- verstrekt aan de Stichting Inloophuizen Amersfoort.

Er is een lopende lening t.b.v. de Parentshouses in Amersfoort. Een lening van €20.000,- loopt volgend jaar juli af en die van €10.000,- het jaar daarna.

We besluiten dat we willen aanhaken bij de Diaconale Najaarscollecte van de gemeenten van Amersfoort-Stad ten bate van noden van de Amersfoortse bewoners.

Er wordt samen met de PKN-gemeenten uit de stad een diaconale website ontwikkeld om de vindbaarheid van diakenen voor hulpvragers te vergroten.

Op het gebied van samenwerking met de PKN-gemeenten in de stad wordt voorzichtig naar schaalvergroting gezocht. De verandering mag niet ten koste gaan van onze slagvaardigheid, maar dient juist ten goede hiervan te komen.



Vanuit het Breed Diaconaal Platform is men aan het onderzoeken of het mogelijk is om een spullenloods op te zetten in samenwerking met Pact Sam Sam voor mensen met een stadspas (dus mensen met een minimuminkomen of schulden).

Financieel

De doelstelling van het CvD is om de eigen vermogen duurzaam te beleggen en in te zetten. Hoewel het nettoresultaat op de beleggingsportefeuille bij ABN AMRO Mees Pierson 9,14% bedraagt rekent onze begroting ook dit jaar met een bijdrage van 2 – 2,5%. Dat levert een begroot tekort op van €30.000,-. Destijds is afgesproken een beleggingshorizon van 15 jaar aan te houden. Tussentijdse opname uit het belegde vermogen is daarom ongewenst. De benodigde extra middelen worden onttrokken aan de spaarrekeningen en, indien mogelijk, aan een deposito. Gezien de stijgende noden in de wereld om ons heen zal die bron binnenkort opdrogen.

Het CvD ontvangt gevraagd en ongevraagd adviezen van de AGC (Commissie Geldmiddelen). Aan de commissie is gevraagd om een advies over hoe voldoende liquide middelen beschikbaar te hebben.

Enige andere bijzonderheden

Er werd een legaat ontvangen van €32.800,- waarvoor de diakenen vanuit de Veenkerk een bestemming zoeken.

Om de lasten van de kerken eerlijker te verdelen is de Kleine Synode gekomen tot nieuwe grondslagen voor Diaconaal Quotum en de Solidariteitskas. De Diaconie wordt vanaf dit jaar ook aangeslagen voor de Solidariteitskas. Het totaal van beide aanslagen verschilt weinig van het oude Diaconaal Quotum. De nieuwe regeling is voorlopig opgeschort. In 2025 wordt een voorlopige factuur ontvangen voor het Diaconaal Quotum 2025.

Er werd recht van opstal verleend aan Stedin en Vitens voor leidingen en kabels op een stukje grond aan de Bik in Hoogland, dat eigendom is van het CvD. Daarvoor werd door beide bedrijven een meewerkvergoeding van enkele duizenden euro's verstrekt.

Aan het einde van 2024 werd besloten het saldo van drie renteloze leningen kwijt te schelden.

Het bestuur van het college van diakenen PG-HAN:

- Dhr. Jan Bentvelzen - voorzitter (per 01-04-2025)
- Mw. Tineke Bos - secretaris
- Dhr. Hans de Ridder – penningmeester (en verslaglegger)

Amersfoort, 14 april 2025

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

	31-12-2024		31-12-2023
Onroerende zaken			
Landerijen	693.738	693.738	580.678
			580.678
Financiële vaste activa			
Verstrekte hypotheke en leningen	32.966		40.926
Deposito's lange termijn	100.000		100.000
		132.966	140.926
Totaal vaste activa		826.704	721.604

Vlottende activa

	31-12-2024		31-12-2023
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	11.773	11.773	3.488
			3.488
Effecten en beleggingsfondsen			
Aandelen en aandelenfondsen	763.326		672.819
Obligaties en obligatiefondsen	398.448		386.245
Overige beleggingsfondsen	299.849		299.551
		1.461.623	1.358.615
Geldmiddelen			
Bankrekeningen	199.883	199.883	193.805
			193.805
Totaal vlottende activa		1.673.279	1.555.908
Totaal activa		2.499.983	2.277.512



Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserve		
Algemene reserve	1.511.763	1.435.102
	1.511.763	1.435.102
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Overige bestemmingsreserves	10.739	10.739
Reserves koersverschillen	183.478	150.587
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	693.738	580.678
	887.955	742.004
Totaal eigen vermogen	2.399.718	2.177.106

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Langlopende schulden		
Overige langlopende schulden	78.817	82.754
	78.817	82.754
Totaal vreemd vermogen lange termijn	78.817	82.754

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	21.448	17.652
	21.448	17.652
Totaal vreemd vermogen korte termijn	21.448	17.652



Totaal vreemd vermogen	100.265	100.406
Totaal passiva	2.499.983	2.277.512



3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	20.000	26.194	21.821
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	37.375	17.542	15.906
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	325	326	326
Opbrengsten levend geld	-	49.557	778
Door te zenden collecten en giften	65.000	32.385	74.748
Totaal baten A	122.700	126.004	113.579
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	1.800	1.466	1.600
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	18.000	19.308	17.336
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	5.000	8.593	4.825
Kosten beheer, administratie en archief	2.275	3.306	1.976
Rentelasten/bankkosten	11.725	11.332	11.107
Diaconaal werk plaatselijk	41.900	62.775	37.531
Diaconaal werk regionaal/landelijk	7.000	22.080	20.412
Diaconaal werk wereldwijd	-	1.951	1.400
Afdrachten door te zenden collecten en giften	65.000	32.385	74.748
Totaal lasten A	152.700	163.196	170.935
Operationeel resultaat (A)	-30.000	-37.192	-57.356
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	113.853	102.723
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	113.853	102.723
Resultaat verslagjaar (A+B)	-30.000	76.661	45.367
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	4.611
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	-102.723
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-98.112
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-30.000	76.661	-52.745



3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-37.192	-57.356
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-8.285	2.788
Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.796	1.508
	-4.489	4.296
Kasstroom uit primaire activiteiten	-41.681	-53.060
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	48.546	0
Incidentele lasten	-	-
	48.546	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	6.865	-53.060
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in financiële vaste activa	7.960	6.004
Mutaties in effecten en beleggingsfondsen	-4.810	-74.799
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	3.150	-68.795
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	-3.937	-3.937
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-3.937	-3.937
Mutatie geldmiddelen	6.078	-125.792



	2024	2023
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	193.805	319.597
Mutatie geldmiddelen	6.078	-125.792
Stand per 31 december	199.883	193.805

3.4 Grondslagen

Grondslagen

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCBB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

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

Voor winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde worden Herwaarderingsreserves gevormd. Eventuele verschillen tussen herwaarderingsreserves enerzijds en toevoegingen en/of onttrekkingen aan herwaarderingsreserves anderzijds worden zichtbaar in de staat van baten en lasten onderdeel B.

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. Voor koersresultaten wordt een Reserves koersverschillen gevormd. Eventuele verschillen koersresultaten bij beleggingen enerzijds en toevoegingen en/of onttrekkingen aan de reserve koersverschillen anderzijds worden zichtbaar in de staat van baten en lasten onderdeel B.

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 en Bestemmingsreserves en -fondsen. 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, met uitzondering van het ongerealiseerde koersresultaat en herwaarderingsresultaat van de nog aanwezige activa. Die mutaties worden wel rechtstreeks in het eigen vermogen verwerkt.

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

	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	580.678
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	113.060
Boekwaarde per 31 december	693.738



Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
Verstrekte hypotheken en leningen		
Diaconale renteloze leningen noodhulp	2.966	10.926
Lening Parenthouses Amersfoort	30.000	30.000
	<u>32.966</u>	<u>40.926</u>

	2024	2023
<i>Diaconale renteloze leningen noodhulp</i>		
Stand per 1 januari	10.926	16.930
Mutaties	-7.960	-6.004
Stand per 31 december	<u>2.966</u>	<u>10.926</u>

<i>Lening Parenthouses Amersfoort</i>		
Stand per 1 januari	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Stand per 31 december	30.000	30.000

	31-12-2024	31-12-2023
Deposito's lange termijn		
SKG 60.76225.010 tot en met 11-11-2026 0,35%	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	100.000	100.000

	2024	2023
<i>SKG 60.76225.010 tot en met 11-11-2026 0,35%</i>		
Stand per 1 januari	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Stand per 31 december	100.000	100.000



Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Collecten	3.137	2.041
Landpacht	-	0
Rente	2.315	1.447
Kerstpakketten	4.899	-
Rekening courant KKG	1.422	-
	11.773	3.488



Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Aandelen en aandelenfondsen				
Effecten ABN AMRO	443.736	721.240	721.240	627.884
Alternatieve beleggingen ABN AMRO	44.674	42.086	42.086	44.935
	<u>488.410</u>	<u>763.326</u>	<u>763.326</u>	<u>672.819</u>

	2024	2023
<i>Effecten ABN AMRO</i>		
Stand per 1 januari	627.884	504.059
Mutaties	-15.665	74.500
Koersresultaten	109.021	49.325
Stand per 31 december	<u>721.240</u>	<u>627.884</u>

<i>Alternatieve beleggingen ABN AMRO</i>		
Stand per 1 januari	44.935	48.323
Koersresultaten	-2.849	-3.388
Stand per 31 december	<u>42.086</u>	<u>44.935</u>

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Obligaties en obligatiefondsen				
Obligaties ABN AMRO	408.395	398.448	398.448	386.245
	<u>408.395</u>	<u>398.448</u>	<u>398.448</u>	<u>386.245</u>

	2024	2023
<i>Obligaties ABN AMRO</i>		
Stand per 1 januari	386.245	367.145
Mutaties	20.177	-
Koersresultaten	-7.974	19.100
Stand per 31 december	<u>398.448</u>	<u>386.245</u>



	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Overige beleggingsfondsen				
Oikocredit Beleggingsnummer B-553668 1.497 stuks	-	299.849	299.849	299.551
	-	299.849	299.849	299.551

	2024	2023
<i>Oikocredit Beleggingsnummer B-553668 1.497 stuks</i>		
Stand per 1 januari	299.551	299.252
Mutaties	298	299
Stand per 31 december	299.849	299.551

Geldmiddelen

	31-12-2024	31-12-2023
Bankrekeningen		
Vermogensrekening ABN AMRO NL16 ABNA 0832 1229 20	64.685	64.676
Rabo rekening courant NL39 RABO 0123 0031 13	929	1.922
SKG rekening courant NL86 RABO 0373 7378 58	14.311	18.986
SKG spaarrekening 79.79.18.183	70.350	106.327
Bestuursrekening ABN NL49 ABNA 0831 7929 14	402	234
Charitas rekening ABN NL05 ABNA 0831 7929 30	206	156
Rabobank spaarrekening NL49 RABO 1013 6380 18	49.000	1.504
	199.883	193.805



Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2024	2023
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.435.102	1.487.847
Mutatie via resultaatbestemming	76.661	-52.745
Mutatie niet via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	1.511.763	1.435.102

Wijkreserves

Mutatie via resultaatbestemming	-	0
---------------------------------	---	---

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
Overige bestemmingsreserves	10.739	10.739
Reserves koersverschillen	183.478	150.587
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	693.738	580.678
	887.955	742.004

	2024	2023
<i>Reserve noodhulp</i>		
Stand per 1 januari	10.739	15.350
Onttrekkingen	-	4.611
Stand per 31 december	10.739	10.739

Reserve koersverschillen

Stand per 1 januari	150.587	85.550
Toevoegingen	32.891	65.037
Stand per 31 december	183.478	150.587

Herwaarderingsreserve Landerijen

Stand per 1 januari	580.678	542.992
Toevoegingen	113.060	37.686
Stand per 31 december	693.738	580.678



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Langlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Overige langlopende schulden		
Koopsom Erfpacht	78.817	82.754
	<u>78.817</u>	<u>82.754</u>
	2024	2023
<i>Koopsom Erfpacht</i>		
Stand per 1 januari	82.754	86.691
Mutaties	-3.937	-3.937
Stand per 31 december	<u>78.817</u>	<u>82.754</u>

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden en overlopende passiva		
Af te dragen collecten	12.309	15.224
ABN Amro beleggingskosten	2.700	2.300
Bankkosten	46	128
Overige schulden	91	-
Kosten KKA	2.090	-
Extra quotum over incidentele baten 2024 (voor het jaar 2026)	4.212	-
	<u>21.448</u>	<u>17.652</u>



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Landerijen	16.100	18.387	17.884
Overige opbrengsten onroerende zaken	3.900	7.807	3.937
	<u>20.000</u>	<u>26.194</u>	<u>21.821</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	2.025	3.177	169
Opbrengsten financiële vaste activa	350	350	300
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	-	-	1.496
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	35.000	14.015	13.941
	<u>37.375</u>	<u>17.542</u>	<u>15.906</u>

Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen

Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen

Overige opbrengsten	325	326	326
	<u>325</u>	<u>326</u>	<u>326</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Collecten in kerkdiensten	-	814	778
Giften	-	350	-
Huisgemeenten	-	4.030	-
Diaconale rondgang	-	29.181	-
Overige opbrengsten levend geld	-	15.182	-
	<u>-</u>	<u>49.557</u>	<u>778</u>

De overige opbrengsten (€ 15.182) betreffen de kerstpakkettenactie, de Diaconale rondgang (€ 29.181) betreft het vakantiegeld delen, de huisgemeenten betreffen de paasactie (€ 3.050) en actie zonnestraal (€ 980).



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	10.000	2.793	19.883
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	25.000	13.357	14.337
Diaconale aard (wereldwijd)	30.000	16.235	40.528
	<u>65.000</u>	<u>32.385</u>	<u>74.748</u>

Incidentele baten

Incidentele baten

Incidentele baten	-	15.652	-
Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	-	65.307	65.037
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	0	37.686
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	32.894	-
	<u>-</u>	<u>113.853</u>	<u>102.723</u>

De incidentele baten betreffen ontvangsten kerstpakketten en afboekingen met betrekking tot 2023.

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.611</u>
	-	-	4.611



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Belastingen	600	153	323
	600	153	323
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	1.200	1.313	1.277
	1.200	1.313	1.277
	1.800	1.466	1.600
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Bijdragen aan(+)/ontvangsten van(-) derden in traktementen	18.000	19.308	17.336
	18.000	19.308	17.336
	18.000	19.308	17.336
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.500	8.382	4.825
Overige bijdragen en contributies	500	211	-
	5.000	8.593	4.825
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	200	-	229
Jaarrekeningcontrole	2.075	3.029	1.747
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	-	277	-
	2.275	3.306	1.976
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	725	805	707
Kosten vermogensbeheer	11.000	10.527	10.400
	11.725	11.332	11.107



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	10.000	12.537	14.208
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	19.500	15.967	20.062
Ziekenzorg	2.500	-	-
Ouderenwerk	2.500	1.500	3.261
Vakantiekosten doelgroep	-	28.460	-
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	1.000	-	-
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	6.400	4.311	-
	<u>41.900</u>	<u>62.775</u>	<u>37.531</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	7.000	22.080	20.412
	<u>7.000</u>	<u>22.080</u>	<u>20.412</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Overige bijdragen wereldwijd	-	1.951	1.400
	<u>-</u>	<u>1.951</u>	<u>1.400</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	10.000	2.793	19.883
Diaconaal regionaal/landelijk	25.000	13.357	14.337
Diaconaal wereldwijd	30.000	16.235	40.528
	<u>65.000</u>	<u>32.385</u>	<u>74.748</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	102.723
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102.723</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2024	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2024	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Landerijen							
Landerijen 1.28.00 ha. Oudeweg Hoogland (E 05334)	57.984	-	-	11.290	69.274	-	69.274
Landerijen 3.35.05 ha. Oudeweg Hoogland (E 05336)	151.778	-	-	29.551	181.329	-	181.329
Landerijen 8.18.80 ha. Oudeweg Hoogland (E 0064)2))	370.916	-	-	72.219	443.135	-	443.135
Weg aan de Zevenhuizerstraat 0.02.60 ha. Geen waarde	0	-	-	-	0	-	0
	<u>580.678</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>113.060</u>	<u>693.738</u>	<u>-</u>	<u>693.738</u>

5 Kengetallen

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Vermogen									
	Vrije buffer		2.205.501	2.015.780	1.037.494	704.329	8.966	106.181	1.680.801
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		51,8	57,2	66,1	116,5	7,2	46,2	302,5
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		-999%	-999%	10%	6%	1%	4%	25%
1.5	Bestedingscriterium		12%	-4%	-61%	-59%	-152%	-5%	36%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	124%	130%	150%	117%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	107%	110%	133%	100%	93%	59%	90%	122%