



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Diakenen

Jaarrekening 2024



Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

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	10
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	11
3.4	Grondslagen	13
3.5	Toelichting op de balans	16
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	25
4	Staat van de vaste activa	30
5	Kengetallen	31



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	0
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	0

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
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	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)	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 12

Waarvan vacatures 2

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.042

Aantal doopleden 853

Totaal aantal leden 1.895

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.472

ANBI-pagina

www.pgddriebergen.nl/anbi-nieuw

2 Verslag van het college van diakenen

Activa en Passiva (p6 t/m p9)

Het totaal aan activa en aan passiva is in 2024 met 28.423 toegenomen (2.664.929 – 2.636.506)

Opbrengsten en Baten (p10 en p25 kort toegelicht)

Opbrengsten onroerende zaken. Deze zijn minder toegenomen dan begroot. Dit komt door leegstand t.g.v. renovatie en lagere huurverhogingen dan begroot. Op p25 zijn de Overige opbrengsten onroerende zaken **-3.471** berekend door 5% te nemen van de opbrengsten van de gebouwen (Traaij en Bosstraat) en Landerijen (erfpacht). Deze Overige opbrengsten komen ten goede aan ZWO.

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen. Deze zijn van 8.480 in 2023 naar 15.112 in 2024 gestegen. De grootste toename komt door de post **Rente van banken**. Verder is er in 2024 weer rente (1.488) betaald door de Stichting FF-Anders over de lening die ze bij de diaconie hebben uitstaan. Dit was niet voorzien en dus niet opgenomen in de begroting. De Overige rente- en beleggingsopbrengsten zijn **-795**

Opbrengsten levend geld in 2024 (49.295) zijn bijna gelijk gebleven aan die van 2023 (49.963) p25

Door te zenden collecten en giften. Deze zijn met 3% afgenomen tot 101.036, maar hoger dan begroot.

Onder genoemde post is *Zending en evangelisatie* vermeld. Dit is het *2-jarig ZWO-project Rwanda*.

Daaronder zijn de Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk vermeld, die gelijk zijn aan de vrijwillige bijdragen. De laatste post Overige opbrengsten van niet-diaconale aard (4.266) is ontstaan uit de som van de rode cijfers.

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen Dit betreft de bijdrage van Bartimeus (ad 11.000). Deze bijdrage is op verzoek van de kascontrole commissie geboekt in de subsidiesfeer. Voorheen stond deze vermeld bij de incidentele bijdragen gezien het feit dat de uitkering jaarlijks wordt bekeken en niet vast is.

Uitgaven en Kosten (p10 en p27 t/m p29 kort toegelicht)

Kosten kerkelijke gebouwen (K&E, hoofstraat 113). Onderhoudskosten zijn ten laste van de **Onderhoudsvoorziening** geboekt, zie p23.

Kosten overige niet-kerkelijke ... p27. De kosten voor het renoveren van deze woningen zijn t.l.v. de onderhoudsvoorziening geboekt, zie p23.

Diaconaal werk plaatselijk p28. In 2024 is minder uitgegeven aan ondersteuning personen. Dit is te verklaren door afname van het aantal kerstgiften.

Diaconaal werk regionaal/landelijk p28. In 2024 zijn giften gegeven aan Schuldhulpmaatje UH, Vluchtelingenwerk UH en St. Burgerinitiatief Nederland.



Afdrachten door te zenden collecten en giften p29. ZWO heeft in 2024 niet al het beschikbare geld gebruikt. Er is een **bestemmingsreserve van 15784** voor 2025 gereserveerd. Dit is ook vermeld op p10.



3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
Onroerende zaken		
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	224.000	217.500
Overige niet-kerkelijke gebouwen	1.431.000	1.422.500
Landerijen	91.000	91.000
	1.746.000	1.731.000
Financiële vaste activa		
Verstrekte hypotheek en leningen	149.626	185.426
Deposito's lange termijn	245.378	245.378
	395.004	430.804
Totaal vaste activa	2.141.004	2.161.804



Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
Debiteuren	0	0
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	11.832	6.833
	11.832	6.833
Effecten en beleggingsfondsen		
Overige beleggingsfondsen	5.615	5.638
	5.615	5.638
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	506.478	462.231
	506.478	462.231
Totaal vlottende activa	523.925	474.702
Totaal activa	2.664.929	2.636.506



Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserve		
Algemene reserve	1.443.394	1.393.818
	1.443.394	1.393.818
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Overige bestemmingsreserves	25.552	9.768
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	823.622	1.032.622
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	224.000	-
	1.073.174	1.042.390
Totaal eigen vermogen	2.516.568	2.436.208

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	78.382	149.936
Overige voorzieningen	14.006	19.554
	92.388	169.490
Langlopende schulden		
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal vreemd vermogen lange termijn	92.388	169.490



Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren		
Crediteuren	40.330	15.095
	40.330	15.095
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	15.643	15.713
	15.643	15.713
Totaal vreemd vermogen korte termijn	55.973	30.808
Totaal vreemd vermogen	148.361	200.298
Totaal passiva	2.664.929	2.636.506



3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	115.307	104.453	100.834
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.344	15.112	8.480
Opbrengsten levend geld	47.800	49.295	49.963
Door te zenden collecten en giften	97.484	101.037	104.083
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	11.000	-
Totaal baten A	265.935	280.897	263.360
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	22.360	9.503	12.336
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	70.490	12.342	59.060
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	9.500	9.554	9.499
Kosten beheer, administratie en archief	18.952	17.342	19.030
Rentelasten/bankkosten	1.092	1.226	1.268
Diaconaal werk plaatselijk	80.800	76.873	81.663
Diaconaal werk regionaal/landelijk	4.500	4.250	3.500
Diaconaal werk wereldwijd	49.804	44.146	59.886
Afdrachten door te zenden collecten en giften	48.100	48.075	51.916
Totaal lasten A	305.598	223.311	298.158
Operationeel resultaat (A)	-39.663	57.586	-34.798
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	4.000	8.774	130.121
Incidentele lasten	-	-1.000	-5.951
Incidentele baten en lasten (B)	4.000	7.774	124.170
Resultaat verslagjaar (A+B)	-35.663	65.360	89.372
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	267.646
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-15.784	-327.499
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-15.784	-59.853
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-35.663	49.576	29.519



3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	57.586	-34.798
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-77.102	1.889
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-4.999	-1.177
Crediteuren	25.235	-18.490
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-70	-8.298
	-56.936	-26.076
Kasstroom uit primaire activiteiten	650	-60.874
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	8.774	20.122
Incidentele lasten	-1.000	-5.951
	7.774	14.171
Kasstroom uit operationele activiteiten	8.424	-46.703
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in financiële vaste activa	35.800	11.717
Mutaties in effecten en beleggingsfondsen	23	22
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	35.823	11.739
Mutatie geldmiddelen	44.247	-34.964



	2024	2023
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	462.231	497.195
Mutatie geldmiddelen	44.247	-34.964
Stand per 31 december	506.478	462.231

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.

Materiële vaste activa

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 overige niet-kerkelijke gebouwen zijnde 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

Deze worden gewaardeerd op 10x de ontvangen pacht.

Mutaties in actuele waarde

Voor winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde worden Herwaarderingsreserves gevormd. Eventuele verschillen tussen herwaarderingsreserves van activa 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.



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 aan.



Gebeurtenissen na balansdatum

Met ingang van 1 maart 2025 is de verhuur van het pand aan de Traaij 17 te Driebergen-Rijsenburg beëindigd.

Om dit winkelpand met bovenwoning, inclusief het al enige tijd leegstaande winkelpand aan de Traaij 19, naar de huidige eisen van de tijd weer verhuurbaar te krijgen, is in het jaar 2025 nieuw inzicht ontstaan dat aanzienlijke investeringen nodig zijn voor verbouwing en renovatie. De omvang van deze mogelijke investeringen is nog niet vastgesteld. Het College van Diakenen zal in het jaar 2025 een afweging maken ten aanzien van de bestemming van deze panden, in hoeverre deze investeringen gewenst zijn, of dat (mogelijk gefaseerde) verkoop van het onroerend goed beter past binnen de op te stellen beleidsvisie. **Deze beleidsvisie zal in de komende maand door het moderamen opgesteld worden waarna de visie in het college behandeld zal worden. De visie zal in 2025 binnen het AK bekrachtigd worden.**



3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Overige niet- kerkelijke gebouwen	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	217.500	1.422.500	91.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	6.500	8.500	-
Boekwaarde per 31 december	224.000	1.431.000	91.000



Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
Verstrekte hypotheken en leningen		
"t Groene Sticht	0	0
Stichting FF-Anders	43.667	59.500
Stichting FF-Anders	0	0
Roosevelthuis	25.500	27.625
Zondak Zielhorst	7.312	9.262
Diverse personen	18.779	29.804
Hypotheek u/g	54.368	59.235
	<u>149.626</u>	<u>185.426</u>

	2024	2023
<i>"t Groene Sticht</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	0	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Stichting FF-Anders</i>		
Stand per 1 januari	59.500	61.128
Mutaties	-15.833	-1.628
Stand per 31 december	<u>43.667</u>	<u>59.500</u>

<i>Stichting FF-Anders</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Roosevelthuis</i>		
Stand per 1 januari	27.625	29.750
Mutaties	-2.125	-2.125
Stand per 31 december	<u>25.500</u>	<u>27.625</u>

<i>Zondak Zielhorst</i>		
Stand per 1 januari	9.262	11.212
Mutaties	-1.950	-1.950
Stand per 31 december	<u>7.312</u>	<u>9.262</u>



	2024	2023
<i>Diverse personen</i>		
Stand per 1 januari	29.804	31.049
Mutaties	-11.025	-1.245
Stand per 31 december	18.779	29.804

<i>Hypotheek u/g</i>		
Stand per 1 januari	59.235	64.004
Mutaties	-4.867	-4.769
Stand per 31 december	54.368	59.235

	31-12-2024	31-12-2023
Deposito's lange termijn		
SKG	245.378	245.378
	245.378	245.378

	2024	2023
SKG		
Stand per 1 januari	245.378	245.378
Stand per 31 december	245.378	245.378

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
Bartimeus	0	0
	0	0

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

vooruitbetaalde kosten/te ontvangen bedragen	11.832	6.833
Te vorderen rente verstrekte diaconale leningen	0	0
	11.832	6.833



Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Overige beleggingsfondsen				
Oikocredit	-	5.615	5.615	5.638
	-	5.615	5.615	5.638

	2024	2023
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	5.638	5.660
Mutaties	-23	-22
Stand per 31 december	5.615	5.638

Geldmiddelen

	31-12-2024	31-12-2023
Bankrekeningen		
Rabobank 3852.53.818	78.379	59.456
Rabobank 1574.98.123	1.488	966
Rabobank 3752.532.564	71.852	182.261
SKG 69.97.43.591	4.137	81.463
SKG 79.79.19.333	75.622	138.085
Rabobank 1029685649	275.000	-
	506.478	462.231

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2024	2023
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.393.818	1.364.299
Mutatie via resultaatbestemming	49.576	29.519
Mutatie niet via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	1.443.394	1.393.818



Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
Overige bestemmingsreserves	25.552	9.768
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	823.622	1.032.622
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	224.000	-
	<u>1.073.174</u>	<u>1.042.390</u>
	2024	2023
<i>Jeugdwerk</i>		
Stand per 1 januari	9.768	9.768
Stand per 31 december	<u>9.768</u>	<u>9.768</u>
<i>ZWO legaat</i>		
Stand per 1 januari	0	7.253
Onttrekkingen	-	7.253
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Prinsheerlijk</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Gehandicaptenwerk</i>		
Stand per 1 januari	0	42.427
Onttrekkingen	-	42.427
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>ZWO</i>		
Stand per 1 januari	0	466
Toevoegingen	15.784	-
Onttrekkingen	-	466
Stand per 31 december	<u>15.784</u>	<u>0</u>
<i>dubieuze debiteuren (rente diaconale leningen)</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Energie armoede</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>



	2024	2023
<i>Winkels en woningen</i>		
Stand per 1 januari	1.032.622	922.623
Toevoegingen	8.500	327.499
Onttrekkingen	217.500	217.500
Stand per 31 december	<u>823.622</u>	<u>1.032.622</u>
 <i>Hoofdstraat 113 (50%)</i>		
Toevoegingen	<u>224.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	224.000	-



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2024	31-12-2023
Onderhoudsvoorzieningen		
Alle gebouwen	48.711	116.711
Diaconaal pand Hoofdstraat 113	29.671	33.225
	<u>78.382</u>	<u>149.936</u>
	2024	2023
<i>Alle gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	116.711	111.272
Toevoegingen via lastenrekeningen	0	47.259
Onttrekkingen niet via baten en lasten	68.000	41.820
Stand per 31 december	<u>48.711</u>	<u>116.711</u>
<i>Diaconaal pand Hoofdstraat 113</i>		
Stand per 1 januari	33.225	42.476
Onttrekkingen niet via baten en lasten	3.554	9.251
Stand per 31 december	<u>29.671</u>	<u>33.225</u>
	31-12-2024	31-12-2023
Overige voorzieningen		
Voorziening dubieuze rente en aflossingen personen	14.006	19.554
	<u>14.006</u>	<u>19.554</u>
	2024	2023
<i>Voorziening dubieuze rente en aflossingen personen</i>		
Stand per 1 januari	19.554	13.853
Onttrekkingen niet via baten en lasten	5.548	-5.701
Stand per 31 december	<u>14.006</u>	<u>19.554</u>



Langlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Overige langlopende schulden		
Lening	0	0
	0	0

	2024	2023
<i>Lening</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren		
Crediteuren	40.330	15.095
	40.330	15.095

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden en overlopende passiva		
Waarborgsommen	11.519	11.477
Af te dragen Collectes	0	0
rekeningcourant met Cvk	0	0
rekening courant ZWO	0	0
rekening courant Schuldhulpmaatje	4.000	3.834
vooruit ontvangen bedragen/nog te betalen	124	402
	15.643	15.713



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			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	15.744	16.124	15.144
Overige niet-kerkelijke gebouwen	94.566	82.700	80.122
Landerijen	9.100	9.100	9.100
Overige opbrengsten onroerende zaken	-4.103	-3.471	-3.532
	<u>115.307</u>	<u>104.453</u>	<u>100.834</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	700	7.941	2.088
Opbrengsten financiële vaste activa	1.616	7.926	6.810
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	3.309	40	28
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-281	-795	-446
	<u>5.344</u>	<u>15.112</u>	<u>8.480</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	45.000	48.695	48.188
Giften	2.800	600	1.775
	<u>47.800</u>	<u>49.295</u>	<u>49.963</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	12.400	10.995	12.806
Diaconale aard (wereldwijd)	28.500	31.444	33.701
Zending en evangelisatie	7.200	5.636	5.409
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	44.999	48.696	48.188
Collecten van niet-diaconale aard	-	-	3.979
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	4.385	4.266	-
	<u>97.484</u>	<u>101.037</u>	<u>104.083</u>



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	-	11.000	-
	-	11.000	-
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	5.274	18.122
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	217.500	-107.500
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-217.500	217.499
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	4.000	3.500	2.000
	4.000	8.774	130.121
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	267.646
	-	-	267.646



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten kerkelijke gebouwen			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	9.460	-	2.161
Belastingen	1.700	1.531	1.424
Verzekeringen	2.200	2.643	1.982
Overige kosten	9.000	5.329	6.769
	<u>22.360</u>	<u>9.503</u>	<u>12.336</u>
	22.360	9.503	12.336
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	17.000	603	1.355
Belastingen	3.500	3.207	3.074
Verzekeringen	3.700	3.935	3.395
Energie en water	-	805	817
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	35.000	0	47.259
Overige kosten	-3.710	3.792	3.160
	<u>55.490</u>	<u>12.342</u>	<u>59.060</u>
	55.490	12.342	59.060
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	15.000	-	-
	<u>15.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	15.000	-	-
	<u>70.490</u>	<u>12.342</u>	<u>59.060</u>
	70.490	12.342	59.060
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	9.500	9.509	9.454
Overige bijdragen en contributies	-	45	45
	<u>9.500</u>	<u>9.554</u>	<u>9.499</u>
	9.500	9.554	9.499



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	500	94	827
Bureaubehoefte en drukwerk	700	185	326
Administratie en archief	18.000	17.212	18.248
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	750	764	631
Overige kosten	-998	-913	-1.002
	18.952	17.342	19.030
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.150	1.291	1.335
Overige rentelasten en bankkosten	-58	-65	-67
	1.092	1.226	1.268
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	33.000	26.981	31.770
Gehandicaptenwerk	30.000	37.674	37.538
Vakantiekosten doelgroep	3.000	-522	282
Bezoekwerk	1.800	1.716	1.746
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	13.000	11.024	10.327
	80.800	76.873	81.663
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	4.500	4.250	3.500
	4.500	4.250	3.500
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	6.969	4.109
Overige bijdragen wereldwijd	49.804	37.177	55.777
	49.804	44.146	59.886



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	12.400	10.995	12.806
Diaconaal wereldwijd	28.500	31.444	33.701
Zending en evangelisatie	7.200	5.636	5.409
	<u>48.100</u>	<u>48.075</u>	<u>51.916</u>
 Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	1.000	5.951
	<u>-</u>	<u>1.000</u>	<u>5.951</u>
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	15.784	327.499
	<u>-</u>	<u>15.784</u>	<u>327.499</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							
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Hoofdstraat 113 (50%)	217.500	-	-	6.500	224.000	0	224.000
	217.500	-	-	6.500	224.000	0	224.000
Overige niet-kerkelijke gebouwen							
Traay 17	206.000	-	-	-	206.000	0	206.000
Traay 19	293.000	-	-	-	293.000	1.560.900	293.000
Traay 19 A	289.000	-	-	-	289.000	0	289.000
Bosstraat 83 A	417.000	-	-	2.000	419.000	569.200	419.000
Hoofdstraat 113 (50%)	217.500	-	-	6.500	224.000	946.500	224.000
	1.422.500	-	-	8.500	1.431.000	3.076.600	1.431.000
Landerijen							
Bosstraat 79	49.600	-	-	-	49.600	-	49.600
Bosstraat 117	41.400	-	-	-	41.400	-	41.400
	91.000	-	-	-	91.000	-	91.000

5 Kengetallen

					Gemeenten met 1.000-1.999 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		2.267.016	2.208.940	997.936	704.329	8.966	106.181	1.680.801
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		60,3	52,4	103,8	116,5	7,2	46,2	302,5
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		-999%	6%	6%	6%	1%	4%	25%
1.5	Bestedingscriterium		0%	-7%	-43%	-59%	-152%	-5%	36%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	115%	79%	113%	116%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	69%	62%	75%	97%	93%	59%	90%	122%