



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Diakenen

Jaarrekening 2025



Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Diakenen

Jaarrekening 2025

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens.....	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening.....	6
3.1	Balans per 31 december 2025	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2025	10
3.3	Kasstroomoverzicht over 2025.....	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
Aantal stichtingen waarin de diaconie overheersende zeggenschap heeft	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 984

Aantal doopleden 820

Totaal aantal leden 1.804

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.416

ANBI-pagina

[pg-driebergen.nl/wp-content/uploads/2025/
09/ANBI2024-CvD.pdf](https://pg-driebergen.nl/wp-content/uploads/2025/09/ANBI2024-CvD.pdf)

2 Verslag van het college van diakenen

Activa en Passiva (p6 t/m p9)

Op p6. Over 2025 is de waarde van **Onroerende zaken** 1.829.000. Deze is met 83.000 toegenomen t.o.v. de waarde over 2024 van 1.746.000.

Op p7. Over 2025 is onderaan weergegeven **Totaal activa (Onroerende zaken t/m Geldmiddelen)** 2.610.784. Deze is met 54.145 afgenomen t.o.v. de waarde over 2024 van 2.664.929.

De verklaring voor dit grote verschil (83.000 + 54.145) heeft te maken met afname van de financiële middelen oftewel kosten van verbouwingen.

Op p9 onderaan zijn de **Totaal passiva** weergegeven. Deze zijn altijd hetzelfde als de **Totaal activa**.

Staat van baten en lasten over 2025 (p10) met een toelichting hiervan op p25 t/m p29.

Opmerking vooraf: Binnen de diaconie van de PGD wordt 5% van de inkomsten over de Bosstraat 83a, de Traaij-gebouwen en erfpachten van twee huizen Bosstraat (zijn landerijen) gedoneerd aan ZWO, maar ZWO betaalt ook 5% van de kosten over genoemde gebouwen en erfpachten. Voor de Opbrengsten uit rente geldt een vergelijkbare afspraak.

Opbrengsten en Baten (p25&26)

Opbrengsten onroerende zaken.

Deze zijn minder toegenomen dan begroot. Verschil van 4.282 (106.000 – 101.718)

Dit komt omdat er in de begroting uitgegaan was van leegstand van Traaij 17 gedurende 3 maanden, maar dat moest zijn 10 maanden! (Dus 7 mnd is $7 * 2.158 = 15.106,-$ meer.) Echter door hogere huuropbrengst van Traaij 19 (5.500) en van H113-FF-anders (2.800) samen met een te laag geschat % huurverhoging is het verschil in huuropbrengst beperkt gebleven tot 4.282, -

Op p25 staat bij: Overige opbrengsten onroerende zaken over 2025 (- 3.222) en over 2024 (-3.471) vermeld. De aftrekpost ten bate van ZWO is afgenomen, omdat de opbrengsten afgenomen zijn.

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen. Deze zijn van 15.112 in 2024 iets afgenomen tot 14.668 in 2025. De Overige rente- en beleggingsopbrengsten zijn (- 772). (Voor ZWO)

Opbrengsten levend geld. De vrijwillige bijdrage voor de **diaconie** (46.231) is met 5,1% afgenomen. Hetzelfde bedrag krijgt ZWO. Dit bedrag staat onder **Door te zenden collecten en giften** bij Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk.

De post Zending en evangelisatie betreft de opbrengst van het 2-jarig ZWO-project.

Overige opbrengsten van niet-diaconale aard ten bate van ZWO is (3.994)

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen. Dit betreft de bijdrage van Bartiméus (ad 11.000). Op de volgende pagina staat dit bedrag in de Begroting 2025 nog onder **Incidentele baten**.

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

Kosten kerkelijke gebouwen (diaconale deel van K&E, hoofstraat 113)

In de Begroting is voor Onderhoud een bedrag van 13.000 opgenomen, waarvan voor het buiten schilderwerk (€ 10.000), dit geld is in 2025 niet uitgegeven. Het schilderwerk kon pas in het voorjaar van 2026 uitgevoerd worden en is inmiddels ook gedaan.

De overige Onderhoudskosten (2.027) zijn ten laste van de **Onderhoudsvoorzieningen** gebracht, zie p23 (verschil van de bedragen 27.644 en 29.671).

De 329,- was voor glasbewassing van ramen en zonnepanelen, dit zijn jaarlijkse onderhoudskosten.

Kosten niet-kerkelijke eigendommen/gebouwen p27.

Onderhoud: inclusief splitsing pand Traaij 19 en overige kosten hieronder benoemd **€ 155.116**

De kosten van deze gebouwen zijn op te splitsen in:

Reparaties: via KKG 1.385 en via Bureau Sterk 1.590 **€ 2.975**

Splitsen Traaij 19 in een winkelpand (Traaij 19) en een woning (De Griffel 33): **€ 60.791**

Renovatie: etalage ramen Traaij 17&19a **€ 19.655**

Renovatie & verduurzaming Bosstraat 83a: **€ 48.675**

Algeheel projectmanagement (**Overige kosten** p27 15.000): **€ 19.493**

Asbestinventarisatie en tekenwerkzaamheden m.b.t. pand Traaij 17: **€ 3.527**

De voorziening is gebaseerd op het MJOP voor de panden aan de Traaij.

De verbouwing van de Bosstraat was niet voorzien, er was nog geen MJOP beschikbaar, de renovatie van dit pand komt direct ten laste van het resultaat.

Energie en water 1.398 in 2025. Als een pand niet verhuurd wordt betaalt de diaconie de energierekening. Omdat er geen slimme meter bij Traaij 17 aanwezig is, moest er nog relatief veel betaald worden. In 2026 is er bij de afrekening een deel teruggestort.

Dotaties aan: Gezien alle verbouwingen aan de panden op de Traaij en de Bosstraat lijkt een extra dotatie aan de onderhoudsvoorziening niet realistisch.

De dotatie van 5.500 in de onderhoudsvoorziening van de Bosstraat heeft te maken met de toekomstige vervanging van de riolering Bosstraat 83a, welke niet in een MJOP was opgenomen.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2025

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Onroerende zaken		
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	230.000	224.000
Overige niet-kerkelijke gebouwen	1.508.000	1.431.000
Landerijen	<u>91.000</u>	<u>91.000</u>
	1.829.000	1.746.000
Financiële vaste activa		
Verstreckte hypotheke en leningen	128.774	149.626
Deposito's lange termijn	<u>150.000</u>	<u>245.378</u>
	278.774	395.004
Totaal vaste activa	<u>2.107.774</u>	<u>2.141.004</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Debiteuren		
Debiteuren	-	0
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>10.728</u>	<u>11.832</u>
	10.728	11.832
Effecten en beleggingsfondsen		
Overige beleggingsfondsen	<u>5.598</u>	<u>5.615</u>
	5.598	5.615
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>486.684</u>	<u>506.478</u>
	486.684	506.478
Totaal vlottende activa	<u>503.010</u>	<u>523.925</u>
Totaal activa	<u>2.610.784</u>	<u>2.664.929</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.344.463</u>	<u>1.443.394</u>
	1.344.463	1.443.394
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Overige bestemmingsreserves	24.401	25.552
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	900.622	823.622
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	<u>230.000</u>	<u>224.000</u>
	1.155.023	1.073.174
Totaal eigen vermogen	<u>2.499.486</u>	<u>2.516.568</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Vorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	64.855	78.382
Overige voorzieningen	<u>12.296</u>	<u>14.006</u>
	77.151	92.388
Langlopende schulden		
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>77.151</u>	<u>92.388</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>15.902</u>	<u>40.330</u>
	15.902	40.330
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>18.244</u>	<u>15.643</u>
	18.244	15.643
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>34.146</u>	<u>55.973</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>111.297</u>	<u>148.361</u>
Totaal passiva	<u>2.610.784</u>	<u>2.664.929</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2025

	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	106.000	101.718	104.453
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	12.965	14.668	15.112
Opbrengsten levend geld	49.800	48.551	49.295
Door te zenden collecten en giften	99.515	92.375	101.037
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	11.000	11.000
Totaal baten A	268.280	268.312	280.897
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	22.400	7.582	9.503
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	74.480	164.475	12.342
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	9.600	6.545	9.554
Kosten beheer, administratie en archief	24.985	18.785	17.342
Rentelasten/bankkosten	1.330	1.192	1.226
Diaconaal werk plaatselijk	84.800	73.749	76.873
Diaconaal werk regionaal/landelijk	3.500	4.250	4.250
Diaconaal werk wereldwijd	50.345	51.376	44.146
Afdrachten door te zenden collecten en giften	47.300	42.150	48.075
Totaal lasten A	318.740	370.104	223.311
Operationeel resultaat (A)	-50.460	-101.792	57.586
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	11.000	1.710	8.774
Incidentele lasten	-	-	-1.000
Incidentele baten en lasten (B)	11.000	1.710	7.774
Resultaat verslagjaar (A+B)	-39.460	-100.082	65.360
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	1.151	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	-15.784
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	1.151	-15.784
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-39.460	-98.931	49.576

3.3 Kasstroomoverzicht over 2025

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2025	2024
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-101.792	57.586
Aanpassingen voor:		
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	5.500	0
	5.500	0
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	1.104	-4.999
Crediteuren	-24.428	25.235
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.601	-70
	-20.722	20.166
Onttrekkingen aan voorzieningen:		
Onttrekkingen aan onderhoudsvoorzieningen	-19.027	-71.554
Onttrekkingen aan overige voorzieningen	-1.710	-5.548
	-20.737	-77.102
Kasstroom uit primaire activiteiten	-137.751	650
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	1.710	8.774
Incidentele lasten	-	-1.000
	1.710	7.774
Kasstroom uit operationele activiteiten	-136.041	8.424

	2025	2024
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	0	-
Mutaties in financiële vaste activa	116.230	35.800
Mutaties in effecten en beleggingsfondsen	17	23
	<hr/>	<hr/>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	116.247	35.823
 Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
 Mutatie geldmiddelen	<hr/> -19.794	<hr/> 44.247
 Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	506.478	462.231
Mutatie geldmiddelen	-19.794	44.247
Stand per 31 december	<hr/> 486.684	<hr/> 506.478

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 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 (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Overige niet- kerkelijke gebouwen	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	224.000	1.431.000	91.000
Afschrijvingen	-	-	-
Investerings	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	0
Herwaarderingen waarde­stijging	6.000	77.000	-
Herwaarderingen waarde­daling	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	230.000	1.508.000	91.000

Financiële vaste activa

	31-12-2025	31-12-2024
Verstrekte hypotheken en leningen		
"t Groene Sticht	0	0
Stichting FF-Anders	35.667	43.667
Stichting FF-Anders	0	0
Roosevelthuis	23.375	25.500
Zondak Zielhorst	5.363	7.312
Diverse personen	14.228	18.779
Hypotheek u/g	50.140	54.368
	128.774	149.626

	2025	2024
<i>"t Groene Sticht</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutaties	-	0
Stand per 31 december	0	0

<i>Stichting FF-Anders</i>		
Stand per 1 januari	43.667	59.500
Mutaties	-8.000	-15.833
Stand per 31 december	35.667	43.667

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

<i>Roosevelthuis</i>		
Stand per 1 januari	25.500	27.625
Mutaties	-2.125	-2.125
Stand per 31 december	23.375	25.500

<i>Zondak Zielhorst</i>		
Stand per 1 januari	7.312	9.262
Mutaties	-1.949	-1.950
Stand per 31 december	5.363	7.312

	2025	2024
<i>Diverse personen</i>		
Stand per 1 januari	18.779	29.804
Mutaties	-4.551	-11.025
Stand per 31 december	<u>14.228</u>	<u>18.779</u>
 <i>Hypotheek u/g</i>		
Stand per 1 januari	54.368	59.235
Mutaties	-4.228	-4.867
Stand per 31 december	<u>50.140</u>	<u>54.368</u>
 Deposito's lange termijn		
	31-12-2025	31-12-2024
SKG	<u>150.000</u>	<u>245.378</u>
	150.000	245.378
 SKG		
	2025	2024
Stand per 1 januari	245.378	245.378
Mutaties	-95.378	-
Stand per 31 december	<u>150.000</u>	<u>245.378</u>
 Vlottende activa		
	31-12-2025	31-12-2024
Debiteuren		
Bartimeus	-	0
	<u>-</u>	<u>0</u>
 Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
vooruitbetaalde kosten/te ontvangen bedragen	10.728	11.832
Te vorderen rente verstrekte diaconale leningen	-	0
	<u>10.728</u>	<u>11.832</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2025	31-12-2025	31-12-2024
Overige beleggingsfondsen				
Oikocredit	-	5.598	5.598	5.615
	-	5.598	5.598	5.615

	2025	2024
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	5.615	5.638
Mutaties	-17	-23
Stand per 31 december	5.598	5.615

Geldmiddelen

	31-12-2025	31-12-2024
Bankrekeningen		
Rabobank 3852.53.818	45.527	78.379
Rabobank 1574.98.123	797	1.488
Rabobank 3752.532.564	313.830	71.852
SKG 69.97.43.591	5.653	4.137
SKG 79.79.19.333	81.954	75.622
Rabobank 1029685649	38.923	275.000
	486.684	506.478

Passiva**Eigen vermogen****Eigen vermogen**

	2025	2024
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.443.394	1.393.818
Mutatie via resultaatbestemming	-98.931	49.576
Stand per 31 december	<u>1.344.463</u>	<u>1.443.394</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2025	31-12-2024
Overige bestemmingsreserves	24.401	25.552
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	900.622	823.622
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	230.000	224.000
	<u>1.155.023</u>	<u>1.073.174</u>
	2025	2024
<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	0
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	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>ZWO</i>		
Stand per 1 januari	15.784	0
Toevoegingen	-	15.784
Onttrekkingen	1.151	-
Stand per 31 december	<u>14.633</u>	<u>15.784</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>



	2025	2024
<i>Winkels en woningen</i>		
Stand per 1 januari	823.622	1.032.622
Toevoegingen	77.000	8.500
Onttrekkingen	-	217.500
Stand per 31 december	<u>900.622</u>	<u>823.622</u>
<i>Hoofdstraat 113 (50%)</i>		
Stand per 1 januari	224.000	-
Toevoegingen	6.000	224.000
Stand per 31 december	<u>230.000</u>	<u>224.000</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Vorzieningen

	31-12-2025	31-12-2024
Onderhoudsvoorzieningen		
Alle gebouwen	37.211	48.711
Diaconaal pand Hoofdstraat 113	27.644	29.671
	<u>64.855</u>	<u>78.382</u>
	2025	2024
<i>Alle gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	48.711	116.711
Toevoegingen via lastenrekeningen	5.500	0
Onttrekkingen niet via baten en lasten	17.000	68.000
Stand per 31 december	<u>37.211</u>	<u>48.711</u>
<i>Diaconaal pand Hoofdstraat 113</i>		
Stand per 1 januari	29.671	33.225
Onttrekkingen niet via baten en lasten	2.027	3.554
Stand per 31 december	<u>27.644</u>	<u>29.671</u>
	31-12-2025	31-12-2024
Overige voorzieningen		
Voorziening dubieuze rente en aflossingen personen	12.296	14.006
	<u>12.296</u>	<u>14.006</u>
	2025	2024
<i>Voorziening dubieuze rente en aflossingen personen</i>		
Stand per 1 januari	14.006	19.554
Onttrekkingen niet via baten en lasten	1.710	5.548
Stand per 31 december	<u>12.296</u>	<u>14.006</u>

Langlopende schulden

	31-12-2025	31-12-2024
Overige langlopende schulden		
Lening	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

	2025	2024
<i>Lening</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2025	31-12-2024
Crediteuren		
Crediteuren	15.902	40.330
	<u>15.902</u>	<u>40.330</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2025	31-12-2024
Overige schulden en overlopende passiva		
Waarborgsommen	13.655	11.519
Af te dragen Collectes	-	0
rekeningcourant met Cvk	-	0
rekening courant ZWO	-	0
rekening courant Schuldhulpmaatje	4.487	4.000
vooruit ontvangen bedragen/nog te betalen	102	124
	<u>18.244</u>	<u>15.643</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	15.400	18.180	16.124
Overige niet-kerkelijke gebouwen	85.100	77.660	82.700
Landerijen	9.100	9.100	9.100
Overige opbrengsten onroerende zaken	-3.600	-3.222	-3.471
	<u>106.000</u>	<u>101.718</u>	<u>104.453</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	6.000	8.015	7.941
Opbrengsten financiële vaste activa	3.500	7.394	7.926
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	4.080	31	40
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-615	-772	-795
	<u>12.965</u>	<u>14.668</u>	<u>15.112</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	48.000	46.231	48.695
Giften	1.800	2.320	600
	<u>49.800</u>	<u>48.551</u>	<u>49.295</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	13.400	16.303	10.995
Diaconale aard (wereldwijd)	28.000	20.675	31.444
Zending en evangelisatie	5.900	5.172	5.636
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	48.000	46.231	48.696
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	4.215	3.994	4.266
	<u>99.515</u>	<u>92.375</u>	<u>101.037</u>
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	-	11.000	11.000
	<u>-</u>	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>

	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	11.000	1.710	5.274
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	0	217.500
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	0	-217.500
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	3.500
	<u>11.000</u>	<u>1.710</u>	<u>8.774</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	1.151	0
	<u>-</u>	<u>1.151</u>	<u>-</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024
Kosten kerkelijke gebouwen			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	13.000	329	-
Belastingen	1.700	1.621	1.531
Verzekeringen	2.700	2.844	2.643
Overige kosten	5.000	2.788	5.329
	<u>22.400</u>	<u>7.582</u>	<u>9.503</u>
	<u>22.400</u>	<u>7.582</u>	<u>9.503</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	25.000	155.116	603
Belastingen	3.500	3.403	3.207
Verzekeringen	4.000	4.214	3.935
Energie en water	900	1.398	805
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	30.000	5.500	0
Overige kosten	-3.920	-5.156	3.792
	<u>59.480</u>	<u>164.475</u>	<u>12.342</u>
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	15.000	-	-
	<u>15.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>74.480</u>	<u>164.475</u>	<u>12.342</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	9.600	6.500	9.509
Overige bijdragen en contributies	-	45	45
	<u>9.600</u>	<u>6.545</u>	<u>9.554</u>

	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	5.900	340	94
Bureaubehoeften en drukwerk	600	293	185
Administratie en archief	19.000	18.596	17.212
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	800	545	764
Overige kosten	-1.315	-989	-913
	24.985	18.785	17.342
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.400	1.255	1.291
Overige rentelasten en bankkosten	-70	-63	-65
	1.330	1.192	1.226
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	34.000	22.540	26.981
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	1.800	-	-
Gehandicaptenwerk	38.000	39.381	37.674
Vakantiekosten doelgroep	-	691	-522
Bezoekwerk	7.000	1.740	1.716
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	4.000	9.397	11.024
	84.800	73.749	76.873
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	3.500	4.250	4.250
	3.500	4.250	4.250
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	40	0	6.969
Overige bijdragen wereldwijd	50.305	51.376	37.177
	50.345	51.376	44.146

	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	13.400	16.303	10.995
Diaconaal wereldwijd	28.000	20.675	31.444
Zending en evangelisatie	5.900	5.172	5.636
	<u>47.300</u>	<u>42.150</u>	<u>48.075</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	1.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	15.784
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15.784</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2025	Afschrijvingen	Investerings	Desinvesterings	Herwaardering waardestijging	Herwaardering waardedaling	Balans 31-12-2025	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken									
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra									
Hoofdstraat 113 (50%)	224.000	-	-	-	6.000	-	230.000	473.250	230.000
	224.000	-	-	-	6.000	-	230.000	473.250	230.000
Overige niet-kerkelijke gebouwen									
Traay 17	206.000	-	-	-	-	-	206.000	0	206.000
Traay 19	293.000	-	-	-	10.000	-	303.000	1.560.900	303.000
Traay 19 A	289.000	-	-	-	10.000	-	299.000	0	299.000
Bosstraat 83 A	419.000	-	-	-	51.000	-	470.000	588.200	470.000
Hoofdstraat 113 (50%)	224.000	-	-	-	6.000	-	230.000	473.250	230.000
	1.431.000	-	-	-	77.000	-	1.508.000	2.622.350	1.508.000
Landerijen									
Bosstraat 79	49.600	-	-	0	-	-	49.600	-	49.600
Bosstraat 117	41.400	-	-	-	-	-	41.400	-	41.400
	91.000	-	0	0	-	-	91.000	-	91.000

5 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Rekening 2025	Rekening 2024	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
					Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023			
Vermogen									
	Vrije buffer		2.245.085	2.267.016	997.936	704.329	8.966	106.181	1.680.801
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		65,8	60,3	103,8	116,5	7,2	46,2	302,5
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		4%	-999%	6%	6%	1%	4%	25%
1.5	Bestedingscriterium		-3%	0%	-43%	-59%	-152%	-5%	36%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	119%	138%	79%	116%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	69%	64%	62%	97%	93%	59%	90%	122%