



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Hien en Dodewaard

College van Diakenen

Jaarrekening 2022



**Hervormde gemeente te Hien en Dodewaard
College van Diakenen
Jaarrekening 2022**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	6
3.1	Balans per 31 december 2022	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2022	10
3.3	Kasstroomoverzicht over 2022	11
3.4	Grondslagen	13
3.5	Toelichting op de balans	16
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	20
4	Staat van de vaste activa	23

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
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	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
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	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,20
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	1

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 4

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 364

Aantal doopleden 687

Totaal aantal leden 1.051

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 626

ANBI-pagina hervormddodewaard.nl/diaconie/

2 Verslag van het college van diakenen

Toelichting op de Balans.

Het kerkelijk verenigingsgebouw de Oude Pastorie is voor 50% eigendom van de Diaconie. De WOZ waarde (peildatum 1 januari 2022) is van het totale gebouw € 615.000,-. Aangezien de aanschafwaarde lager is dan de WOZ waarde is een herwaardering toegepast. Het aandeel Diaconie van de waardestijging ten opzichte van de aanschafwaarde is € 20.000,- en is in de herwaarderingsreserve opgenomen in 2022.

De landerijen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde. Deze landerijen zijn gelegen:

Omgeving Appelenburgseveldweg 2 percelen van respectievelijk 2,06 ha (losland pacht) en 1,99 ha (geliberaliseerde pacht);

Omgeving Kalkestraat/Paardendreef 2 percelen van respectievelijk 2,85 ha en 1,50 ha (geliberaliseerde pacht).

Voor Beeld en Geluid in het kerkgebouw te Dodewaard is een bijdrage door de Diaconie gedaan van totaal € 23.789,-. In 2020 en 2021 zijn voor deze installatie bijdragen van derden ontvangen ad € € 5.270,-. Het restantsaldo investeringsbedrag wordt met ingang van 2022 in 10 jaar afgeschreven in casu € 1.852,- per jaar.

In 2022 zijn er investeringen gedaan in de Oude Pastorie in de vorm van speeltoestellen voor de Jeugd van € 2.736,-. De afschrijving hiervan start in 2023.

Het totaal eigen vermogen is in 2022 gestegen met € 18.697,- tot een totaalbedrag van € 989.508,- per 31 december 2022. Voornaamste oorzaak is de waardestijging van de Oude Pastorie.

Daarnaast is er een stille reserve van de landerijen die in Dodewaard zijn gelegen. Op de Balans zijn deze landerijen volgens de grondslagen van de Balans gewaardeerd tegen aanschafwaarde. De werkelijk waarde is aanzienlijk hoger.

De inspanningen om op de landerijen gelegen aan de Appelenburgseveldweg zonnepanelen te plaatsen hebben in 2022 geen resultaat gehad. Wij blijven alert op de mogelijkheden. De pachtopbrengst van deze gronden zijn tot nu toe redelijk te noemen.

Toelichting Baten en Lasten

In 2021 is het nieuwe beleidsplan voor diaconale bijdragen aan projecten vastgesteld. Bij de besteding van de ontvangen baten is dit het kader voor het financieel bijstaan van hulpbehoevenden. De exploitatierekening over 2022 sluit met een tekort van € 1303,-. Deze is onttrokken uit de in het verleden gevormde "bestemmingsreserve nog te bestemmen bijdragen".

Tot nu toe wordt het beleid gevoerd om de vruchten uit het vermogen ten goede te laten komen aan diaconale doelen. Dit is/was noodzakelijk omdat de opbrengsten uit de collecten en giften onvoldoende zijn/waren om de jaarlijkse lasten te dekken. Door vermindering van de renteopbrengsten lopen de jaarlijkse baten de laatste jaren terug. Deze trend is ook in 2022 zichtbaar. I.v.m. vrijvallende rentecontracten is de Diaconie op zoek gegaan naar renderende en solide beleggingen. In 2022 is het besluit genomen om landerijen aan te kopen. Dit moet in 2023 nog definitief zijn beslag krijgen.



De opbrengsten uit collecten en giften laten ten opzichte van 2021 en de begroting 2022 een positieve trend zien. De werkelijke baten hiervan waren € 30.411,- (In 2021 € 14.784,-; Begroot 2022 was € 14.000,- . Opvallend hierbij is dat de meeropbrengst zich vooral voor doet bij de door te zenden collecten en giften (de zgn. doelcollectes).

In verband met het opheffen van boekhandel De Ploeg is er een incidentele bate (liquidatiesaldo) van € 450,- geweest in 2022.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
Onroerende zaken		
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	307.500	287.500
Landerijen	40.840	40.840
	348.340	328.340
Installaties en inventarissen		
Installaties in niet-kerkelijke gebouwen	0	0
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	17.551	16.667
	17.551	16.667
Financiële vaste activa		
Deposito's lange termijn	155.235	180.235
	155.235	180.235
Totaal vaste activa	521.126	525.242

Vlottende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	
Debiteuren			
Debiteuren	<u>-</u>	<u>0</u>	0
		-	
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.746</u>	<u>3.441</u>	
		2.746	3.441
Geldmiddelen			
Bankrekeningen	481.789	461.324	
Kruisposten	<u>0</u>	<u>1.311</u>	
		481.789	462.635
Totaal vlottende activa	<u>484.535</u>	<u>466.076</u>	
Totaal activa	<u>1.005.661</u>	<u>991.318</u>	

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>956.811</u>	<u>956.811</u>
	956.811	956.811
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Overige bestemmingsreserves	20.000	-
Bestemmingsfondsen	<u>12.697</u>	<u>14.000</u>
	32.697	14.000
Totaal eigen vermogen	<u>989.508</u>	<u>970.811</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	13.886	11.573
Overige voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	13.886	11.573
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>13.886</u>	<u>11.573</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.267</u>	<u>8.934</u>
	2.267	8.934
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>2.267</u>	<u>8.934</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>16.153</u>	<u>20.507</u>



Totaal passiva

1.005.661

991.318

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	9.170	7.421	9.016
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.163	4.293	7.987
Opbrengsten levend geld	12.000	14.820	10.337
Door te zenden collecten en giften	2.000	15.591	4.447
Totaal baten A	28.333	42.125	31.787
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	8.200	5.931	10.839
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	-	1.852	1.852
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.125	6.135	1.322
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.400	1.891	2.381
Kosten beheer, administratie en archief	1.550	1.282	1.194
Rentelasten/bankkosten	200	264	327
Diaconaal werk plaatselijk	11.500	8.321	6.116
Diaconaal werk regionaal/landelijk	750	500	250
Diaconaal werk wereldwijd	14.500	2.111	3.695
Afdrachten door te zenden collecten en giften	2.000	15.591	4.447
Totaal lasten A	42.225	43.878	32.423
Operationeel resultaat (A)	-13.892	-1.753	-636
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	0	20.450	641
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	0	20.450	641
Resultaat verslagjaar (A+B)	-13.892	18.697	5
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	14.000	0	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	1.303	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-20.000	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	14.000	-18.697	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	108	0	5

3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-1.753	-636
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.852	1.852
Mutaties voorzieningen	2.313	2.313
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	0	0
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	695	3.028
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-6.667	-10.882
	-1.807	-3.689
Kasstroom uit primaire activiteiten	-3.560	-4.325
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	450	641
Incidentele lasten	-	-
	450	641
Kasstroom uit operationele activiteiten	-3.110	-3.684
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in installaties en inventarissen	-2.736	-13.411
Mutaties in de financiële vaste activa	25.000	1.361
	22.264	-12.050
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	22.264	-12.050
Mutatie geldmiddelen	19.154	-15.734



	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	462.635	478.369
Mutatie geldmiddelen	<u>19.154</u>	<u>-15.734</u>
Stand per 31 december	481.789	462.635

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 GCBB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De Richtlijn begroting en jaarverslaggeving geeft aan dat waardering van vaste activa moet plaatsvinden op basis van de actuele waarde, dat is de WOZ-waarde. De overstap van historische waarde op actuele waarde is een stelselwijziging. Een eventuele stelselwijziging en de gevolgen daarvan worden toegelicht in het bestuursverslag.

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.

Installaties en inventarissen

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving.

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 actuele waarde voor landerijen is de verkrijgingsprijs.

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 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. 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 (inclusief wijkreserves), 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

	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	287.500	40.840
Afschrijvingen	-	-
(Des-)investeringen	-	-
Herwaarderingen	20.000	-
Boekwaarde per 31 december	307.500	40.840

Installaties en inventarissen

	Installaties in niet- kerkelijke gebouwen	Inventarissen in kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	0	16.667
Afschrijvingen	-	1.852
(Des-)investeringen	-	2.736
Herwaarderingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	0	17.551

Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
Deposito's lange termijn		
Deposito 's Rabobank	0	0
SKG Spaarcontracten 60.76160.	155.235	180.235
	155.235	180.235

	2022	2021
<i>Deposito 's Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0

<i>SKG Spaarcontracten 60.76160.</i>		
Stand per 1 januari	180.235	181.596
Mutaties	-25.000	-1.361
Stand per 31 december	155.235	180.235

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren		
nvt	-	0
	<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>
	-	0

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	2.746	3.441
	<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>
	2.746	3.441

Geldmiddelen

	31-12-2022	31-12-2021
Bankrekeningen		
Rabo rek.crt. 3142206175	78.374	86.597
Rabo bedrijfsspaarrekening 3142101284	172.206	172.378
SKG Internetspaarrekening 79.79.29.428	100.021	39.783
Rabo doelsparen 1514556189	0	0
Rabo doelsparen 1514556162	0	0
Rabo doelsparen 1514556146	44.882	43.443
Rabo doelsparen 1514556138	45.683	44.162
SKG rek.crt. 0373745184	40.623	74.961
	<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>
	481.789	461.324

Kruisposten

Nog door betalen aan Kerkblad en SKG rente	0	1.311
	<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>
	0	1.311

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2022	2021
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	956.811	956.806
Mutatie via resultaatbestemming	0	5
Stand per 31 december	<u>956.811</u>	<u>956.811</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2022	31-12-2021
Overige bestemmingsreserves	20.000	-
Bestemmingsfondsen	12.697	14.000
	<u>32.697</u>	<u>14.000</u>

	2022	2021
<i>Herwaarderingsreserve</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	20.000	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>-</u>

Nog te bestemmen bijdragen

Stand per 1 januari	14.000	14.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	1.303	-
Stand per 31 december	<u>12.697</u>	<u>14.000</u>

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Vorzieningen

	31-12-2022	31-12-2021
Onderhoudsvoorzieningen		
De Oude Pastorie	13.886	11.573
	<u>13.886</u>	<u>11.573</u>

	2022	2021
<i>De Oude Pastorie</i>		
Stand per 1 januari	11.573	9.260
Toevoegingen via lastenrekeningen	2.313	2.313
Stand per 31 december	<u>13.886</u>	<u>11.573</u>

	31-12-2022	31-12-2021
Overige voorzieningen		
Voorziening voor uitgaven nieuw beleid	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

	2022	2021
<i>Voorziening voor uitgaven nieuw beleid</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	2.267	8.934
	<u>2.267</u>	<u>8.934</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Landerijen	9.170	-	-
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	7.421	9.016
	<u>9.170</u>	<u>7.421</u>	<u>9.016</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	5.163	4.293	7.987
	<u>5.163</u>	<u>4.293</u>	<u>7.987</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	7.000	7.903	9.208
Giften	5.000	6.917	1.129
	<u>12.000</u>	<u>14.820</u>	<u>10.337</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	500	1.524	1.134
Diaconale aard (wereldwijd)	1.500	14.067	3.313
	<u>2.000</u>	<u>15.591</u>	<u>4.447</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	450	641
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	20.000	-
	<u>0</u>	<u>20.450</u>	<u>641</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	14.000	0	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	1.303	-
	<u>14.000</u>	<u>1.303</u>	<u>-</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Kosten kerkelijke gebouwen			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	2.300	2.313	2.313
Overige kosten	5.900	3.618	8.526
	<u>8.200</u>	<u>5.931</u>	<u>10.839</u>
	<u>8.200</u>	<u>5.931</u>	<u>10.839</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Kerkelijke installaties en inventarissen	-	1.852	1.852
	<u>-</u>	<u>1.852</u>	<u>1.852</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Overige kosten kerkdiensten en catechese	200	1.084	216
Jeugdwerk	575	3.879	345
Overige kosten kerkelijke activiteiten	350	1.172	761
	<u>1.125</u>	<u>6.135</u>	<u>1.322</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.400	1.891	2.381
	<u>2.400</u>	<u>1.891</u>	<u>2.381</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Administratie en archief	50	0	0
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	1.500	1.282	1.040
Overige kosten	-	-	154
	<u>1.550</u>	<u>1.282</u>	<u>1.194</u>

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	200	264	327
	<u>200</u>	<u>264</u>	<u>327</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	1.000	1.040	328
Ziekenzorg	2.500	0	233
Ouderenwerk	1.700	2.275	1.485
Vakantiekosten doelgroep	400	0	-
Bezoekwerk	2.250	2.250	2.250
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	500	500	500
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	3.150	2.256	1.320
	<u>11.500</u>	<u>8.321</u>	<u>6.116</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	750	500	250
	<u>750</u>	<u>500</u>	<u>250</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	671	125
Overige bijdragen wereldwijd	14.500	1.440	3.570
	<u>14.500</u>	<u>2.111</u>	<u>3.695</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	500	1.524	1.134
Diaconaal wereldwijd	1.500	14.067	3.313
	<u>2.000</u>	<u>15.591</u>	<u>4.447</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	20.000	-
	<u>-</u>	<u>20.000</u>	<u>-</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
De Hoeksteen	0	-	-	-	0	0	0
Verenigingsgebouw De Oude Pastorie (50% eigendom)	287.500	-	-	20.000	307.500	615.627	307.500
	<u>287.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20.000</u>	<u>307.500</u>	<u>615.627</u>	<u>307.500</u>
Landerijen							
Landerijen	40.840	-	-	-	40.840	-	40.840
	<u>40.840</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40.840</u>	<u>-</u>	<u>40.840</u>
Installaties en inventarissen							
Installaties in niet-kerkelijke gebouwen							
Installaties en inv. in de Hoeksteen	0	-	-	-	0	-	-
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde
Inventarissen in kerkelijke gebouwen						
Beeld en Geluidsinstallatie	16.667	1.852	-	-	14.815	-
Speeltoestellen de Oude Pastorie	-	-	2.736	-	2.736	-
	<u>16.667</u>	<u>1.852</u>	<u>2.736</u>	<u>-</u>	<u>17.551</u>	<u>-</u>