



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Ermelo

College van Diakenen

Jaarrekening 2024



Hervormde gemeente te Ermelo

College van Diakenen

Jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	7
3.1	Balans per 31 december 2024	7
3.2	Staat van baten en lasten over 2024	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	10
3.4	Grondslagen	11
3.5	Toelichting op de balans.	13
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	18
4	Staat van de vaste activa	22
5	Kengetallen.	23

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	6
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 25

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 2.800

Aantal doopleden 3.350

Totaal aantal leden 6.150

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 3.558

ANBI-pagina

hervormd-ermelo.nl/diaconie/anbi

2 Verslag van het college van diakenen

Geachte lezer,

Terwijl we dit jaarverslag schrijven leven we in zeer onrustige en onzekere tijden. Dagelijks zien we beelden uit Oekraïne, Gaza en Israël. Mensen maken zich zorgen om de oorlogsdreigingen en over hun bestaanszekerheid bij alsmare stijgende prijzen. Als Hervormde Diaconie willen we naast de mens in nood gaan staan en waar we kunnen hulp bieden. We zien dit ook terug in deze jaarrekening. Dankzij de giften en collectebijdragen van de gemeenteleden waren wij ook in 2024 in staat om hulp te bieden. In de jaarrekening kunt u lezen dat wij bijna € 47.000 hebben ingezet voor plaatselijk, regionaal, landelijk en wereldwijd diaconaat. We hebben deze gelden onder andere ingezet voor individuele hulpverlening, ondersteuningsacties met Kerst en Pasen, vakantietassen en hulp aan vluchtelingen. We zoeken hierbij ook de samenwerking met onder andere de voedselbank, het Diaconaal Platform Ermelo (DPE), stichting helpende handen en andere kerken. Daarnaast hebben we ruim € 101.000 ingezameld en afgedragen aan diverse organisaties op het gebied van diaconaal werk, de zogenaamde doorzendcollecten.

Resultaat 2024

Resultaat verslagjaar, overschot € 30.615

Het jaar 2024 is afgesloten met een overschot van € 30.615. Begroot was een tekort van € 23.575. In de tabel hierna zijn de belangrijkste verschillen t.o.v. de begroting opgenomen:

Verschillen met begroting 2024	€	nadere toelichting
Hogere renteopbrengsten	7.300	door hogere rentepercentages
Hogere collecteopbrengsten (excl. doorzendcollecten)	21.800	er is in 2024 meer aandacht besteed aan de communicatie rond collecten, daarnaast is sprake van een stijgende trend in de afgelopen jaren
Hogere opbrengst doorzendcollecten	3.200	
Hogere giften	3.200	
Overige kleinere verschillen , per saldo	-900	
Totaal hogere opbrengsten	<u>34.600</u>	

Lagere kosten diaconaal werk plaatselijk incl. bijdragen uit energiefonds	16.300	minder uitgaven voor jeugd- en jongerendiaconaat waaronder minder jongerenwerk vakanties in 2024, minder uitgaven voor bezoekwerk, minder uitgaven i.v.m. energiearmoede en minder aanvragen voor ondersteuning van personen
Lagere bijdrage diaconaal werk regionaal/landelijk	5.500	minder giften voor regionaal en landelijk en meer voor werelddiaconaat
Hogere bijdrage diaconaal werk wereldwijd	-3.500	minder giften voor regionaal en landelijk en meer voor werelddiaconaat
Hogere afdrachten doorzendcollecten	-3.200	
Totaal lagere diaconale uitgaven	<u>15.100</u>	
Minder bijdragen en contributies	2.100	
Overige kleinere verschillen , per saldo	2.400	
Totaal lagere kosten, per saldo	<u>19.600</u>	

Lager tekort verslagjaar dan begroot	<u>54.200</u>	
---	----------------------	--

Hogere opbrengsten + € 34.600

De totale opbrengst bedroeg € 197.600 (begroot € 163.000). De hogere opbrengsten worden veroorzaakt door hogere renteopbrengsten en hogere collecteopbrengsten. Zowel de opbrengst voor doorzendcollecten (+ € 3.200) als de opbrengst van de 'eigen collecten' (+ € 21.800) is hoger dan begroot. Ten opzichte van 2023 zijn de opbrengsten gestegen met € 13.000 vooral door de hogere rente.

Lagere kosten -/- € 19.600

De totale lasten (incl. incidentele baten en lasten) bedroegen in 2024 € 167.000 (begroot €186.600). In 2024 is met name minder uitgegeven aan jeugd- en jongerendiaconaat, energiearmoede, ondersteuning en bezoekwerk. In 2024 is er 1 jongerenwerkvakantie geweest in plaats van de begrote 3. Daarnaast worden vanaf 2024 de kosten van de bezoekdienst die geen diaconaal doel hebben, zoals een kaartje/presentje bij verjaardag/jubilea, niet meer door de diaconie bekostigd. Ten opzichte van 2023 zijn de totale lasten € 19.800 lager. Voor het grootste deel wordt dit verklaard door lagere afdrachten voor doorzendcollecten.

Resultaat naar algemene reserve + € 32.322

De toevoeging aan de algemene reserve bedraagt € 32.322

Mutatie algemene reserve	€
Resultaat verslagjaar	30.615
Uitgaven te financieren uit bestemmingsreserve (energie)armoede	3.707
Gift t.b.v. diaconale woning opnemen als bestemmingsreserve	- 2.000
Toevoeging aan algemene reserve	<u>32.322</u>

Vermogensontwikkeling

In 2021 heeft het college het vermogensbeleid vastgesteld. In dit beleid is vastgesteld dat het vermogen van de diaconie de aankomende tien jaar met 10% - 20% mag krimpen. In de begroting 2024 was rekening gehouden met een krimp van € 23.575. Uiteindelijk is het vermogen in 2024 niet gekrompen maar heeft een toevoeging aan de algemene reserve plaatsgevonden van € 32.322. In de paragrafen hiervoor zijn de oorzaken aangegeven.

In het vermogensbeleid is verder vastgelegd het overige vermogen voor 60%-65% in te zetten voor diaconale projecten. Dit kan door participatie in of financiering van lokale/landelijke/internationale diaconale projecten. In 2023 is door het moderamen van de diaconie desgevraagd aangegeven dat haar voorkeur ligt bij het investeren in stenen boven het aangaan van financiële deelnemingen in diaconale projecten. Op dit moment is een onderzoek naar de aanschaf van een diaconale woning in Ermelo voor kortdurende crisisopvang in een vergevorderd stadium.

De resterende 20%-25% zal deels worden belegd, deels liquide aangehouden. De continuïteitsreserve maakt hier onderdeel van uit en bedraagt €100.000. Hiermee kunnen de lasten van één jaar worden gedragen. Alvorens te starten met participatie en beleggingen zal het beleggingsbeleid moeten worden herijkt. In de afgelopen jaren zijn hiervoor de voorbereidingen getroffen. De verwachting is dat het beleggingsbeleid in het eerste halfjaar van 2025 wordt vastgesteld.

Slotwoord

We zijn enorm dankbaar voor de gaven die dit jaar zijn gedaan en bidden dat het diaconale werk mag bijdragen aan het zichtbaar maken van Gods liefde in deze wereld en tot zegen mag zijn voor hen die het ontvangen.

Soli Deo Gloria.

Uw college van diakenen

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

	31-12-2024		31-12-2023
Onroerende zaken			
Landerijen	<u>153.736</u>	153.736	<u>126.691</u> 126.691
Financiële vaste activa			
Verstrekte hypotheek en leningen	<u>13.925</u>	13.925	<u>13.350</u> 13.350
Totaal vaste activa	<u>167.661</u>		<u>140.041</u>

Vlottende activa

	31-12-2024		31-12-2023
Debiteuren			
Debiteuren	<u>14.863</u>	14.863	<u>8.561</u> 8.561
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>25.330</u>	25.330	<u>11.012</u> 11.012
Geldmiddelen			
Bankrekeningen	<u>1.039.285</u>	1.039.285	<u>1.055.605</u> 1.055.605
Totaal vlottende activa	<u>1.079.478</u>		<u>1.075.178</u>
Totaal activa	<u>1.247.139</u>		<u>1.215.219</u>

Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserve		
Algemene reserve	1.030.380	998.058
	1.030.380	998.058
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Overige bestemmingsreserves	3.788	5.495
Bestemmingsfondsen	14.901	14.901
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	150.306	123.261
	168.995	143.657
Totaal eigen vermogen	1.199.375	1.141.715

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren		
Crediteuren	23.247	42.470
	23.247	42.470
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	24.517	31.034
	24.517	31.034
Totaal vreemd vermogen korte termijn	47.764	73.504
Totaal vreemd vermogen	47.764	73.504
Totaal passiva	1.247.139	1.215.219

3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	2.010	2.010	2.010
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	15.000	22.332	8.446
Opbrengsten levend geld	48.000	72.077	56.515
Door te zenden collecten en giften	98.000	101.192	117.645
Totaal baten A	163.010	197.611	184.616
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	135	-	0
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	12.450	10.892	6.760
Kosten beheer, administratie en archief	9.000	9.568	8.219
Rentelasten/bankkosten	2.000	955	990
Diaconaal werk plaatselijk	37.000	27.744	30.959
Diaconaal werk regionaal/landelijk	9.000	3.500	6.250
Diaconaal werk wereldwijd	12.000	15.500	17.780
Afdrachten door te zenden collecten en giften	98.000	101.192	117.645
Totaal lasten A	179.585	169.351	188.603
Operationeel resultaat (A)	-16.575	28.260	-3.987
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	2.355	13.980
Incidentele lasten	-7.000	-	-12.220
Incidentele baten en lasten (B)	-7.000	2.355	1.760
Resultaat verslagjaar (A+B)	-23.575	30.615	-2.227
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	7.000	3.707	11.720
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	0	8.098
Toevoegingen bestemmingsreserves	0	-2.000	-3.380
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-5.000
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	7.000	1.707	11.438
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-16.575	32.322	9.211

3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	28.260	-3.987
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	-6.302	-6.842
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-14.318	-4.447
Crediteuren	-19.223	23.746
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-6.517	-29.980
	-46.360	-17.523
Kasstroom uit primaire activiteiten	-18.100	-21.510
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	2.355	10.600
Incidentele lasten	-	-12.220
	2.355	-1.620
Kasstroom uit operationele activiteiten	-15.745	-23.130
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in financiële vaste activa	-575	375
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-575	375
Mutatie geldmiddelen	-16.320	-22.755
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.055.605	1.078.360
Mutatie geldmiddelen	-16.320	-22.755
Stand per 31 december	1.039.285	1.055.605

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 GCB, 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.

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.

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	126.691
Afschrijvingen	-
(Des-)investerings	-
Herwaarderingen	27.045
Boekwaarde per 31 december	<u>153.736</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
Verstrekte hypotheeken en leningen		
st MGB hulpverl	4.875	5.250
st old school prot diac.	5.400	5.700
persoonlijke leningen	3.650	2.400
	<u>13.925</u>	<u>13.350</u>

	2024	2023
<i>st MGB hulpverl</i>		
Stand per 1 januari	5.250	5.625
Mutaties	-375	-375
Stand per 31 december	<u>4.875</u>	<u>5.250</u>
<i>st old school prot diac.</i>		
Stand per 1 januari	5.700	6.000
Mutaties	-300	-300
Stand per 31 december	<u>5.400</u>	<u>5.700</u>
<i>persoonlijke leningen</i>		
Stand per 1 januari	2.400	2.100
Mutaties	1.250	300
Stand per 31 december	<u>3.650</u>	<u>2.400</u>

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
CvK HG Ermelo	14.863	8.561
	14.863	8.561

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

bijdr 2024 Geref. Kerk - kerstpakketten	2.030	1.892
rente beleggersrekening 2024	1.884	3.982
rente spaarrekeningen 2024	20.320	4.326
rente en vrijval spaarcontracten	803	812
Collectegelden via bank - collecte 31.12.2024	293	-
	25.330	11.012

Geldmiddelen

	31-12-2024	31-12-2023
Bankrekeningen		
beleggersrekening rabo - 1067.72.732	98.821	394.859
rekening courant rabo - 3177.04.648	14.387	13.996
rabo spaarrekening - 3184.483.711	75.371	496.750
rabo spaarrekening - 3296.782.052	100.706	150.000
rabo spaarrekening - 3040.543.687	750.000	-
	1.039.285	1.055.605

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

	2024	2023
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	998.058	988.847
Mutatie via resultaatbestemming	32.322	9.211
Mutatie niet via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	1.030.380	998.058
 Wijkreserves		
Mutatie via resultaatbestemming	-	0

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
Overige bestemmingsreserves	3.788	5.495
Bestemmingsfondsen	14.901	14.901
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	150.306	123.261
	<u>168.995</u>	<u>143.657</u>

	2024	2023
<i>Ondersteuning (energie)armoede</i>		
Stand per 1 januari	5.495	17.215
Onttrekkingen	3.707	11.720
Stand per 31 december	<u>1.788</u>	<u>5.495</u>

bestemmingsreserve diaconale woning

Toevoegingen	2.000	-
Stand per 31 december	<u>2.000</u>	<u>-</u>

fonds oninbare leningen

Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

fonds nalatenschap Blaauw

Stand per 1 januari	0	8.098
Onttrekkingen	-	8.098
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

fonds nalatenschap Stofberg

Stand per 1 januari	9.901	9.901
Onttrekkingen	0	-
Stand per 31 december	<u>9.901</u>	<u>9.901</u>

fonds nalatenschap Wesdijk

Stand per 1 januari	5.000	-
Toevoegingen	-	5.000
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

	2024	2023
<i>herw onr goed pachtland H2173</i>		
Stand per 1 januari	63.714	61.972
Toevoegingen	13.941	1.742
Stand per 31 december	77.655	63.714

<i>herw onr goed pachtland H3197</i>		
Stand per 1 januari	59.547	57.909
Toevoegingen	13.104	1.638
Stand per 31 december	72.651	59.547

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren		
Cvk HG Ermelo	7.763	10.769
Kerk in Actie	0	3.269
Voedselbank Harderwijk	0	40
GZB	0	1.525
Boni Nijkerk	0	11.600
Overig	151	15.267
Evita	302	-
PLUS Berntsen	14.166	-
Boerderij-Pret Indoor speeltuin	800	-
IZB	65	-
	23.247	42.470

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden en overlopende passiva		
af te dragen niet diaconale doorzendcollecten	11.747	10.204
nog af te wikkelen bijdrage jeugdwerk	4.100	4.000
af te dragen giften tbv diaconale aanschaf auto	0	6.000
af te dragen diaconale doorzendcollecten	8.170	9.530
Fietsproject	0	1.300
af te dragen aan DPE - ontv Schuldhulpmaatje	500	-
	24.517	31.034

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	2.010	2.010	2.010
	<u>2.010</u>	<u>2.010</u>	<u>2.010</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	15.000	22.204	8.309
Opbrengsten financiële vaste activa	-	128	137
	<u>15.000</u>	<u>22.332</u>	<u>8.446</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Collecten in kerkdiensten	45.000	66.842	-
Giften	1.500	4.730	1.670
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	1.500	505	892
Diaconale rondgang	-	-	53.953
	<u>48.000</u>	<u>72.077</u>	<u>56.515</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Diaconale aard (regionaal/landelijk)	10.000	1.753	2.092
Diaconale aard (wereldwijd)	35.000	34.966	51.686
Diaconale noodhulp	12.000	12.241	14.269
Zending en evangelisatie	8.000	11.118	8.309
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	32.000	40.337	34.311
Giften van niet-diaconale aard	1.000	777	6.978
	<u>98.000</u>	<u>101.192</u>	<u>117.645</u>

Incidentele baten
Incidentele baten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Incidentele baten	-	2.355	5.600
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	0	3.380
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	5.000
	-	2.355	13.980

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves	7.000	3.707	11.720
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	0	8.098
	7.000	3.707	19.818

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Belastingen	135	-	0
	135	-	0
	135	-	0
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	6.700	7.217	6.128
Overige bijdragen en contributies	5.750	3.675	632
	12.450	10.892	6.760
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	300	306	293
Financiële administratie	4.500	7.153	7.500
Jaarrekeningcontrole	3.500	1.553	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	400	451	426
Overige kosten	300	105	-
	9.000	9.568	8.219
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.000	955	990
Overige rentelasten en bankkosten	1.000	-	-
	2.000	955	990
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	8.000	5.474	11.938
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	17.000	19.656	12.172
Vakantiekosten doelgroep	500	-	55
Bezoekwerk	1.500	0	1.553
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	7.000	2.500	4.000
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	3.000	114	1.241
	37.000	27.744	30.959

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	9.000	3.500	6.250
	<u>9.000</u>	<u>3.500</u>	<u>6.250</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	-	3.890
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	3.000	-	-
Overige bijdragen wereldwijd	9.000	15.500	13.890
	<u>12.000</u>	<u>15.500</u>	<u>17.780</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	10.000	1.753	2.092
Diaconaal wereldwijd	35.000	34.966	51.686
Diaconale noodhulp	12.000	12.241	14.269
Zending en evangelisatie	8.000	11.118	8.309
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	32.000	40.337	34.311
Giften van niet-diaconale aard	1.000	777	6.978
	<u>98.000</u>	<u>101.192</u>	<u>117.645</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	7.000	-	12.220
	<u>7.000</u>	<u>-</u>	<u>12.220</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	0	2.000	3.380
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	5.000
	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>8.380</u>

4 Staat van de vaste activa

Onroerende zaken

Landerijen

hooiland nijkerkerweg h2173 1,383 ha	65.305	-	(Des-) investeringen	13.941	Balans 31-12-2024	Verzeerde waarde	WOZ-waarde
weiland Riebroekersteeg h3197 1,3 ha	61.386	-		13.104	74.490	-	74.490
	126.691	-		27.045	153.736	-	153.736

5 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting		Rekening		Gemeenten met 5.000-999 leden		Alle gemeenten		Spreiding laag 2023		Spreiding midden 2023		Spreiding hoog 2023	
		2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Vermogen															
	Vrije buffer	1.180.686	1.121.319	4.516.948	704.329	8.966	106.181	1.680.801							
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen	55,1	70,2	33,8	116,5	7,2	46,2	302,5							
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen	-999%	0%	8%	6%	1%	4%	25%							
1.5	Bestedingscriterium	4%	-12%	-32%	-59%	-152%	-5%	36%							
Lasten															
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	110%	86%	102%	116%	87%	105%	151%							
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	96%	75%	94%	93%	59%	90%	122%							