



## **Protestantse gemeente te Rozenburg**

### **College van Kerkrentmeesters Jaarrekening 2022**



## **Protestantse gemeente te Rozenburg College van Kerkrentmeesters Jaarrekening 2022**

### **Inhoudsopgave**

1 Algemene gegevens.....	1
2 Verslag van het college van kerkrentmeesters .....	4
3 Jaarrekening.....	5
3.1 Balans per 31 december 2022.....	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2022 .....	9
3.3 Kasstroomoverzicht over 2022 .....	9
3.4 Grondslagen.....	12
3.5 Toelichting op de jaarrekening .....	15
3.6 Toelichting op de balans.....	16
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	22
4 Staat van de vaste activa .....	31

### **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	1
Totaal aantal predikanten	2

*Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,20
Totaal bezetting predikanten in FTE 1,20	
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	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,15

**Ouderlingen***(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)*

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
Waarvan vacatures	0

**College van kerkrentmeesters***Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 0

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen 5

Waarvan vacatures 0

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

**Leden**

Aantal belijdende leden 480

Aantal doopleden 550

Totaal aantal leden 1.030

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden 755

ANBI-pagina [www.pknrozenburg.nl/anbi\\_gemeente](http://www.pknrozenburg.nl/anbi_gemeente)

## 2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Hierbij bieden we u het financieel jaarverslag over het jaar 2022 aan.

Het jaar 2022 zal de boeken ingaan als het jaar waarin wij na Coronapandemie weer langzaam terugkeerde naar het oude 'normaal'. En dan bedoel ik met name de ontmoeting van meerdere broeders en zusters in dezelfde ruimte voor vergaderingen, Bijbelstudie of gewoon koffiedrinken.

De zalen van de Hof konden weer verhuurd worden en de Rommelmarkt commissie was weer druk bezig met de voorbereidingen van diverse activiteiten.

Ook werden er plannen gemaakt voor het renoveren van het herentoilet en een nieuw te bouwen invalidetoilet.

Helaas moest al gauw pas op de plaats gemaakt worden doordat de kosten van alles ten gevolge van de oorlog in de Oekraïne buitenproportioneel stegen.

Met name de energierekening baarde ons grote zorgen en waar we konden besparen daar werd dat gedaan. Ook werd de start van de renovatie van het herentoilet en het nieuwe invalidetoilet uitgesteld.

De begroting voor 2022 was nog aan het begin van de coronapandemie gemaakt en derhalve nog voorzichtig.

Hieronder een paar punten van de jaarrekening.

De opbrengst van het zogenaamde "levend geld" was € 24.733,- meer dan begroot. Onze hartelijke dank hiervoor.

De kosten kerkelijke gebouwen vielen mee en hierdoor werd hieraan € 14.183,- minder uitgegeven.

Extra kosten waren er ook namelijk de uitbreiding/aanpassing van het Beam en Stream systeem Deze kosten zijn dankzij het werk dat door gemeenteleden is uitgevoerd beperkt tot € 9.900,-

Bovenstaande is een uittreksel van de jaarrekening en verklaart het verschil tussen. begrote en werkelijke kosten. Als alle zaken opgeteld worden blijft er helaas een tekort over van € 4.235,- wat ten laste komt van de algemene reserve.

Voor het opmaken van de jaarrekening is gebruik gemaakt van de diensten van KKA Administraties.

We zijn als College van Kerkrentmeesters van mening dat wij u een zo zorgvuldig mogelijk uitgewerkte jaarrekening aanbieden.

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Rozenburg verklaart dat de ontwerpreekening over het jaar 2022 ingevolge ordinantie 11-7 is vastgesteld en aangeboden aan de algemene kerkenraad.

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2022

##### Activa

##### Vaste activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Onroerende zaken</b>		
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	47.369	48.524
Pastorieën bewoond door predikant	327.000	296.000
Overige niet-kerkelijke gebouwen	1.170.000	1.029.000
	<hr/>	<hr/>
	1.544.370	1.373.525
 <b>Installaties en inventarissen</b>		
Installaties in kerkelijke gebouwen	32.198	23.966
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	2	836
Niet-monumentale orgels	0	0
	<hr/>	<hr/>
	32.200	24.802
 <b>Financiële vaste activa</b>		
Deposito's lange termijn	50.000	50.000
	<hr/>	<hr/>
	50.000	50.000
 <b>Totaal vaste activa</b>	<hr/>	<hr/>
	1.626.570	1.448.327

##### Vlottende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen en		

overlopende activa	3.344		830
	<hr/>		<hr/>
		3.344	830
<b>Geldmiddelen</b>			
(Wijk)kassen	0		18
Bankrekeningen	202.151		159.544
Deposito's korte termijn	0		50.000
	<hr/>		<hr/>
<b>Totaal vlottende activa</b>		205.495	210.393
		202.151	209.563
<b>Totaal activa</b>		<hr/> <b>1.832.065</b>	<hr/> <b>1.658.720</b>

**Passiva**
**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Algemene reserve</b>		
Algemene reserve	134.310	138.674
	<u>134.310</u>	<u>138.674</u>
<b>Bestemmingsreserves en -fondsen</b>		
Bestemmingsfondsen	40.000	40.000
Herwaarderingsreserves nietkerkelijke onroerende zaken	1.170.000	1.091.522
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	93.522	-
	<u>1.303.522</u>	<u>1.131.522</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>1.437.832</u>	<u>1.270.196</u>

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen lange termijn**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorzieningen	368.710	368.710
	<u>368.710</u>	<u>368.710</u>
<b>Langlopende schulden</b>		
Obligatieleningen	3.075	6.000
	<u>3.075</u>	<u>6.000</u>
<b>Totaal vreemd vermogen lange termijn</b>	<u>371.785</u>	<u>374.710</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	14.434	9.656
Af te dragen sociale lasten	0	0
Af te dragen loonheffingen	214	379
Collectebonnen/-munten	7.800	3.778
	22.448	13.813
<b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>	<b>22.448</b>	<b>13.813</b>
<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<b>394.233</b>	<b>388.523</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>1.832.065</b>	<b>1.658.720</b>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	24.150	22.662	23.318
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	500	225	225
Opbrengsten levend geld	142.000	166.733	164.921
<b>Totaal baten A</b>	166.650	189.620	188.464
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	38.838	24.655	37.591
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	8.854	4.145	6.379
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	5.505	11.055	7.946
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	112.775	117.308	106.498
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	4.400	4.453	1.486
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	9.500	11.935	11.852
Salarissen en vergoedingen	12.925	8.734	13.419
Kosten beheer, administratie en archief	11.850	10.924	13.330
Rentelasten/bankkosten	750	646	959
<b>Totaal lasten A</b>	205.397	193.855	199.459
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-38.747</b>	<b>-4.235</b>	<b>-10.996</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	181.550	99.642
Incidentele lasten	-	9.679	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	-	171.871	99.642
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>			
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-38.747</b>	167.636	88.646
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	93.522	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-265.522	-99.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	-	-172.000	-99.000
	<b>-38.747</b>	<b>-4.364</b>	<b>-10.354</b>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	2021
--	------	------

**Kasstroom uit operationele activiteiten**

Saldo baten - lasten		-4.235	-	10.996
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	11.055		7.946	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		-2.514	245	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8.634		3.414	
Kasstroom uit primaire activiteiten		12.940		610
Incidentele baten en lasten:				
Incidentele baten	9.548		642	
Incidentele lasten	-9.679		-	
		-131		642
Kasstroom uit operationele activiteiten		12.809		1.252

**Kasstroom uit investeringsactiviteiten**

(Des-)investeringen in installaties en inventarissen		-17.296	-	11.605
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-17.296		-

**Kasstroom uit financieringsactiviteiten**

Mutaties langlopende schulden		-2.925	-3.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-2.925		-3.000



-7.412

-1.748

**Toelichting op de geldmiddelen**

Stand per 1 januari

209.563 -

211.311 -

Mutatie geldmiddelen

7.412

1.748

Stand per 31 december

**2022**

**2021**

202.151

209.563

## **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.

#### *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, Herwaarderingsreserves, 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 aan.

### **3.5 Toelichting op de jaarrekening**

#### **Incidentele lasten**

De incidentele lasten betreffen de kosten in verband met stormschade.



### 3.6 Toelichting op de balans

#### Activa Vaste activa

##### Onroerende zaken

	Niet- monumentale kerkgebouwen centra	Kerkelijke verenigingsgebouwen/	Pastorieën bewoond door predikant
	1	48.524	296.000
	-	1.155	-
	-	-	-
	-	-	31.000
Boekwaarde per 1 januari	<hr/>		

Verzekerde waarde verenigingsgebouw hoort bij Kerkweg 24, Rozenburg.

#### Installaties en inventarissen

	Installaties in kerkelijke	Inventarissen in monumentale gebouwen	Nietkerkelijke gebouwen orgels
Boekwaarde per 1 januari	23.966	836	0
Afschrijvingen	9.064	836	-
(Des-)investeringen	17.296	-	-
Herwaarderingen	-	2	-
Boekwaarde per 31 december	<hr/>		
Afschrijvingen	1	47.369	327.000
(Des-)investeringen			
Herwaarderingen			
Boekwaarde per 31 december	<hr/>		
	1.029.000		
	-		
	-		
	141.000		
Boekwaarde per 1 januari	<hr/>		
Afschrijvingen	1.170.000		
(Des-)investeringen			
Herwaarderingen			
Boekwaarde per 31 december	<hr/>		

#### Overige nietkerkelijke gebouwen

#### Financiële vaste activa

##### Deposito's lange termijn

SKG spaarcontract 006 tot 23-9-2025 0,35%



SKG spaarcontract 006 tot 23-9-2025  
0,35%  
Stand per 1 januari  
Stand per 31 december

0	0
583	0
92	280
3.344	830

### Geldmiddelen

#### (Wijk)kassen

Kasgeld

#### Bankrekeningen

SKG NL31RABO0373735065  
SKG NL84RABO0373735081  
SKG Internetspaarrekening  
SKG NL50ABO0373735111  
SKG NL72RABO0373735103  
RABO 117025976  
Rabobank spaarrekening

#### Deposito's korte termijn

SKG, spaarcontract 005 tot 21-09-2022 0,1% **31-12-2022 31-12-2021**

0	18
0	18

### Vlottende activa

#### Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Huur

Vrijwillige bijdrage

Eindejaarscollecten

Vooruitbetaalde verzuimverzekering

Oud papier opbrengst

Overige vorderingen

**31-12-2022 31-12-2021**

50.000	50.000
50.000	50.000
<b>2022</b>	<b>2021</b>

50.000	50.000
50.000	50.000

**31-12-2022 31-12-2021**

689 0

870 0

1.110 550

58.399	12.680
3.237	3.638

132.288	132.401
3.625	3.417
3.963	4.588
517	2.699
122	122
202.151	159.544

0	50.000
0	50.000

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Stand per 31 december	134.310	138.674

**Bestemmingsreserves en -fondsen**

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Bestemmingsfondsen	40.000	40.000
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	1.170.000	1.091.522
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	93.522	-
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	138.674 -	149.028 -
Mutatie via resultaatbestemming	4.364	10.354
Stand per 31 december	40.000	40.000

*Onroerend goed*

Stand per 1 januari	1.091.522	992.522
Toevoegingen via resultaatbestemming	172.000	99.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	93.522	-
Stand per 31 december	1.170.000	1.091.522
	93.522	

*Pastorie*

Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-
	1.303.522	1.131.522

**2022**
**2021**
*Immanuëlfonds*

Stand per 1 januari	40.000	40.000
Stand per 31 december	93.522	-

**Vreemd vermogen Vreemd vermogen lange termijn**
**Voorzieningen**

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Onderhoudsvoorzieningen</b>		
Immanuël kerk	323.497	323.497
Kerkweg 9 "Het Huys"	5.518	5.518
Kerkweg 22 (verhuurd)	8.000	8.000
De Hof	8.000	8.000
Onderhoud lange termijn	8.695	8.695
Pastorie Meeuwensingel 27	15.000	15.000
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	323.497	323.497
	5.518	5.518
<i>Kerkweg 9 "Het Huys"</i>		
Stand per 1 januari		
Stand per 31 december	<hr/> 5.518	<hr/> 5.518
<i>Kerkweg 22 (verhuurd)</i>		
Stand per 1 januari	<hr/> 8.000	<hr/> 8.000
Stand per 31 december	8.000	8.000
<i>De Hof</i>		
Stand per 1 januari	<hr/> 8.000	<hr/> 8.000
Stand per 31 december	8.000	8.000
<i>Onderhoud lange termijn</i>		
Stand per 1 januari	<hr/> 8.695	<hr/> 8.695
Stand per 31 december	8.695	8.695
<i>Pastorie Meeuwensingel 27</i>		
Stand per 1 januari	<hr/> 15.000	<hr/> 15.000

	368.710	368.710
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<i>Immanuël kerk</i>		
Stand per 1 januari	323.497	323.497
Stand per 31 december	15.000	15.000
<b>Langlopende schulden</b>		
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Obligatieleningen</b>		
Obligatielening Hofstenen	3.075	6.000
	3.075	6.000
Stand per 31 december	3.075	6.000
Oorspronkelijk bedrag: 30.000		
<b>Vreemd vermogen korte termijn</b>		
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen kerkelijke bijdragen	2.445	4.010
Nog te betalen vakantiegeld incl. SL	959	1.032
Bloemendienst	3.246	3.246
PKN factuur dec 2022	7.103	0
Kosten	0	0
Overige	681	1.368
	3.075	6.000
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<i>Obligatielening Hofstenen</i>		
Stand per 1 januari	6.000	9.000
Mutaties	-2.925	-3.000

14.434                      9.656

**Af te dragen sociale lasten**

December 2021	0	0
	0	0

**Af te dragen loonheffingen**

December 2021 (2020)	214	379
	214	379

**Collectebonnen/-munten**

Collectebonnen in omloop	7.800	3.778
	7.800	3.778

**3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten**
**Opbrengsten en Baten**

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Niet-monumentale kerkgebouwen	2.000	925	3.450
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	3.500	1.972	950
Pastorieën bewoond door predikant	7.750	8.135	7.727
Overige niet-kerkelijke gebouwen	8.900	8.846	8.846
Buffetten	2.000	2.784	2.345
	24.150	22.662	23.318

**Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen**
**Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen**

Rente van banken	500	50	50
Opbrengsten financiële vaste activa	-	175	175

500                      225                      225

**Opbrengsten levend geld**
**Opbrengsten levend geld**

Vrijwillige bijdragen	100.000	107.263	108.325
Collecten in kerkdiensten	12.500	20.545	13.983
Giften	5.000	4.208	15.847
Collectebussen	-	115	-
Solidariteitskas	3.500	3.080	3.635
Overige opbrengsten levend geld	21.000	31.522	23.132
	142.000	166.733	164.921

**Incidentele baten**
**Incidentele baten**

Incidentele baten	-	9.548	642
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	141.000	99.000
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	31.002	-
	-	181.550	99.642

De incidentele bate betreft een ontvangen stormschade uitkering.



	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	93.522	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	93.522	-

**Uitgaven en Kosten**
**Kosten kerkelijke gebouwen**
**Niet-monumentale kerkgebouwen**

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Onderhoud	2.428	5.778	6.113
Belastingen	400	466	208
Verzekeringen	4.735	3.626	4.029
Energie en water	9.000	8.895	7.879
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	18.992	-	-
Overige kosten	-	850	2.730
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	35.555	19.615	20.960

**Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra**

Onderhoud	-	1.514	5.826
Belastingen	50	-	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	50	1.514	5.826

**Pastorieën bewoond door predikant**

Onderhoud	101	1.615	8.990
Belastingen	560	444	540
Verzekeringen	225	200	194
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	1.176	-	-
Overige kosten	100	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.162	2.259	9.724

**Niet-monumentale orgels**

Onderhoud	1.071	1.267	1.081
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.071	1.267	1.081

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
	38.838	24.655	37.591
<b>Kosten niet-kerkelijke eigendommen</b>			
<b>Overige niet-kerkelijke gebouwen</b>			
Onderhoud	200	524	691
Belastingen	1.930	1.193	2.542
Verzekeringen	775	443	428
Energie en water	750	431	546
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	2.354	-	-
Overige kosten	500	0	236
	<hr/> 6.509	<hr/> 2.591	<hr/> 4.443
<b>Landerijen</b>			
Belastingen	45	-	-
	<hr/> 45	<hr/> -	<hr/> -
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Installaties en inventarissen	1.300	-	795
Buffetten	1.000	1.554	1.141
	<hr/> 2.300	<hr/> 1.554	<hr/> 1.936
	<hr/> <hr/> 8.854	<hr/> <hr/> 4.145	<hr/> <hr/> 6.379
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.</b>			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	1.155	1.155	1.155
Kerkelijke installaties en inventarissen	4.350	9.900	6.791
	<hr/> 5.505	<hr/> 11.055	<hr/> 7.946
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	91.000	90.630	85.571
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	-	818	-
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	2.725	4.180	1.354
Overige vergoedingen eigen predikanten	850	124	805

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
	94.575	95.752	87.730
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Hulpdiensten	16.000	19.658	14.663
Preekvoorziening	2.200	1.898	4.106
	18.200	21.556	18.769
	112.775	117.308	106.498

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	1.300	1.344	698
Overige kosten kerkdiensten en catechese	300	-	-
Jeugdwerk	1.000	346	55
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.800	2.763	732
	4.400	4.453	1.486
 <b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	6.500	6.525	7.282
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.500	2.540	2.615
Overige bijdragen en contributies	500	2.870	1.955
	9.500	11.935	11.852
 <b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Salarissen en toeslagen	7.900	6.326	8.318
Pensioenpremies	1.000	264	866
Sociale lasten	1.500	575	1.388
Overige vergoedingen	1.725	1.282	1.360
	12.125	8.447	11.931
 <b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	237	701
Overige kosten personeel	800	-	787
Overige kosten vrijwilligers	-	50	-
		50	-

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
	800	287	1.488
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	12.925	8.734	13.419
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	200	0	2.383
Bureaubehoeften en drukwerk	2.000	2.606	2.479
Telefoon-en internetabonnementen	700	689	679
Ledenregistratie	-	51	9
Financiële administratie	6.000	5.818	6.231
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	750	567	924
Publiciteit	1.000	583	583
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	-	610	-
Overige kosten	1.200	-	42
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	11.850	10.924	13.330
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Rente bankschulden	-	-	50
Bankkosten	325	525	395
Rente obligatieleningen	425	-	515
Overige rentelasten en bankkosten	-	121	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	750	646	959
<b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-	9.679	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>



	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
	-	9.679	-
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	265.522	99.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	265.522	99.000

## 4 Staat van de vaste activa

	01-01-2022	Balans (Des-) investeringen	Balans Verzekerde	Afschrijvingen	Herwaardering	WOZ-waarde
				31-12-2022	waarde	
<b>Onroerende zaken</b>						
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>						
Kerkweg 24, Rozenburg	1	-	-	-	1 4.797.700	1
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1	-	-	-	1 4.797.700	1
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra</b>						
Verenigingsgebouw De Hof	1	-	-	-	1 0	1
Verbouwing verenigingsgebouw de Hof	48.523	1.155	-	-	47.368 0	0
Kerkweg 9, Rozenburg	0	-	-	-	0 0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	48.524	1.155	-	-	47.369 0	1

Verzekerde waarde verenigingsgebouw hoort bij Kerkweg 24, Rozenburg.



**Pastorieën bewoond door  
predikant**

Meeuwensingel 27, Rozenburg	296.000	-	-	31.000	327.000	337.300	327.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	296.000	-	-	31.000	327.000	337.300	327.000

**Overige niet-kerkelijke gebouwen**

	Balans waarde	Afschrijvingen	(Des-) Herwaardering	WOZ-waarde	Balans 01-01-2022	Verzekerde investeringen	31-12-2022
Kerkweg 22, Rozenburg	388.000	-	-	33.000	421.000	209.900	421.000
Kerkweg 9, Rozenburg (staat leeg)	641.000	-	-	108.000	749.000	536.600	749.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.029.000	-	-	141.000	1.170.000	746.500	1.170.000

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde
<b>Installaties en inventarissen</b>						
<b>Installaties in kerkelijke gebouwen</b>						
CV installatie						
CV installatie						
Geluidsinstallatie	0	-	-	-	0	-
Verlichting	10.619	2.197	-	-	8.422	-
Brandmeldinstallatie	0	3.459	17.296	-	13.837	-



Protestantse 0  
Kerk -  
-  
- 0

	13.347	3.408	-	-	9.939	-
	23.966	9.064	17.296	-	32.198	-
	Balans	Afschrijvingen	(Des-) Herwaardering	01-01-2022	12-2022	Balans 31-Verzekerde waarde
	investeringen					
<b>Inventarissen in kerkelijke gebouwen</b>						
Tafel 3x	588	588	-	-	0	-
Beamer	248	248	-	-	0	-
Inventaris kerkgebouw	-	-	1		1	48.300
Inventaris kerkgebouw	-	-	1		1	175.900
	836	836	-	2	2	224.200
<b>Niet-monumentale orgels</b>						
Domus Vivace orgel	0	-	-	-	0	-
Orgel Immanuelkerk	0	-	-	-	0	755.100
	0	-	-	-	0	755.100