



Protestantse gemeente te Rozenburg

College van Kerkrentmeesters Jaarrekening 2023



Protestantse gemeente te Rozenburg College van Kerkrentmeesters Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| 1 Algemene gegevens..... | 2 |
| 2 Verslag van het college van kerkrentmeesters | 4 |
| 3 Jaarrekening..... | 5 |
| 3.1 Balans per 31 december 2023..... | 5 |
| 3.2 Staat van baten en lasten over 2023 | 9 |
| 3.3 Kasstroomoverzicht over 2023 | 10 |
| 3.4 Grondslagen | 12 |
| 3.5 Toelichting op de balans..... | 14 |
| 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten..... | 20 |
| 4 Staat van de vaste activa | 28 |
| 5.1 Kengetallen | 30 |

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 | 0,25 |
| Totaal bezetting predikanten in FTE | 1,25 |
| 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) | 9 |
| Waarvan vacatures | 0 |

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 3

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 454

Aantal doopleden 514

Totaal aantal leden 968

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 712

ANBI-pagina www.pknrozenburg.nl/anbi_gemeente

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Hierbij bieden wij u het financieel jaarverslag over het jaar 2023 aan.
Wij zijn het jaar begonnen met een te verwachten tekort op de begroting van € 52.500.
Dit te verwachten tekort is echter door diverse zaken en inspanningen teruggebracht tot
€ 18.137. Dit zal ten laste komen van de algemene reserve.

Hieronder een paar zaken die eruit springen:
Meeropbrengst vrijwillige bijdragen, collecte en giften € 10.312 onze hartelijk dank hiervoor.
Tevens wil ik vermelden dat door het bewuster stoken er een besparing bereikt is van meer
dan 30% op de stookkosten ofwel € 4.805.

Ik kan u melden dat de renovatie van de toiletten en de nieuwbouw van het invalidentoilet op
schema liggen Wij hopen voor de zomervakantie het invalidentoilet gereed te hebben en na
de vakantie beginnen wij aan de damestoiletten.
Ook wil ik de vele vrijwilligers bedanken die zich inspannen voor de kerk.
Voor het opmaken van de jaarrekening is gebruik gemaakt van de diensten van de KKA
administraties.

Wij zijn als College van Kerkrentmeesters van mening dat wij u een zo zorgvuldig mogelijke
uitgewerkte jaarrekening aanbieden.
Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Rozenburg verklaart
dat de ontwerprekening over het jaar 2023 ingevolge ordinantie 11-7 is vastgesteld en
aangeboden aan de algemene kerkenraad.

Namens het C.v.K.
Arie van Stappen

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Onroerende zaken | | |
| Niet-monumentale kerkgebouwen | 1 | 1 |
| Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra | 46.214 | 47.369 |
| Pastorieën bewoond door predikant | 327.000 | 327.000 |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | 1.170.000 | 1.170.000 |
| | <u>1.543.215</u> | <u>1.544.370</u> |
| Installaties en inventarissen | | |
| Installaties in kerkelijke gebouwen | 27.337 | 32.198 |
| Inventarissen in kerkelijke gebouwen | 2 | 2 |
| Niet-monumentale orgels | 0 | 0 |
| | <u>27.339</u> | <u>32.200</u> |
| Financiële vaste activa | | |
| Deposito's lange termijn | 50.000 | 50.000 |
| | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Totaal vaste activa | <u>1.620.554</u> | <u>1.626.570</u> |
| Vlottende activa | | |
| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Overige vorderingen en | | |

| | | |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| overlopende activa | 1.780 | 3.344 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1.780 | 3.344 |
| Geldmiddelen | | |
| (Wijk)kassen | 177 | 0 |
| Bankrekeningen | 179.122 | 202.151 |
| Deposito's korte termijn | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal vlottende activa | 181.079 | 205.495 |
| | 179.299 | 202.151 |
| Totaal activa | <hr/> 1.801.633 | <hr/> 1.832.065 |

Passiva
Eigen vermogen

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve | | |
| Algemene reserve | 116.173 | 134.310 |
| | <u>116.173</u> | <u>134.310</u> |
| Bestemmingsreserves en -fondsen | | |
| Bestemmingsfondsen | 40.000 | 40.000 |
| Herwaarderingsreserves nietkerkelijke onroerende zaken | 1.170.000 | 1.170.000 |
| Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken | 93.522 | 93.522 |
| | <u>1.303.522</u> | <u>1.303.522</u> |
| Totaal eigen vermogen | <u>1.419.695</u> | <u>1.437.832</u> |

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Voorzieningen | | |
| Onderhoudsvoorzieningen | 363.238 | 368.710 |
| | <u>363.238</u> | <u>368.710</u> |
| Langlopende schulden | | |
| Obligatieleningen | 0 | 3.075 |
| | <u>0</u> | <u>3.075</u> |
| Totaal vreemd vermogen lange termijn | <u>363.238</u> | <u>371.785</u> |

Vreemd vermogen korte termijn

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

**Kortlopende schulden en
overlopende passiva**

| | | | |
|---|--------|------------------|------------------|
| Overige schulden en overlopende passiva | 12.936 | 14.434 | |
| Af te dragen sociale lasten | - | 0 | |
| Af te dragen loonheffingen | 289 | 214 | |
| Collectebonnen/-munten | 5.475 | 7.800 | |
| | | 18.700 | 22.448 |
| Totaal vreemd vermogen korte termijn | | 18.700 | 22.448 |
| Totaal vreemd vermogen | | 381.938 | 394.233 |
| Totaal passiva | | 1.801.633 | 1.832.065 |

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten en Baten | | | |
| Opbrengsten onroerende zaken | 24.000 | 30.415 | 22.662 |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | 500 | 1.273 | 225 |
| Opbrengsten levend geld | 140.000 | 146.171 | 166.733 |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | - | 560 | - |
| Totaal baten A | 164.500 | 178.419 | 189.620 |
| Uitgaven en Kosten | | | |
| Kosten kerkelijke gebouwen | 40.750 | 24.424 | 24.655 |
| Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen | 9.000 | 5.183 | 4.145 |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | 8.000 | 10.440 | 11.055 |
| Pastoraat resp. diaconaal pastoraat | 117.500 | 130.450 | 117.308 |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | 2.750 | 3.169 | 4.453 |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | 10.500 | 12.084 | 11.935 |
| Salarissen en vergoedingen | 14.000 | 8.314 | 8.734 |
| Kosten beheer, administratie en archief | 13.500 | 10.145 | 10.924 |
| Rentelasten/bankkosten | 1.000 | 789 | 646 |
| Totaal lasten A | 217.000 | 204.998 | 193.855 |
| Operationeel resultaat (A) | -52.500 | -26.579 | -4.235 |
| Incidentele baten en lasten | | | |
| Incidentele baten | - | 8.442 | 181.550 - |
| Incidentele lasten | - | - | 9.679 |
| Incidentele baten en lasten (B) | - | 8.442 | 171.871 |
| Resultaat naar Algemene reserve (D) | | | |
| Resultaat verslagjaar (A+B) | -52.500 | -18.137 | 167.636 |
| Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | - | 93.522 |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | - | -265.522 |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C) | - | - | - |
| | -52.500 | -18.137 | 172.000 |
| | -52.500 | -18.137 | -4.364 |

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|--------------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Saldo baten - lasten | -26.579 | - 4.235 |
| Aanpassingen voor: | | |
| Afschrijvingen | 10.440 - | 11.055 |
| Mutaties voorzieningen | 5.472 | - |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | 1.564 | -2.514 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | -3.748 | 8.634 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Kasstroom uit primaire activiteiten | -23.795 | 12.940 |
| Incidentele baten en lasten: | | |
| Incidentele baten | 8.442 | 9.548 |
| Incidentele lasten | - | -9.679 |
| | 8.442 | -131 |
| <hr/> <hr/> Kasstroom uit operationele activiteiten | <hr/> <hr/> -15.353 | <hr/> <hr/> 12.809 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| (Des-)investerings in installaties en inventarissen | -4.424 | -17.296 |
| | <hr/> 2.784 | <hr/> 17.175 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | -4.424 | - 17.296 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Mutaties langlopende schulden | -3.075 | -2.925 |
| | <hr/> | <hr/> |



-22.852

-7.412

Toelichting op de geldmiddelen

Stand per 1 januari

202.151 -

209.563 -

Mutatie geldmiddelen

22.852

7.412

2023

2022

Kasstroom uit

financieringsactiviteiten

-3.075

-

2.925

Stand per 31 december

179.299

202.151

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.

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.

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 balans

Activa Vaste activa

Onroerende zaken

| | Niet- monumentale kerkgebouwen/ | Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra | Pastorieën bewoond door predikant |
|----------------------------|--|--|--|
| Boekwaarde per 1 januari | - | - | - |
| Afschrijvingen | - | - | - |
| (Des-)investeringen | | | |
| Herwaarderingen | 1 | 46.214 | 327.000 |
| Boekwaarde per 31 december | | | |
| | Overige nietkerkelijke gebouwen | | |
| | 1.170.000 | | |
| | - | | |
| Boekwaarde per 1 januari | - | - | - |
| Afschrijvingen | - | - | - |
| (Des-)investeringen | | | |
| Herwaarderingen | 1.170.000 | | |
| Boekwaarde per 31 december | | | |

Installaties en inventarissen

| | Installaties in kerkelijke gebouwen | Inventarissen in monumentale orgels | Nietkerkelijke gebouwen |
|----------------------------|---|---|----------------------------|
| | 32.198 | 2 | 0 |
| Boekwaarde per 1 januari | 9.285 | - | - |
| Afschrijvingen | 4.424 | - | - |
| (Des-)investeringen | - | - | - |
| Herwaarderingen | | | |
| Boekwaarde per 31 december | 27.337 | 2 | 0 |

Financiële vaste activa

Deposito's lange termijn

1 .
1 SKG spaarcontract 006 tot 23-9-2025 0,35%
5
5
-

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

| | | |
|-----------------------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 50.000 | 50.000 |
| Stand per 31 december | | |

Vlottende activa
**Kortlopende vorderingen en
overlopende activa**

Nog te ontvangen bedragen

Vrijwillige bijdrage

Eindejaarscollecten

 Vooruitbetaalde
verzuimverzekering

Oud papier opbrengst

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde bedragen

31-12-2023 31-12-2022

50.000 50.000

 50.000 50.000
2023 2022

50.000 50.000

31-12-2023
**31-12-
2022**

316 689

0 870

255 1.110

- 0

0 583

0 92

1.209 -

 1.780 3.344

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% 31-12-2023 31-
12-2022

| | |
|---------|---------|
| 177 | 0 |
| <hr/> | <hr/> |
| 177 | 0 |
| 21.928 | 58.399 |
| 6.856 | 3.237 |
| 133.561 | 132.288 |
| 8.070 | 3.625 |
| 6.889 | 3.963 |
| 1.696 | 517 |
| 122 | 122 |
| <hr/> | <hr/> |
| 179.122 | 202.151 |
| 0 | 0 |
| <hr/> | <hr/> |
| 0 | 0 |

Passiva Eigen vermogen

Eigen vermogen

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 134.310 | 138.674 |
| Stand per 31 december | 116.173 | 134.310 |

Bestemmingsreserves en -fondsen

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Bestemmingsfondsen | 40.000 | 40.000 |
| Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken | 1.170.000 | 1.170.000 |
| Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken | 93.522 | 93.522 |
| Mutatie via resultaatbestemming | -18.137 | -4.364 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1.303.522 | 1.303.522 |

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Stand per 31 december | 40.000 | 40.000 |

Onroerend goed

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Stand per 1 januari | 1.170.000 | 1.091.522 |
| Toevoegingen via resultaatbestemming | - | 172.000 |
| Onttrekkingen via resultaatbestemming | - | 93.522 |
| Stand per 31 december | <hr/> | <hr/> |
| | 1.170.000 | 1.170.000 |

Pastorie

| | | |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 93.522 | - |
| Toevoegingen via resultaatbestemming | - | 93.522 |
| | <hr/> | <hr/> |

Immanuëlfonds

| | | |
|-----------------------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 40.000 | 40.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | 93.522 | 93.522 |

Vreemd vermogen Vreemd vermogen lange termijn
Voorzieningen

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Onderhoudsvoorzieningen | | |
| Immanuël kerk | 318.025 | 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 | 318.025 | 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 | 8.000 | 8.000 |
| Stand per 31 december | <hr/> 8.000 | <hr/> 8.000 |
| | | |
| <i>De Hof</i> | | |
| Stand per 1 januari | 8.000 | 8.000 |
| Stand per 31 december | <hr/> 8.000 | <hr/> 8.000 |
| | | |
| <i>Onderhoud lange termijn</i> | | |
| Stand per 1 januari | 8.695 | 8.695 |
| Stand per 31 december | <hr/> 8.695 | <hr/> 8.695 |
| | | |
| <i>Pastorie Meeuwensingel 27</i> | | |
| Stand per 1 januari | <hr/> 15.000 | <hr/> 15.000 |

363.238 368.710

2023 2022
Immanuël kerk

 Stand per 1 januari 323.497 323.497
 Onttrekkingen niet via baten en lasten 5.472 -

 Stand per 31 december 15.000 15.000
Langlopende schulden
31-12-2023 31-12-2022
Obligatieleningen

Obligatielening Hofstenen 0 3.075

Stand per 31 december 0 3.075

Oorspronkelijk bedrag: 30.000

Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva
31-12-2023 31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva

 Vooruitontvangen kerkelijke bijdragen 560 2.445
 Nog te betalen vakantiegeld 899 959
 Bloemendienst 3.246 3.246
 PKN factuur dec 2022 7.377 7.103
 Kosten - 0
 Overige 854 681
 Stand per 31 december 0 3.075
2023 2022
Obligatielening Hofstenen

 Stand per 1 januari 3.075 6.000
 Mutaties -3.075 -2.925

| | | |
|------------------------------------|--------|--------|
| | 12.936 | 14.434 |
| Af te dragen sociale lasten | | |
| December 2021 | - | 0 |
| | - | 0 |
| Af te dragen loonheffingen | | |
| December en november | 289 | 214 |
| | 289 | 214 |
| Collectebonnen/-munten | | |
| Collectebonnen in omloop | 5.475 | 7.800 |
| | 5.475 | 7.800 |

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten onroerende zaken | | | |
| Opbrengsten onroerende zaken | | | |
| Niet-monumentale kerkgebouwen | 3.500 | 2.575 | 925 |
| Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra | 1.000 | 3.550 | 1.972 |
| Pastorieën bewoond door predikant | 8.000 | 8.576 | 8.135 |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | 9.000 | 8.846 | 8.846 |
| Buffetten | 2.500 | 6.868 | 2.784 |
| | 24.000 | 30.415 | 22.662 |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Rente van banken | 250 | 1.273 | 50 |
| Opbrengsten financiële vaste activa | 250 | - | 175 |

500 1.273 225

Opbrengsten levend geld
Opbrengsten levend geld

| | | | |
|---------------------------------|---------|---------|---------|
| Vrijwillige bijdragen | 100.000 | 102.313 | 107.263 |
| Collecten in kerkdiensten | 11.500 | 17.115 | 20.545 |
| Giften | 5.000 | 7.384 | 4.208 |
| Collectebussen | - | 20 | 115 |
| Solidariteitskas | 3.500 | 3.536 | 3.080 |
| Overige opbrengsten levend geld | 20.000 | 15.803 | 31.522 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 140.000 | 146.171 | 166.733 |
| | | 560 | |

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

| | | | |
|---|-------|-------|-------|
| Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen | - | | - |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | - | 560 | - |

Incidentele baten
Incidentele baten

| | | | |
|--|---|-------|---------|
| Incidentele baten | - | 8.442 | 9.548 |
| Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken | - | - | 141.000 |
| Herwaardering kerkelijke onroerende zaken | - | - | 31.002 |
| | - | 8.442 | 181.550 |
| | | | 93.522 |

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

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|--------|
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | - | |
| | - | - | 93.522 |

Uitgaven en Kosten
Kosten kerkelijke gebouwen
Niet-monumentale kerkgebouwen

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Onderhoud | 2.500 | 5.462 | 5.778 |
| Belastingen | 250 | 327 | 466 |
| Verzekeringen | 4.000 | 3.476 | 3.626 |
| Energie en water | 15.000 | 10.195 | 8.895 |
| Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen | 10.000 | - | - |
| Overige kosten | - | - | 850 |
| | <hr/> 31.750 | <hr/> 19.460 | <hr/> 19.615 |
| | 2.500 | | 1.514 |

Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra

| | | | |
|-----------|-------------|---------|-------------|
| Onderhoud | | - | |
| | <hr/> 2.500 | <hr/> - | <hr/> 1.514 |

Pastorieën bewoond door predikant

| | | | |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| Onderhoud | 4.250 | 2.821 | 1.615 |
| Belastingen | 550 | 615 | 444 |
| Verzekeringen | 200 | 263 | 200 |
| | <hr/> 5.000 | <hr/> 3.699 | <hr/> 2.259 |

Niet-monumentale orgels

| | | | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| Onderhoud | 1.500 | 1.265 | 1.267 |
| | <hr/> 1.500 | <hr/> 1.265 | <hr/> 1.267 |

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| | 40.750 | 24.424 | 24.655 |
|--|--------|--------|--------|

Kosten niet-kerkelijke eigendommen
Overige niet-kerkelijke gebouwen

| | | | |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|
| Onderhoud | 750 | 0 | 524 |
| Belastingen | 2.500 | 1.695 | 1.193 |
| Verzekeringen | 500 | 581 | 443 |
| Energie en water | 1.000 | 1.475 | 431 |
| Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen | 1.750 | - | - |

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| | 6.500 | 3.751 | 2.591 |
|--|-------|-------|-------|

Overige kosten (on)roerende zaken

| | | | |
|-------------------------------|-------|-------|-------|
| Installaties en inventarissen | 1.000 | - | - |
| Buffetten | 1.500 | 1.432 | 1.554 |

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| | 2.500 | 1.432 | 1.554 |
|--|-------|-------|-------|

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| | 9.000 | 5.183 | 4.145 |
|--|-------|-------|-------|

**Afschrijvingen onroerende zaken,
installaties/invent.**
**Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/
invent.**

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra | 1.250 | 1.155 | 1.155 |
| Kerkelijke installaties en inventarissen | 6.750 | 9.285 | 9.900 |

| | | | |
|--|-------|--------|--------|
| | 8.000 | 10.440 | 11.055 |
|--|-------|--------|--------|

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat
Eigen predikanten

| | | | |
|---|--------|--------|--------|
| Afdracht bezettingsbijdrage | 96.000 | 97.109 | 90.630 |
| Vaste onkostenvergoeding werkkamer | - | 350 | 818 |
| Vergoeding vervoer (op declaratiebasis) | 1.500 | 6.178 | 4.180 |
| Overige vergoedingen eigen predikanten | 750 | 124 | 124 |

| | | | |
|--|--------|---------|--------|
| | 98.250 | 103.761 | 95.752 |
|--|--------|---------|--------|

Overige kosten pastoraat

| | | | |
|------------------|--------|--------|--------|
| Hulpdiensten | 15.000 | 22.486 | 19.658 |
| Preekvoorziening | 4.250 | 4.203 | 1.898 |

| Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 19.250 | 26.689 | 21.556 |
| 117.500 | 130.450 | 117.308 |

**Kosten kerkdiensten en kerkelijke
activiteiten**

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| Kerkdiensten | 1.000 | 291 | 1.344 |
| Jeugdwerk | 750 | 423 | 346 |
| Overige kosten kerkelijke activiteiten | 1.000 | 2.455 | 2.763 |
| | 2.750 | 3.169 | 4.453 |

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Afdrachten voor quotum | 6.500 | 7.262 | 6.525 |
| Afdrachten voor de solidariteitskas | 2.500 | 2.465 | 2.540 |
| Overige bijdragen en contributies | 1.500 | 2.357 | 2.870 |
| | <hr/> 10.500 | <hr/> 12.084 | <hr/> 11.935 |
| Salarissen en vergoedingen | | | |
| Organisten en/of cantors | | | |
| Salarissen en toeslagen | 9.000 | 5.002 | 6.326 |
| Pensioenpremies | 1.000 | - | 264 |
| Sociale lasten | 1.500 | 338 | 575 |
| Overige vergoedingen | 1.500 | 1.975 | 1.282 |
| | <hr/> 13.000 | <hr/> 7.315 | <hr/> 8.447 |
| Overige kosten personeel/vrijwilligers | | | |
| Arbodienst/ziekteverzuim | - | 212 | 237 |
| Overige kosten personeel | 1.000 | - | - |
| Overige kosten vrijwilligers | - | 787 | 50 |
| | <hr/> 1.000 | <hr/> 999 | <hr/> 287 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

| | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 |
|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 14.000 | 8.314 | 8.734 |
| | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Bestuur | 2.500 | - | 0 |
| Bureaubehoefden en drukwerk | 2.500 | 1.809 | 2.606 |
| Telefoon-en internetabbonementen | 750 | 742 | 689 |
| Ledenregistratie | - | 165 | 51 |
| Financiële administratie | 6.250 | 6.248 | 5.818 |
| Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | 1.000 | 579 | 567 |
| Publiciteit | 500 | 602 | 583 |
| Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerkteléfono) | - | - | 610 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 13.500 | 10.145 | 10.924 |
| | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Bankkosten | 500 | 789 | 525 |
| Rente obligatieleningen | 500 | - | - |
| Overige rentelasten en bankkosten | - | - | 121 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 1.000 | 789 | 646 |
| | | | |
| Incidentele lasten | | | |
| Incidentele lasten | | | |
| Incidentele lasten | - | - | 9.679 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | - | - | 9.679 |
| | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | - | 265.522 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | - | - | 265.522 |

4 Staat van de vaste activa

| | Balans 2023 | (Des-) Balans investerings 31-12-2023 | Verzekerde waarde | Afschrijvingen | Herwaardering | WOZ-waarde 01-01- | |
|---|--|---|----------------------|----------------|---------------|-------------------|---------|
| Onroerende zaken | | | | | | | |
| Niet-monumentale kerkgebouwen | | | | | | | |
| Kerkweg 24, Rozenburg | 1 | - | - | - | 1 | 4.253.545 | 1 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 1 | - | - | - | 1 | 4.253.545 | 1 |
| Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra | | | | | | | |
| Verenigingsgebouw De Hof | 1 | - | - | - | 1 | 0 | 1 |
| Verbouwing verenigingsgebouw de Hof | 47.368 | 1.155 | - | - | 46.213 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | 0 | | |
| Kerkweg 9, Rozenburg | | - | - | - | | - | - |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 47.369 | 1.155 | - | - | 46.214 | 0 | 1 |
| Pastorieën bewoond door predikant | | | | | | | |
| Meeuwensingel 27, Rozenburg | 327.000 | - | - | - | 327.000 | 373.910 | 327.000 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 327.000 | - | - | - | 327.000 | 373.910 | 327.000 |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | | | | | | | |
| Kerkweg 22, Rozenburg | Installaties en inventarissen | | | | | | |
| Kerkweg 9, Rozenburg (staat leeg) | Installaties in kerkelijke gebouwen | | | | | | |
| | CV installatie | | | | | | |
| | CV installatie | | | | | | |



Protestantse
Kerk

| | Balans (Des-) Balans | Verzekerde Afschrijvingen | Balans 01-01-2023 | Afschrijvingen 01-01-2023 | (Des-) investeringen | Herwaardering | Balans 31-12-2023 | Verzekerde waarde |
|---|----------------------------|---|----------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | | | 749.000 | - | - | - | 749.000 | 594.842 |
| Geluidsinstallatie | 1.170.000 | - | - | - | - | - | 1.170.000 | 827.524 |
| Invalidentoilet | | | | | | | | |
| Brandmeldinstallatie | | | | | | | | |
| Herwaardering 01-01-2023 12-2023 | | WOZ-waarde investeringen 31- waarde | 0 | - | - | - | 0 | - |
| | | | 8.422 | 2.197 | - | - | 6.225 | - |
| | | | 13.837 | 3.459 | -1 | - | 10.377 | - |
| 421.000 | - | | 0 | 221 | 4.426 | - | 4.205 | - |
| - | - | | 9.939 | 3.408 | -1 | - | 6.530 | - |
| 421.000 | 232.682 | | | | | | | |
| 421.000 | | | 32.198 | 9.285 | 4.424 | - | 27.337 | - |
| | | | Balans 01-01-2023 | Afschrijvingen | (Des-) investeringen | Herwaardering | Balans 31-12-2023 | Verzekerde waarde |
| Inventarissen in kerkelijke gebouwen | | | | | | | | |
| Tafel 3x | | | 0 | - | - | - | 0 | - |
| Beamer | | | 0 | - | - | - | 0 | - |
| Inventaris kerkgebouw, Religieus zilver | | | 1 | - | - | - | 1 | 51.655 |
| Inventaris / installaties e.d. kerkgebouw | | | 1 | - | - | - | 1 | 188.120 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---------|
| 2 | - | - | - | 2 | 239.775 |
|---|---|---|---|---|---------|

Niet-monumentale orgels

| | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|---|
| Domus Vivace orgel | 0 | - | - | 0 | 0 |
|--------------------|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|---------|
| Orgel Immanuelkerk | 0 | - | - | 0 | 836.821 |
|--------------------|---|---|---|---|---------|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---------|
| 0 | - | - | - | 0 | 836.821 |
|---|---|---|---|---|---------|

5.1 Kengetallen

| Nummer | Omschrijving | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 | Gemeenten met 750-999 leden | Alle gemeenten | Spreiding laag 2022 | Spreiding midden 2022 | Spreiding hoog 2022 |
|----------|--------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | Gemiddelde 2022 | Gemiddelde 2022 | | | |
| Vermogen | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|------|-----------------------|----------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| | Vrije buffer | | 979.141 | 991.262 | 743.229 | 1.025.764 | 53.257 | 498.043 | 2.370.537 | |
| 1.1 | Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A | | 4,8 | 5,1 | 3,4 | 6,2 | 0,5 | 3,2 | 15,5 | |
| 1.2 | Levensduur vrije buffer (in jaren) | | 36,8 | 234,1 | 27,6 | 44,8 | 2,3 | 12,0 | 68,4 | |
| Lasten | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A | 71% | 73% | 62% | 47% | 51% | 25% | 50% | 76% | |
| 3.2 | Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A | 30% | 20% | 14% | 31% | 33% | 11% | 24% | 60% | |
| 3.3 | Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A | 132% | 115% | 102% | 106% | 116% | 80% | 104% | 155% | |
| Baten | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Gemiddelde bijdrage levend geld per lid | | 136 | 151 | 162 | 179 | 188 | 106 | 174 | 274 |
| 4.2 | Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten) | 85% | 82% | 88% | 75% | 69% | 36% | 74% | 94% | |
| | | | | | Gemeenten met 750-999 leden | Alle gemeenten | | | | |
| Nummer | Omschrijving | | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Rekening 2022 | Gemiddelde 2022 | Gemiddelde 2022 | Spreiding laag 2022 | Spreiding midden 2022 | Spreiding hoog 2022 |
| Organisatie | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|--|-------|------|-------|-----|-----|-----|-----|-------|
| 5.1 | Aantal leden per FTE pastoraat | 858 | 807 | 858 | 798 | 656 | 173 | 626 | 1.096 |
| 5.2 | Aantal leden per FTE predikant | 858 | 807 | 858 | 847 | 693 | 0 | 662 | 1.298 |
| 5.3 | Bezettingsgraad kerkenraad en colleges | 100% | 100% | 100% | 89% | 88% | 70% | 94% | 100% |
| 5.4 | Aantal belijdende leden | 480 | 454 | 480 | 421 | 428 | 64 | 232 | 990 |
| 5.5 | Aantal doopleden | 550 | 514 | 550 | 444 | 467 | 68 | 253 | 1.001 |
| 5.6 | Totaal aantal leden | 1.030 | 968 | 1.030 | 864 | 895 | 135 | 502 | 1.980 |