



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Oudenbosch c.a.

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2022



**Protestantse gemeente te Oudenbosch c.a.
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2022**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	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	12
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	19
4	Staat van de vaste activa	24
5.1	Kengetallen	27

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	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,80
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	0,30
Waarvan vacatures in FTE	0,30

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)	4
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 3

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 190

Aantal doopleden 262

Totaal aantal leden 452

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 333

ANBI-pagina

[www.pkn-oudenbosch.nl/kerkenraad/
kerkrentmeesters/anbi](http://www.pkn-oudenbosch.nl/kerkenraad/kerkrentmeesters/anbi)

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Verslag van het bestuur college van Kerkrentmeesters over het jaar 2022.

In de loop van 2022 zijn de maatregelen die betrekking hadden op de bestrijding van de coronapandemie achter ons gelaten. Dit betekent dat alle activiteiten en het normale bezoek van de kerkdiensten weer mogelijk is.

Met kleine schommelingen is de ontvangst, aan collectegelden en de vrijwillige bijdragen samen, al 10 jaar gelijk.

jaar	Index collecten	Index VVB	totaal index
2013	100%	100%	100%
2014	96%	100%	100%
2015	84%	101%	99%
2016	94%	101%	100%
2017	94%	100%	99%
2018	93%	98%	98%
2019	114%	101%	102%
2020	128%	98%	102%
2021	107%	94%	96%
2022	104%	97%	98%

De kosten nemen wel toe. Met name de in de loop van 2022 opgetreden inflatiestijging is een bron van zorg. De volledige effecten van deze toename zal in 2023 echt zichtbaar worden.

Omdat het kerkgebouw en de pastorie met daaraan gekoppeld de verenigingsruimten op de gemeentelijke en rijksmonumentenlijst staan houdt de Monumentenwacht jaarlijks een inspectie en geeft zij aan binnen welke termijn onderhoudswerkzaamheden moeten plaatsvinden.

Juist omdat de gebouwen op monumentenlijsten staan is het mogelijk om voor deze werkzaamheden subsidies te verkrijgen. Aan de andere kant zijn voor deze onderhoudswerkzaamheden ook allerlei aanvullende eisen van toepassing die kostenverhogend werken.



In 2023 moet de pastorie en het verenigingsgebouw 'De Pastorije' geschilderd worden en de klokkentoren vertoond gebreken en moet gerepareerd worden. Hiervoor zijn voldoende middelen in de onderhoudsreserve en is het gelukt om ook bij diverse subsidiënten bijdragen hiervoor te verkrijgen.

Als over een aantal jaren de pastorie beschikbaar komt zal deze geheel gerenoveerd moeten worden. Hiervoor moeten vanaf 2023 aanzienlijke dotaties aan de onderhoudsvoorziening plaatsvinden.

Voor al deze onderhoudswerkzaamheden geldt dat er lastig bedrijven zijn te vinden die deze werkzaamheden kunnen uitvoeren en dat daardoor ook de prijzen fors oplopen.

Al enige jaren zijn de kerkrentmeesters in de weer met energiebesparingen. Begin 2023 is de verwarming van het kerkgebouw samen met de consistorie onderhanden genomen. De volgende stap is om het energie verbruik van de verenigingsruimte 'De Pastorije' onder handen te nemen. Omdat deze gebouwen op monumentenlijsten staan is het bijvoorbeeld niet toegestaan om op de daken zonnecellen te plaatsen.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	1	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	225.000	225.000
Pastorieën bewoond door predikant	508.000	473.000
Landerijen	626.581	577.422
	1.359.582	1.275.423
Installaties en inventarissen		
Installaties in kerkelijke gebouwen	555	1.112
Installaties in niet-kerkelijke gebouwen	8.754	10.059
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	840	1.175
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen	11.031	13.006
Niet-monumentale orgels	1	193
	21.181	25.545
Totaal vaste activa	1.380.763	1.300.968

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	4.994	8.572
	4.994	8.572
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	833	611
Bankrekeningen	605.556	610.167
	606.389	610.778
Totaal vlottende activa	611.383	619.350



Totaal activa

1.992.146

1.920.318

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.721.512</u>	<u>1.732.342</u>
	1.721.512	1.732.342
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Orgels	12.376	12.376
Pastoraat	5.630	5.630
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	9.364	70.205
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	<u>145.000</u>	<u>-</u>
	172.370	88.211
Totaal eigen vermogen	<u>1.893.882</u>	<u>1.820.553</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>87.441</u>	<u>77.441</u>
	87.441	77.441
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>87.441</u>	<u>77.441</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	9.982	20.585
Af te dragen pensioenpremies	-	0
Af te dragen loonheffingen	102	1.006
Collectebonnen/-munten	<u>739</u>	<u>733</u>
	10.823	22.324
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>10.823</u>	<u>22.324</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>98.264</u>	<u>99.765</u>
Totaal passiva	<u>1.992.146</u>	<u>1.920.318</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	28.729	35.913	24.684
Opbrengsten levend geld	85.000	85.570	82.926
Totaal baten A	113.729	121.483	107.610
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	22.600	30.940	25.565
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	2.500	3.051	2.279
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	4.366	4.364	4.500
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	63.522	57.943	55.781
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.000	575	621
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	5.339	5.262	4.741
Salarissen en vergoedingen	20.250	20.728	17.619
Kosten beheer, administratie en archief	9.975	10.143	8.696
Rentelasten/bankkosten	210	1.297	1.196
Totaal lasten A	129.762	134.303	120.998
Operationeel resultaat (A)	-16.033	-12.820	-13.388
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	86.149	80.205
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	86.149	80.205
Resultaat verslagjaar (A+B)	-16.033	73.329	66.817
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	60.841	39.795
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-145.000	-110.200
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-84.159	-70.405
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-16.033	-10.830	-3.588

3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-12.820	-13.388
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	4.364	4.500
Mutaties voorzieningen	10.000	12.000
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	3.578	-4.377
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-11.501	13.216
	6.441	25.339
Kasstroom uit primaire activiteiten	-6.379	11.951
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	1.990	10.000
Incidentele lasten	-	-
	1.990	10.000
Kasstroom uit operationele activiteiten	-4.389	21.951
Mutatie geldmiddelen	-4.389	21.951
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	610.778	588.827
Mutatie geldmiddelen	-4.389	21.951
Stand per 31 december	606.389	610.778

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 GCB, 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.

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

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.

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 en banktegoeden.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve, Herwaarderingsreserves en Bestemmingsreserves. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in Bestemmingsreserves 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

	Monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Pastorieën bewoond door predikant
Boekwaarde per 1 januari	1	225.000	473.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	0	35.000
Boekwaarde per 31 december	1	225.000	508.000

Landerijen

Boekwaarde per 1 januari	577.422
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	49.159
Boekwaarde per 31 december	626.581

Installaties en inventarissen

	Installaties in kerkelijke gebouwen	Installaties in niet-kerkelijke gebouwen	Inventarissen in kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	1.112	10.059	1.175
Afschrijvingen	557	1.305	335
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	555	8.754	840

	Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen	Niet- monumentale orgels
Boekwaarde per 1 januari	13.006	193
Afschrijvingen	1.975	192
(Des-)investeringen	-	-
Herwaarderingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	11.031	1

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	0	2.038
Afrekening Greenchoice	0	998
Energiebelasting	357	1.160
Rente	-	0
Vordering PKN traktement	-	0
Uitkering ziekengeld	0	2.993
Huur	0	764
N.t.o. vrijwillige bijdrage	0	500
Diversen	4.637	119
	4.994	8.572

Diversen: Bijdrage gastpreekbeurten Gastel 2021/2022

Geldmiddelen

	31-12-2022	31-12-2021
(Wijk)kassen		
Kas	833	611
	833	611
Bankrekeningen		
Rabobank .296	448	735
SKG .953	-2.066	7.941
SKG .217	357.174	351.859
Rabobank .282	250.000	249.632
	605.556	610.167

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2022	2021
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.732.342	1.735.930
Mutatie via resultaatbestemming	-10.830	-3.588
Stand per 31 december	1.721.512	1.732.342

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2022	31-12-2021
Orgels	12.376	12.376
Pastoraat	5.630	5.630
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	9.364	70.205
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	145.000	-
	172.370	88.211

	2022	2021
<i>Onderhoud orgel</i>		
Stand per 1 januari	12.376	12.176
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	200
Stand per 31 december	12.376	12.376

Reserve herbevestiging pastoraat

Stand per 1 januari	5.630	5.630
Stand per 31 december	5.630	5.630

Herwaarderingsreserves

Stand per 1 januari	70.205	0
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	110.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	60.841	39.795
Stand per 31 december	9.364	70.205

Herwaarderingsreserve pastorie

Toevoegingen via resultaatbestemming	145.000	-
Stand per 31 december	145.000	-

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

	31-12-2022	31-12-2021
Onderhoudsvoorzieningen		
Voorziening kerkgebouw	31.720	25.720
Voorziening pastorie	55.721	51.721
	<u>87.441</u>	<u>77.441</u>
	2022	2021
<i>Voorziening kerkgebouw</i>		
Stand per 1 januari	25.720	19.720
Toevoegingen via lastenrekeningen	6.000	6.000
Stand per 31 december	<u>31.720</u>	<u>25.720</u>
<i>Voorziening pastorie</i>		
Stand per 1 januari	51.721	45.721
Toevoegingen via lastenrekeningen	4.000	6.000
Stand per 31 december	<u>55.721</u>	<u>51.721</u>

Vreemd vermogen korte termijn**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden en overlopende passiva		
Diversen	375	269
Onkostenvergoedingen	966	908
Vooruitontvangen VVB	5.250	6.595
Reservering vakantietoeslag	0	431
KKA Jaarrekening	3.371	6.132
Traktement	0	5.851
Preekvergoeding	0	290
R/C collecten diaconie	20	109
	<hr/> 9.982	<hr/> 20.585
Af te dragen pensioenpremies		
Pensioenpremie	-	0
	<hr/> -	<hr/> 0
Af te dragen loonheffingen		
Loonheffing	102	1.006
	<hr/> 102	<hr/> 1.006
Collectebonnen/-munten		
Collectebonnen	739	733
	<hr/> 739	<hr/> 733

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			
Monumentale kerkgebouwen	1.000	1.225	630
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	600	1.023	270
Pastorieën bewoond door predikant	8.135	8.135	7.727
Landerijen	18.494	23.551	15.887
Buffetten	500	1.800	110
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	179	60
	28.729	35.913	24.684
 Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	51.000	52.421	50.611
Collecten in kerkdiensten	9.000	7.681	7.879
Giften	20.000	21.266	19.790
Kerkblad	1.200	1.212	1.338
Solidariteitskas	1.300	1.345	1.290
Overige opbrengsten levend geld	2.500	1.645	2.018
	85.000	85.570	82.926
 Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	1.990	-
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	49.159	70.205
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	35.000	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	10.000
	-	86.149	80.205
 Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	60.841	39.795
	-	60.841	39.795

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	2.500	2.784	-
Belastingen	300	248	135
Verzekeringen	1.350	1.290	1.173
Energie en water	1.500	427	1.044
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	400	6.000	6.000
Overige kosten	500	4.935	730
	<u>6.550</u>	<u>15.684</u>	<u>9.082</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Belastingen	1.450	2.645	134
Verzekeringen	775	663	664
Energie en water	2.750	2.249	2.341
Overige kosten	-	1.824	2.607
	<u>4.975</u>	<u>7.381</u>	<u>5.746</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	3.000	-	327
Belastingen	500	799	648
Verzekeringen	775	663	664
Energie en water	-	-54	-
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	4.000	4.000	6.000
Overige kosten	-	1.892	2.841
	<u>8.275</u>	<u>7.300</u>	<u>10.480</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	2.500	393	-
Verzekeringen	300	182	257
	<u>2.800</u>	<u>575</u>	<u>257</u>
	<u>22.600</u>	<u>30.940</u>	<u>25.565</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Belastingen	-	1.153	505
Overige kosten	-	478	491
	<u>-</u>	<u>1.631</u>	<u>996</u>

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Overige kosten (on)roerende zaken			
Installaties en inventarissen	2.000	-	677
Buffetten	500	1.420	606
	<u>2.500</u>	<u>1.420</u>	<u>1.283</u>
	<u>2.500</u>	<u>3.051</u>	<u>2.279</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Orgels	194	192	193
Kerkelijke installaties en inventarissen	892	892	1.027
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	3.280	3.280	3.280
	<u>4.366</u>	<u>4.364</u>	<u>4.500</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	74.422	74.422	70.210
Afdracht basisbijdrage	-	347	-
Bijdragen aan(+)/ontvangsten van(-) streekgem./federatie	-32.400	-35.047	-32.400
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	500	500	500
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	1.000	966	907
	<u>43.522</u>	<u>41.188</u>	<u>39.217</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	4.000	5.762	3.979
Overige kosten pastoraat	-	-2.863	1.668
	<u>4.000</u>	<u>2.899</u>	<u>5.647</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	8.000	10.261	10.755
Pensioenpremies	2.000	877	959
Sociale lasten	6.000	2.277	2.218
Overige kosten kerkelijk werkers	-	441	-3.015
	<u>16.000</u>	<u>13.856</u>	<u>10.917</u>
	<u>63.522</u>	<u>57.943</u>	<u>55.781</u>

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	500	20	303
Overige kosten kerkelijke activiteiten	500	555	318
	<u>1.000</u>	<u>575</u>	<u>621</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	3.839	3.738	3.490
Afdrachten voor de solidariteitskas	1.000	975	1.025
Overige bijdragen en contributies	500	549	226
	<u>5.339</u>	<u>5.262</u>	<u>4.741</u>
Salarissen en vergoedingen			
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	426	279
Vergoedingen vrijwilligers	20.000	19.725	17.340
Overige kosten vrijwilligers	250	577	-
	<u>20.250</u>	<u>20.728</u>	<u>17.619</u>
	<u>20.250</u>	<u>20.728</u>	<u>17.619</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	150	798	-
Bureaubehoefden en drukwerk	300	746	258
Telefoon-en internetabonnementen	800	745	553
Administratie en archief	500	945	725
Ledenregistratie	100	215	1.025
Financiële administratie	3.600	3.371	3.107
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.025	197	1.000
Kerkblad	2.500	3.069	1.719
Overige kosten	1.000	57	309
	<u>9.975</u>	<u>10.143</u>	<u>8.696</u>



	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Rente bankschulden	50	1.158	1.005
Bankkosten	160	139	191
	<u>210</u>	<u>1.297</u>	<u>1.196</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	145.000	110.200
	<u>-</u>	<u>145.000</u>	<u>110.200</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkgebouwen							
Kerkgebouw Fenkelstraat 24	1	-	-	-	1	1.799.000	1
	1	-	-	-	1	1.799.000	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Verenigingsgebouw 'De Pastorie' Fenkelstraat 28	225.000	-	-	0	225.000	1.105.950	225.000
	225.000	-	-	0	225.000	1.105.950	225.000
Pastorieën bewoond door predikant							
Pastorie Fenkelstraat 26	473.000	-	-	35.000	508.000	1.105.950	508.000
	473.000	-	-	35.000	508.000	1.105.950	508.000

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Landerijen							
Landerijen Maasstraat 10.96.05 ha	486.646	-	-	41.431	528.077	-	528.077
Landerijen Koestraat 2.04.45 ha	90.776	-	-	7.728	98.504	-	98.504
	577.422	-	-	49.159	626.581	-	626.581

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde
Installaties en inventarissen						
Installaties in kerkelijke gebouwen						
Geluidsinstallatie etc.	1.112	557	-	-	555	-
	1.112	557	-	-	555	-
Installaties in niet-kerkelijke gebouwen						
Keuken en inrichting "De Pastorijs"	10.059	1.305	-	-	8.754	-
	10.059	1.305	-	-	8.754	-

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde
Inventarissen in kerkelijke gebouwen						
Carport Consistorie	1.175	335	-	-	840	-
Monitor	0	-	-	-	0	-
	<u>1.175</u>	<u>335</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>840</u>	<u>-</u>
Inventarissen in niet-kerkelijke gebouwen						
Inventarissen "De Pastorije"	12.471	1.618	-	-	10.853	-
Tafels - stoelen buiten "De Pastorije"	237	159	-	-	78	-
Koelkast "De Pastorije"	298	198	-	-	100	-
	<u>13.006</u>	<u>1.975</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.031</u>	<u>-</u>
Niet-monumentale orgels						
Knipscheer orgel Anno 1819	193	192	-	-	1	337.300
	<u>193</u>	<u>192</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>337.300</u>

5.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021	Gemeenten met 250-499 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Vermogen									
	Vrije buffer		1.141.479	1.102.066	890.416	1.025.764	53.257	498.043	2.370.537
1.1	Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A		8,5	9,1	6,6	6,2	0,5	3,2	15,5
1.2	Levensduur vrije buffer (in jaren)		89,0	82,3	34,3	44,8	2,3	12,0	68,4
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	56%	48%	52%	53%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	21%	26%	24%	35%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	114%	111%	112%	115%	116%	80%	104%	155%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	187	189	182	197	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	75%	70%	77%	68%	69%	36%	74%	94%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021	Gemeenten met 250-499 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	414	411	414	568	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	569	565	569	544	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	100%	100%	100%	88%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	191	190	191	181	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	264	262	264	187	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	455	452	455	367	895	135	502	1.980