



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Pijnacker en Delfgauw

College van Diakenen

Jaarrekening 2021



**Protestantse gemeente te Pijnacker en Delfgauw
College van Diakenen
Jaarrekening 2021**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens.....	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening.....	8
3.1	Balans per 31 december 2021	8
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	10
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	11
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans.....	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	4
Aantal begraafplaatsen	1
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	3
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,80
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	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	3
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	3
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	8
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen	8
Waarvan vacatures	1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	1.578
Aantal doopleden	1.727
Totaal aantal leden	3.305

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	2.226
---------------------------	-------

ANBI-pagina

[pknpijnackerdelfgauw.nl/organisatie/
college-van-diakenen/anbi-diaconie/](http://pknpijnackerdelfgauw.nl/organisatie/college-van-diakenen/anbi-diaconie/)

2 Verslag van het college van diakenen

Het jaar 2021 zou een positief resultaat opgeleverd hebben van € 18.466,21, ware het niet dat het onwenselijk is dat de diaconie groeit in haar vermogen. Daarom is dit bedrag volledig gedoneerd aan diverse noodhulp-, diaconale en missionaire projecten, waarvan u in Bijlage A de specificatie kunt vinden. Het jaar is zodoende afgesloten met een saldo van exact € 0,-.

Jaarverslag 2021

De diaconie heeft ook het tweede 'coronajaar' financieel niet te lijden gehad onder de pandemie. Er zijn wel veel dingen veranderd sinds de coronapandemie, maar vergeleken met vorig jaar zien we eenzelfde beeld. Net als vorig jaar hadden we over het algemeen (iets) meer inkomsten en minder uitgaven dan voor de pandemie, dit verklaart een vergelijkbaar positief resultaat op de jaarrekening.

De kosten voor de diaconie waren zoals gezegd laag. Door het geringe kerkbezoek is er bijvoorbeeld minder wijn nodig bij het Heilig Avondmaal. Dit drukt de kosten 'Kerkdiensten'. Opvallend is ook de afname in kosten 'drukwerk'. Afgelopen jaar is voor de DVB actie gebruik gemaakt van de bij de AKB bekende e-mailadressen. Hierdoor hoefde er minder brieven gedrukt en bezorgd worden, wat vanzelfsprekend leidt tot minder kosten. Activiteiten die wel doorgang konden vinden, zoals het uitdelen van paas- en kerstattenties is veruit de grootste kostenpost geweest in 2021 (zie post 'Ouderenwerk'). Naast deze kosten heeft de diaconie geld uitgegeven aan het brengen van diaconale bezoeken ('Bezoekwerk') en het brengen van een bloemetje aan hen die veel mantelzorg verlenen ('Maatschappelijk werk').

De diaconie begroot ook altijd een ruime post voor personen die in financiële problemen zijn gekomen. Gelukkig hebben we daarvoor weinig aanvragen gekregen. In 2021 is één persoon geholpen. Let wel, dit betreft enkel de ondersteuning in de vorm van een gift. Voor ondersteuning in de vorm van een lening later meer.

Naast deze kosten, beheert de diaconie alle gelden die binnenkomen voor specifieke doelen. Denkt u hierbij aan de zondagse diaconale collecte, de ZWO en een groot deel van de DVB actie. Deze bestemde gelden worden vervolgens door de diaconie, zonder aftrek van onkosten, overgemaakt naar die doelen. Al deze gelden zijn verantwoord onder 'Afdrachten door te zenden collecten en giften'. Een gedetailleerde specificatie van alle ondersteunde doelen is te vinden in Bijlage C.

Verklaring belangrijkste verschillen tussen de jaarrekeningen van 2020 en 2021 en de begroting 2021

De begroting is opgesteld met het oog op een mogelijke terugkeer naar het uitgavenpatroon van voor de coronapandemie. Dit is niet gebeurd, dus veel kosten zijn ruimer begroot dan dat is gerealiseerd.

De bedragen in de Balans (pag. 8 en 9), in de Staat van Baten en Lasten (pag. 10) en in het Kasstroomoverzicht (pag. 11) zijn totalen van verderop in deze jaarrekening nader gespecificeerde posten, zodat deze toelichting hierna verwijst naar de nader gespecificeerde posten vanaf pagina 14.

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen zijn afgerond op hele euro's, zodat er soms kleine afwijkingen kunnen zitten in de optelling van bedragen.

Renteloze leningen (pag. 14). Dit betreft diverse leningen, die in de afgelopen jaren door de diaconie zijn verstrekt in het kader van individuele hulpverlening. Het gaat hier om de geldelijke ondersteuning van personen die in financiële moeilijkheden zijn geraakt, in de vorm van een renteloze lening die in termijnen kan worden afgelost. In 2021 is voor € 3.848,80 aan nieuwe leningen verstrekt en aan aflossingen voor € 1.526,45 ontvangen, waarbij één lening volledig is afgelost. Per saldo is het bedrag aan uitstaande renteloze leningen met € 2.322,35 gegroeid ten opzichte van eind 2020.

Overlopende activa (pag. 14). De collecteopbrengsten worden door de kerkrentmeesters verzameld, waarna – na controle – de diaconale opbrengsten overgemaakt worden naar de diaconie. Waar dat vorig jaar nog maandelijks gebeurde, was dat in 2021 per kwartaal. Het bedrag dat nog te goed was van de kerkrentmeesters op de rekening betreft derhalve het collectegeld (contant, collectebonnen, QR en van de kerk-app) van de diaconale collecten van de maanden oktober, november en december. Om die reden is het bedrag hoger dan vorig jaar, waar het alleen de maand december betrof.

Beleggingen (pag. 15). Er is door Oikocredit in 2021 wederom geen dividend uitgekeerd. Normaliter hield Oikocredit 0,45% op het dividend in ter vergoeding van de onkosten. Echter, omdat er al twee jaar geen dividend is uitgekeerd, heeft Oikocredit ook geen vergoeding gekregen voor de gemaakte onkosten. Om die reden heeft Oikocredit per 1 juli 2021 de kostenstructuur veranderd, waardoor er ieder kwartaal 0,1% van het saldo afgeschreven wordt. Om die reden is voor het eerst een verlaging in de aandelenwaarde waar te nemen. Deze kosten zijn opgenomen onder bankkosten bij vermogensbeheer (pag. 18). Omdat deze kosten *achteraf* betaald worden, zijn de kosten van het laatste kwartaal opgenomen onder overlopende passiva (pag. 16).

Geldmiddelen (pag. 15). Zoals uitgelegd in de jaarrekening van 2020 stond begin 2021 nog een groot bedrag op de rekening dat nog uitgegeven moest worden. In 2021 zijn al meer collectes overgemaakt, waardoor er minder op de rekening stond.

Overlopende passiva (pag. 16). Hoewel het bedrag lager is, is er nog altijd een groot bestemd bedrag op de rekening dat nog uitgegeven moest worden voor boekjaar 2021. Met name geldt dit voor 'Collecten en giften' (de maanden november, december en algemene giften) en 'Afdrachten DVB-bijdragen' en ook de ZWO opbrengsten moesten nog verdeeld worden.

In 2021 is er in totaal aan € 2.232,19 euro aan giften ontvangen voor Ons Fonds Delfgauw. Het lijkt er op dat de Kerk Delfgauw-app hier een positieve bijdrage aan levert. Daarnaast heeft het kunstproject 'Feest van het Koninkrijk' een bedrag opgeleverd van € 425,-. Daarmee is het saldo gegroeid tot ruim € 3.400,-. In 2022 zal met de contactpersonen contact opgenomen worden om dit bedrag te gaan besteden.

In het afgelopen jaar was het potje Tienerkerk Dorpskerk gegroeid tot € 724,23. In oktober is dat volledige bedrag gedoneerd aan Tearfund. Het saldo per 1 januari is daarmee € 0,-.

Op de jaarrekening 2020 stond nog een bedrag van € 50,- ten behoeve van 'Borg kerktelefoon'. Echter, sinds de fusie in 2013 zijn de financiën van de kerktelefoon onder beheer van het CvK. Dit is vorig jaar hersteld en daarom kan deze nu afgeboekt worden op de balans van de diaconie en is daarmee afgesloten.

In 2021 is voor Ons Fonds per abuis geen geld overgemaakt naar Stichting Woord en Daad voor de ondersteuning van sponsorkind Bethsaida. Dit is inmiddels hersteld in 2022. De kosten, die betrekking hebben op 2021, zijn opgenomen onder 'Te betalen overige posten'. Deze kosten zijn zodoende al wel meegenomen in het saldo genoemd bij 'Ons Fonds Delfgauw'.

Medio 2020 is er een collecte gehouden voor de plaatselijke gevolgen van de coronapandemie. Er is tot dusverre nog altijd geen bestemming gevonden voor deze collecte en ook is er geen aanvraag geweest bij de diaconie voor financiële ondersteuning als gevolg van de pandemie. De diaconie houdt het voorlopig nog beschikbaar voor eventuele aanvragen, maar zal gedurende 2022 ook overleg gaan voeren of het bedrag wellicht anders besteed moet gaan worden.

Opbrengsten levend geld (pag. 17). Onder de opbrengsten levend geld vallen alle inkomsten die bestemd zijn voor de diaconie om haar eigen diaconale werk te bekostigen. Dat zijn alle kosten genoemd op pagina 18 en 19 tot de sectie 'Afdrachten door te zenden collecten en giften'. Alle overige giften en vrijwillige bijdragen zijn geoormerkt als doorzendcollecte, omdat deze bij ontvangst al een projectbestemming hebben.

De post 'Vrijwillige bijdragen' omvat alle inkomsten uit de DVB bestemd voor het eigen diaconale werk, ook als deze niet in zijn geheel gebruikt is voor de bekostiging van dit werk. Zoals vastgelegd in de begroting 2021 is dit 25% van de totale DVB inkomsten.

De 'Collecten in kerkdiensten' betreft de ADW collecten die een aantal keer per jaar gehouden worden. In 2021 is er één keer minder voor ADW gecollecteerd: op 13 juni is deze vervangen door de Giro 555 collecte voor coronanoodhulp.

Het bedrag aan ontvangen giften is opnieuw toegenomen, waarvoor de diaconie u heel erkentelijk is.

Afdrachten voor quotum (pag. 18). Het quotum is de diaconale afdracht aan de PKN gebaseerd op het aantal belijdende leden en de inkomsten levend geld geboekt in 2019. Laatstgenoemde was lager dan gebruikelijk (zie jaarrekening 2019 en 2020), wat heeft geleid tot een lager quotum voor 2021.

Aanvullende bijdragen op doorzendcollecte (pag. 18 en 19). Opdat de diaconie niet groeit in haar vermogen, wordt het batig saldo aan het eind van ieder jaar gedoneerd aan diverse diaconale projecten, zowel plaatselijk, regionaal/landelijk, wereldwijd en noodhulp. Deze is vergelijkbaar met vorig jaar, met alleen een lichtelijk andere verdeling.

ZWO (Bijlage B). De ZWO heeft ruimschoots kunnen voldoen aan haar doelstelling om € 18.000,- te doneren aan de drie vaste ZWO-plusprojecten. Vergeleken met vorig jaar zijn de inkomsten uit de HA-collecten verdubbeld en daarmee terug op niveau van voor de coronapandemie. Ook de opbrengst van de zendingsbussen is met 50% toegenomen, maar ligt nog altijd een kwart lager dan voorheen door verminderd kerkbezoek, maar dit wordt ruim gecompenseerd door de verdubbeling van de girale giften t.o.v. voor de pandemie in 2019. Per saldo was er nog € 4500,- om te doneren aan diverse projecten naast de drie ZWO-plusprojecten. Een specificatie hiervan vindt u in Bijlage B. Op de jaarrekening is de ZWO geheel geboekt op de doorzendcollectes, hetgeen terug te vinden is in Bijlage C.

Pijnacker, april 2022
Namens het College van Diakenen,
R. van den Hof, penningmeester

Verklaring van gehanteerde afkortingen:

ADW - Algemeen Diaconaal Werk
CvD - College van Diakenen
CvK - College van Kerkrentmeesters
DVB - Diaconale Vrijwillige Bijdrage
HA - Heilig Avondmaal
KIA - Kerk In Actie
Stg - Stichting
ZWO - Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2021

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Financiële vaste activa		
Verstrekke hypotheke en leningen	<u>5.704</u>	<u>3.381</u>
	5.704	3.381
Totaal vaste activa	<u>5.704</u>	<u>3.381</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.221</u>	<u>7.040</u>
	14.221	7.040
Beleggingen		
Aandelen (fondsen)	<u>98.201</u>	<u>98.300</u>
	98.201	98.300
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>41.829</u>	<u>64.753</u>
	41.829	64.753
Totaal vlottende activa	<u>154.252</u>	<u>170.093</u>
Totaal activa	<u>159.955</u>	<u>173.474</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>94.866</u>	<u>94.866</u>
	94.866	94.866
Totaal eigen vermogen	<u>94.866</u>	<u>94.866</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>65.090</u>	<u>78.609</u>
	65.090	78.609
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>65.090</u>	<u>78.609</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>65.090</u>	<u>78.609</u>
Totaal passiva	<u>159.955</u>	<u>173.474</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	540	2	3
Opbrengsten levend geld	17.000	26.299	26.818
Door te zenden collecten en giften	104.000	95.164	112.436
Totaal baten A	121.540	121.466	139.257
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.000	200	478
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.300	3.071	4.189
Kosten beheer, administratie en archief	325	141	438
Rentelasten/bankkosten	400	597	370
Diaconaal werk plaatselijk	11.300	4.326	5.756
Diaconaal werk regionaal/landelijk	215	5.934	4.607
Diaconaal werk wereldwijd	-	12.033	13.250
Afdrachten door te zenden collecten en giften	104.000	95.164	112.436
Totaal lasten A	121.540	121.466	141.524
Operationeel resultaat (A)	0	0	-2.267
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	0	2.267
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	0	2.267
Resultaat verslagjaar (A+B)	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	0	0	0

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	0	-2.267
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-7.180	-6.267
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-13.519	55.963
	-20.699	49.696
Kasstroom uit primaire activiteiten	-20.699	47.429
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	2.267
Incidentele lasten	-	-
	0	2.267
Kasstroom uit operationele activiteiten	-20.699	49.696
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de financiële vaste activa	-2.322	3.623
Mutaties in de beleggingen	98	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.224	3.623
Mutatie geldmiddelen	-22.923	53.320
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	64.753	11.433
Mutatie geldmiddelen	-22.923	53.320
Stand per 31 december	41.829	64.753

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.

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. Het hangt van het beleid af of dit in A of B wordt gepresenteerd. Afhankelijk van het beleid kan dit resultaat volledig/deels aan Reserves koersverschillen worden toegevoegd. Het meerdere valt vrij in de Algemene reserves. Voor de diaconie zijn er alleen beheerskosten die de actuele waarde verminderen. Deze kosten zijn gepresenteerd in A.

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 kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's en deposito's met een resterende looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (inclusief wijkreserves), Reserves koersverschillen, Herwaarderingsreserves, Reserves begraafplaatsen, Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.

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 op Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd. 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

Financiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
Verstrekte hypotheken en leningen		
Renteloze leningen	5.704	3.381
	<u>5.704</u>	<u>3.381</u>

	2021	2020
<i>Renteloze leningen</i>		
Stand per 1 januari	3.381	7.005
Mutaties	2.322	-3.623
Stand per 31 december	<u>5.704</u>	<u>3.381</u>

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Collectebonnen	0	-
Doorberekening kerstattenties	0	0
Rente	2	3
Rekening-courant kerkrentmeesters	0	-
Te ontvangen collecten en bijdragen	70	50
Afrekening diaconale bezoekdienst - nog te ontvangen	110	80
Nog te verdelen collecteopbrengsten en giften	14.038	6.908
	<u>14.221</u>	<u>7.040</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2021	31-12-2021	31-12-2020
Aandelen (fondsen)				
Aandelen Oikocredit	-	98.201	98.201	98.300
	-	98.201	98.201	98.300

	2021	2020
<i>Aandelen Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	98.300	98.300
Mutaties	-98	-
Stand per 31 december	98.201	98.300

Geldmiddelen

	31-12-2021	31-12-2020
Bankrekeningen		
Rekening-courant Rabobank	14.603	12.074
Rekening-courant ING	5.622	15.077
Spaarrekening Rabobank	21.605	37.602
	41.829	64.753

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2021	2020
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	94.866	94.866
Mutatie via resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	94.866	94.866

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden en overlopende passiva		
Collecten en giften	13.405	19.869
Afdrachten ZWO-commissie	4.500	7.380
Afdrachten DVB-bijdragen	39.358	45.138
Rekening-courant kerkrentmeesters	58	381
Ons Fonds Delfgauw	3.050	1.834
Fonds Voedselbank	0	550
Borg kerkteléfono	0	50
Diaconaal bezoekwerk	302	58
Nog te besteden ZWO-commissie	28	9
Rente en bankkosten	46	28
Diaconale jongerenreis Roemenië	0	-
Te betalen overige posten	360	-
Kosten kerstattenties	220	-
Tienerkerk Dorpskerk	0	638
Fonds Plaatselijke gevolgen corona	1.874	1.874
Vooruit ontvangen DVB bijdragen	1.790	800
Vermogensbeheerkosten Oikocredit	98	-
	65.090	78.609

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	0	2	3
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	540	-	0
	540	2	3
 Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	12.500	13.488	13.685
Collecten in kerkdiensten	2.500	3.396	4.101
Giften	2.000	9.415	9.033
Overige opbrengsten levend geld	-	1	-
	17.000	26.299	26.818
 Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	4.000	4.094	2.988
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	25.000	27.812	28.126
Diaconale aard (wereldwijd)	47.000	47.275	49.775
Diaconale noodhulp	5.000	6.508	7.952
Zending en evangelisatie	23.000	9.055	22.007
Giften van niet-diaconale aard	-	420	632
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	-	0	956
	104.000	95.164	112.436
 Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	0	2.267
	-	0	2.267

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.000	200	478
	<u>1.000</u>	<u>200</u>	<u>478</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.000	3.026	3.884
Overige bijdragen en contributies	300	45	305
	<u>4.300</u>	<u>3.071</u>	<u>4.189</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	75	43	-
Bureaubehoeften en drukwerk	250	97	306
Financiële administratie	-	-	132
	<u>325</u>	<u>141</u>	<u>438</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	400	401	370
Kosten vermogensbeheer	-	197	-
	<u>400</u>	<u>597</u>	<u>370</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	3.000	256	63
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	-	50	34
Ziekenzorg	1.000	0	-
Ouderenwerk	5.000	3.021	3.535
Gehandicaptenwerk	300	-	-
Bezoekwerk	1.000	499	524
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	500	-	-
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	500	1.600
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	500	-	-
	<u>11.300</u>	<u>4.326</u>	<u>5.756</u>

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	115	5.934	4.552
Overige bijdragen regionaal/landelijk	100	-	55
	215	5.934	4.607
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	10.000	9.250
Afdracht bijdragen inzake "noodhulp"	-	2.033	4.000
	-	12.033	13.250
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	4.000	4.094	2.988
Diaconaal regionaal/landelijk	25.000	27.812	28.126
Diaconaal wereldwijd	47.000	47.275	49.775
Diaconale noodhulp	5.000	6.508	7.952
Zending en evangelisatie	23.000	9.055	22.007
Giften van niet-diaconale aard	-	420	632
Overige bijdragen van niet-diaconale aard	-	0	956
	104.000	95.164	112.436

BIJLAGE A

Diaconale vrijwillige bijdragen (DVB)	Begroot 2021 €	Werkelijk 2021 €	Werkelijk 2020 €
Totale DVB-ontvangsten	50.000	53.951	55.064
<u>Definitieve verdeling DVB-ontvangsten</u>			
KIA Zending (25% van de DVB-ontvangsten)	12.500	13.488	13.766
KIA Werelddiaconaat (20% van de DVB-ontvangsten)	10.000	10.790	11.013
ZWO-commissie (15% van de DVB-ontvangsten)	7.500	8.093	8.341
Afdrachten aan diverse diaconale doelen (15% van DVB-ontvangsten)	7.500	8.093	8.260
ADW-uitgaven uit DVB-ontvangsten (25% uit DVB-ontvangsten)	12.500	13.488	13.685
	<u>50.000</u>	<u>53.951</u>	<u>55.064</u>

In 2021 is een bedrag van € 53.951 ontvangen aan DVB-ontvangsten. Hiervan zijn de in de begroting vastgestelde percentages afgedragen aan KIA Zending, KIA Werelddiaconaat de plaatselijke ZWO-commissie en diverse diaconale doelen. 15% van de DVB inkomsten wordt ieder jaar door de diaconie gedoneerd aan diverse diaconale doelen mbt noodhulp, doelen wereldwijd, regionaal/landelijk en plaatselijk. Daarvan hieronder de specificatie:

<u>Diaconaal plaatselijk</u>		
Stg Samen Grip op Geld in Pijnacker-Nootdorp		500
Wereldwinkel Pijnacker		<u>500</u>
Totaal DVB-afdrachten aan diverse doelen plaatselijk		<u>1.000</u> A
<u>Diaconaal regionaal/landelijk</u>		
Kinderen van de Voedselbank Delft-Pijnacker-Nootdorp		500
KIA - Hulp voor mensen zonder papieren in Nederland		<u>1.000</u>
Totaal DVB-afdrachten aan diverse doelen regionaal/landelijk		<u>1.500</u> B
<u>Diaconaal wereldwijd</u>		
Totaal DVB-afdrachten aan diverse doelen wereldwijd		<u><u>0</u></u> C
<u>Diaconale noodhulp</u>		
KIA - Noodhulp Haïti		1.000
KIA - Beiroet		1.000
KIA - Vluchtelingen Lesbos		1.000
Medair - Droogte in Madagaskar		1.000
KIA - Noodhulp Honger Oost Afrika		1.000
KIA - Noodhulp Oekraïne (LEF)		<u>593</u>
Totaal DVB-afdrachten aan diverse noodhulp		<u>5.593</u> D
Totaal afdrachten uit DVB diversen		<u><u>8.093</u></u>

Voor de bekostiging van Algemeen Diaconaal Werk (plaatselijk diaconaal werk en de algemene kosten en verplichtingen van de Diaconie) was, na aftrek van de inkomsten uit ADW-collecten en giften, een bedrag van € 18.466,21 over. Dit bedrag is afgedragen aan diverse diaconale en missionaire bestemmingen, zoals hieronder gespecificeerd:

<u>Diaconaal plaatselijk</u>		
Protestantse Gemeente KidZSKamp		<u>500</u>
Totaal diaconaal plaatselijk uit batig ADW-saldo		<u>500</u>
<u>Diaconaal regionaal/landelijk</u>		
Aanvulling 40-dagenproject (Voedselbank)		134
Stg De Sluis		800
Stg Samen 010		1.000
Voedselbank Delft-Pijnacker-Nootdorp		1.000
Stg OMZO (Vluchtelingenwerk Pauluskerk)		1.000
KIA - Stabiël thuis in jeugdorp 'De Glind'		1.000
KIA - Diaconale vakantieweken		1.000
Totaal diaconaal regionaal/landelijk uit batig ADW-saldo		<u>5.934</u>

Diaconaal wereldwijd

Terre des Hommes	1.000
Stg Niketan	1.000
Stg Hoop voor Albanië	1.000
Stg ZOA vluchtelingen zorg	1.000
Stg ADI	1.000
Stg Orhei	1.000
Rode Kruis - Vluchtelingen hulp Afghanistan	1.000
KIA - Rossing Center Israël	1.000
KIA - NOAD verstandelijk beperkten in Pakistan	1.000
KIA - Ondersteuning ex-moslims in Bangladesh	1.000
Totaal diaconaal wereldwijd uit batig ADW-saldo	<u>10.000</u>

Diaconale noodhulp

Rode Kruis - Noodhulp Jemen	1.000
Leger des Heils - Noodopvang Oekraïeners	1.000
KIA - Noodhulp Oekraïne (LEF)	33
Totaal diaconaal noodhulp uit batig ADW-saldo	<u>2.033</u>

Totaal afdrachten uit batig ADW saldo **18.467**

BIJLAGE B**Specificatie ZWO-commissie****Ontvangsten ZWO**

	<u>Werkelijk 2020</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
ZWO-collecten in kerkdiensten en kringen	6.261	6.583
HA-collecten t.b.v. ZWO-projecten	1.464	2.916
Zendingsbussen	2.014	2.904
Giften t.b.v. ZWO	2.676	2.584
DVB-deel t.b.v. ZWO (15% van de DVB-ontvangsten)	8.341	8.093
Verschil eindsaldo - beginsaldo boekjaar	6-	20-
	<u>20.750</u>	<u>23.060</u>

Afdrachten ZWO**Diaconaal wereldwijd**

KIA - ZWO project Challenging Heights Ghana	6.000
KIA - ZWO project Uganda Orthodox Church Mothers Union	7.000
KIA - Jongeren centrum Manara Beiroet	500
Christenen voor Israël - Oekraïense Joden die naar Israël willen	500
Mercy Ships - Fam. Van den Bosch	500
	<u>14.500</u> E

Zending en evangelisatie

MBS Bijbelschool Kuala Lumpur Maleisië - Billy Brown	5.000
MBS Afscheidsgift Billy Brown	560
MBS Extra gift Susan Shrestha	500
	<u>6.060</u> F

Noodhulp

Stg Movu-Moldova - Hulp aan Oekraïense vluchtelingen	1.500
Leger des Heils - Opvang Oekraïeners	500
Actie Partou - Noodhulp Oekraïne	500
	<u>2.500</u> G

BIJLAGE C

Specificatie door te zenden collecten en giften

Diaconaal plaatselijk

Collecte 24/1 Hof Delfgauw	509,50	
Collecte 30/5 (De Acker) KidSZKamp	982,25	
Collecte 30/5 (Dorpskerk en Ontmoetingskerk) Hospice Koningshove	1.050,00	
Collecte 19/9 (Dorpskerk) HA-servies Dorpskerk	285,75	
Collecte 19/9 (Ontmoetingskerk) KRING '96	266,75	
Totaal diaconaal plaatselijk uit DVB diversen	1.000,00	A
Totaal diaconaal plaatselijk	<u>4.094,25</u>	

Diaconaal regionaal/landelijk

40 dagen project - Voedselbank Delft	9.866,50	
Themacollectes St De Haven	4.692,95	
Collecte 24/1 Voedselbank Delft	1.083,60	
Collecte 4/4 De Hoop	1.062,25	
Collecte 18/4 Pauluskerk Rotterdam	1.420,64	
Collecte 30/5 (Delfgauw) De Luisterlijn	357,00	
Collecte 20/6 St Gave	597,75	
Collecte 8/8 Rudolphstichting	1.062,75	
Collecte 22/8 Stichting Timon	966,16	
Collecte 15/8 Youth for Christ Delft	915,81	
Collecte 19/9 (De Acker) St Ambulancewens	407,50	
Collecte 21/11 Exodus	1.085,65	
Collecte 5/12 St Opkikker	1.002,85	
Collecte 19/12 Leger des Heils	1.190,25	
Giften voor Voedselbank Delft	580,00	
Gift voor Stg OMZO Vluchtelingenwerk Pauluskerk	20,00	
Totaal diaconaal regionaal/landelijk uit DVB diversen	1.500,00	B
Totaal diaconaal regionaal/landelijk	<u>27.811,66</u>	

Diaconaal wereldwijd

Collecte 31/1 Amcha	696,50	
Collecte 7/2 KIA - Werelddiaconaat Bangladesh	1.032,00	
Collecte 25/4 MAF	900,45	
Collecte 9/5 Pijnackernaren Helpen Armenië	2.648,10	
Collecte 6/6 Open Doors	1.309,25	
Collecte 4/7 Christenen voor Israël	1.078,45	
Collecte 18/7 Jemima	985,80	
Collecte 11/7 IJM	1.149,10	
Collecte 25/7 Tearfund	925,70	
Collecte 1/8 Edukans	687,15	
Collecte 5/9 Epafra	1.020,78	
Collecte 26/9 Dorcas	1.004,90	
Collecte 19/9 (Delfgauw) Rossing Center	402,20	
Collecte 10/10 KIA - Werelddiaconaat Kameroen	912,40	
Collecte 17/10 Mercy Ships	1.198,75	
Collecte 31/10 NBG	1.099,00	
Collecte 24/10 Vrienden van Effatha	1.072,11	
Collecte 3/10 (jeugdendienst De Acker) Stichting Mensenkinderen	57,90	
Collecte 12/12 Oikocredit	847,20	
Kerst- & HA-collecte 4e kwartaal KIA - Kinderen in de Knel	2.233,12	
Tearfund (Tienerkerk Dorpskerk)	724,23	
KIA - Werelddiaconaat algemeen (20% van de DVB-ontvangsten)	10.790,20	
Totaal diaconaal wereldwijd uit DVB diversen	0,00	C
Totaal diaconaal wereldwijd uit afdrachten ZWO	14.500,00	E
Totaal diaconaal wereldwijd	<u>47.275,29</u>	

Diaconale noodhulp

Collecte 13/6 Giro 555: Samen in actie tegen corona	915,25	
Totaal diaconaal noodhulp uit DVB diversen	5.592,65	D
Totaal diaconaal noodhulp uit afdrachten ZWO	2.500,00	G
Totaal diaconaal noodhulp	<u>6.507,90</u>	

Diaconaal werk zending en evangelisatie

Collecte 11/4 KIA - Voorjaarszending Colombia	846,65	
Collecte 23/5 KIA - Pinksterzending	1.138,50	
Collecte 14/11 KIA - Najaarszending Guatemala	1.010,00	
Totaal zending en evangelisatie uit afdrachten ZWO	6.060,00	F
Totaal diaconaal werk zending en evangelisatie	<u>9.055,15</u>	

Collecten en giften van niet-diaconale aard

Stg Actie4Kids - Actie schoenendoos

420,00

420,00

Totaal specificatie door te zenden collecten en giften

95.164,25