



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Pijnacker en Delfgauw

College van Diakenen

Jaarrekening 2023



Protestantse gemeente te Pijnacker en Delfgauw

College van Diakenen

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens.....	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening.....	8
3.1	Balans per 31 december 2023	8
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	10
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023.....	11
3.4	Grondslagen.....	12
3.5	Toelichting op de balans.....	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	17
4.1	Kengetallen.....	20

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	4
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

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

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	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 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.479

Aantal doopleden 1.552

Totaal aantal leden 3.031

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.027

ANBI-pagina

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

2 Verslag van het college van diakenen

Het jaar 2023 zou een positief resultaat opgeleverd hebben van € 7.838,87, 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 2023

De jaarrekening ziet er qua beeld zeer vergelijkbaar uit in vergelijking met de voorgaande jaren. Doordat de diaconie ieder jaar meer ontvangt dan dat het nodig heeft voor het plaatselijke diaconale werk, heeft de diaconie dit bedrag kunnen inzetten om onze naasten financieel te ondersteunen, zowel dichtbij als ver weg. Het saldo is t.o.v. vorig jaar gedaald, vooral vanwege het overlijden van donateurs. Daarnaast zien we, net als vorig jaar, een verhoogd aantal financiële hulp aanvragen. Hierdoor geeft de diaconie iets meer uit dan eerdere jaren. Zo hebben we dit jaar onder andere een jong gezin geholpen, één persoon die haar energierekening niet meer kon betalen en zijn er 6 kinderen ondersteund zodat ze naar het KidZsKamp konden.

In het kostenplaatje is er weinig veranderd. Alleen de bankkosten zijn flink gestegen. Daar staat tegenover dat de renteopbrengsten ook zijn gestegen: per saldo ongeveer evenveel. De diaconie heeft op dit moment twee bankrekeningen, maar is voornemens om de ING rekening op te zeggen.

De grootste kostenpost blijft de paas- en kersttenties (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'). Daarnaast vindt u dit jaar ook een bedrag onder 'Overige kosten'. Vorig jaar is in De Acker een wijkgebonden collecte gehouden voor het geef- en neemkastje, dit jaar heeft de Ontmoetingskerk een collecte hiervoor gehouden. Het opgehaalde bedrag (bijna € 298,-) is hier gespecificeerd, waarbij aangetekend moet worden dat nog niet alle kosten gemaakt zijn, zodat er nog een uit te geven bedrag opgenomen is bij de overlopende passiva tezamen met het restant van de Acker.

Overige posten worden door de diaconie altijd ruim begroot, zodat er financiële ruimte is voor het geval dat. In veel gevallen zijn niet alle middelen nodig. Als gevolg daarvan houdt de diaconie aan het eind meestal een ruim bedrag over. Deze gelden worden ingezet om onze medemens zowel dichtbij als ver weg te ondersteunen. Op de jaarrekening staan deze verantwoord onder 'Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten'.

Naast deze kosten, beheert de diaconie alle gelden die binnenkomen voor specifieke doelen. Denkt u hierbij aan de zondagse diaconale collecte, de ZWO en driekwart 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 2022 en 2023 en de begroting 2023

De begroting is opgesteld met het oog op een mogelijke terugkeer naar het uitgavenpatroon van voor de coronapandemie en daarnaast, zoals hierboven al genoemd, om de diaconie voldoende financiële ruimte te geven om op ieder vlak bij te kunnen springen. In veel gevallen zijn de middelen niet volledig aangewend.

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 2023 zijn er geen nieuwe leningen verstrekt en is er aan aflossingen voor € 150,- ontvangen. Eén lening is afgeboekt. Deze lening is in 2021 aangegaan en hierop was geen zicht meer op aflossing. De lening is daarom omgezet in een gift. Het afboeken is deels betaald door specifieke giften en deels ten laste gekomen op de post 'Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten'. Er staan op dit moment nog twee leningen open.

Overlopende activa (pag. 14). In tegenstelling tot 2022, waren er na 31 december dit keer weinig giften die nog betrekking hadden op de collecten en DVB van 2023. Deze post is daarom – als vanouds – een stuk lager. De opbrengsten van de bezoeken dienst in Delfgauw en de Dorpskerk lagen flink hoger dan in 2022, daar staat tegenover dat de kosten ook zijn toegenomen (zie overlopende activa). Per saldo, echter, is er € 190,- meer ontvangen dan vorig boekjaar.

Beleggingen (pag. 15). Er is door Oikocredit in 2023 dividend uitgekeerd. Deze opbrengsten kunt u terugvinden op pag. 17 onder 'Opbrengsten uit aandelen- en obligaties'. Zoals al in eerdere jaren vermeld, schrijft Oikocredit tegenwoordig ieder kwartaal 0,1% van het saldo af t.b.v. de servicekosten. Het uitstaande bedrag wordt ieder jaar alsmede steeds iets lager, omdat we niet opnieuw inleggen. Het dividend wordt ook niet herbelegd, maar uitbetaald. Deze servicekosten zijn opgenomen onder bankkosten bij vermogensbeheer (pag. 18). Omdat deze kosten achteraf betaald worden, zijn de kosten van het laatste kwartaal opgenomen bij de overlopende passiva (pag. 16).

Overlopende passiva (pag. 16). De bedragen zijn veelal hetzelfde als vorig jaar.

In 2023 is er in totaal voor € 2.529,19 (+16%) aan giften ontvangen voor Ons Fonds Delfgauw. De kosten vanuit dit fonds bestaan voornamelijk uit de ondersteuning van twee adoptiekinderen. Afgelopen jaar zijn het uit fonds ook nieuwe schalen aangeschaft voor gebruik bij het Heilig Avondmaal en is er een gift overgemaakt naar het project Missionvale Care Center waar twee gemeenteleden zich voor hebben ingezet in Port Elisabeth (Zuid-Afrika). Het saldo is gegroeid tot boven de € 5.300,-.

Eind 2022 is er een actie gehouden om uw compensatie voor de energiebijdrage te doneren aan de kerk of de diaconie. Begin 2023 is er nog een bedrag van € 380,- hiervoor binnengekomen. In oktober is er een financiële aanvraag binnengekomen voor iemand die haar energierekening niet meer kon betalen. Haar schuld is vanuit dit potje betaald.

Opbrengsten uit rente (pag. 17). Het zal u niet ontgaan zijn dat de te ontvangen rente bij de banken recentelijk zijn verhoogd. In 2023 is dit bedrag daarom een stuk hoger dan voorgaande jaren waarin de rente op of rond de nul stond.

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 geormerkt 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 2023 is dit 25% van de totale DVB inkomsten. De totale opbrengst van de DVB was € 54.731,51, waardoor er voor de diaconie € 13.682,88 vrij te besteden was. De opbrengst was dit jaar in lijn met eerdere jaren. Het lagere bedrag van 2022 is dus misschien een eenmalige dip(je) geweest.

De 'Collecten in kerkdiensten' betreft de ADW collecten die een aantal keer per jaar gehouden worden. In 2023 is er één ADW-collecte minder gehouden, omdat deze is vervangen door een Giro 555 collecte. Ook zijn er vorig boekjaar twee wijkgebonden collecten gehouden bestemd voor het eigen werk door de diaconie, dit jaar is er één gehouden (zoals hierboven al is vermeld). De opbrengsten liggen daarom lager dan vorig jaar, maar de opbrengst per collecte is nagenoeg gelijk.

Het bedrag aan ontvangen giften is sterk gedaald, met name door het overlijden van gemeenteleden. Desalniettemin is er een mooi bedrag van ruim € 4.000,- binnengekomen. Aan alle gevers: heel hartelijk dank!

Jeugd diaconaat/jongerenwerk (pag. 18). De kosten hiervan betreft de ondersteuning van kinderen om mee te gaan met het KidZsKamp en een bijdrage van € 100,- aan de lokale actie 1cm broodbeleg. Met deze actie steunen we kinderen in de gemeente Pijnacker-Nootdorp waarvan de ouders gebruik maken van de Voedselbank, zodat zij voor één keer ook van een luxe broodmaaltijd kunnen genieten in de kerstperiode.

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 bedragen, gespecificeerd in Bijlage A, zijn verantwoord onder aanvullende bijdragen.



ZWO (Bijlage B). De ZWO heeft ruimschoots kunnen voldoen aan haar doelstelling om € 18.000,- te doneren aan de drie vaste ZWO-plusprojecten. Per saldo was er nog € 4500,- om te doneren aan diverse projecten naast de drie ZWO-plusprojecten. Een specificatie hiervan is opgenomen in Bijlage B. Op de jaarrekening is de ZWO geheel geboekt op de doorzendcollectes, hetgeen terug te vinden is in Bijlage C.

Pijnacker, maart 2024
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 2023

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Financiële vaste activa		
Verstrekke hypotheke en leningen	<u>2.085</u>	<u>4.744</u>
	2.085	4.744
Totaal vaste activa	<u>2.085</u>	<u>4.744</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>10.202</u>	<u>23.968</u>
	10.202	23.968
Beleggingen		
Aandelen (fondsen)	<u>97.418</u>	<u>97.809</u>
	97.418	97.809
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>44.446</u>	<u>35.206</u>
	44.446	35.206
Totaal vlottende activa	<u>152.067</u>	<u>156.983</u>
Totaal activa	<u>154.152</u>	<u>161.727</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>59.286</u>	<u>66.861</u>
	59.286	66.861
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>59.286</u>	<u>66.861</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>59.286</u>	<u>66.861</u>
Totaal passiva	<u>154.152</u>	<u>161.727</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	2	769	495
Opbrengsten levend geld	16.500	20.993	25.949
Door te zenden collecten en giften	100.000	112.042	107.298
Totaal baten A	<u>116.502</u>	<u>133.804</u>	<u>133.743</u>
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	500	381	402
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.000	3.686	3.801
Kosten beheer, administratie en archief	250	347	702
Rentelasten/bankkosten	900	1.115	852
Diaconaal werk plaatselijk	10.852	9.467	7.210
Diaconaal werk regionaal/landelijk	0	4.066	6.970
Diaconaal werk wereldwijd	0	2.701	6.509
Afdrachten door te zenden collecten en giften	100.000	112.042	107.298
Totaal lasten A	<u>116.502</u>	<u>133.804</u>	<u>133.743</u>
Operationeel resultaat (A)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	0	0
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat verslagjaar (A+B)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat naar Algemene reserve (D)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	0	0
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	13.766	-9.747
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-7.575	1.772
	<u>6.191</u>	<u>-7.976</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>6.191</u>	<u>-7.976</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	0
Incidentele lasten	-	-
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>6.191</u>	<u>-7.976</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de financiële vaste activa	2.659	960
Mutaties in de beleggingen	391	392
	<u>3.049</u>	<u>1.352</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>3.049</u>	<u>1.352</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>9.241</u>	<u>-6.624</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	35.206	41.829
Mutatie geldmiddelen	9.241	-6.624
Stand per 31 december	<u>44.446</u>	<u>35.206</u>

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.

Financiële vaste activa

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden eveneens opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Het koersresultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten. Dit resultaat wordt volledig/deels aan Reserves koersverschillen worden toegevoegd. Het meerdere valt vrij in de Algemene reserves.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

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

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (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 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

Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Verstrekte hypotheken en leningen		
Renteloze leningen	2.085	4.744
	<u>2.085</u>	<u>4.744</u>
	2023	2022
<i>Renteloze leningen</i>		
Stand per 1 januari	4.744	5.704
Mutaties	-2.659	-960
Stand per 31 december	<u>2.085</u>	<u>4.744</u>

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Collectebonnen	0	0
Doorberekening kerstattenties	0	0
Rente	279	4
Rekening-courant kerkrentmeesters	0	0
Te ontvangen collecten en bijdragen	136	5.050
Afrekening diaconale bezoekdienst - nog te ontvangen	1.033	617
Nog te verdelen collecteopbrengsten en giften	8.754	18.298
	<u>10.202</u>	<u>23.968</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2023	31-12-2023	31-12-2022
Aandelen (fondsen)				
Aandelen Oikocredit	-	97.418	97.418	97.809
	-	97.418	97.418	97.809

	2023	2022
<i>Aandelen Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	97.809	98.201
Mutaties	-391	-392
Koersresultaten	-	0
Stand per 31 december	97.418	97.809

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
Bankrekeningen		
Rekening-courant Rabobank	13.350	16.777
Rekening-courant ING	1.486	6.822
Spaarrekening Rabobank	29.611	11.607
	44.446	35.206

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2023	2022
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

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Collecten en giften	9.211	15.377
Afdrachten ZWO-commissie	4.500	4.350
Afdrachten DVB-bijdragen	33.040	35.314
Rekening-courant kerkrentmeesters	296	221
Ons Fonds Delfgauw	5.372	4.458
Diaconaal bezoekwerk	691	466
Nog te besteden ZWO-commissie	75	27
Rente en bankkosten	77	39
Te betalen overige posten	0	1.050
Kosten kerstattenties	0	0
Tienerkerk Dorpskerk	0	0
Fonds Plaatselijke gevolgen corona	1.874	1.874
Vooruit ontvangen DVB bijdragen	1.100	525
Vermogensbeheerkosten Oikocredit	97	98
Fonds plaatselijke gevolgen energiearmoede	2.770	2.890
Fonds Geef- en Neemkastjes	183	174
	59.286	66.861

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	2	279	4
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	0	490	491
	2	769	495
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	11.000	13.683	12.078
Collecten in kerkdiensten	2.500	2.937	4.459
Giften	3.000	4.373	9.413
	16.500	20.993	25.949
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	12.000	10.992	19.158
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	18.000	16.069	8.846
Diaconale aard (wereldwijd)	44.000	41.667	45.814
Diaconale noodhulp	7.500	11.448	11.786
Zending en evangelisatie	18.000	31.242	21.304
Giften van niet-diaconale aard	500	625	390
	100.000	112.042	107.298
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	0	0
	-	0	0

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	500	381	402
	<u>500</u>	<u>381</u>	<u>402</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	3.900	3.596	3.716
Overige bijdragen en contributies	100	90	85
	<u>4.000</u>	<u>3.686</u>	<u>3.801</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	75	20	0
Bureaubehoeften en drukwerk	100	327	702
Financiële administratie	75	-	0
	<u>250</u>	<u>347</u>	<u>702</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	500	725	460
Kosten vermogensbeheer	400	390	392
	<u>900</u>	<u>1.115</u>	<u>852</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	3.500	2.023	2.028
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	-	74	59
Ziekenzorg	500	0	0
Ouderenwerk	4.000	4.244	2.500
Gehandicaptenwerk	500	-	0
Bezoekwerk	1.000	691	466
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	750	1.000	0
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	102	1.138	1.918
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	500	298	239
	<u>10.852</u>	<u>9.467</u>	<u>7.210</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	0	4.000	6.900
Overige bijdragen regionaal/landelijk	0	66	70
	0	4.066	6.970
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	0	1.000	4.005
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	0	1.701	2.504
	0	2.701	6.509
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	12.000	10.992	19.158
Diaconaal regionaal/landelijk	18.000	16.069	8.846
Diaconaal wereldwijd	44.000	41.667	45.814
Diaconale noodhulp	7.500	11.448	11.786
Zending en evangelisatie	18.000	31.242	21.304
Giften van niet-diaconale aard	500	625	390
	100.000	112.042	107.298

Diaconale vrijwillige bijdragen (DVB)	Begroot	Werkelijk	Werkelijk
	2023	2023	2022
	€	€	€
Totale DVB-ontvangsten	44.000	54.732	48.310
<u>Definitieve verdeling DVB-ontvangsten</u>			
KIA Zending (25% van de DVB-ontvangsten)	11.000	13.683	12.078
KIA Werelddiaconaat (20% van de DVB-ontvangsten)	8.800	10.946	9.662
ZWO-commissie (15% van de DVB-ontvangsten)	6.600	8.210	7.247
Afdrachten aan diverse diaconale doelen (15% van DVB-ontvangsten)	7.500	8.210	7.247
ADW-uitgaven uit DVB-ontvangsten (25% uit DVB-ontvangsten)	11.000	13.683	12.078
	<u>44.900</u>	<u>54.732</u>	<u>48.310</u>

In 2023 is een bedrag van € 54.732,- 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	
KidZSKamp		<u>500</u>	
Totaal DVB-afdrachten aan diverse doelen plaatselijk		<u>1.000</u>	A
<u>Diaconaal regionaal/landelijk</u>			
Stg Sintvoorieter1		500	
Totaal DVB-afdrachten aan diverse doelen regionaal/landelijk		<u>500</u>	B
<u>Diaconaal wereldwijd</u>			
Totaal DVB-afdrachten aan diverse doelen wereldwijd		<u>0</u>	C
<u>Diaconale noodhulp</u>			
KIA - Noodhulp Armenië		1.000	
KIA - Noodhulp Marokko en Libië		1.000	
KIA - Noodhulp Israël en Gaza		750	
KIA - Noodhulp Afghanistan		1.000	
ZOA - Noodhulp Oekraïne		1.000	
ZOA - Noodhulpfonds Midden-Oosten		750	
KIA - Opvang vluchtelingen Griekenland		1.000	
KIA - Opvang vluchtelingen Myanmar		210	
Totaal DVB-afdrachten aan diverse noodhulp		<u>6.710</u>	D
Totaal afdrachten uit DVB diversen		<u>8.210</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, giften en het ADW deel van de DVB opbrengst (25% van het totaal), een bedrag van € 7,838,87 over. Dit bedrag is afgedragen aan diverse diaconale en missionaire bestemmingen, zoals hieronder gespecificeerd:

<u>Diaconaal plaatselijk</u>			
Aanvulling 40-dagenproject (Zorgkwekerij Pluk de Dag)		138	
Voedselbank Delft-Pijnacker-Nootdorp		1.000	
Totaal diaconaal plaatselijk uit batig ADW-saldo		<u>1.138</u>	
<u>Diaconaal regionaal/landelijk</u>			
Stg De Sluis		500	
Stg OMZO (Vluchtelingenwerk Pauluskerk)		1.000	
House of Hope (Rotterdam)		1.000	
Bartiméus Fonds		500	
KIA - Diaconale vakantieweken		500	
Totaal diaconaal regionaal/landelijk uit batig ADW-saldo		<u>3.500</u>	
<u>Diaconaal wereldwijd</u>			
KIA - Jongeren bouwen aan vrede in Israël		1.000	
Totaal diaconaal wereldwijd uit batig ADW-saldo		<u>1.000</u>	

Diaconaal zending

St Agape - support Rianne Bassa-Bijl

500

Totaal diaconaal wereldwijd uit batig ADW-saldo**500****Diaconale noodhulp**

KIA - Opvang vluchtelingen Myanmar

701

KIA - Noodhulp Oost-Afrika

1.000

Totaal diaconaal noodhulp uit batig ADW-saldo**1.701****Totaal afdrachten uit batig ADW saldo****7.839****BIJLAGE B****Specificatie ZWO-commissie****Ontvangsten ZWO**

ZWO-collecten in kerkdiensten en kringen
 HA-collecten t.b.v. ZWO-projecten
 Zendingbussen
 Giften t.b.v. ZWO
 DVB-deel t.b.v. ZWO (15% van de DVB-ontvangsten)
 Verschil beginsaldo - eindsaldo boekjaar

Werkelijk 2022	Werkelijk 2023
6.386	6.058
3.509	2.926
3.873	4.324
1.333	1.030
7.247	8.210
28	48-
22.377	22.500

Afdrachten ZWO**Diaconaal plaatselijk**

Stichting Iep

250

250 E**Diaconaal landelijk**

Stichting De Haven

500

500 F**Diaconaal wereldwijd**

KIA - ZWO project Moldavië
 Terre des Hommes
 Open Doers
 MAF
 Stichting Adwuma Ye
 Mercy Ships
 St. Betuwe Wereldwijd

6.000

500

500

500

500

250

250

8.500 G**Zending en evangelisatie**

MBS Bijbelschool Kuala Lumpur Maleisië - Susan Threstha
 KIA - ZWO project Rwanda: Kerk als plek van hoop
 KIA - ZWO project Rwanda: Voedselproject
 St Agape - support Rianne Bassa-Bijl
 Wycliffe Bijbelvertalers
 Ondersteuning Fam. Harmsen in Noord-Nigeria

6.000

3.000

3.000

500

500

250

13.250 H**Totaal afdrachten ZWO****22.500****Saldo ZWO****0-**

Specificatie door te zenden collecten en giften

<u>Diaconaal plaatselijk</u>	
Collecte 22/1 Voedselbank Delft (e.o.)	361,00
40 dagen project - Pluk de Dag	7.361,93
Collecte 15/10 (De Acker) 015 Connect	226,60
Collecte 12/11 Voedselbank Delft (e.o.)	1.138,00
Collecte Tienerkerk Dorpskerk 2022-2023 - Voedselbank Delft (e.o.)	254,05
Giften voor de Voedselbank	20,00
Fonds plaatselijke gevolgen energiearmoede	380,00
Totaal diaconaal plaatselijk uit DVB diversen	1.000,00 A
Totaal diaconaal plaatselijk uit afdrachten ZWO	250,00 E
Totaal diaconaal plaatselijk	<u>10.991,58</u>
<u>Diaconaal regionaal/landelijk</u>	
Themacollectedes Stg De Vrijheid (15/1, 14/5, 10/9 en 19/11)	4.013,56
Collecte 15/1 (Delfgauw) Raad van Kerken	145,50
Collecte 9/4 De Hoop	1.515,13
Collecte 11/6 Pauluskerk Rotterdam	1.006,20
Collecte 9/7 Stichting Timon	919,60
Collecte 30/7 Stg Gave	907,64
Collecte 13/8 Stg Prot. Koopvaardijwerk Rijnmond - diaconaal havenwerk	901,07
Collecte 20/8 Rudolphstichting	950,26
Collecte 17/9 St De Haven	1.120,40
Collecte 24/9 Micha Nederland	941,45
Collecte 15/10 (Dorpskerk) Goud van Noord	191,80
Collecte 15/10 (Delfgauw) Stg De Haven	273,05
Collecte 3/12 Youth for Christ Delft	894,80
Collecte 17/12 Leger des Heils	1.289,02
Totaal diaconaal regionaal/landelijk uit DVB diversen	500,00 B
Totaal diaconaal regionaal/landelijk uit afdrachten ZWO	500,00 F
Totaal diaconaal regionaal/landelijk	<u>16.069,48</u>
<u>Diaconaal wereldwijd</u>	
Collecte 29/1 Amcha	983,80
Collecte 5/2 KIA - Werelddiaconaat Pakistan	1.094,55
Collecte 16/4 KIA - Werelddiaconaat Bangladesh	925,97
Collecte 23/4 MAF	1.126,10
Collecte 7/5 Pijnackernaren Helpen Armenië	1.309,25
Collecte 21/5 (Delfgauw) Hart voor Haiti	253,95
Collecte 21/5 (De Acker) Constanta - Jeugd met een opdracht	174,15
Collecte 21/5 (Dorpskerk) Stg Pijnackernaren Helpen Zimbabwe	413,25
Collecte 4/6 Open Doors	1.048,60
Collecte 25/6 TEAR	1.158,45
Collecte 16/7 Edukans	985,45
Collecte 23/7 Jemima	842,75
Collecte 6/8 Stg Hoop voor Albanië	732,75
Collecte 3/9 IJM	980,30
Collecte 8/10 Exodus	990,65
Collecte 15/10 (Ontmoetingskerk) Stg Niketan	249,22
Collecte 22/10 KIA - Werelddiaconaat Indonesië	964,85
Collecte 29/10 NBG	979,05
Collecte 10/12 Oikocredit	1.024,61
Kerst- & Avondmaalscollecte 4e kwartaal KIA - Kinderen in de Knel	4.964,71
Collecte 31/12 Epafra	1.018,09
KIA - Werelddiaconaat algemeen (20% van de DVB-ontvangsten)	10.946,30
Totaal diaconaal wereldwijd uit DVB diversen	0,00 C
Totaal diaconaal wereldwijd uit afdrachten ZWO	8.500,00 G
Totaal diaconaal wereldwijd	<u>41.666,80</u>
<u>Diaconale noodhulp</u>	
Collecte 12/2 Giro 555 - Turkije en Syrië	4.737,80
Totaal diaconaal noodhulp uit DVB diversen	6.709,73 D
Totaal diaconaal noodhulp	<u>11.447,53</u>

Diaconaal werk zending en evangelisatie

Collecte 19/2 KIA - Voorjaarszending Palestina	1.047,31
Collecte 5/6 KIA - Pinksterzending Egypte	1.058,22
Collecte 18/9 KIA - Najaarszending Colombia	957,60
Giften voor Project Missionvale Care Center	1.246,00
KIA - Zending algemeen (25% van de DVB-opbrengsten)	13.682,88
Totaal zending en evangelisatie uit afdrachten ZWO	13.250,00 H
Totaal diaconaal werk zending en evangelisatie	<u><u>31.242,01</u></u>

Collecten en giften van niet-diaconale aard

Stg Actie4Kids - Actie schoenendoos	625,00
	<u><u>625,00</u></u>

Totaal specificatie door te zenden collecten en giften**112.042,40**