



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Krimpen aan den IJssel**

**College van Diakenen**

**Jaarrekening 2021**



## **Protestantse gemeente te Krimpen aan den IJssel**

### **College van Diakenen**

### **Jaarrekening 2021**

#### **Inhoudsopgave**

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 1   | Algemene gegevens.....                            | 2  |
| 2   | Verslag van het college van diakenen .....        | 4  |
| 3   | Jaarrekening.....                                 | 6  |
| 3.1 | Balans per 31 december 2021 .....                 | 6  |
| 3.2 | Staat van baten en lasten over 2021 .....         | 8  |
| 3.3 | Kasstroomoverzicht over 2021 .....                | 9  |
| 3.4 | Grondslagen .....                                 | 10 |
| 3.5 | Toelichting op de balans.....                     | 12 |
| 3.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten ..... | 17 |

## 1 Algemene gegevens

### Organisatie

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Aantal wijkgemeenten      | 3 |
| Aantal begraafplaatsen    | 0 |
| Aantal annexe stichtingen | 0 |

### Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

#### *Predikanten - bezetting in aantallen*

|  |   |
|--|---|
| Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden   | 6 |
| Aantal predikanten met een bijzondere opdracht | 0 |
| Totaal aantal predikanten                      | 6 |

#### *Predikanten - bezetting in FTE*

|   |      |
|---|------|
| Bezetting predikanten fulltime in FTE                   | 2    |
| Bezetting predikanten parttime in FTE                   | 2,80 |
| Totaal bezetting predikanten in FTE                     | 4,80 |
| 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           | 0,00 |

### 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) | 4 |
| Waarvan vacatures                                | 0 |

### College van kerkrentmeesters

#### *Ouderlingen-kerkrentmeester*

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Aantal ouderlingen-kerkrentmeester | 17 |
| Waarvan vacatures                  | 0  |

#### *Kerkrentmeesters*

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Aantal kerkrentmeesters | 1 |
| Waarvan vacatures       | 0 |

**College van diakenen***Diakenen*

|                   |   |
|-------------------|---|
| Aantal diakenen   | 8 |
| Waarvan vacatures | 2 |

*Diaconale rentmeesters*

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| Aantal diaconale rentmeesters | 0 |
| Waarvan vacatures             | 0 |

**Leden**

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| Aantal belijdende leden | 2.398 |
| Aantal doopleden        | 2.273 |
| Totaal aantal leden     | 4.671 |

**Pastorale eenheden**

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| Aantal pastorale eenheden | 1.712 |
|---------------------------|-------|

ANBI-pagina [www.pknkrimpen.nl/anbi\\_diaconie/](http://www.pknkrimpen.nl/anbi_diaconie/)

## 2 Verslag van het college van diakenen

Beste lezer,

2021 was wederom een bewogen kerkelijk jaar. Een jaar waarin corona bijna gewoon werd, de giften en collecteopbrengsten in tegenstelling tot de verwachting stegen en waarin een grote vraag naar stille hulp uitbleef.

Voor 2021 was begroot dat de ontvangen gelden en de uitgaven elkaar in evenwicht zouden houden. Dat is dit jaar niet gelukt, voornamelijk door een ontvangen legaat van 49.526,- euro. Een deel van dit legaat, 8.000 euro, heeft inmiddels een bestemming gekregen. Het legaat is expliciet nagelaten aan de diaconie van de IJsseldijkerkerk. Het restant ervan is opgenomen op de balans als onderdeel van de bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserve bestaat naast het restant van het legaat (41.526,- euro) uit de reserves van de werkgroep Pava (ArkRank) welke dit jaar gedaald zijn met 1.073,- euro tot 3.481,- euro. Samen 45.007,- euro.

In het 'operationeel resultaat' (-/- 6.632,-) zit de uitgave van 8.000,- euro vanuit het eerder genoemde legaat, als we die niet meetellen dan komt er een overschot uit van 1.368,- euro. Ruim 1.100 euro hiervan is het overschot vanuit de ArkRank die dat geld graag wilde bestemmen voor hulp aan de verwachte asielzoekers die aan zouden meren in Krimpen aan den IJssel. Vanwege het feit dat er nog geen concrete hulpvraag was eind 2021 is dat geld vooralsnog toegevoegd aan de algemene reserve.

Verder valt u wellicht op dat de beleggingen gedaald zijn van 19.723,- euro naar 5.755,-. Deze daling heeft te maken met de uitbetaling door de PKN Nederland van de waarde van de aandelen Oikocredit die zij voor onze diaconie belegd had in Oikocredit. De PKN Nederland was tussenpersoon en is hiermee geheel gestopt. Het resterende bedrag aan aandelen bestaat uit een directe eigen belegging bij Oikocredit.

Wat betreft de verbijzonderingen van de doorzendcollecten valt u wellicht op dat de rekeningen 'Diaconale aard (regionaal/landelijk)' en 'Diaconale aard (wereldwijd)' substantieel gedaald zijn en dat de rekening 'Zending en evangelisatie' dit jaar van nul gestegen zijn naar bijna 29.000 euro. De verklaring hiervoor is dat dit jaar voor het eerst in de rapportage een uitsplitsing van de doorzendcollecten is voor zendings- en evangelisatiedoelen. In de jaarrekening kan die uitsplitsing niet voor het referentiejaar 2020 meer gemaakt worden, derhalve als vergelijk is die zelfde uitsplitsing in tabel 1 hieronder toegevoegd.

Voor 2022 en de jaren erna is begroot dat het eigen vermogen van de diaconieën substantieel afgebouwd wordt. Te beginnen in 2022 met een bedrag van 20.000,- euro.

Blij en dankbaar dat ook in 2021 het diaconale werk door kon gaan en we vanuit Krimpen veel goede doelen dichtbij en ver weg konden steunen, kijken we met vertrouwen naar de toekomst.

Richard Burggraaf

Penningmeester

**Tabel 1**

|   | Begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 | Rekening<br>2020 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Door te zenden collecten en giften            |                   |                  |                  |
| Diaconale aard (regionaal/landelijk)          | 25000             | 37777            | 36698            |
| Diaconale aard (wereldwijd)                   | 67500             | 48976            | 49608            |
| Diaconale noodhulp                            | 1000              | 4205             | 6116             |
| Zending en evangelisatie                      |                   | 28584            | 23581            |
| Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk |                   | 6196             | 3783             |
|   | 93500             | 125738           | 119786           |

| Meerjarenoverzicht / ontwikkeling solvabiliteit |             |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   | 2021        | 2020        | 2019        | 2018        | 2017        |
|   | €           | €           | €           | €           | €           |
| Baten   | 231.056,46  | 227.574,73  | 221.937,87  | 216.475,12  | 233.093,14  |
| Lasten  | 237.688,98- | 228.377,11- | 225.911,76- | 205.433,58- | 227.480,29- |
| Operationeel resultaat (A)                      | 6.632,52-   | 802,38-     | 3.973,89-   | 11.041,54   | 5.612,85    |
| Incidentele baten en lasten                     |             |             |             |             |             |
| Incidentele baten                               | 49.526,00   | 1.170,35    | 2.502,90    | € 50,00     | 1.348,10    |
| Incidentele lasten                              | -           | -           | -           | -           | -           |
| Incid. Baten en lasten (B)                      | 49.526,00   | 1.170,35    | 2.502,90    | 50,00       | 1.348,10    |
| Resultaat verslagjaar (A-B)                     | 42.893,48   | 367,97      | 1.470,99-   | 11.091,54   | 6.960,95    |
| Onttrekk. bestemm.res/fnds.                     | 1.073,00    | 9.906,00    | 4.257,70    | -           | -           |
| Toevoeg.bestemm.res/fnds.                       | 41.526,00-  | 427,58-     | -           | -           | -           |
| Tot.bestemmingres/-fnds C                       | 40.453,00-  | 9.478,42    | 4.257,70    | -           | -           |
| Resultaat naar Alg. reser.                      | 2.440,48    | 9.846,39    | 2.786,71    | 11.091,54   | 6.960,95    |
| Balanstotaal van                                | 306.336,09  | 281.783,21  | 252.809,03  | 254.887,14  | 256.972,59  |

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2021

##### Activa

##### Vaste activa

|                                  | <u>31-12-2021</u> |   | <u>31-12-2020</u> |
|----------------------------------|-------------------|---|-------------------|
| <b>Financiële vaste activa</b>   |                   |   |                   |
| Verstrekke hypotheke en leningen | <u>0</u>          | 0 | <u>900</u>        |
|                                  |                   |   | 900               |
| <b>Totaal vaste activa</b>       | <u>0</u>          | 0 | <u>900</u>        |

##### Vlottende activa

|  | <u>31-12-2021</u> |         | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|---------|-------------------|
| <b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b> |                   |         |                   |
| Overige vorderingen en overlopende activa            | <u>10.822</u>     | 10.822  | <u>15.828</u>     |
|  |                   |         | 15.828            |
| <b>Beleggingen</b>                                   |                   |         |                   |
| Aandelen (fondsen)                                   | <u>5.755</u>      | 5.755   | <u>19.723</u>     |
|  |                   |         | 19.723            |
| <b>Geldmiddelen</b>                                  |                   |         |                   |
| Bankrekeningen                                       | 288.535           |         | 244.239           |
| Kruisposten  | <u>1.224</u>      |         | <u>1.094</u>      |
|  |                   | 289.759 | 245.333           |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                       | <u>306.336</u>    | 306.336 | <u>280.884</u>    |
|  |                   |         | 280.884           |
| <b>Totaal activa</b>                                 | <u>306.336</u>    | 306.336 | <u>281.784</u>    |
|  |                   |         | 281.784           |

**Passiva**
**Eigen vermogen**

|  | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Algemene reserve</b>                |                   |                   |
| Algemene reserve                       | <u>221.363</u>    | <u>218.922</u>    |
|  | 221.363           | 218.922           |
| <b>Bestemmingsreserves en -fondsen</b> |                   |                   |
| Overige bestemmingsreserves            | 45.007            | 4.554             |
| Bestemmingsfondsen                     | <u>6.500</u>      | <u>6.500</u>      |
|  | 51.507            | 11.054            |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>           | <u>272.870</u>    | <u>229.976</u>    |

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen korte termijn**

|  | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Crediteuren</b>                                 |                   |                   |
| Crediteuren  | <u>14.159</u>     | <u>22.148</u>     |
|  | 14.159            | 22.148            |
| <b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b> |                   |                   |
| Overige schulden en overlopende passiva            | <u>19.307</u>     | <u>29.660</u>     |
|  | 19.307            | 29.660            |
| <b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>        | <u>33.466</u>     | <u>51.808</u>     |
| <b>Totaal vreemd vermogen</b>                      | <u>33.466</u>     | <u>51.808</u>     |
| <b>Totaal passiva</b>                              | <u>306.336</u>    | <u>281.784</u>    |



### 3.2 Staat van baten en lasten over 2021

|   | Begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 | Rekening<br>2020 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Opbrengsten en Baten</b>                             |                   |                  |                  |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen        | 0                 | -8               | 12               |
| Opbrengsten levend geld                                 | 88.300            | 105.327          | 107.777          |
| Door te zenden collecten en giften                      | 93.500            | 125.738          | 119.786          |
| <b>Totaal baten A</b>                                   | <u>181.800</u>    | <u>231.057</u>   | <u>227.575</u>   |
| <b>Uitgaven en Kosten</b>                               |                   |                  |                  |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten          | 5.500             | 9.071            | 8.588            |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen             | 9.000             | 8.571            | 8.687            |
| Kosten beheer, administratie en archief                 | 5.200             | 6.734            | 7.077            |
| Rentelasten/bankkosten                                  | 1.600             | 1.239            | 1.297            |
| Diaconaal werk plaatselijk                              | 42.500            | 43.595           | 40.223           |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk                      | 11.000            | 22.996           | 22.150           |
| Diaconaal werk wereldwijd                               | 13.500            | 19.745           | 20.569           |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften           | 93.500            | 125.738          | 119.786          |
| <b>Totaal lasten A</b>                                  | <u>181.800</u>    | <u>237.689</u>   | <u>228.377</u>   |
| <b>Operationeel resultaat (A)</b>                       | <u>0</u>          | <u>-6.632</u>    | <u>-802</u>      |
| <b>Incidentele baten en lasten</b>                      |                   |                  |                  |
| Incidentele baten                                       | -                 | 49.526           | 1.170            |
| Incidentele lasten                                      | -                 | -                | -                |
| <b>Incidentele baten en lasten (B)</b>                  | <u>-</u>          | <u>49.526</u>    | <u>1.170</u>     |
| <b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>                      | <u>0</u>          | <u>42.894</u>    | <u>368</u>       |
| <b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>            |                   |                  |                  |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves                       | -                 | 1.073            | 0                |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen                        | -                 | -                | 9.906            |
| Toevoegingen bestemmingsreserves                        | -                 | -41.526          | -428             |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen                         | -                 | -                | -                |
| <b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b> | <u>-</u>          | <u>-40.453</u>   | <u>9.478</u>     |
| <b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>              | <u>0</u>          | <u>2.441</u>     | <u>9.846</u>     |

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

|  | 2021    | 2020    |
|--|---------|---------|
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |         |         |
| Saldo baten - lasten                           | -6.632  | -802    |
| Veranderingen in het werkkapitaal:             |         |         |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa  | 5.006   | -7.761  |
| Crediteuren                                    | -7.989  | 7.682   |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva    | -10.353 | 20.925  |
|  | -13.336 | 20.846  |
| Kasstroom uit primaire activiteiten            | -19.968 | 20.044  |
| Incidentele baten en lasten:                   |         |         |
| Incidentele baten                              | 49.526  | 1.170   |
| Incidentele lasten                             | -       | -       |
|  | 49.526  | 1.170   |
| Kasstroom uit operationele activiteiten        | 29.558  | 21.214  |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |         |         |
| Mutaties in de financiële vaste activa         | 900     | -900    |
| Mutaties in de beleggingen                     | 13.968  | 0       |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten         | 14.868  | -900    |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>                    | 44.426  | 20.314  |
| <b>Toelichting op de geldmiddelen</b>          |         |         |
| Stand per 1 januari                            | 245.333 | 225.019 |
| Mutatie geldmiddelen                           | 44.426  | 20.314  |
| Stand per 31 december                          | 289.759 | 245.333 |

## 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.

#### *Vergelijkende cijfers*

Aangezien met ingang van het boekjaar 2020 de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN is aangepast, zijn de grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn conform de genoemde richtlijn aangepast. De gevolgen van deze stelselwijziging blijken uit het volgende overzicht: **<Hier de naam van het document invullen>**.

### 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.

#### *Mutaties in actuele waarde*

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast worden in onderdeel C ten laste van de winstbestemming Herwaarderingsreserves gevormd.

#### *Financiële vaste activa*

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

Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

#### *Effecten*

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Het koersresultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten. 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.

#### *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.

#### *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 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 |
|--|------------|------------|
| <b>Verstrekte hypotheken en leningen</b> |            |            |
| Lening gemeentelid                       | 0          | 900        |
| Lening gemeentelid                       | 0          | -          |
|  | 0          | 900        |

|                           | 2021 | 2020 |
|---------------------------|------|------|
| <i>Lening gemeentelid</i> |      |      |
| Stand per 1 januari       | 900  | 0    |
| Mutaties                  | -900 | 900  |
| Stand per 31 december     | 0    | 900  |

|                           |   |   |
|---------------------------|---|---|
| <i>Lening gemeentelid</i> |   |   |
| Mutaties                  | 0 | - |
| Stand per 31 december     | 0 | - |

#### Vlottende activa

|  | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
| <b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b> |            |            |
| Collectebonnen                                       | 8.215      | 13.541     |
| Rente spaarrekeningen                                | 0          | -          |
| Aflossingen leningen komend jaar                     | 0          | 600        |
| Overige te ontvangen bedragen                        | 0          | 130        |
| Vooruitbetaling boottocht senioren                   | 1.557      | 1.557      |
| Coronavouchers gemeente Krimpen a/d IJssel           | 1.050      | -          |
|  | 10.822     | 15.828     |

**Beleggingen**

|                                | Aankoop<br>waarde | Beurswaarde<br>31-12-2021 | 31-12-2021   | 31-12-2020    |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------|---------------|
| <b>Aandelen (fondsen)</b>      |                   |                           |              |               |
| OikocreditCertificatenB-404919 | 0                 | 5.755                     | 5.755        | 5.767         |
| Oikocredit via Prot.Kerk       | 0                 | 0                         | 0            | 11.921        |
| Oikocredit via Prot.Kerk       | 0                 | 0                         | 0            | 2.035         |
|                                | <u>0</u>          | <u>5.755</u>              | <u>5.755</u> | <u>19.723</u> |

|                                       | 2021         | 2020         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| <i>OikocreditCertificatenB-404919</i> |              |              |
| Stand per 1 januari                   | 5.767        | 5.767        |
| Mutaties                              | -12          | 0            |
| Koersresultaten                       | -            | 0            |
| Stand per 31 december                 | <u>5.755</u> | <u>5.767</u> |

|                                 |          |               |
|---------------------------------|----------|---------------|
| <i>Oikocredit via Prot.Kerk</i> |          |               |
| Stand per 1 januari             | 11.921   | 11.921        |
| Mutaties                        | -11.921  | 0             |
| Koersresultaten                 | -        | 0             |
| Stand per 31 december           | <u>0</u> | <u>11.921</u> |

|                                 |          |              |
|---------------------------------|----------|--------------|
| <i>Oikocredit via Prot.Kerk</i> |          |              |
| Stand per 1 januari             | 2.035    | 2.035        |
| Mutaties                        | -2.035   | 0            |
| Koersresultaten                 | -        | 0            |
| Stand per 31 december           | <u>0</u> | <u>2.035</u> |

**Geldmiddelen**

|                                    | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Bankrekeningen</b>              |                   |                   |
| NL98RABO0351902651                 | 812               | 7.746             |
| NL21RABO0335799515 Pava            | 3.481             | 4.554             |
| NL51RABO0123800722                 | 91                | 85                |
| NL47RABO0315667156                 | 44.400            | 20.900            |
| NL35INGB0000100561sp               | 50.048            | 50.048            |
| NL35INGB0000100561Zak.rek.         | 30.414            | 18.994            |
| NL87INGB0000353086sp               | 0                 | 21                |
| NL87INGB0000353086 Zak.rek         | 17.725            | 3.436             |
| NL59FVLB099996235                  | 36.163            | 36.160            |
| NL67FVLB0898907705                 | 24                | 24                |
| NL38RABO0351909648                 | 5.367             | 1.929             |
| NL73RABO03519299682                | 96.893            | 94.888            |
| NL02RABO0124427448 (noodfonds PDD) | 3.117             | 5.454             |
|                                    | <hr/> 288.535     | <hr/> 244.239     |
| <br><b>Kruisposten</b>             |                   |                   |
| Gelden onderweg                    | 1.224             | 1.094             |
|                                    | <hr/> 1.224       | <hr/> 1.094       |

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

|                                 | 2021    | 2020    |
|---------------------------------|---------|---------|
| <b>Algemene reserve</b>         |         |         |
| Stand per 1 januari             | 218.922 | 209.076 |
| Mutatie via resultaatbestemming | 2.441   | 9.846   |
| Stand per 31 december           | 221.363 | 218.922 |

**Bestemmingsreserves en -fondsen**

|                             | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Overige bestemmingsreserves | 45.007     | 4.554      |
| Bestemmingsfondsen          | 6.500      | 6.500      |
|                             | 51.507     | 11.054     |

|                                       | 2021  | 2020  |
|---------------------------------------|-------|-------|
| <i>Overige bestemmingsreserves</i>    |       |       |
| Stand per 1 januari                   | 4.554 | 4.126 |
| Toevoegingen via resultaatbestemming  | -     | 428   |
| Onttrekkingen via resultaatbestemming | 1.073 | -     |
| Stand per 31 december                 | 3.481 | 4.554 |

*overige bestemmingsreserve nr2 netto legaat*

|                                      |        |   |
|--------------------------------------|--------|---|
| Toevoegingen via resultaatbestemming | 41.526 | - |
| Stand per 31 december                | 41.526 | - |

*Diaconaal Stimuleringsfonds*

|                                       |   |       |
|---------------------------------------|---|-------|
| Stand per 1 januari                   | 0 | 9.906 |
| Onttrekkingen via resultaatbestemming | - | 9.906 |
| Stand per 31 december                 | 0 | 0     |

*Diaconaal ondersteuningsfonds*

|                       |       |       |
|-----------------------|-------|-------|
| Stand per 1 januari   | 6.500 | 6.500 |
| Stand per 31 december | 6.500 | 6.500 |



## Vreemd vermogen

### Vreemd vermogen korte termijn

|   | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------|------------|
| <b>Crediteuren</b>  |            |            |
| crediteuren   | 11.042     | 16.694     |
| In beheer RABO rekening "Noodfonds" Plaatselijk Platform Diacon." | 3.117      | 5.454      |
| collecten   | 0          | -          |
|   | 14.159     | 22.148     |

### Kortlopende schulden en overlopende passiva

|   | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------|------------|
| <b>Overige schulden en overlopende passiva</b>                      |            |            |
| Vooruitontvangen Diaconale Vrijwillige Bijdragen                    | 214        | 324        |
| Te ontvangen factuur mbt bloemen dec.                               | 124        | 600        |
| Te ontvangen factuur mbt accountantskosten                          | 650        | 500        |
| Af te dragen aan project Pava                                       | 0          | -          |
| Vooruitontvangen giften   | 1.600      | 1.500      |
| Door te betalen giften/collecten                                    | 11.940     | 23.929     |
| Kopieerkosten kw4   | 0          | -          |
| Overige   | 667        | 406        |
| Factuur tbv voedselbank dec 2021/202019                             | 1.762      | 1.050      |
| Corona-vouchers gemeente Krimpen a/d IJssel doneren aan voedselbank | 2.350      | -          |
| Diaconaal quotum  | 0          | 1.351      |
|   | 19.307     | 29.660     |

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Opbrengsten en Baten

|   | Begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 | Rekening<br>2020 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b> |                   |                  |                  |
| <b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b> |                   |                  |                  |
| Rente van banken  | 0                 | -8               | 12               |
|   | 0                 | -8               | 12               |
| <b>Opbrengsten levend geld</b>                          |                   |                  |                  |
| <b>Opbrengsten levend geld</b>                          |                   |                  |                  |
| Vrijwillige bijdragen                                   | 25.000            | 27.576           | 29.908           |
| Collecten in kerkdiensten                               | 55.000            | 62.392           | 66.151           |
| Giften  | 8.000             | 15.359           | 11.705           |
| Collectebussen  | 300               | 0                | 13               |
|   | 88.300            | 105.327          | 107.777          |
| <b>Door te zenden collecten en giften</b>               |                   |                  |                  |
| <b>Door te zenden collecten en giften</b>               |                   |                  |                  |
| Diaconale aard (regionaal/landelijk)                    | 25.000            | 37.777           | 42.196           |
| Diaconale aard (wereldwijd)                             | 67.500            | 48.976           | 67.691           |
| Diaconale noodhulp                                      | 1.000             | 4.205            | 6.116            |
| Zending en evangelisatie                                | -                 | 28.584           | -                |
| Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk           | -                 | 6.196            | 3.783            |
|   | 93.500            | 125.738          | 119.786          |
| <b>Incidentele baten</b>                                |                   |                  |                  |
| <b>Incidentele baten</b>                                |                   |                  |                  |
| Incidentele baten                                       | -                 | -                | 1.170            |
| Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen                | -                 | 49.526           | -                |
|   | -                 | 49.526           | 1.170            |
| <b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>              |                   |                  |                  |
| <b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>              |                   |                  |                  |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves                       | -                 | 1.073            | 0                |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen                        | -                 | -                | 9.906            |
|   | -                 | 1.073            | 9.906            |

**Uitgaven en Kosten**

|  | <b>Begroting<br/>2021</b> | <b>Rekening<br/>2021</b> | <b>Rekening<br/>2020</b> |
|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>  |                           |                          |                          |
| <b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>  |                           |                          |                          |
| Kerkdiensten   | 4.500                     | 3.907                    | 4.432                    |
| Overige kosten kerkdiensten en catechese               | 500                       | -                        | -                        |
| Wijkwerk en gemeenteavonden                            | -                         | 30                       | -                        |
| Jeugdwerk  | -                         | -                        | 300                      |
| Overige kosten kerkelijke activiteiten                 | 500                       | 5.134                    | 3.856                    |
|  | <u>5.500</u>              | <u>9.071</u>             | <u>8.588</u>             |
| <br>   |                           |                          |                          |
| <b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>         |                           |                          |                          |
| <b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>         |                           |                          |                          |
| Afdrachten voor quotum                                 | 9.000                     | 8.571                    | 8.687                    |
|  | <u>9.000</u>              | <u>8.571</u>             | <u>8.687</u>             |
| <br>   |                           |                          |                          |
| <b>Kosten beheer, administratie en archief</b>         |                           |                          |                          |
| <b>Kosten beheer, administratie en archief</b>         |                           |                          |                          |
| Bureaubehoefden en drukwerk                            | 750                       | 618                      | 439                      |
| Financiële administratie                               | 1.200                     | 1.235                    | 869                      |
| Jaarrekeningcontrole                                   | 500                       | 725                      | 475                      |
| Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | 750                       | 790                      | 745                      |
| Publiciteit  | -                         | 594                      | 817                      |
| Overige kosten   | 2.000                     | 2.772                    | 3.732                    |
|  | <u>5.200</u>              | <u>6.734</u>             | <u>7.077</u>             |
| <br>   |                           |                          |                          |
| <b>Rentelasten/bankkosten</b>                          |                           |                          |                          |
| <b>Rentelasten/bankkosten</b>                          |                           |                          |                          |
| Bankkosten   | 1.600                     | 1.239                    | 1.297                    |
|  | <u>1.600</u>              | <u>1.239</u>             | <u>1.297</u>             |

|  | Begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 | Rekening<br>2020 |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Diaconaal werk plaatselijk</b>                    |                   |                  |                  |
| <b>Diaconaal werk plaatselijk</b>                    |                   |                  |                  |
| Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten     | 20.000            | 27.770           | 25.700           |
| Ziekenzorg   | 500               | -                | -                |
| Ouderenwerk  | 9.000             | 5.817            | 1.976            |
| Vakantiekosten doelgroep                             | 500               | -                | -                |
| Bezoekwerk   | 4.500             | 4.242            | 3.748            |
| Jeugddiaconaat/jongerenwerk                          | 1.000             | 426              | 907              |
| Overige kosten diaconaal werk plaatselijk            | 7.000             | 5.340            | 7.892            |
|  | 42.500            | 43.595           | 40.223           |
| <b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>            |                   |                  |                  |
| <b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>            |                   |                  |                  |
| Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten           | 2.500             | 0                | 45               |
| Overige bijdragen regionaal/landelijk                | 8.500             | 22.996           | 22.105           |
|  | 11.000            | 22.996           | 22.150           |
| <b>Diaconaal werk wereldwijd</b>                     |                   |                  |                  |
| <b>Diaconaal werk wereldwijd</b>                     |                   |                  |                  |
| Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten           | 6.000             | -                | -                |
| Afdracht bijdragen inzake "noodhulp"                 | -                 | 750              | 1.000            |
| Overige bijdragen wereldwijd                         | 7.500             | 18.995           | 19.569           |
|  | 13.500            | 19.745           | 20.569           |
| <b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b> |                   |                  |                  |
| <b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b> |                   |                  |                  |
| Diaconaal regionaal/landelijk                        | 25.000            | 37.777           | 42.196           |
| Diaconaal wereldwijd                                 | 67.500            | 48.976           | 67.691           |
| Diaconale noodhulp                                   | 1.000             | 4.205            | 6.116            |
| Zending en evangelisatie                             | -                 | 28.584           | -                |
| Overige bijdragen diaconaal/missionair werk          | -                 | 6.196            | 3.783            |
|  | 93.500            | 125.738          | 119.786          |
| <b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>            |                   |                  |                  |
| <b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>            |                   |                  |                  |
| Toevoegingen bestemmingsreserves                     | -                 | 41.526           | 428              |
|  | -                 | 41.526           | 428              |