

BALANS 2023

De balans geeft weer welke bezittingen de gemeente heeft, ook wel activa genoemd, en hoe deze gefinancierd zijn (de passiva)
De financiering is dus geheel door eigen middelen (Saldo + Gereserveerde middelen).

Bezittingen (Activa)	31-12-2023		31-12-2022	
Kerkgebouw, orgel en woning Lange Haven	€	PM	€	PM
<i>Kortlopende vorderingen</i>	€	4.593	€	1.824
Te ontvangen bedragen / vooruitbetaalde nota's	€	4.593	1	€ 1.824
<i>Geldmiddelen</i>	€	242.225	2	€ 240.934
ING/Rabobank incl spaarrekeningen	€	242.225		€ 240.934
Totaal	€	246.818		€ 242.758

Financiering bezittingen (Passiva)				
	€	137.895	3	€ 140.553
Algemene reserve EXCLUSIEF exploitatiesaldo huidig jaar	€	102.449	4	€ 103.748
Bijzondere toevoegingen aan de Algemene reserve	€	-	5	€ 3.728
Bestemmingsreserve huisvesting	€	38.104	6	€ 38.104
Exploitatiesaldo huidig boekjaar	€	-2.658	7	€ -5.027
<i>Gereserveerde middelen</i>	€	81.031		€ 79.610
Reserve onderhoud gebouwen	€	61.040	8	€ 56.040
Reserve onderhoud muziekinstrumenten	€	16.200	9	€ 18.737
Reserve Beeld en Geluid	€	3.791	10	€ 4.833
<i>Kortlopende schulden</i>	€	27.892		€ 22.595
Diverse te betalen kosten en door te betalen collecten	€	9.160	11	€ 6.946
Themacomite	€	599		€ 599
Evangelisatiecommissie	€	1.007		€ 760
Jeugdwerk	€	5.685	12	€ 5.685
Te betalen belastingen/sociale lasten/pensioenlasten	€	3.866	13	€ 1.185
Vooruitontvangen VVB 2023 resp. 2022	€	7.575	14	€ 7.420
Totaal	€	246.818		€ 242.758

Het kerkgebouw, het orgel en de woning aan de Lange Haven 33 zijn eigendom van de kerk. De waarde is niet vastgesteld.
Er staan geen schulden tegenover

Toelichting op de balans 2023

1	Dit betreft de diverse kosten die in 2023 zijn betaald, maar betrekking hebben op 2024 Tevens bevat dit de collectes van de laatste diensten in 2023 die nog niet op de bank zijn bijgeschreven	€	4.593
2	De totale geldmiddelen bedragen	€	242.225
	Op korte termijn te betalen schulden cq vooruitontvangen	€	-27.892
	Op korte termijn te ontvangen bedragen	€	4.593
	Gereserveerd voor toekomstig onderhoud gebouw	€	-61.040
	Gereserveerd voor toekomstig onderhoud orgel	€	-16.200
	Gereserveerd voor toekomstig vervanging kerktelefoon en geluidsinstallatie	€	-3.791
	Saldo bezittingen minus schulden en reserves	€	137.894
	Bestemmingsreserves	€	-38.104
	<i>Vrij besteedbare middelen</i>	€	99.790
3	Dit saldo geeft feitelijk weer de bezittingen minus de schulden van de gemeente. De gereserveerde bedragen worden hier ook van af gehaald omdat dit spaarpotjes zijn voor in de toekomst te verwachten schulden, als gevolg van slijtage of het niet meer voldoen van huidige bezittingen.	€	137.895
4	Algemene reserve 31-12-2022 (vóór aftrek negatief exploitatiesaldo 2022)	€	103.748
	af: Exploitatiesaldo 2022	€	-5.027
	Bij: in 2022 gecorrigeerd over voorgaande jaren	€	3.728
	Algemene reserve 31-12-2022 (ná aftrek negatief exploitatiesaldo 2022)	€	102.449
5	Bijzondere toevoegingen aan de Algemene reserve (2022)	€	3.728
	In 2021 is er € 600 teveel verwerkt als Te betalen bedragen. Dit is in 2022 rechtstreeks gecorrigeerd in de Algemene reserve	€	600
	In 2022 zijn er nog collecten doorgestort welke betrekking hebben op 2020 en 2021. Daar waar dit betrekking heeft op collecten voor de kerk of het kerkblad, is dit in 2022 rechtstreeks in de Algemene reserve verwerkt. Tevens is hierin een bedrag van € 1324 terugontvangen milieubelasting 2020 verwerkt.	€	3.128
6	De bestemmingsreserve is ontstaan doordat gemeenteleden hun lening ten behoeve van huisvesting van ds. Blokhuis hebben omgezet in een gift. De kerkenraad heeft deze giften bestemd voor het ondersteunen van huisvesting van een nieuwe dominee.	€	38.104
7	De specificatie hiervan is het exploitatie-overzicht!	€	-2.658
8	Deze reserve is bedoeld om onderhoudsuitgaven aan het gebouw en inventarissen in de toekomst te kunnen betalen. Hiervoor sparen we nu al, zodat de uitgaven eerlijk verdeeld worden over de jaren. Grote onderhoudsuitgaven aan bijvoorbeeld het dak, plafond en muren zijn niet in deze reserve opgenomen.		
	<i>Hieronder volgt een mutatie-overzicht van deze reserve:</i>		
	Beginsaldo	€	56.040
	Uitgaven onderhoud en vernieuwing	€	-
	Dotatie (gespaard bedrag in 2023); dit is in de exploitatie als "kosten" verwerkt	€	5.000
	Eindsaldo	€	61.040
9	Deze reserve is bedoeld om het orgel te onderhouden en bijvoorbeeld te laten stemmen		
	<i>Hieronder volgt een mutatie-overzicht van deze reserve:</i>		
	Beginsaldo	€	18.737
	Onderhoudswerkzaamheden 2023	€	-1.930
	Aankoop piano/geluidshulpmiddelen	€	-1.857
	Dotatie (gespaard bedrag in 2023); dit is in de exploitatie als "kosten" verwerkt	€	1.250
	Eindsaldo	€	16.200

Toelichting op de balans (vervolg)

10	Reserve Beeld en geluid		
	<i>Hieronder volgt een mutatie-overzicht van deze reserve:</i>		
	Beginsaldo	€	4.834
	kosten geluidsinstallatie, kerkteléfono, beamer, internet, enz.	€	-2.962
	Collecten en giften kerkteléfono / geluidsinstallatie	€	1.919
	Over 2023 is gezien de omvang van de reserve en de verwachte uitgaven geen extra bedrag gereserveerd ten laste van de exploitatie	€	-
	Eindsaldo	€	3.791
11	Dit betreffen nog te betalen bedragen zoals te betalen vakantiegeld, Eneco, betalingsverkeer, door te betalen collecten enz . Deze te betalen bedragen hebben betrekking op 2023, maar worden in 2024 pas doorbetaald. De kosten hiervan zijn in de exploitatierekening verwerkt.	€	9.160
12	Reservepotje Jeugdwerk	€	5.685
13	Dit betreft de nog te betalen loonheffing/sociale lasten december 2023 en de te betalen pensioenbijdrage	€	3.866
14	Dit betreft ontvangen VVB en giften in 2023, die echter betrekking hebben op de exploitatie van 2024	€	7.575

Exploitatie overzicht

	Begroting 2024	werkelijk 2023	begroting 2023	werkelijk 2022	begroting 2022	
Vaste Vrijwillige Bijdragen	€ 95.000	€ 99.868	€ 88.500	€ 98.834	€ 97.250	1
Collectenopbrengsten en giften kerk	€ 5.900	€ 8.411	€ 5.205	€ 6.631	€ 5.550	2
Renteopbrengsten	€ 3.300	€ 1.914	€ 400	€ 3	€ -	3
Totaal bijdragen	€ 104.200	€ 110.193	€ 94.105	€ 105.468	€ 102.800	
Predikanten	€ 88.125	€ 67.154	€ 66.729	€ 53.949	€ 65.745	
Eigen predikant en Kerkelijk werker	€ 83.625	€ 62.622	€ 64.029	€ 47.982	€ 61.975	4
Predikanten en organisten van elders	€ 4.500	€ 4.532	€ 2.700	€ 5.967	€ 3.770	5
Kerkverband	€ 9.820	€ 7.211	€ 7.947	€ 7.102	€ 7.913	
Predikanten opleiding	€ 1.500	€ 2.784	€ 1.381	€ 2.843	€ 1.492	6
Afdrachten aan Landelijke vergadering	€ 8.320	€ 5.812	€ 6.566	€ 6.344	€ 6.421	6
Af: collecten (in begroting gesaldeerd met verwachte kosten)		€ -1.386		€ -2.085		
Kerkgebouw en apparatuur	€ 37.150	€ 33.062	€ 39.750	€ 41.330	€ 40.375	
salaris, pensioen & sociale lasten	€ 16.000	€ 15.015	€ 16.000	€ 13.547	€ 16.000	
Gas / Water / Licht	€ 9.300	€ 6.640	€ 12.000	€ 10.867	€ 6.550	
Verzekeringen	€ 3.500	€ 3.205	€ 3.500	€ 2.588	€ 4.100	
Schoonmaakmiddelen e.d.	€ 600	€ 520	€ 600	€ 478	€ 525	
Regionale belastingen	€ 1.500	€ 1.433	€ 1.400	€ 1.350	€ 700	
Toevoeging reserve onderhoud kerkgebouw	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 10.000	€ 10.000	7
Toevoeging reserve orgel	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.250	€ 2.500	€ 2.500	7
Toevoeging reserve beeld en geluid	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	7
Gemeente opbouw	€ 5.900	€ 4.674	€ 6.840	€ 8.114	€ 4.580	
Vergaderen, koffiedrinken, avondmaal	€ 850	€ 1.130	€ 850	€ 1.029	€ 750	
Bloemen voor kerk en gemeenteleden	€ 500	€ 527	€ 500	€ 484	€ 500	
Trouwbijbels, belijdenisgeschenken ed	€ 300	€ 46	€ 200	€ -	€ 200	
Jeugdwerk	€ 1.500	€ 403	€ 2.920	€ 2.673	€ 500	8
Jaartheme	€ 1.000	€ 412	€ 1.000	€ -		
Abonnementen, informatieboekje	€ 350	€ 294	€ 250	€ 159	€ 250	
Kerkspot resp. Kerkblad, jaarboekje (minus collecten)	€ 300	€ 499	€ 20	€ 984	€ 1.130	9
Diversen	€ 1.100	€ 1.363	€ 1.100	€ 2.785	€ 1.250	10
Missionair kerkszijn	€ 750	€ 750	€ 750	€ 0	€ 750	
Evangelisatiecommissie -/- collecten	€ 250	€ -	€ 250	€ -	€ 250	11
Kerstavonddienst	€ 500	€ 750	€ 500	€ -	€ 500	
Totaal bestedingen	€ 141.745	€ 112.851	€ 122.016	€ 110.495	€ 119.363	
Exploitatiesaldo	€ -37.545	€ -2.658	€ -27.911	€ -5.027	€ -16.563	

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		2023	2022
1	Dit betreffen veelal periodieke stortingen door gemeenteleden. Ook indien niet de omschrijving VVB is meegegeven bij de storting, maar wel duidelijk is dat dit periodiek terugkerende stortingen zijn, wordt aangenomen dat dit VVB betreft.		
2	Collectenopbrengsten en giften kerk	€ 8.411	€ 6.631
	Collectenopbrengsten	€ 5.302	€ 4.596
	Ontvangen giften	€ 3.109	€ 2.035
3	Totaal ontvangen rente betrekking hebbend op het kalenderjaar op spaarrekeningen en depositorekeningen	€ 1.914	€ 3
4	Eigen Predikant incl vergoedingen en pensioenlasten na aftrek zwangerschapsuitkering	€ 53.274	€ 47.982
	Kerkelijk werker Inclusief pensioenlasten en kostenvergoedingen.	€ 9.348	nvt
5	predikanten en organisten van elders	€ 4.532	€ 5.967
6	Kerkverband	€ 7.211	€ 7.102
	Betaalde bijdrage Landelijke Vergadering	€ 5.812	€ 6.344
	Betaalde bijdrage predikantenopleiding	€ 2.784	€ 2.843
	Ontvangen collecten en giften	€ -1.386	€ -2.085
7	Deze dotaties (gespaarde bedragen) zijn toegevoegd aan de verschillende reserves, zie hiervoor de mutatie-overzichten bij de toelichting op de balans.	€ 6.250	€ 6.250
8	Jeugdwerk	€ 403	€ 2.673
	uitgaven t.b.v. jeugdwerk	€ 1.109	€ 1.438
	opbrengsten collecten en giften jeugdwerk (in voorgaande jaren zijn de collecten toegevoegd aan de reservepot tbv het jeugdwerk)	€ -1.238	€ -
	<i>het bedrag hoger dan € 1000 van reserve jeugdwerk</i>	€ -	€ -438
	Churchconnect	€ 533	€ 1.673
9	Kerkspot (inclusief collecten) (2022: kerkblad + jaarboekje)	€ 499	€ 984
	Kosten KerkSpot (2022: Drukkosten kerkblad en jaarboekje)	€ 1.671	€ 1.720
	Bezorging en verzending kerkblad	€ -	€ 311
	Collecten en giften	€ -1.173	€ -1.047
10	Diversen	€ 1.363	€ 2.785
	Kosten betalingsverkeer	€ 698	€ 683
	Advertenties en drukwerk	€ 34	€ 271
	Attenties	€ 583	€ 401
	Cursussen en seminars	€ -	€ 1.088
	diversen	€ 48	€ 343