



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Ede

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2023



**Protestantse gemeente te Ede
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2023**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2023	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023	11
3.4	Grondslagen	13
3.5	Toelichting op de balans	15
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	23
4	Staat van de vaste activa	30
5.1	Kengetallen	33

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	2

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,00
Waarvan vacatures in FTE	1,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,80
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	4
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,51

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	15
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 6

Waarvan vacatures 2

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 11

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.981

Aantal doopleden 1.468

Totaal aantal leden 3.449

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.268

ANBI-pagina www.pgede.nl/anbi



2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Onroerende zaken		
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	6	6
Pastorieën bewoond door predikant	0	503.000
Overige niet-kerkelijke gebouwen	1.728.000	980.000
	1.728.006	1.483.006
Installaties en inventarissen		
Installaties in kerkelijke gebouwen	16.910	-
Installaties in niet-kerkelijke gebouwen	2.680	-
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	3.040	18.150
	22.630	18.150
Totaal vaste activa	1.750.636	1.501.156

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
Debiteuren			
Debiteuren	<u>6.537</u>	6.537	<u>8.543</u>
			8.543
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>149.268</u>	149.268	<u>5.754</u>
			5.754
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	458		1.562
Bankrekeningen	<u>964.514</u>		<u>1.202.325</u>
		964.972	1.203.887
Totaal vlottende activa	<u>1.120.777</u>		<u>1.218.184</u>
			1.218.184
Totaal activa	<u>2.871.413</u>		<u>2.719.340</u>
			2.719.340

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.697.453</u>	<u>1.811.306</u>
	1.697.453	1.811.306
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Orgels	27.519	39.256
Pastoraat	67.049	70.526
Overige bestemmingsreserves	81.258	127.283
Bestemmingsfondsen	139.539	101.418
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	<u>377.000</u>	<u>132.000</u>
	692.365	470.483
Totaal eigen vermogen	<u>2.389.818</u>	<u>2.281.789</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>369.084</u>	<u>335.085</u>
	369.084	335.085
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>369.084</u>	<u>335.085</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>60.153</u>	<u>1.045</u>
	60.153	1.045
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	37.598	84.990
Af te dragen pensioenpremies	1.535	2.995
Af te dragen loonheffingen	6.222	7.136
Collectebonnen/-munten	<u>7.003</u>	<u>6.300</u>
	52.358	101.421
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>112.511</u>	<u>102.466</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>481.595</u>	<u>437.551</u>
Totaal passiva	<u>2.871.413</u>	<u>2.719.340</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	238.500	283.559	235.978
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	7.500	4.884	131
Opbrengsten levend geld	544.700	552.199	604.401
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	1.100	42.095	15.142
Totaal baten A	791.800	882.737	855.652
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	220.100	232.429	73.744
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	50.200	66.675	63.321
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	-	2.007	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	282.200	268.568	430.257
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	62.200	42.564	52.161
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	39.600	40.749	39.419
Salarissen en vergoedingen	174.500	195.826	207.517
Kosten beheer, administratie en archief	66.200	125.436	89.674
Rentelasten/bankkosten	4.700	5.660	8.549
Diaconaal werk plaatselijk	-	5.393	-
Diaconaal werk regionaal/landelijk	-	2.500	-
Diaconaal werk wereldwijd	-	500	-
Totaal lasten A	899.700	988.307	964.642
Operationeel resultaat (A)	-107.900	-105.570	-108.990
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	2.000	289.803	136.082
Incidentele lasten	-102.400	-76.204	-3.371
Incidentele baten en lasten (B)	-100.400	213.599	132.711
Resultaat verslagjaar (A+B)	-208.300	108.029	23.721

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	96.500	87.907	94.806
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-5.300	-271.668	-135.623
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-38.121	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<u>91.200</u>	<u>-221.882</u>	<u>-40.817</u>
Resultaat naar Algemene reserve (D)	<u>-117.100</u>	<u>-113.853</u>	<u>-17.096</u>

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-105.570	-108.990
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	2.007	-
Mutaties voorzieningen	33.999	-22.910
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	2.006	25.569
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-143.514	4.234
Crediteuren	59.108	260
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-49.063	19.979
	-95.457	27.132
Kasstroom uit primaire activiteiten	-201.027	-81.858
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	44.803	4.082
Incidentele lasten	-76.204	-3.371
	-31.401	711
Kasstroom uit operationele activiteiten	-232.428	-81.147
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	0	-5
(Des-)investerings in installaties en inventarissen	-6.487	-18.150
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-6.487	-18.155
Mutatie geldmiddelen	-238.915	-99.302



	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.203.887	1.303.189
Mutatie geldmiddelen	<u>-238.915</u>	<u>-99.302</u>
Stand per 31 december	964.972	1.203.887

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

De Richtlijn begroting en jaarverslaggeving geeft aan dat waardering van vaste activa moet plaatsvinden op basis van de actuele waarde, dat is de WOZ-waarde.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Materiële vaste activa

Kerkgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief. De minimumwaarde van kerkgebouwen is € 1.

De overige kerkelijke materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen actuele waarde. Deze wordt voor panden gelijkgesteld aan de waarde volgens de Wet waardering Onroerende Zaken (WOZ). Mocht de aanschafwaarde hoger zijn dan de WOZ-waarde, dan wordt deze waarde genomen. Op materiële vaste activa die worden gewaardeerd op actuele waarde, wordt niet afgeschreven.

Installaties en inventarissen

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving.

Vastgoedbeleggingen

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde is voor panden de WOZ-waarde. Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Mutaties in actuele waarde

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

Vorderingen, overlopende activa

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

De liquide middelen bestaan uit kasgeld en banktegoeden.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (inclusief wijkreserves), Herwaarderingsreserves, 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.

Voorzieningen

De Voorzieningen voor groot onderhoud, die dienen als kostenegalisatie, worden gevormd voor verwachte kosten inzake (periodiek) onderhoud van panden, inventaris en installaties, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B. Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het verslagjaar aan.

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd of onttrokken. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de Algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Pastorieën bewoond door predikant	Overige niet- kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	6	503.000	980.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-503.000	503.000
Herwaarderingen	-	-	245.000
Boekwaarde per 31 december	6	0	1.728.000

Installaties en inventarissen

	Installaties in kerkelijke gebouwen	Installaties in niet-kerkelijke gebouwen	Inventarissen in kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	-	-	18.150
Afschrijvingen	-	220	1.787
(Des-)investeringen	16.910	2.900	-13.323
Herwaarderingen	-	-	0
Boekwaarde per 31 december	16.910	2.680	3.040

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren		
Diverse debiteuren	6.537	8.543
Hervormde gemeente Ede	-	0
	<u>6.537</u>	<u>8.543</u>
 Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde premie ASR	5.529	0
Terug te ontvangen loon	332	0
Energiebelasting nog te ontvangen	0	4.866
Overige vooruitbetaalde bedragen	3.687	573
Te vorderen BTW	0	315
Afrekeningen Greenchoice energie	42.238	-
Nog te ontvangen verzuimvergoeding	7.599	-
Nog te ontvangen huur	33.685	-
Debiteuren Open Hof energie	14.417	-
Emmaus VVB ontvangsten 2023	5.743	-
Wijkactiviteiten nog te ontvangen van diaconie	3.202	-
Nog te ontvangen subsidie PKN solidariteitskas	25.990	-
Te ontvangen inventaris & alarminstal. Ons huis	2.365	-
Doorbel.kosten Emmaüs vanaf 1 september	4.481	-
	<u>149.268</u>	<u>5.754</u>

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
(Wijk)kassen		
Wijkkassen	458	1.562
	<hr/> 458	<hr/> 1.562
Bankrekeningen		
Totaal banksaldi 2020	-	0
RABO 03475748875 Zakelijke rekening	17	274
Rabo NL08RABO03070.49.337 CvK	53.633	157.573
INGB 0000 867 584 CvK	135.730	100.220
INGB 0651 126 886 zkl spaar	87	114.159
ABNAMRO 580092100 bestuur	13.760	7.176
ABNAMRO 887 vermogensspaar	289.555	536.910
SKG NL29RABO0373711336	131.258	131.506
SKG 79.79.21.931	129.851	128.613
RABO0126988633 wijkkas Beatrix	1.186	900
RABO0312464789 wijkkas Tabor	676	2.324
RABO0307795926 wijkkas Harskamp	1.022	2.012
RABO0162300212 wijkkas Open Hof	596	4.011
RABO3292275482 wijkkas Beatrix spaar	11	10
INGB0658046543 wijkkas Emmaüs	29.504	7.151
RABO3070331424 spaar	147.236	1
NL67SNSB0989486834 Samenw.kerken Rietkampen	30.391	9.485
NL46TRIO2000168116	1	-
	<hr/> 964.514	<hr/> 1.202.325

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

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.811.306	1.828.402
Mutatie via resultaatbestemming	<u>-113.853</u>	<u>-17.096</u>
Stand per 31 december	1.697.453	1.811.306

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Orgels	27.519	39.256
Pastoraat	67.049	70.526
Overige bestemmingsreserves	81.258	127.283
Bestemmingsfondsen	139.539	101.418
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	377.000	132.000
	<u>692.365</u>	<u>470.483</u>

	2023	2022
<i>Onderhoudsreserve</i>		
Stand per 1 januari	39.256	41.207
Toevoegingen via resultaatbestemming	5.300	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	17.037	1.951
Stand per 31 december	<u>27.519</u>	<u>39.256</u>

<i>Extra pastoraat</i>		
Stand per 1 januari	0	52.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	52.000
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Legaat Emmaus</i>		
Stand per 1 januari	70.526	90.514
Onttrekkingen via resultaatbestemming	3.477	19.988
Stand per 31 december	<u>67.049</u>	<u>70.526</u>

<i>Kerkblad</i>		
Stand per 1 januari	17.124	19.462
Onttrekkingen via resultaatbestemming	17.124	2.338
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>17.124</u>

<i>Audiovisueel</i>		
Stand per 1 januari	6.173	6.173
Onttrekkingen via resultaatbestemming	6.173	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>6.173</u>

	2023	2022
<i>Wijken</i>		
Stand per 1 januari	73.676	91.647
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	558
Onttrekkingen via resultaatbestemming	38.676	18.529
Stand per 31 december	<u>35.000</u>	<u>73.676</u>
 <i>Bespreek het Samen</i>		
Stand per 1 januari	30.310	27.245
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	3.065
Onttrekkingen via resultaatbestemming	5.420	-
Stand per 31 december	<u>24.890</u>	<u>30.310</u>
 <i>Reserve wijk Emmaus</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	21.368	-
Stand per 31 december	<u>21.368</u>	-
 <i>Exploitatiebestemming (legaat Hillen)</i>		
Stand per 1 januari	63.983	63.983
Stand per 31 december	<u>63.983</u>	<u>63.983</u>
 <i>Wijkbestemming (legaat Beatrix)</i>		
Stand per 1 januari	37.435	37.435
Toevoegingen via resultaatbestemming	38.121	-
Stand per 31 december	<u>75.556</u>	<u>37.435</u>
 <i>Herwaarderingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	132.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	245.000	132.000
Stand per 31 december	<u>377.000</u>	<u>132.000</u>

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Vorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Onderhoudsvoorzieningen		
Gebouwen	369.084	335.085
	<u>369.084</u>	<u>335.085</u>
	2023	2022
<i>Gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	335.085	357.995
Toevoegingen via lastenrekeningen	66.000	9.252
Onttrekkingen niet via baten en lasten	32.001	32.162
Stand per 31 december	<u>369.084</u>	<u>335.085</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren		
Crediteuren	60.153	1.045
	<u>60.153</u>	<u>1.045</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Diverse	0	6.412
Controle en advieskosten	0	18.623
Vakantiegelden	4.038	5.444
Nog te betalen facturen	965	25.709
Rekening courant Diaconie	23.039	21.897
Waarborgsom	2.000	1.275
Vooruitontvangen bedragen	6.936	5.630
Af te dragen BTW	620	-
	<u>37.598</u>	<u>84.990</u>
 Af te dragen pensioenpremies		
Pensioenfondsen	1.535	2.995
	<u>1.535</u>	<u>2.995</u>
 Af te dragen loonheffingen		
Loonheffingen	6.222	7.136
	<u>6.222</u>	<u>7.136</u>
 Collectebonnen/-munten		
Saldo uitstaande bonnen	7.003	6.300
	<u>7.003</u>	<u>6.300</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	109.600	158.719	125.821
Pastorieën bewoond door predikant	0	-	14.388
Overige niet-kerkelijke gebouwen	35.100	36.926	16.737
Buffetten	91.100	85.648	71.974
Overige opbrengsten onroerende zaken	2.700	2.266	7.058
	<u>238.500</u>	<u>283.559</u>	<u>235.978</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	7.500	4.884	131
	<u>7.500</u>	<u>4.884</u>	<u>131</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	469.400	501.947	534.529
Collecten in kerkdiensten	-	15	18.456
Giften	9.300	2.580	5.485
Kerkblad	16.400	-	11.317
Solidariteitskas	12.200	8.273	470
(Wijk)kassen	37.400	36.410	29.859
Overige opbrengsten levend geld	-	2.974	4.285
	<u>544.700</u>	<u>552.199</u>	<u>604.401</u>

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Niet-kerkelijke subsidies	1.100	8.795	6.252
Bijdragen kerkelijke organen	-	33.300	8.890
	<u>1.100</u>	<u>42.095</u>	<u>15.142</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	2.000	6.681	4.082
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	245.000	90.000
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	0	42.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	38.122	-
	<u>2.000</u>	<u>289.803</u>	<u>136.082</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	96.500	87.907	94.806
	<u>96.500</u>	<u>87.907</u>	<u>94.806</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	-	4.910	-
Belastingen	8.100	6.911	6.821
Verzekeringen	16.800	14.596	10.681
Energie en water	122.200	110.385	35.442
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	60.000	60.000	6.252
Overige kosten	13.000	18.465	10.666
	<u>220.100</u>	<u>215.267</u>	<u>69.862</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	-	-	127
Belastingen	0	-	554
Verzekeringen	0	-	250
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	0	-	1.000
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>1.931</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	0	17.162	1.951
	<u>0</u>	<u>17.162</u>	<u>1.951</u>
	<u>220.100</u>	<u>232.429</u>	<u>73.744</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	-	-	353
Belastingen	2.200	1.943	1.266
Verzekeringen	1.100	1.040	516
Energie en water	-	472	-
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	6.000	6.000	2.000
Overige kosten	-	3.759	-
	<u>9.300</u>	<u>13.214</u>	<u>4.135</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	10.100	9.414	13.588
Installaties en inventarissen	-	5.471	3.270
Buffetten	30.800	35.764	30.857
Overige kosten	-	2.812	11.471
	<u>40.900</u>	<u>53.461</u>	<u>59.186</u>
	<u>50.200</u>	<u>66.675</u>	<u>63.321</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Kerkelijke installaties en inventarissen	-	1.787	-
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	-	220	-
	<u>-</u>	<u>2.007</u>	<u>-</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	254.800	152.405	323.981
Afdracht basisbijdrage	-	326	347
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.800	-	2.158
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	900	948	1.329
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	-	-10.523
	<u>257.500</u>	<u>153.679</u>	<u>317.292</u>
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	940	2.564
Hulpdiensten	6.000	83.408	86.164
Preekvoorziening	18.700	28.226	23.460
Overige kosten pastoraat	-	2.315	777
	<u>24.700</u>	<u>114.889</u>	<u>112.965</u>
	<u>282.200</u>	<u>268.568</u>	<u>430.257</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	8.700	9.638	11.791
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	300	-	6.767
Overige kosten kerkdiensten en catechese	5.400	330	-
Wijkwerk en gemeenteavonden	34.100	260	5.412
Jeugdwerk	7.200	1.409	3.082
Overige kosten kerkelijke activiteiten	6.500	30.927	25.109
	62.200	42.564	52.161
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	27.400	28.827	26.566
Afdrachten voor de solidariteitskas	12.200	10.540	10.900
Overige bijdragen en contributies	-	1.382	1.953
	39.600	40.749	39.419
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	163.600	135.600	136.315
Pensioenpremies	-	11.565	10.924
Sociale lasten	-	21.851	20.173
Overige vergoedingen	-	1.596	1.121
	163.600	170.612	168.533
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	0	-	17.285
Sociale lasten	-	-	1.011
Overige vergoedingen	-	-	429
	0	-	18.725
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	5.975	2.578
Vergoedingen vrijwilligers	8.800	19.189	7.772
Overige kosten personeel	-	-	163
Overige kosten vrijwilligers	-	50	-
Vrijwilligerscontracten	2.100	-	-
Overige vergoedingen	-	-	9.746
	10.900	25.214	20.259

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
	174.500	195.826	207.517
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	-	1.699	1.422
(Wijk)kerkenraad	6.000	613	-
Bureaubehoeften en drukwerk	5.500	10.168	8.842
Telefoon-en internetabonnementen	1.400	10.547	8.272
Administratie en archief	17.000	49.890	37.680
Ledenregistratie	5.000	3.717	3.465
Financiële administratie	1.400	12.454	2.046
Jaarrekeningcontrole	4.000	3.975	7.500
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	3.300	1.926	2.122
Publiciteit	3.400	8.177	1.272
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerkteléfonoon)	6.400	3.258	3.211
Kerkblad	12.800	15.585	13.655
Overige kosten	-	3.427	187
	<u>66.200</u>	<u>125.436</u>	<u>89.674</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Rente bankschulden	-	-	3.278
Bankkosten	4.700	5.660	5.271
	<u>4.700</u>	<u>5.660</u>	<u>8.549</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	-	950	-
Ouderenwerk	-	2.518	-
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	-	1.925	-
	<u>-</u>	<u>5.393</u>	<u>-</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	-	2.500	-
	<u>-</u>	<u>2.500</u>	<u>-</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Overige bijdragen wereldwijd	-	500	-
	-	500	-

Incidentele lasten
Incidentele lasten

Incidentele lasten	102.400	76.204	3.371
	102.400	76.204	3.371

Er is € 69.768,- voor een interim predikant op incidentele lasten geboekt waarvoor er € 20.000,- aan subsidie ontvangen is van de PKN solidariteitskas. Voor de € 5990,- aan Van de Broek advieskosten is er ook subsidie uit diezelfde bron toegezegd en is als subsidie geboekt.

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toevoegingen bestemmingsreserves	5.300	271.668	135.623
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	38.121	-
	5.300	309.789	135.623

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Beatrixkerk te Ede	1	-	-	-	1	7.352.852	1
Tabor kerk te Ede	1	-	-	-	1	3.276.357	1
De Open Hof te Ede	1	-	-	-	1	3.945.399	1
Harskamp	1	-	-	-	1	1.081.379	1
Kerkelijk Centrum Emmaüs te Ede	1	-	-	-	1	1.738.964	1
Ons Huis te Ede	1	-	-	-	1	1.290.671	1
	6	-	-	-	6	18.685.622	6
Pastorieën bewoond door predikant							
Proosdijweg 33 Ede	0	-	-	-	0	-	-
Beatrixlaan 22 Ede	503.000	-	-503.000	-	0	0	0
	503.000	-	-503.000	-	0	0	0

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Overige niet-kerkelijke gebouwen							
Cloeckendaal 17 Ede	501.000	-	-	85.000	586.000	522.122	586.000
Proosdijweg 33 EDe	479.000	-	-	95.000	574.000	524.782	574.000
Beatrixlaan 22 Ede	-	-	503.000	65.000	568.000	510.593	568.000
	980.000	-	503.000	245.000	1.728.000	1.557.497	1.728.000
Installaties en inventarissen							
Installaties in kerkelijke gebouwen							
Brandmeldinstallatie Open Hof	-	-	14.375	-	14.375	-	-
Energiescan	-	-	2.535	-	2.535	-	-
	-	-	16.910	-	16.910	-	-
Installaties in niet-kerkelijke gebouwen							
CV ketel Cloeckendaal 17	-	220	2.900	-	2.680	-	-
	-	220	2.900	-	2.680	-	-

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde
Inventarissen in kerkelijke gebouwen						
Beatrixkerk te Ede	0	-	-	-	0	-
Taborkerk te Ede	0	-	-	-	0	-
De Open Hof te Ede	0	-	-	-	0	-
Harskamp	0	-	-	-	0	-
Kerkelijk centrum Emmaüs te Ede	0	-	-	-	0	-
Ons Huis	0	-	-	-	0	-
Noorderkerk	0	-	-	-	0	-
Brandmeldinstallatie Open Hof	14.350	1.027	-13.323	0	0	-
Koffiemachine Open Hof	3.800	760	-	-	3.040	-
	<u>18.150</u>	<u>1.787</u>	<u>-13.323</u>	<u>0</u>	<u>3.040</u>	<u>-</u>

5.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Vermogen									
	Vrije buffer		2.054.497	1.422.150	1.521.977	1.025.764	53.257	498.043	2.370.537
1.1	Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A		2,1	1,5	2,2	6,2	0,5	3,2	15,5
1.2	Levensduur vrije buffer (in jaren)		19,5	13,0	25,5	44,8	2,3	12,0	68,4
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	36%	30%	50%	46%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	28%	27%	9%	30%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	114%	112%	113%	112%	116%	80%	104%	155%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	155	160	172	161	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	69%	63%	71%	78%	69%	36%	74%	94%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	1.256	1.725	1.256	1.034	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.256	1.725	1.256	1.338	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	97%	83%	97%	90%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	2.053	1.981	2.053	1.494	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	1.463	1.468	1.463	1.580	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	3.516	3.449	3.516	3.074	895	135	502	1.980