



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Katwijk aan Zee

College van Diakenen

Jaarrekening 2020



Hervormde gemeente te Katwijk aan Zee

College van Diakenen

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens.....	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening.....	5
3.1	Balans per 31 december 2020	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	7
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020.....	8
3.4	Grondslagen.....	9
3.5	Toelichting op de balans.....	11
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	10
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	10
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	2
Totaal aantal predikanten	12

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	10
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,40
Totaal bezetting predikanten in FTE	10,40
Waarvan vacatures 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)	120
Waarvan vacatures	6

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	30
Waarvan vacatures	1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen	55
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	5.379
Aantal doopleden	9.260
Totaal aantal leden	14.639

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	7.982
---------------------------	-------

ANBI-pagina

[hervormdegemeentekatwijk.nl/algemeen/
kerkrentmeesters/anbi-gegevens](http://hervormdegemeentekatwijk.nl/algemeen/kerkrentmeesters/anbi-gegevens)



2 Verslag van het college van diakenen

De diaconie heeft een aantal jaren geleden besloten om elk jaar € 20.000 op haar vermogen in te teren.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Financiële vaste activa		
Deposito's lange termijn	120.000	120.000
Kapitaaldeelnames in stichtingen	<u>454</u>	<u>454</u>
	120.454	120.454
Totaal vaste activa	<u>120.454</u>	<u>120.454</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>11.776</u>	<u>-</u>
	11.776	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.472</u>	<u>8.457</u>
	14.472	8.457
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>406.476</u>	<u>416.629</u>
	406.476	416.629
Totaal vlottende activa	<u>432.724</u>	<u>425.086</u>
Totaal activa	<u>553.178</u>	<u>545.540</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>520.666</u>	<u>537.934</u>
	520.666	537.934
Totaal eigen vermogen	<u>520.666</u>	<u>537.934</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>32.512</u>	<u>7.606</u>
	32.512	7.606
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>32.512</u>	<u>7.606</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>32.512</u>	<u>7.606</u>
Totaal passiva	<u>553.178</u>	<u>545.540</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.550	5.343	5.513
Opbrengsten levend geld	142.800	141.596	138.462
Door te zenden collecten en giften	111.000	108.865	111.828
Totaal baten A	259.350	255.804	255.803
Uitgaven en Kosten			
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	9.500	6.482	7.895
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	14.600	16.352	18.327
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	11.600	10.181	10.985
Salarissen en vergoedingen	400	150	321
Kosten beheer, administratie en archief	1.250	566	1.579
Rentelasten/bankkosten	1.500	1.135	1.237
Diaconaal werk plaatselijk	29.000	27.078	25.533
Diaconaal werk regionaal/landelijk	25.000	22.118	14.500
Diaconaal werk wereldwijd	75.500	103.638	101.044
Afdrachten door te zenden collecten en giften	111.000	85.372	90.946
Totaal lasten A	279.350	273.072	272.367
Operationeel resultaat (A)	-20.000	-17.268	-16.564
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-20.000	-17.268	-16.564
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	20.000	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	20.000	-	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	0	-17.268	-16.564

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-17.268	-16.564
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	-11.776	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-6.015	3.291
Kortlopende schulden en overlopende passiva	24.906	-853
	<u>7.115</u>	<u>2.438</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-10.153</u>	<u>-14.126</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	-	-
Incidentele lasten	-	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-10.153</u>	<u>-14.126</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	<u>-10.153</u>	<u>-14.126</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	416.629	430.755
Mutatie geldmiddelen	<u>-10.153</u>	<u>-14.126</u>
Stand per 31 december	406.476	416.629

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 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.

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 de lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

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

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken algemene reserves. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserves.

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 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.

Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het boekjaar aan.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de algemene reserves aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
Deposito's lange termijn		
Rabo 1269.497.111	60.000	60.000
Rabo 1269.497.650	60.000	60.000
	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>

	2020	2019
<i>Rabo 1269.497.111</i>		
Stand per 1 januari	60.000	60.000
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

<i>Rabo 1269.497.650</i>		
Stand per 1 januari	60.000	60.000
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

	31-12-2020	31-12-2019
Kapitaaldeelnames in stichtingen		
Stichting DSV, huize Salem	454	454
	<u>454</u>	<u>454</u>

	2020	2019
<i>Stichting DSV, huize Salem</i>		
Stand per 1 januari	454	454
Stand per 31 december	<u>454</u>	<u>454</u>

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren		
Bijdrage Gast- en Weeshuis	11.776	-
	<hr/> 11.776	<hr/> -

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Herv. Gemeente collectenopbrengsten	10.472	4.319
Rabobank, rente	4.000	4.138
	<hr/> 14.472	<hr/> 8.457

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
Bankrekeningen		
Rabo 3318.01.736	19.406	19.039
Rabo 1269.497.677	281.886	380.980
Rabo 3318.608.432	105.184	16.610
	<hr/> 406.476	<hr/> 416.629

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	537.934	554.498
Mutatie via resultaatbestemming	-17.268	-16.564
Stand per 31 december	520.666	537.934

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
Voedselbank	3.806	3.199
Herv. gemeente Katwijk aan Zee	1.165	1.357
Iwak	1.500	1.500
Verdoes, avondsmaalwijn	-	194
Rabobank, bankkosten	119	75
Giften	25.922	-
Wijkwerk	-	48
GZB Cees en Mery	-	962
De Brug	-	271
	32.512	7.606

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	5.550	5.343	5.513
	<u>5.550</u>	<u>5.343</u>	<u>5.513</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	140.800	138.804	134.619
Giften	2.000	2.792	3.843
	<u>142.800</u>	<u>141.596</u>	<u>138.462</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	-	17.118	16.705
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	36.000	8.924	6.977
Diaconale aard (wereldwijd)	75.000	59.866	63.908
Diaconale noodhulp	-	22.957	17.294
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	-	-	6.944
	<u>111.000</u>	<u>108.865</u>	<u>111.828</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten beschikbaarheidsbijdrage	9.500	-	7.895
	<u>9.500</u>	<u>-</u>	<u>7.895</u>
Overige kosten pastoraat			
Overige kosten pastoraat	-	6.482	-
	<u>-</u>	<u>6.482</u>	<u>-</u>
	<u>9.500</u>	<u>6.482</u>	<u>7.895</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	3.200	1.279	2.297
Overige kosten kerkdiensten en catechese	-	4.239	5.374
Wijkwerk en gemeenteavonden	11.400	10.834	10.656
	<u>14.600</u>	<u>16.352</u>	<u>18.327</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	11.500	10.181	10.985
Overige bijdragen en contributies	100	-	-
	<u>11.600</u>	<u>10.181</u>	<u>10.985</u>
Salarissen en vergoedingen			
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Overige kosten vrijwilligers	400	150	321
	<u>400</u>	<u>150</u>	<u>321</u>
	<u>400</u>	<u>150</u>	<u>321</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	400	-	557
Bureaubehoeften en drukwerk	100	-	70
Financiële administratie	600	566	566
Overige kosten	150	-	386
	<u>1.250</u>	<u>566</u>	<u>1.579</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.500	1.135	1.237
	<u>1.500</u>	<u>1.135</u>	<u>1.237</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	-	1.010	-
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	1.000	1.000	1.500
Ouderenwerk	3.500	1.024	1.000
Gehandicaptenwerk	2.000	3.500	3.500
Vakantiekosten doelgroep	17.000	16.544	15.533
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	2.000	3.000	3.000
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	3.500	1.000	1.000
	<u>29.000</u>	<u>27.078</u>	<u>25.533</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	25.000	22.118	14.500
	<u>25.000</u>	<u>22.118</u>	<u>14.500</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	71.500	79.050	79.200
Afdracht bijdragen inzake "noodhulp"	-	22.957	17.294
Overige bijdragen wereldwijd	4.000	1.631	4.550
	<u>75.500</u>	<u>103.638</u>	<u>101.044</u>



Afdrachten door te zenden collecten en giften

Afdrachten door te zenden collecten en giften

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Diaconaal plaatselijk	-	16.581	16.705
Diaconaal regionaal/landelijk	36.000	8.925	9.371
Diaconaal wereldwijd	75.000	59.866	64.870
	<u>111.000</u>	<u>85.372</u>	<u>90.946</u>

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toevoegingen bestemmingsreserves	-20.000	-	-
	<u>-20.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>