



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Heemskerk

College van Diakenen

Jaarrekening 2021



Protestantse gemeente te Heemskerk

College van Diakenen

Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2021	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	7
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	8
3.4	Grondslagen	9
3.5	Toelichting op de balans	12
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	26
4	Staat van de vaste activa	29

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	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,80
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	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,30
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,20

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	3
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	3
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	2
Waarvan vacatures	0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen	3
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	4
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	528
Aantal doopleden	402
Totaal aantal leden	930

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	784
---------------------------	-----

ANBI-pagina www.pknheemskerk.nl/anbi-diaconie

2 Verslag van het college van diakenen

In 2021 heeft de Diaconie een operationeel resultaat behaald van EUR 6.091,- negatief. Dit betekent dat de Diaconie EUR 6.091,- meer heeft uitgegeven dan ontvangen. Vanwege Corona zijn er vele kerkdiensten uitgevallen en zijn er vele kerkdiensten online uitgezonden. De collecteopbrengsten zijn hierdoor lager dan normaal. Dit was reeds begroot en was ook al in 2020 het geval (toen ook Corona). De Diaconie is van mening dat uitgaven aan goede doelen hier niet onder moet lijden en heeft uitgavepatroon gehandhaafd.

De incidentele baten bestaan uit 3 onderdelen:

-Koerswinst op de beleggingen: 43.480 EUR. Ondanks een jaar met moeilijke beleggingsomstandigheden is de Rabobank erin geslaagd een behoorlijk positief resultaat te boeken. Dit resultaat is ver boven verwachting en wordt komend jaar niet verwacht

-Herwaardering op landbouwgrond: 90.423 EUR. De landbouwgrond in bezit van de Diaconie is geherwaardeerd tegen de rekenmethode van Fris/CCBB in overeenstemming met CCBB. Dit levert een winst op van EUR 90.423 aangezien de grond tegen bijna nul gewaardeerd stond

Bovenstaande baten zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserves. Totaal EUR 133.903

- Verkoop van grond a EUR 60.250,-. De diaconie heeft, met toestemming van CCBB, een stuk grond verkocht aan de pachter. De reden was dat deze grond bebouwd is met achterstallige loodslen. Indien de pachter met zijn werkzaamheden stopt of failliet gaat, dan kan de Diaconie de grond niet meer verpachten vanwege de achterstallige loodslen die niet in eigendom zijn van de Diaconie. Dit kan zorgen voor de verontrustende situatie. De oplossing was om dit stuk grond te verkopen aan de pachter. Dit resultaat is wel genomen in boekjaar 2021.

Dus het operationele resultaat van - 6.091 plus winst verkoop grond 60.250 geeft een eindresultaat van 54.159 EUR

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2021

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
Onroerende zaken			
Onbebouwde eigendommen	<u>96.699</u>	96.699	<u>6.276</u>
			6.276
Financiële vaste activa			
Verstreckte hypotheke en leningen	<u>0</u>	0	<u>0</u>
			0
Totaal vaste activa	<u>96.699</u>		<u>6.276</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>851</u>	851	<u>2.120</u>
			2.120
Beleggingen			
Aandelen (fondsen)	232.564		209.658
Obligatie (fondsen)	<u>409.972</u>	642.536	<u>335.413</u>
			545.071
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	0		0
Bankrekeningen	33.992		30.390
Kruisposten	<u>0</u>	33.992	<u>0</u>
			30.390
Totaal vlottende activa	<u>677.379</u>		<u>577.581</u>
Totaal activa	<u>774.078</u>		<u>583.857</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>533.175</u>	<u>479.016</u>
	533.175	479.016
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Reserves koersverschillen	145.988	102.508
Herwaarderingsreserves	<u>90.423</u>	<u>0</u>
	236.411	102.508
Totaal eigen vermogen	<u>769.586</u>	<u>581.524</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.492</u>	<u>2.333</u>
	4.492	2.333
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>4.492</u>	<u>2.333</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>4.492</u>	<u>2.333</u>
Totaal passiva	<u>774.078</u>	<u>583.857</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	9.200	9.855	10.426
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.000	7.976	3.721
Opbrengsten levend geld	6.700	8.973	6.296
Door te zenden collecten en giften	8.000	4.556	5.124
Totaal baten A	28.900	31.360	25.567
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	500	704	735
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	50	88	1.429
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.300	2.292	2.240
Kosten beheer, administratie en archief	950	1.162	437
Rentelasten/bankkosten	4.000	7.336	5.218
Diaconaal werk plaatselijk	12.500	17.044	9.006
Diaconaal werk regionaal/landelijk	1.500	2.349	705
Diaconaal werk wereldwijd	2.500	1.920	2.792
Afdrachten door te zenden collecten en giften	9.000	4.556	5.124
Totaal lasten A	33.300	37.451	27.686
Operationeel resultaat (A)	-4.400	-6.091	-2.119
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	194.153	32.353
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	194.153	32.353
Resultaat verslagjaar (A+B)	-4.400	188.062	30.234
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-133.903	-32.353
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-133.903	-32.353
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-4.400	54.159	-2.119

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-6.091	-2.119
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	1.269	-1.635
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.159	-4.088
	3.428	-5.723
Kasstroom uit primaire activiteiten	-2.663	-7.842
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	60.250	0
Incidentele lasten	-	-
	60.250	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	57.587	-7.842
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de beleggingen	-53.985	130
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-53.985	130
Mutatie geldmiddelen	3.602	-7.712
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	30.390	38.102
Mutatie geldmiddelen	3.602	-7.712
Stand per 31 december	33.992	30.390

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.

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.

Gronden en landerijen

De actuele waarde voor landerijen is de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst (waardering van verpachte gronden in Box 3). Voor landerijen, inclusief bebouwde grond, die in erfpacht zijn gegeven, wordt in 2020 voor de actuele waarde 60 % van de genoemde fiscale waardering gehanteerd.

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.

Voorzieningen

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

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

Onroerende zaken

	Onbebouwde eigendommen
Boekwaarde per 1 januari	6.276
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	90.423
Boekwaarde per 31 december	<u>96.699</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
Verstrekte hypotheken en leningen		
Uitgegeven lening	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

	2021	2020
<i>Uitgegeven lening</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Kortlopende vorderingen	851	2.073
Betaalde dividendbelasting	0	47
Collectebonnen overig	<u>0</u>	<u>0</u>
	851	2.120

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2021	31-12-2021	31-12-2020
Aandelen (fondsen)				
Actiam Index Aand Wereld	10.000	0	0	0
Allianz Best Styles Global Eq Dis	14.000	0	0	0
BGF Japan Small Midcap Opp	5.000	0	0	0
BNP Paribas Asia Pac High Income	6.084	0	0	0
Fidelity Japan Aggr Growth	5.000	0	0	0
Kempen European High Div Klasse X	16.075	0	0	0
Northern Trust North American ESG	6.250	0	0	0
Northern Trust Wld Custom ESG Eq I	15.000	0	0	0
Robeco Emerging Conserv Equities	17.846	0	0	0
Robeco Global Conservat EQ High Div	11.690	0	0	0
Robeco QI GI AC Multi Fac Eq	15.000	0	0	0
SPDR MSCI Europe Financials ETF	6.363	0	0	0
Vanguard Global Smallcap Index Fund	5.000	0	0	0
ASN Duurzaam Aandelenfonds	8.177	0	0	7.559
ASN Milieu en Water Fonds	5.670	0	0	7.749
BMO Responsible Global Equity	17.000	0	0	18.990
Kempen Sustainable Smallcap Fund	8.800	0	0	8.582
Robeco Sam Smart Materials Fund	6.200	0	0	7.605
Robeco Sam Sustain Healthy Living	6.200	0	0	7.287
Sparinvest Ethical Emerging Markets	20.800	0	0	19.876
UBS MSCI Pacific Social Responsible	16.856	0	0	19.016
UBS MSCI World Socially Responsible	32.540	0	0	40.884
iShares Sustainable MSCI Em Mkt	5.944	0	0	10.572
iShares Sustainable MSCI USA	46.433	0	0	61.538
Wellington Glb High Yield Bd Fd	9.510	0	0	-
Pimco Global Capital Securities Acc	28.500	0	0	-
Neuberger Berman EMD Blend Acc	28.200	0	0	-

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2021	31-12-2021	31-12-2020
1895 Wereld Aandelen Enh Indexfonds	58.000	58.243	58.243	-
1895 Aandelen Multifactorfonds	112.000	116.404	116.404	-
1895 Aandelen Macro Opportunity Fd	28.300	28.708	28.708	-
1895 Aand. Thema Opportunityfonds	27.340	29.209	29.209	-
	<u>599.776</u>	<u>232.564</u>	<u>232.564</u>	<u>209.658</u>

	2021	2020
<i>Actiam Index Aand Wereld</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
<i>Allianz Best Styles Global Eq Dis</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
<i>BGF Japan Small Midcap Opp</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
<i>BNP Paribas Asia Pac High Income</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
<i>Fidelity Japan Aggr Growth</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
<i>Kempen European High Div Klasse X</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0

	2021	2020
<i>Northern Trust North American ESG</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Northern Trust Wld Custom ESG Eq I</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco Emerging Conserv Equities</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco Global Conservat EQ High Div</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco QI GI AC Multi Fac Eq</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>SPDR MSCI Europe Financials ETF</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Vanguard Global Smallcap Index Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>ASN Duurzaam Aandelenfonds</i>		
Stand per 1 januari	7.559	9.455
Mutaties	-8.053	-2.050
Koersresultaten	494	154
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>7.559</u>

	2021	2020
<i>ASN Milieu en Water Fonds</i>		
Stand per 1 januari	7.749	6.441
Mutaties	-8.044	-
Koersresultaten	295	1.308
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>7.749</u>
<i>BMO Responsible Global Equity</i>		
Stand per 1 januari	18.990	17.434
Mutaties	-19.929	-700
Koersresultaten	939	2.256
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>18.990</u>
<i>Kempen Sustainable Smallcap Fund</i>		
Stand per 1 januari	8.582	9.503
Mutaties	-9.120	-750
Koersresultaten	538	-171
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>8.582</u>
<i>Robeco Sam Smart Materials Fund</i>		
Stand per 1 januari	7.605	6.368
Mutaties	-8.486	0
Koersresultaten	881	1.237
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>7.605</u>
<i>Robeco Sam Sustain Healthy Living</i>		
Stand per 1 januari	7.287	6.395
Mutaties	-7.707	900
Koersresultaten	420	-8
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>7.287</u>
<i>Sparinvest Ethical Emerging Markets</i>		
Stand per 1 januari	19.876	21.949
Mutaties	-22.341	-2.200
Koersresultaten	2.465	127
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>19.876</u>

	2021	2020
<i>UBS MSCI Pacific Social Responsible</i>		
Stand per 1 januari	19.016	18.213
Mutaties	-19.511	0
Koersresultaten	495	803
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>19.016</u>
<i>UBS MSCI World Socially Responsible</i>		
Stand per 1 januari	40.884	33.178
Mutaties	-44.158	4.004
Koersresultaten	3.274	3.702
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>40.884</u>
<i>iShares Sustainable MSCI Em Mkt</i>		
Stand per 1 januari	10.572	6.659
Mutaties	-11.126	2.314
Koersresultaten	554	1.599
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>10.572</u>
<i>iShares Sustainable MSCI USA</i>		
Stand per 1 januari	61.538	49.914
Mutaties	-66.967	5.004
Koersresultaten	5.429	6.620
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>61.538</u>
<i>Wellington Glb High Yield Bd Fd</i>		
Mutaties	-218	-
Koersresultaten	218	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-</u>
<i>Pimco Global Capital Securities Acc</i>		
Mutaties	-692	-
Koersresultaten	692	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-</u>
<i>Neuberger Berman EMD Blend Acc</i>		
Mutaties	-483	-
Koersresultaten	483	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-</u>

	2021	2020
<i>1895 Wereld Aandelen Enh Indexfonds</i>		
Mutaties	49.000	-
Koersresultaten	9.243	-
Stand per 31 december	58.243	-
 <i>1895 Aandelen Multifactorfonds</i>		
Mutaties	98.300	-
Koersresultaten	18.104	-
Stand per 31 december	116.404	-
 <i>1895 Aandelen Macro Opportunity Fd</i>		
Mutaties	25.000	-
Koersresultaten	3.708	-
Stand per 31 december	28.708	-
 <i>1895 Aand. Thema Opportunityfonds</i>		
Mutaties	25.340	-
Koersresultaten	3.869	-
Stand per 31 december	29.209	-

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2021	31-12-2021	31-12-2020
Obligatie (fondsen)				
BNP Paribas Flexi US Mortgage	35.000	0	0	0
Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z	35.000	0	0	0
Neuberger Berman EMD Blend Inc	10.000	0	0	0
Rabobank Certificaten 6,5%	16.000	0	0	0
Robeco Global Credit Fund	41.920	0	0	0
Robeco Global Total Return Bond CH	-	0	0	0
Robeco QI Glob Dynamic Duration GH	47.509	0	0	0
Schroder Euro Corporate Bond ZD	25.000	0	0	0
Vanguard Eurozone Inflation Link Bd	126.000	0	0	67.227
Vanguard Global Bond Index Fund	57.865	0	0	0
DPAM Bonds Emerging Markets Cap	10.000	0	0	16.944
Pimco Global Bond Fund Acc	30.000	0	0	0
SPDR Global Conv Bond EUR Hedged	17.986	0	0	0
Amundi Impact Green Bond	69.000	0	0	70.321
BNP Sustainable Euro Corp Bd Priv D	8.120	0	0	8.317
Mirova Euro Green Sustainable Bond	53.300	0	0	55.388
Pimco GIS Global Bond Fund ESG	107.800	0	0	108.798
Deutsche Invest ESG Global Corp Bd	8.200	0	0	8.418
1895 Wereld Inv.Gr. Obligatiefonds	235.770	234.145	234.145	-
1895 Wereld Bedrijfsobligatiesfonds	104.000	104.514	104.514	-
1895 Obligatie Opportunityfonds	72.700	71.313	71.313	-
	<u>1.111.170</u>	<u>409.972</u>	<u>409.972</u>	<u>335.413</u>

	2021	2020
<i>BNP Paribas Flexi US Mortgage</i>		
Stand per 1 januari	0	23.801
Mutaties	-	-23.618
Koersresultaten	-	-183
Stand per 31 december	0	0
<i>Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z</i>		
Stand per 1 januari	0	37.742
Mutaties	-	-38.955
Koersresultaten	-	1.213
Stand per 31 december	0	0
<i>Neuberger Berman EMD Blend Inc</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Rabobank Certificaten 6,5%</i>		
Stand per 1 januari	0	20.444
Mutaties	-	-18.827
Koersresultaten	-	-1.617
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco Global Credit Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	12.700
Mutaties	-	-13.570
Koersresultaten	-	870
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco Global Total Return Bond CH</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco QI Glob Dynamic Duration GH</i>		
Stand per 1 januari	0	30.530
Mutaties	-	-30.074
Koersresultaten	-	-456
Stand per 31 december	0	0

	2021	2020
<i>Schroder Euro Corporate Bond ZD</i>		
Stand per 1 januari	0	20.255
Mutaties	-	-20.260
Koersresultaten	-	5
Stand per 31 december	0	0
 <i>Vanguard Eurozone Inflation Link Bd</i>		
Stand per 1 januari	67.227	65.600
Mutaties	-67.431	-910
Koersresultaten	204	2.537
Stand per 31 december	0	67.227
 <i>Vanguard Global Bond Index Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	57.602
Mutaties	-	-60.062
Koersresultaten	-	2.460
Stand per 31 december	0	0
 <i>DPAM Bonds Emerging Markets Cap</i>		
Stand per 1 januari	16.944	10.132
Mutaties	-16.426	6.700
Koersresultaten	-518	112
Stand per 31 december	0	16.944
 <i>Pimco Global Bond Fund Acc</i>		
Stand per 1 januari	0	30.021
Mutaties	-	-31.285
Koersresultaten	-	1.264
Stand per 31 december	0	0
 <i>SPDR Global Conv Bond EUR Hedged</i>		
Stand per 1 januari	0	18.512
Mutaties	-	-22.211
Koersresultaten	-	3.699
Stand per 31 december	0	0

	2021	2020
<i>Amundi Impact Green Bond</i>		
Stand per 1 januari	70.321	-
Mutaties	-68.457	69.000
Koersresultaten	-1.864	1.321
Stand per 31 december	0	70.321
<i>BNP Sustainable Euro Corp Bd Priv D</i>		
Stand per 1 januari	8.317	-
Mutaties	-8.249	8.120
Koersresultaten	-68	197
Stand per 31 december	0	8.317
<i>Mirova Euro Green Sustainable Bond</i>		
Stand per 1 januari	55.388	-
Mutaties	-54.334	53.300
Koersresultaten	-1.054	2.088
Stand per 31 december	0	55.388
<i>Pimco GIS Global Bond Fund ESG</i>		
Stand per 1 januari	108.798	-
Mutaties	-106.510	107.800
Koersresultaten	-2.288	998
Stand per 31 december	0	108.798
<i>Deutsche Invest ESG Global Corp Bd</i>		
Stand per 1 januari	8.418	-
Mutaties	-7.883	8.200
Koersresultaten	-535	218
Stand per 31 december	0	8.418
<i>1895 Wereld Inv.Gr. Obligatiefonds</i>		
Mutaties	235.770	-
Koersresultaten	-1.625	-
Stand per 31 december	234.145	-
<i>1895 Wereld Bedrijfsobligatiesfonds</i>		
Mutaties	104.000	-
Koersresultaten	514	-
Stand per 31 december	104.514	-

	2021	2020
<i>1895 Obligatie Opportunityfonds</i>		
Mutaties	72.700	-
Koersresultaten	-1.387	-
Stand per 31 december	<u>71.313</u>	<u>-</u>

Geldmiddelen

	31-12-2021	31-12-2020
(Wijk)kassen		
Kas	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

Bankrekeningen

3262.95.682 Diaconie PGH	5.885	6.781
1352381 ZWO PGH	1.961	1.464
1296.11.948 Beleggersrekening PGH	11.144	7.145
3458.440.267 Bedrijfsspaarrekening	<u>15.002</u>	<u>15.000</u>
	33.992	30.390

Kruisposten

GIVT	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2021	2020
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	479.016	481.135
Mutatie via resultaatbestemming	54.159	-2.119
Stand per 31 december	533.175	479.016

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2021	31-12-2020
Reserves koersverschillen	145.988	102.508
Herwaarderingsreserves	90.423	0
	236.411	102.508

	2021	2020
<i>Reserves koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	102.508	70.155
Toevoegingen via resultaatbestemming	43.480	32.353
Stand per 31 december	145.988	102.508

<i>Herwaarderingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Toevoegingen via resultaatbestemming	90.423	-
Stand per 31 december	90.423	0

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4.492	2.333
	4.492	2.333

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Onbebouwde eigendommen	9.200	9.855	10.426
	<u>9.200</u>	<u>9.855</u>	<u>10.426</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	-	-24	-37
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	5.000	8.000	3.758
	<u>5.000</u>	<u>7.976</u>	<u>3.721</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	200	1.899	656
Giften	1.500	1.432	780
Diaconale rondgang	5.000	2.578	4.860
Overige opbrengsten levend geld	-	3.064	-
	<u>6.700</u>	<u>8.973</u>	<u>6.296</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	-	1.244	-
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	5.000	1.105	2.882
Diaconale aard (wereldwijd)	2.000	1.836	1.087
Noodhulp van niet-diaconale aard	1.000	371	1.155
	<u>8.000</u>	<u>4.556</u>	<u>5.124</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	60.250	-
Koersresultaat beleggingen	-	43.480	32.353
Herwaardering onroerende zaken	-	90.423	-
	<u>-</u>	<u>194.153</u>	<u>32.353</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Onbebouwde eigendommen			
Overige kosten	500	704	735
	<u>500</u>	<u>704</u>	<u>735</u>
	<u>500</u>	<u>704</u>	<u>735</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	50	88	1.429
	<u>50</u>	<u>88</u>	<u>1.429</u>
	<u>50</u>	<u>88</u>	<u>1.429</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.300	2.292	2.240
	<u>2.300</u>	<u>2.292</u>	<u>2.240</u>
	<u>2.300</u>	<u>2.292</u>	<u>2.240</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Administratie en archief	-	293	-
Financiële administratie	250	606	200
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	200	149	149
Publiciteit	-	13	6
Overige kosten	500	101	82
	<u>950</u>	<u>1.162</u>	<u>437</u>
	<u>950</u>	<u>1.162</u>	<u>437</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	4.000	7.214	5.000
Overige rentelasten en bankkosten	-	122	218
	<u>4.000</u>	<u>7.336</u>	<u>5.218</u>
	<u>4.000</u>	<u>7.336</u>	<u>5.218</u>

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	10.000	13.941	8.097
Ouderenwerk	2.500	1.078	909
JeugdDiaconaat/jongerenwerk	-	100	-
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	1.925	-
	<u>12.500</u>	<u>17.044</u>	<u>9.006</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	1.500	2.349	705
	<u>1.500</u>	<u>2.349</u>	<u>705</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	2.500	1.920	2.792
	<u>2.500</u>	<u>1.920</u>	<u>2.792</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	-	1.244	-
Diaconaal regionaal/landelijk	5.000	1.105	2.882
Diaconaal wereldwijd	2.500	1.836	1.087
Noodhulp van niet-diaconale aard	1.500	371	1.155
	<u>9.000</u>	<u>4.556</u>	<u>5.124</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	133.903	32.353
	<u>-</u>	<u>133.903</u>	<u>32.353</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Onbebouwde eigendommen							
Kleine Houtweg	6.276	-	-	90.423	96.699	0	96.699
	6.276	-	-	90.423	96.699	0	96.699