



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Heemskerk

College van Diakenen

Jaarrekening 2022



**Protestantse gemeente te Heemskerk
College van Diakenen
Jaarrekening 2022**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2022	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2022	7
3.3	Kasstroomoverzicht over 2022	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	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
Waarvan vacatures in FTE	0,80
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)	5
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 6

Waarvan vacatures 2

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 490

Aantal doopleden 382

Totaal aantal leden 872

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 672

ANBI-pagina

www.pknheemskerk.nl/anbi-diaconie

2 Verslag van het college van diakenen

De opbrengsten 2022 zijn EUR 10.000,- hoger dan 2021 en EUR 4.000,- hoger dan begroot. Het is goed om te merken dat de gemeente na de coronaperiode zich inzet voor onze goede doelen. De eindejaarscollecte van 2022 kent ook een onverwachts hogere opbrengst en draagt bij aan de hogere opbrengst van 2022.

In de loop van 2022 is de ING rekening opgeheven. Op de rekening waren een paar kleine incasso's actief en kosten van de rekening waren nagenoeg gelijk aan de incasso's. De betreffende incasso's zijn voortgezet op Rabobank rekening.

Het resultaat over 2022 is EUR 2.393 negatief. De Diaconie streeft niet naar winst en besteed haar inkomsten volledig aan de goede doelen.

De incidentele baten van EUR 103.410 negatief betreft koersverlies op aandelen en obligaties. Deze aandelen en obligaties zijn nog in bezit en actief. Deze negatieve baten zijn dus niet definitief gerealiseerd.

In de eerste 2 maanden van 2023 heeft de beurs een opwaartse trend en is de winst EUR 15.000,-. Het rendement sinds de start van deze portefeuille (2016) is 11,9%. Het koersverlies van 2022 is niet verontrustend en de verwachting is dat deze in de loop van komend 1,5 jaar terugverdiend wordt.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>
Onroerende zaken			
Landerijen	<u>98.614</u>	98.614	<u>96.699</u>
			96.699
Financiële vaste activa			
Verstreckte hypotheke en leningen	<u>0</u>	0	<u>0</u>
			0
Totaal vaste activa	<u>98.614</u>		<u>96.699</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>5</u>	5	<u>851</u>
			851
Beleggingen			
Aandelen (fondsen)	163.961		232.564
Obligatie (fondsen)	<u>382.291</u>	546.252	<u>409.972</u>
			642.536
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	0		0
Bankrekeningen	22.106		33.992
Kruisposten	<u>606</u>	22.712	<u>0</u>
			33.992
Totaal vlottende activa	<u>568.969</u>		<u>677.379</u>
Totaal activa	<u>667.583</u>		<u>774.078</u>

Passiva

Eigen vermogen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>427.372</u>	<u>533.175</u>
	427.372	533.175
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Reserves koersverschillen	145.988	145.988
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	<u>90.423</u>	<u>90.423</u>
	236.411	236.411
Totaal eigen vermogen	<u>663.783</u>	<u>769.586</u>

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>3.800</u>	<u>4.492</u>
	3.800	4.492
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>3.800</u>	<u>4.492</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>3.800</u>	<u>4.492</u>
Totaal passiva	<u>667.583</u>	<u>774.078</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	9.000	9.773	9.855
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	10.000	9.874	7.976
Opbrengsten levend geld	9.100	16.299	8.973
Door te zenden collecten en giften	9.000	5.090	4.556
Totaal baten A	37.100	41.036	31.360
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	500	691	704
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	500	269	88
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.300	1.898	2.292
Kosten beheer, administratie en archief	950	211	1.162
Rentelasten/bankkosten	5.000	6.608	7.336
Diaconaal werk plaatselijk	14.500	25.727	17.044
Diaconaal werk regionaal/landelijk	2.500	2.649	2.349
Diaconaal werk wereldwijd	3.500	1.579	1.920
Afdrachten door te zenden collecten en giften	9.000	3.797	4.556
Totaal lasten A	38.750	43.429	37.451
Operationeel resultaat (A)	-1.650	-2.393	-6.091
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-103.410	194.153
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-103.410	194.153
Resultaat verslagjaar (A+B)	-1.650	-105.803	188.062
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-133.903
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-133.903
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-1.650	-105.803	54.159

3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-2.393	-6.091
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	846	1.269
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-692	2.159
	154	3.428
Kasstroom uit primaire activiteiten	-2.239	-2.663
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	60.250
Incidentele lasten	-	-
	0	60.250
Kasstroom uit operationele activiteiten	-2.239	57.587
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de beleggingen	-9.041	-53.985
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-9.041	-53.985
Mutatie geldmiddelen	-11.280	3.602
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	33.992	30.390
Mutatie geldmiddelen	-11.280	3.602
Stand per 31 december	22.712	33.992

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. De overstap van historische waarde op actuele waarde is een stelselwijziging. Een eventuele stelselwijziging en de gevolgen daarvan worden toegelicht in het bestuursverslag.

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 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. Dit resultaat wordt 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 kasgeld, 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, inventaris en installaties, 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 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

	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	96.699
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	1.915
Boekwaarde per 31 december	<u>98.614</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
Verstrekte hypotheken en leningen		
Uitgegeven lening	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

	2022	2021
<i>Uitgegeven lening</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Kortlopende vorderingen	5	851
Betaalde dividendbelasting	0	0
Collectebonnen overig	<u>0</u>	<u>0</u>
	5	851

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2022	31-12-2022	31-12-2021
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	0
ASN Milieu en Water Fonds	5.670	0	0	0
BMO Responsible Global Equity	17.000	0	0	0
Kempen Sustainable Smallcap Fund	8.800	0	0	0
Robeco Sam Smart Materials Fund	6.200	0	0	0
Robeco Sam Sustain Healthy Living	6.200	0	0	0
Sparinvest Ethical Emerging Markets	20.800	0	0	0
UBS MSCI Pacific Social Responsible	16.856	0	0	0
UBS MSCI World Socially Responsible	32.540	0	0	0
iShares Sustainable MSCI Em Mkt	5.944	0	0	0
iShares Sustainable MSCI USA	46.433	0	0	0
Wellington Glb High Yield Bd Fd	9.510	0	0	0
Pimco Global Capital Securities Acc	28.500	0	0	0
Neuberger Berman EMD Blend Acc	28.200	0	0	0

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2022	31-12-2022	31-12-2021
1895 Wereld Aandelen Enh Indexfonds	58.000	40.998	40.998	58.243
1895 Aandelen Multifactorfonds	112.000	82.135	82.135	116.404
1895 Aandelen Macro Opportunity Fd	28.300	20.607	20.607	28.708
1895 Aand. Thema Opportunityfonds	27.340	20.221	20.221	29.209
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	599.776	163.961	163.961	232.564

	2022	2021
<i>Actiam Index Aand Wereld</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0
<i>Allianz Best Styles Global Eq Dis</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0
<i>BGF Japan Small Midcap Opp</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0
<i>BNP Paribas Asia Pac High Income</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0
<i>Fidelity Japan Aggr Growth</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0
<i>Kempen European High Div Klasse X</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0

	2022	2021
<i>Northern Trust North American ESG</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Northern Trust Wld Custom ESG Eq I</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco Emerging Conserv Equities</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco Global Conservat EQ High Div</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco QI GI AC Multi Fac Eq</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>SPDR MSCI Europe Financials ETF</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Vanguard Global Smallcap Index Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>ASN Duurzaam Aandelenfonds</i>		
Stand per 1 januari	0	7.559
Mutaties	-	-8.053
Koersresultaten	-	494
Stand per 31 december	0	0

	2022	2021
<i>ASN Milieu en Water Fonds</i>		
Stand per 1 januari	0	7.749
Mutaties	-	-8.044
Koersresultaten	-	295
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>BMO Responsible Global Equity</i>		
Stand per 1 januari	0	18.990
Mutaties	-	-19.929
Koersresultaten	-	939
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kempen Sustainable Smallcap Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	8.582
Mutaties	-	-9.120
Koersresultaten	-	538
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco Sam Smart Materials Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	7.605
Mutaties	-	-8.486
Koersresultaten	-	881
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco Sam Sustain Healthy Living</i>		
Stand per 1 januari	0	7.287
Mutaties	-	-7.707
Koersresultaten	-	420
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Sparinvest Ethical Emerging Markets</i>		
Stand per 1 januari	0	19.876
Mutaties	-	-22.341
Koersresultaten	-	2.465
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

	2022	2021
<i>UBS MSCI Pacific Social Responsible</i>		
Stand per 1 januari	0	19.016
Mutaties	-	-19.511
Koersresultaten	-	495
Stand per 31 december	0	0
 <i>UBS MSCI World Socially Responsible</i>		
Stand per 1 januari	0	40.884
Mutaties	-	-44.158
Koersresultaten	-	3.274
Stand per 31 december	0	0
 <i>iShares Sustainable MSCI Em Mkt</i>		
Stand per 1 januari	0	10.572
Mutaties	-	-11.126
Koersresultaten	-	554
Stand per 31 december	0	0
 <i>iShares Sustainable MSCI USA</i>		
Stand per 1 januari	0	61.538
Mutaties	-	-66.967
Koersresultaten	-	5.429
Stand per 31 december	0	0
 <i>Wellington Glb High Yield Bd Fd</i>		
Stand per 1 januari	0	-
Mutaties	-	-218
Koersresultaten	-	218
Stand per 31 december	0	0
 <i>Pimco Global Capital Securities Acc</i>		
Stand per 1 januari	0	-
Mutaties	-	-692
Koersresultaten	-	692
Stand per 31 december	0	0

	2022	2021
<i>Neuberger Berman EMD Blend Acc</i>		
Stand per 1 januari	0	-
Mutaties	-	-483
Koersresultaten	-	483
Stand per 31 december	0	0
 <i>1895 Wereld Aandelen Enh Indexfonds</i>		
Stand per 1 januari	58.243	-
Mutaties	-9.394	49.000
Koersresultaten	-7.851	9.243
Stand per 31 december	40.998	58.243
 <i>1895 Aandelen Multifactorfonds</i>		
Stand per 1 januari	116.404	-
Mutaties	-17.227	98.300
Koersresultaten	-17.042	18.104
Stand per 31 december	82.135	116.404
 <i>1895 Aandelen Macro Opportunity Fd</i>		
Stand per 1 januari	28.708	-
Mutaties	-3.518	25.000
Koersresultaten	-4.583	3.708
Stand per 31 december	20.607	28.708
 <i>1895 Aand. Thema Opportunityfonds</i>		
Stand per 1 januari	29.209	-
Mutaties	-3.923	25.340
Koersresultaten	-5.065	3.869
Stand per 31 december	20.221	29.209

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2022	31-12-2022	31-12-2021
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	0
Vanguard Global Bond Index Fund	57.865	0	0	0
DPAM Bonds Emerging Markets Cap	10.000	0	0	0
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	0
BNP Sustainable Euro Corp Bd Priv D	8.120	0	0	0
Mirova Euro Green Sustainable Bond	53.300	0	0	0
Pimco GIS Global Bond Fund ESG	107.800	0	0	0
Deutsche Invest ESG Global Corp Bd	8.200	0	0	0
1895 Wereld Inv.Gr. Obligatiefonds	235.770	164.597	164.597	234.145
1895 Wereld Bedrijfsobligatiesfonds	104.000	164.362	164.362	104.514
1895 Obligatie Opportunityfonds	72.700	37.025	37.025	71.313
1895 Euro Obligaties Indexfonds	16.288	16.307	16.307	-
	<u>1.127.458</u>	<u>382.291</u>	<u>382.291</u>	<u>409.972</u>

	2022	2021
<i>BNP Paribas Flexi US Mortgage</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Neuberger Berman EMD Blend Inc</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Rabobank Certificaten 6,5%</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco Global Credit Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco Global Total Return Bond CH</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Robeco QI Glob Dynamic Duration GH</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Schroder Euro Corporate Bond ZD</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Vanguard Eurozone Inflation Link Bd</i>		
Stand per 1 januari	0	67.227
Mutaties	-	-67.431
Koersresultaten	-	204
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

	2022	2021
<i>Vanguard Global Bond Index Fund</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
 <i>DPAM Bonds Emerging Markets Cap</i>		
Stand per 1 januari	0	16.944
Mutaties	-	-16.426
Koersresultaten	-	-518
Stand per 31 december	0	0
 <i>Pimco Global Bond Fund Acc</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
 <i>SPDR Global Conv Bond EUR Hedged</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
 <i>Amundi Impact Green Bond</i>		
Stand per 1 januari	0	70.321
Mutaties	-	-68.457
Koersresultaten	-	-1.864
Stand per 31 december	0	0
 <i>BNP Sustainable Euro Corp Bd Priv D</i>		
Stand per 1 januari	0	8.317
Mutaties	-	-8.249
Koersresultaten	-	-68
Stand per 31 december	0	0
 <i>Mirova Euro Green Sustainable Bond</i>		
Stand per 1 januari	0	55.388
Mutaties	-	-54.334
Koersresultaten	-	-1.054
Stand per 31 december	0	0

	2022	2021
<i>Pimco GIS Global Bond Fund ESG</i>		
Stand per 1 januari	0	108.798
Mutaties	-	-106.510
Koersresultaten	-	-2.288
Stand per 31 december	0	0
<i>Deutsche Invest ESG Global Corp Bd</i>		
Stand per 1 januari	0	8.418
Mutaties	-	-7.883
Koersresultaten	-	-535
Stand per 31 december	0	0
<i>1895 Wereld Inv.Gr. Obligatiefonds</i>		
Stand per 1 januari	234.145	-
Mutaties	-45.592	235.770
Koersresultaten	-23.956	-1.625
Stand per 31 december	164.597	234.145
<i>1895 Wereld Bedrijfsobligatiesfonds</i>		
Stand per 1 januari	104.514	-
Mutaties	95.627	104.000
Koersresultaten	-35.779	514
Stand per 31 december	164.362	104.514
<i>1895 Obligatie Opportunityfonds</i>		
Stand per 1 januari	71.313	-
Mutaties	-23.220	72.700
Koersresultaten	-11.068	-1.387
Stand per 31 december	37.025	71.313
<i>1895 Euro Obligaties Indexfonds</i>		
Mutaties	16.288	-
Koersresultaten	19	-
Stand per 31 december	16.307	-

Geldmiddelen

	31-12-2022	31-12-2021
(Wijk)kassen		
Kas	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Bankrekeningen		
3262.95.682 Diaconie PGH	4.109	5.885
1352381 ZWO PGH	0	1.961
1296.11.948 Beleggersrekening PGH	5.994	11.144
3458.440.267 Bedrijfsspaarrekening	<u>12.003</u>	<u>15.002</u>
	22.106	33.992
Kruisposten		
GIVT	0	0
Collectegeld	<u>606</u>	<u>-</u>
	606	0

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2022	2021
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	533.175	479.016
Mutatie via resultaatbestemming	-105.803	54.159
Stand per 31 december	427.372	533.175

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2022	31-12-2021
Reserves koersverschillen	145.988	145.988
Herwaarderingsreserves	90.423	90.423
	236.411	236.411

	2022	2021
<i>Reserves koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	145.988	102.508
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	43.480
Stand per 31 december	145.988	145.988

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

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.800	4.492
	3.800	4.492

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Landerijen	9.000	9.773	9.855
	<u>9.000</u>	<u>9.773</u>	<u>9.855</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	-	7	-24
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	10.000	9.867	8.000
	<u>10.000</u>	<u>9.874</u>	<u>7.976</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	600	2.463	1.899
Giften	1.500	8.997	1.432
Diaconale rondgang	7.000	4.839	2.578
Overige opbrengsten levend geld	-	-	3.064
	<u>9.100</u>	<u>16.299</u>	<u>8.973</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	-	1.943	1.244
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	6.000	876	1.105
Diaconale aard (wereldwijd)	2.000	2.271	1.836
Noodhulp van niet-diaconale aard	1.000	-	371
	<u>9.000</u>	<u>5.090</u>	<u>4.556</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	0	60.250
Koersresultaat beleggingen	-	-105.325	43.480
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	1.915	90.423
	<u>-</u>	<u>-103.410</u>	<u>194.153</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Overige kosten	500	691	704
	<u>500</u>	<u>691</u>	<u>704</u>
	<u>500</u>	<u>691</u>	<u>704</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	500	141	88
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	-	128	0
	<u>500</u>	<u>269</u>	<u>88</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.300	1.858	2.292
Afdrachten voor de solidariteitskas	-	40	-
	<u>2.300</u>	<u>1.898</u>	<u>2.292</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	-	48	-
Administratie en archief	-	-	293
Financiële administratie	250	-	606
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	200	149	149
Publiciteit	-	14	13
Overige kosten	500	-	101
	<u>950</u>	<u>211</u>	<u>1.162</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	5.000	6.381	7.214
Overige rentelasten en bankkosten	-	227	122
	<u>5.000</u>	<u>6.608</u>	<u>7.336</u>

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	12.000	21.922	13.941
Ouderenwerk	2.500	3.530	1.078
JeugdDiaconaat/jongerenwerk	-	275	100
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	-	1.925
	14.500	25.727	17.044
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	2.500	2.649	2.349
	2.500	2.649	2.349
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	3.500	1.579	1.920
	3.500	1.579	1.920
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	-	0	1.244
Diaconaal regionaal/landelijk	5.000	876	1.105
Diaconaal wereldwijd	2.500	2.271	1.836
Noodhulp van niet-diaconale aard	1.500	650	371
	9.000	3.797	4.556
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	133.903
	-	-	133.903

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2022	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2022	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Landerijen							
Kleine Houtweg	96.699	-	-	1.915	98.614	-	98.614
	96.699	-	-	1.915	98.614	-	98.614