



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Heemskerk

College van Diakenen

Jaarrekening 2020



Protestantse gemeente te Heemskerk

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	12
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	25
4	Staat van de vaste activa	28

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

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,80
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	0

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	4
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	3
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	559
Aantal doopleden	416
Totaal aantal leden	975

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	806
---------------------------	-----

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

2 Verslag van het college van diakenen

Het resultaat van het boekjaar 2020 is negatief EUR 2.119,-. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door teruglopende collecteopbrengsten vanwege het compleet of deels ontbreken van bezoekers tijdens kerkdiensten als gevolg van Corona. De Diaconie heeft besloten om zoveel mogelijk het uitgavenpatroon van afgelopen jaren te handhaven en niet te bezuinigen op uitgaven.

De incidentele baten van EUR 32.353 is koerswinst van verkochte aandelen en obligaties. Deze wordt gereserveerd. In 2020 is het laatste restant obligaties niet-duurzaam omgezet naar duurzaam. Daarmee zijn alle effecten van de Diaconie duurzaam.

De opbrengsten zijn EUR 7.300 lager dan budget vanwege lagere collecte inkomsten door Corona en door lagere dividend/rente opbrengsten.

De kosten zijn EUR 7.600 lager door verminderde collecte afdrachten en door lagere kosten (bijvoorbeeld annulering van ouderenuitje).

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>
Onroerende zaken			
Onbebouwde eigendommen	<u>6.276</u>	6.276	<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>6.276</u>		<u>6.276</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.120</u>	2.120	<u>485</u>
			485
Beleggingen			
Aandelen (fondsen)	209.658		185.509
Obligatie (fondsen)	<u>335.413</u>	545.071	<u>327.339</u>
			512.848
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	0		0
Bankrekeningen	30.390		37.978
Kruisposten	<u>0</u>	30.390	<u>124</u>
			38.102
Totaal vlottende activa	<u>577.581</u>		<u>551.435</u>
			551.435
Totaal activa	<u>583.857</u>		<u>557.711</u>
			557.711

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>479.016</u>	<u>481.135</u>
	479.016	481.135
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Reserves koersverschillen	102.508	70.155
Herwaarderingsreserves	<u>0</u>	<u>0</u>
	102.508	70.155
Totaal eigen vermogen	<u>581.524</u>	<u>551.290</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>2.333</u>	<u>6.421</u>
	2.333	6.421
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>2.333</u>	<u>6.421</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>2.333</u>	<u>6.421</u>
Totaal passiva	<u>583.857</u>	<u>557.711</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	10.310	10.426	10.292
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	7.000	3.721	7.021
Opbrengsten levend geld	7.300	6.296	10.133
Door te zenden collecten en giften	8.250	5.124	15.214
Totaal baten A	32.860	25.567	42.660
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	735	730
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	110	1.429	95
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.400	2.240	2.366
Kosten beheer, administratie en archief	2.100	437	215
Rentelasten/bankkosten	4.000	5.218	3.944
Diaconaal werk plaatselijk	14.000	9.006	15.912
Diaconaal werk regionaal/landelijk	1.500	705	2.828
Diaconaal werk wereldwijd	3.000	2.792	1.772
Afdrachten door te zenden collecten en giften	8.250	5.124	15.214
Totaal lasten A	35.360	27.686	43.076
Operationeel resultaat (A)	-2.500	-2.119	-416
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	32.353	56.183
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	32.353	56.183
Resultaat verslagjaar (A+B)	-2.500	30.234	55.767
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-32.353	-36.654
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-32.353	-36.654
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-2.500	-2.119	19.113

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-2.119	-416
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-1.635	181
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-4.088	2.814
	-5.723	2.995
Kasstroom uit primaire activiteiten	-7.842	2.579
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	36.654
Incidentele lasten	-	-
	0	36.654
Kasstroom uit operationele activiteiten	-7.842	39.233
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de beleggingen	130	-39.774
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	130	-39.774
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	-7.712	-541
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	38.102	38.643
Mutatie geldmiddelen	-7.712	-541
Stand per 31 december	30.390	38.102

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.

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. Dit geldt niet voor landbouwgronden met teelt van bloemen, zoals bij Diaconie het geval is. De belastingdienst geeft aan dat hier geen normering voor is. Dit is bevestigd per mail op 12-2-2021 door PKN CCBB

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	-
Boekwaarde per 31 december	<u>6.276</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
Verstrekte hypotheken en leningen		
Uitgegeven lening	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

	2020	2019
<i>Uitgegeven lening</i>		
Stand per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Kortlopende vorderingen	2.073	435
Betaalde dividendbelasting	47	-14
Collectebonnen overig	0	64
	<u>2.120</u>	<u>485</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Aandelen (fondsen)				
Actiam Index Aand Wereld	10.000	-	0	0
Allianz Best Styles Global Eq Dis	14.000	-	0	0
BGF Japan Small Midcap Opp	5.000	-	0	0
BNP Paribas Asia Pac High Income	6.084	-	0	0
DWS Top Dividend	0	-	0	0
Fidelity Japan Aggr Growth	5.000	-	0	0
Kempen European High Div Klasse X	16.075	-	0	0
NN L US High Dividend N Dis EUR	-	-	0	0
Northern Trust North American ESG	6.250	-	0	0
Northern Trust Wld Custom ESG Eq I	15.000	-	0	0
Parvest Eq High Dividend Pacific	-	-	0	0
Robeco Emerging Conserv Equities	17.846	-	0	0
Robeco Global Conservat EQ High Div	11.690	-	0	0
Robeco QI GI AC Multi Fac Eq	15.000	-	0	0
SPDR MSCI Europe Financials ETF	6.363	-	0	0
Threadneedle Pan Europe Small Comp	-	-	0	0
Vanguard Global Smallcap Index Fund	5.000	-	0	0
ASN Duurzaam Aandelenfonds	8.177	7.559	7.559	9.455
ASN Milieu en Water Fonds	5.670	7.749	7.749	6.441
BMO Responsible Global Equity	17.000	18.990	18.990	17.434
Kempen Sustainable Smallcap Fund	8.800	8.582	8.582	9.503
Robeco Sam Smart Materials Fund	6.200	7.605	7.605	6.368
Robeco Sam Sustain Healthy Living	6.200	7.287	7.287	6.395
Sparinvest Ethical Emerging Markets	20.800	19.876	19.876	21.949
UBS MSCI Pacific Social Responsible	16.856	19.016	19.016	18.213
UBS MSCI World Socially Responsible	32.540	40.884	40.884	33.178

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
iShares Sustainable MSCI Em Mkt	5.944	10.572	10.572	6.659
iShares Sustainable MSCI USA	46.433	61.538	61.538	49.914
	307.926	209.658	209.658	185.509

	2020	2019
<i>Actiam Index Aand Wereld</i>		
Stand per 1 januari	0	8.847
Mutaties	-	-11.165
Koersresultaten	-	2.318
Stand per 31 december	0	0

<i>Allianz Best Styles Global Eq Dis</i>		
Stand per 1 januari	0	12.756
Mutaties	-	-15.939
Koersresultaten	-	3.183
Stand per 31 december	0	0

<i>BGF Japan Small Midcap Opp</i>		
Stand per 1 januari	0	4.673
Mutaties	-	-4.986
Koersresultaten	-	313
Stand per 31 december	0	0

<i>BNP Paribas Asia Pac High Income</i>		
Stand per 1 januari	0	5.790
Mutaties	-	-6.499
Koersresultaten	-	709
Stand per 31 december	0	0

<i>DWS Top Dividend</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0

	2020	2019
<i>Fidelity Japan Aggr Growth</i>		
Stand per 1 januari	0	4.150
Mutaties	-	-4.606
Koersresultaten	-	456
Stand per 31 december	0	0
<i>Kempen European High Div Klasse X</i>		
Stand per 1 januari	0	14.835
Mutaties	-	-16.254
Koersresultaten	-	1.419
Stand per 31 december	0	0
<i>NN L US High Dividend N Dis EUR</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Northern Trust North American ESG</i>		
Stand per 1 januari	0	5.557
Mutaties	-	-6.528
Koersresultaten	-	971
Stand per 31 december	0	0
<i>Northern Trust Wld Custom ESG Eq I</i>		
Stand per 1 januari	0	15.389
Mutaties	-	-19.549
Koersresultaten	-	4.160
Stand per 31 december	0	0
<i>Parvest Eq High Dividend Pacific</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco Emerging Conserv Equities</i>		
Stand per 1 januari	0	16.644
Mutaties	-	-18.365
Koersresultaten	-	1.721
Stand per 31 december	0	0

	2020	2019
<i>Robeco Global Conservat EQ High Div</i>		
Stand per 1 januari	0	11.834
Mutaties	-	-14.361
Koersresultaten	-	2.527
Stand per 31 december	0	0
<i>Robeco QI GI AC Multi Fac Eq</i>		
Stand per 1 januari	0	13.001
Mutaties	-	-13.001
Stand per 31 december	0	0
<i>SPDR MSCI Europe Financials ETF</i>		
Stand per 1 januari	0	5.061
Mutaties	-	-5.546
Koersresultaten	-	485
Stand per 31 december	0	0
<i>Threadneedle Pan Europe Small Comp</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	4.949
Mutaties	-	-5.702
Koersresultaten	-	753
Stand per 31 december	0	0
<i>ASN Duurzaam Aandelenfonds</i>		
Stand per 1 januari	9.455	-
Mutaties	-2.050	9.455
Koersresultaten	154	-
Stand per 31 december	7.559	9.455
<i>ASN Milieu en Water Fonds</i>		
Stand per 1 januari	6.441	-
Mutaties	-	6.441
Koersresultaten	1.308	-
Stand per 31 december	7.749	6.441

	2020	2019
<i>BMO Responsible Global Equity</i>		
Stand per 1 januari	17.434	-
Mutaties	-700	17.434
Koersresultaten	2.256	-
Stand per 31 december	<u>18.990</u>	<u>17.434</u>
 <i>Kempen Sustainable Smallcap Fund</i>		
Stand per 1 januari	9.503	-
Mutaties	-750	9.503
Koersresultaten	-171	-
Stand per 31 december	<u>8.582</u>	<u>9.503</u>
 <i>Robeco Sam Smart Materials Fund</i>		
Stand per 1 januari	6.368	-
Mutaties	0	6.368
Koersresultaten	1.237	-
Stand per 31 december	<u>7.605</u>	<u>6.368</u>
 <i>Robeco Sam Sustain Healthy Living</i>		
Stand per 1 januari	6.395	-
Mutaties	900	6.395
Koersresultaten	-8	-
Stand per 31 december	<u>7.287</u>	<u>6.395</u>
 <i>Sparinvest Ethical Emerging Markets</i>		
Stand per 1 januari	21.949	-
Mutaties	-2.200	21.949
Koersresultaten	127	-
Stand per 31 december	<u>19.876</u>	<u>21.949</u>
 <i>UBS MSCI Pacific Social Responsible</i>		
Stand per 1 januari	18.213	-
Mutaties	0	18.213
Koersresultaten	803	-
Stand per 31 december	<u>19.016</u>	<u>18.213</u>

	2020	2019
<i>UBS MSCI World Socially Responsible</i>		
Stand per 1 januari	33.178	-
Mutaties	4.004	33.178
Koersresultaten	3.702	-
Stand per 31 december	<u>40.884</u>	<u>33.178</u>
 <i>iShares Sustainable MSCI Em Mkt</i>		
Stand per 1 januari	6.659	-
Mutaties	2.314	6.659
Koersresultaten	1.599	-
Stand per 31 december	<u>10.572</u>	<u>6.659</u>
 <i>iShares Sustainable MSCI USA</i>		
Stand per 1 januari	49.914	-
Mutaties	5.004	49.914
Koersresultaten	6.620	-
Stand per 31 december	<u>61.538</u>	<u>49.914</u>

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Obligatie (fondsen)				
BNP Paribas Flexi US Mortgage	35.000	0	0	23.801
Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z	35.000	0	0	37.742
Neuberger Berman EMD Blend Inc	10.000	0	0	0
Rabobank Certificaten 6,5%	16.000	0	0	20.444
Robeco Global Credit Fund	41.920	0	0	12.700
Robeco Global Total Return Bond CH	-	0	0	0
Robeco QI Glob Dynamic Duration GH	47.509	0	0	30.530
Schroder Euro Corporate Bond ZD	25.000	0	0	20.255
Vanguard Eurozone Inflation Link Bd	126.000	67.227	67.227	65.600
Vanguard Global Bond Index Fund	57.865	0	0	57.602
DPAM Bonds Emerging Markets Cap	10.000	16.944	16.944	10.132
Pimco Global Bond Fund Acc	30.000	0	0	30.021
SPDR Global Conv Bond EUR Hedged	17.986	0	0	18.512
Amundi Impact Green Bond	69.000	70.321	70.321	-
BNP Sustainable Euro Corp Bd Priv D	8.120	8.317	8.317	-
Mirova Euro Green Sustainable Bond	53.300	55.388	55.388	-
Pimco GIS Global Bond Fund ESG	107.800	108.798	108.798	-
Deutsche Invest ESG Global Corp Bd	8.200	8.418	8.418	-
	698.700	335.413	335.413	327.339

	2020	2019
<i>BNP Paribas Flexi US Mortgage</i>		
Stand per 1 januari	23.801	33.777
Mutaties	-23.618	-9.976
Koersresultaten	-183	-
Stand per 31 december	0	23.801

	2020	2019
<i>Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z</i>		
Stand per 1 januari	37.742	33.801
Mutaties	-38.955	3.941
Koersresultaten	1.213	-
Stand per 31 december	0	37.742
<i>Neuberger Berman EMD Blend Inc</i>		
Stand per 1 januari	0	10.023
Mutaties	-	-10.537
Koersresultaten	-	514
Stand per 31 december	0	0
<i>Rabobank Certificaten 6,5%</i>		
Stand per 1 januari	20.444	17.362
Mutaties	-18.827	3.082
Koersresultaten	-1.617	-
Stand per 31 december	0	20.444
<i>Robeco Global Credit Fund</i>		
Stand per 1 januari	12.700	39.024
Mutaties	-13.570	-26.324
Koersresultaten	870	-
Stand per 31 december	0	12.700
<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	30.530	45.867
Mutaties	-30.074	-15.337
Koersresultaten	-456	-
Stand per 31 december	0	30.530
<i>Schroder Euro Corporate Bond ZD</i>		
Stand per 1 januari	20.255	23.585
Mutaties	-20.260	-3.330
Koersresultaten	5	-
Stand per 31 december	0	20.255

	2020	2019
<i>Vanguard Eurozone Inflation Link Bd</i>		
Stand per 1 januari	65.600	126.620
Mutaties	-910	-61.020
Koersresultaten	2.537	-
Stand per 31 december	<u>67.227</u>	<u>65.600</u>
 <i>Vanguard Global Bond Index Fund</i>		
Stand per 1 januari	57.602	-
Mutaties	-60.062	57.602
Koersresultaten	2.460	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>57.602</u>
 <i>DPAM Bonds Emerging Markets Cap</i>		
Stand per 1 januari	10.132	-
Mutaties	6.700	10.132
Koersresultaten	112	-
Stand per 31 december	<u>16.944</u>	<u>10.132</u>
 <i>Pimco Global Bond Fund Acc</i>		
Stand per 1 januari	30.021	-
Mutaties	-31.285	30.021
Koersresultaten	1.264	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>30.021</u>
 <i>SPDR Global Conv Bond EUR Hedged</i>		
Stand per 1 januari	18.512	-
Mutaties	-22.211	18.512
Koersresultaten	3.699	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>18.512</u>
 <i>Amundi Impact Green Bond</i>		
Mutaties	69.000	-
Koersresultaten	1.321	-
Stand per 31 december	<u>70.321</u>	<u>-</u>
 <i>BNP Sustainable Euro Corp Bd Priv D</i>		
Mutaties	8.120	-
Koersresultaten	197	-
Stand per 31 december	<u>8.317</u>	<u>-</u>

	2020	2019
<i>Mirova Euro Green Sustainable Bond</i>		
Mutaties	53.300	-
Koersresultaten	2.088	-
Stand per 31 december	<u>55.388</u>	-
 <i>Pimco GIS Global Bond Fund ESG</i>		
Mutaties	107.800	-
Koersresultaten	998	-
Stand per 31 december	<u>108.798</u>	-
 <i>Deutsche Invest ESG Global Corp Bd</i>		
Mutaties	8.200	-
Koersresultaten	218	-
Stand per 31 december	<u>8.418</u>	-

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
(Wijk)kassen		
Kas	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Bankrekeningen

3262.95.682 Diaconie PGH	6.781	10.764
1352381 ZWO PGH	1.464	885
1296.11.948 Beleggersrekening PGH	7.145	8.327
3458.440.267 Bedrijfsspaarrekening	15.000	18.002
	<u>30.390</u>	<u>37.978</u>

Kruisposten

GIVT	0	124
	<u>0</u>	<u>124</u>

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	481.135	462.022
Mutatie via resultaatbestemming	-2.119	19.113
Stand per 31 december	479.016	481.135

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2020	31-12-2019
Reserves koersverschillen	102.508	70.155
Herwaarderingsreserves	0	0
	102.508	70.155

	2020	2019
<i>Reserves koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	70.155	33.501
Toevoegingen via resultaatbestemming	32.353	36.654
Stand per 31 december	102.508	70.155

<i>Herwaarderingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.333	6.421
	2.333	6.421

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Onbebouwde eigendommen	10.310	10.426	10.292
	<u>10.310</u>	<u>10.426</u>	<u>10.292</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	-	-37	-
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	7.000	3.758	7.021
	<u>7.000</u>	<u>3.721</u>	<u>7.021</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	300	656	605
Giften	250	780	3.187
Diaconale rondgang	6.750	4.860	6.341
	<u>7.300</u>	<u>6.296</u>	<u>10.133</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	-	-	837
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	3.500	2.882	8.685
Diaconale aard (wereldwijd)	4.000	1.087	3.594
Diaconale noodhulp	-	-	404
Noodhulp van niet-diaconale aard	750	1.155	1.694
	<u>8.250</u>	<u>5.124</u>	<u>15.214</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koerswinsten bij verkoop	-	-	36.654
Koersresultaat beleggingen	-	32.353	19.529
	<u>-</u>	<u>32.353</u>	<u>56.183</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Onbebouwde eigendommen			
Overige kosten	-	735	730
	-	735	730
	-	735	730
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	110	1.429	95
	110	1.429	95
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.400	2.240	2.326
Overige bijdragen en contributies	-	-	40
	2.400	2.240	2.366
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	-	-	1
Financiële administratie	500	200	48
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	300	149	149
Publiciteit	-	6	-
Overige kosten	1.300	82	17
	2.100	437	215
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	4.000	5.000	3.845
Overige rentelasten en bankkosten	-	218	99
	4.000	5.218	3.944

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	10.000	8.097	11.897
Ouderenwerk	4.000	909	4.015
	<u>14.000</u>	<u>9.006</u>	<u>15.912</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	1.500	705	2.828
	<u>1.500</u>	<u>705</u>	<u>2.828</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	3.000	2.792	1.772
	<u>3.000</u>	<u>2.792</u>	<u>1.772</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	-	-	837
Diaconaal regionaal/landelijk	3.500	2.882	8.897
Diaconaal wereldwijd	4.000	1.087	3.594
Noodhulp van niet-diaconale aard	750	1.155	1.886
	<u>8.250</u>	<u>5.124</u>	<u>15.214</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	32.353	36.654
	<u>-</u>	<u>32.353</u>	<u>36.654</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Onbebouwde eigendommen							
Kleine Houtweg	6.276	-	-	-	6.276	0	0
	6.276	-	-	-	6.276	0	0