



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Hilversum

College van Diakenen

Jaarrekening 2020



Protestantse gemeente te Hilversum

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	15



1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	6
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	7
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	7

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	3
Bezetting predikanten parttime in FTE	2,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	5,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	4
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,39
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	10
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	3,55

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	3
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	8
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen	9
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	1.764
Aantal doopleden	1.588
Totaal aantal leden	3.352

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	2.404
---------------------------	-------

ANBI-pagina www.protestantshilversum.nl/anbi

2 Verslag van het college van diakenen

De jaarrekening 2020 van de diaconie is de eerste binnen het beleidsplan dat in 2019 is goedgekeurd.

Door de coronacrisis zijn de effecten van het nieuwe beleid slechts beperkt te meten. Veranderingen die we waarnemen in de vergelijking met voorgaande jaren kunnen hun oorzaak vinden in gewijzigd beleid, maar ook in de effecten van de coronamaatregelen.

Ondanks dat er direct na het uitbreken van de crisis alternatieven zijn gestart om gelden voor diaconale doelen in te zamelen, bleef de bijdrage door de leden fors achter met voorgaande jaren. Extra inzamelacties buiten de wekelijkse collecten om hebben € 6.000 opgeleverd.

Een belangrijk punt uit dit plan had tot doel om gemeenteleden meer te betrekken bij diaconaal werk, onder andere door hen collectiedoelen aan te laten dragen.

Na het eerste jaar kunnen we concluderen dat dit onderdeel van het beleidsplan goed heeft gewerkt. Er is afgelopen jaar voor ruim 50 doelen gecollecteerd. Voor een belangrijk deel waren dat doelen waar gemeenteleden nauw bij betrokken zijn. De totale opbrengsten waren wel lager dan we hadden voorzien, maar de beperkte bezoeken aan de kerkdiensten door de coronamaatregelen hebben, naar wij aannemen, daarin een belangrijke rol gespeeld.

In 2020 werd totaal via giften en collecten € 61.000 ontvangen, in 2019 was dat nog € 72.400, een daling van 16%.

Een ander belangrijk punt uit het beleidsplan gaat over contacten leggen met organisaties om inzicht te krijgen in financiële noden van mensen. We zouden dan gericht mensen financieel kunnen ondersteunen. Dit punt werd onvoldoende gerealiseerd. We hadden een toename van financiële ondersteuning voorzien naar € 12.500, maar er is uiteindelijk voor € 7.700 uitgekeerd. Dat is 25% minder dan in 2019. Hier is duidelijk dat de coronacrisis een negatieve rol heeft gespeeld. Contacten waren beperkt doordat netwerkbijeenkomsten beperkt mogelijk waren en buurthuizen langdurig gesloten.

Vanwege corona werd de SamenOpVakantieweek in 2020 geannuleerd. Op de daarvoor begrote € 4.000 werd geen beroep gedaan.

Voor het beleidsplan 2020-2023 wordt verwezen naar de bijlage bij de begroting 2021.

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		
Verstrekke hypotheke en leningen	<u>7.000</u>	<u>7.500</u>
	7.000	7.500
Totaal vaste activa	<u>7.000</u>	<u>7.500</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>37.513</u>	<u>22.388</u>
	37.513	22.388
Beleggingen		
Aandelen (fondsen)	<u>0</u>	<u>6.148</u>
	0	6.148
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>174.156</u>	<u>172.667</u>
	174.156	172.667
Totaal vlottende activa	<u>211.669</u>	<u>201.204</u>
Totaal activa	<u>218.669</u>	<u>208.704</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>196.474</u>	<u>196.538</u>
	196.474	196.538
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Bestemmingsfondsen	<u>5.232</u>	<u>7.365</u>
	5.232	7.365
Totaal eigen vermogen	<u>201.706</u>	<u>203.903</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>16.963</u>	<u>4.801</u>
	16.963	4.801
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>16.963</u>	<u>4.801</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>16.963</u>	<u>4.801</u>
Totaal passiva	<u>218.669</u>	<u>208.704</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	3.670	3.726	2.304
Opbrengsten levend geld	11.500	13.113	25.824
Door te zenden collecten en giften	54.000	47.845	46.528
Totaal baten A	69.170	64.684	74.656
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.000	-94	246
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.000	3.627	3.961
Salarissen en vergoedingen	770	-	0
Kosten beheer, administratie en archief	1.600	1.556	1.678
Rentelasten/bankkosten	300	413	364
Diaconaal werk plaatselijk	19.000	9.263	16.920
Diaconaal werk regionaal/landelijk	-	1.546	2.000
Diaconaal werk wereldwijd	-	2.269	4.748
Afdrachten door te zenden collecten en giften	54.000	47.845	46.528
Totaal lasten A	80.670	66.425	76.445
Operationeel resultaat (A)	-11.500	-1.741	-1.789
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	0	2.269
Incidentele lasten	-	-456	-1.923
Incidentele baten en lasten (B)	-	-456	346
Resultaat verslagjaar (A+B)	-11.500	-2.197	-1.443
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	1.500	0	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	2.269	1.871
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-136	-2.269
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	1.500	2.133	-398
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-10.000	-64	-1.841

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-1.741	-1.789
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-15.125	-3.500
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12.163	-2.130
	-2.962	-5.630
Kasstroom uit primaire activiteiten	-4.703	-7.419
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	2.269
Incidentele lasten	-456	-1.923
	-456	346
Kasstroom uit operationele activiteiten	-5.159	-7.073
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de financiële vaste activa	500	500
Mutaties in de beleggingen	6.148	-42
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	6.648	458
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	1.489	-6.615
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	172.667	179.283
Mutatie geldmiddelen	1.489	-6.615
Stand per 31 december	174.156	172.667

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 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.

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.

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 banktegoeden en spaargelden..

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (inclusief wijkreserves) en Bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in 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.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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



Indeling staat van baten en lasten

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

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B.

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

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen 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

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
Verstrekte hypotheek en leningen		
lening W.	0	0
PDKN Rudolphstichting	3.000	3.250
PDKN Nw. Roosevelthuis	4.000	4.250
	<u>7.000</u>	<u>7.500</u>
	2020	2019
<i>lening W.</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>PDKN Rudolphstichting</i>		
Stand per 1 januari	3.250	3.500
Mutaties	-250	-250
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>3.250</u>
<i>PDKN Nw. Roosevelthuis</i>		
Stand per 1 januari	4.250	4.500
Mutaties	-250	-250
Stand per 31 december	<u>4.000</u>	<u>4.250</u>

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
kortlopende vorderingen	5.826	2.231
rekening-courant PgH	-208	2.126
rek.crt. wijkdiaconie RBK	7.990	244
rek.crt. wijkdiaconie BK	4.081	3.410
rek.crt. wijkdiaconie MO	4.432	2.073
rek.crt. wijkdiaconie GK	15.200	12.077
rek.crt. wijkdiaconie DI	192	227
	37.513	22.388

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Aandelen (fondsen)				
Oikocredit	6.000	0	0	6.148
	6.000	0	0	6.148

	2020	2019
<i>Oikocredit</i>		
Stand per 1 januari	6.148	6.106
Mutaties	-6.148	42
Koersresultaten	0	-
Stand per 31 december	0	6.148

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
Bankrekeningen		
SKG NL04 RABO 0373 7117 86	12.156	10.667
ASN NL11 ASNB 0858 9607 96	-	0
RABO NL44 RABO 0146 3475 28	-	0
RABO NL83 RABO 3662 5025 42	-	0
spaargeld CVK	162.000	162.000
	174.156	172.667

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	196.538	198.379
Mutatie via resultaatbestemming	-64	-1.841
Stand per 31 december	196.474	196.538

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2020	31-12-2019
Bestemmingsfondsen	5.232	7.365
	5.232	7.365

	2020	2019
<i>BK fonds bloemendienst</i>		
Stand per 1 januari	1.192	1.295
Toevoegingen via resultaatbestemming	136	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	103
Stand per 31 december	1.328	1.192

<i>GK borgstelling kerktelefoon</i>		
Stand per 1 januari	1.160	1.160
Stand per 31 december	1.160	1.160

<i>steunfonds vluchtelingen</i>		
Stand per 1 januari	2.744	4.512
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	1.768
Stand per 31 december	2.744	2.744

<i>fonds legaten werelddiaconaat</i>		
Stand per 1 januari	2.269	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	2.269
Onttrekkingen via resultaatbestemming	2.269	-
Stand per 31 december	0	2.269

Vreemd vermogen**Vreemd vermogen korte termijn****Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
collecten 30-12-2018 SOV week 2019	-	0
accountantskosten	1.250	1.250
kerstgiften Diependaal 2017	-	0
kersttenties Diependaal	-	0
schulden wijkdiaconieën	951	2.007
vooritontvangen gift 2019	-	0
RABO bank 2018-4	-	0
fonds Aandacht Helpt	386	354
kerstgiften Regenboogkerk	960	1.120
giften AOV week 2020	70	70
jongerenreis	2.799	-
voedselbank	150	-
doorzendcollecten	10.397	-
	<hr/> 16.963	<hr/> 4.801

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	3.500	3.726	143
Opbrengsten financiële vaste activa	130	-	-
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	40	0	61
Overige renteopbrengsten	-	-	2.100
	<u>3.670</u>	<u>3.726</u>	<u>2.304</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	8.900	8.949	16.828
Giften	2.600	2.552	8.996
(Wijk)kassen	-	136	-
Overige opbrengsten levend geld	-	1.476	-
	<u>11.500</u>	<u>13.113</u>	<u>25.824</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	20.000	17.124	10.628
Diaconale aard (wereldwijd)	28.500	27.123	25.494
Diaconale noodhulp	-	-	2.598
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	5.500	3.598	7.808
	<u>54.000</u>	<u>47.845</u>	<u>46.528</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	1.500	0	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	2.269	1.871
	<u>1.500</u>	<u>2.269</u>	<u>1.871</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat beleggingen	-	0	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	-	2.269
	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>2.269</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.000	-94	246
	<u>1.000</u>	<u>-94</u>	<u>246</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.000	3.607	3.941
Overige bijdragen en contributies	-	20	20
	<u>4.000</u>	<u>3.627</u>	<u>3.961</u>
Salarissen en vergoedingen			
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Overige kosten vrijwilligers	770	-	0
	<u>770</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
	<u>770</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	100	116	295
Bureaubehoeften en drukwerk	100	-	-
Jaarrekeningcontrole	1.200	1.240	1.210
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	200	200	173
	<u>1.600</u>	<u>1.556</u>	<u>1.678</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	300	413	364
	<u>300</u>	<u>413</u>	<u>364</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	6.500	3.552	4.726
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	1.500	1.503	889
Ziekenzorg	-	-	0
Ouderenwerk	6.000	4.208	5.572
Vakantiekosten doelgroep	4.000	-	5.733
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	1.000	-	-
	<u>19.000</u>	<u>9.263</u>	<u>16.920</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	-	1.546	2.000
	<u>-</u>	<u>1.546</u>	<u>2.000</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Overige bijdragen wereldwijd	-	2.269	4.748
	<u>-</u>	<u>2.269</u>	<u>4.748</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	20.000	17.124	10.628
Diaconaal wereldwijd	28.500	27.123	28.092
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	5.500	3.598	7.808
	<u>54.000</u>	<u>47.845</u>	<u>46.528</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	136	2.269
	<u>-</u>	<u>136</u>	<u>2.269</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	456	1.923
	<u>-</u>	<u>456</u>	<u>1.923</u>