

Balans per 31 december	2023	2022
	Realisatie	Realisatie
ACTIVA		
02 Financiële vaste activa	7.500	8.000
03 Beleggingen	0	0
11 Overlopende activa (nog te ontvangen)	0	0
12 Vorderingen	1.065	1.465
13 Geldmiddelen	71.065	77.444
	79.630	86.909
PASSIVA		
20 Vermogen	76.495 1)	83.524 2)
21 Overlopende passiva (nog te betalen)	2.602	2.652
22 Voorziening oninbaarheid leningen	533	733
	79.630	86.909
Saldo 1) - 2) = vermogensgroei	-7.029	-5.395

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	Begroting	Realisatie	Realisatie
	2023	2023	2022
BATEN			
800 Inkomsten- en uitgaven voor derden	0	0	0
81 Rentebaten en dividenden	105	121	178
83 Bijdrage levend geld (tbv plaatselijk werk)	11.550	11.078	10.906
Door te zenden bijdragen:			
84 Diaconaal werk plaatselijk	3.000	4.489	3.213
85 Diaconaal werk regionaal	1.750	813	2.774
86 Diaconaal werk landelijk	2.400	1.669	2.107
87 Diaconaal werk wereldwijd	8.400	7.792	7.871
88 Noodhulp	1.250	3.479	4.625
90 Zending	950	710	1.513
TOTAAL a	29.405	30.151	33.186
LASTEN			
45 Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	810	981	814
47 Kosten beheer en administratie	1.019	1.363	616
50 Diaconaal werk plaatselijk	9.895	9.477	11.934
51/52 Aanv bijdr. doorzend collect. Regionaal/landelijk/wer	2.250	6.567	2.676
Afdracht door te zenden collecten en giften			
54 Diaconaal werk plaatselijk	3.000	4.489	3.213
55 Diaconaal werk regionaal	1.750	813	2.774
56 Diaconaal werk landelijk	2.400	1.669	2.107
57 Diaconaal werk wereldwijd	8.400	7.792	7.871
58 Noodhulp	1.250	3.479	4.625
60 Zending	750	550	1.953
TOTAAL b	31.524	37.180	38.582
Saldo a-b =vermogensgroei	-2.119	-7.029	-5.395

TOELICHTING BALANS

Het rekeningschema is aangepast aan het door PKN voorgeschreven schema (oa tgv verplichte invoer in het FRIS-systeem van PKN)

Vanaf 2022 zijn de cijfers van de diaconie, conform de aanbevelingen van de Kascommissie, geïntegreerd met die van het bloemen/verjaardagsfonds, waarvoor de diaconie ook verantwoordelijk is.

De financiële vaste activa

Post Diaconaal Krediet Nederland (PDKN), waar een lening uitstaat waarop rente wordt betaald en wordt afgelost, is door PKN beëindigd en heeft de administratie overgedragen aan SKG (Stichting Kerkelijk Geldbeheer)

De geldmiddelen bestaan uit saldi van bank-en spaarrekeningen bij de RABO bank.

De post Vorderingen bestaat uit 3 renteloze leningen waarop in principe moet worden afgelost.

De overlopende passiva betreffen de in december ontvangen maar nog niet afgedragen doorzendcollecten en de nog te ontvangen factuur van de gemeente Eemnes voor onze bijdrage aan de kerstpakketten voor de minima

Er is een voorziening opgenomen voor oninbaarheid van uitstaande leningen

TOELICHTING BATEN LASTEN

De baten bestaan voornamelijk uit collecteopbrengsten en giften.

Door de diaconie is als beleid vastgesteld dat collecteontvangsten in de financiële administratie worden opgenomen, zodra zij door de penningmeester zijn ontvangen.

Voor de meeste collecten dient de diaconie als tussenstation;

Conform de richtlijnen van PKN worden de ontvangen bedragen voor doorzendcollecten ook met exact dezelfde bedragen betaald aan de betreffende doelen.

Bij de post zending wijkt dit af door extra giften waarvoor we periodiek een specifieke zendingsdoel uitzoeken

Afrondingen en verhogingen die aan de betreffende doelen worden betaald, worden ten laste van de diaconiegelden verantwoord op de diaconie rekeningen 50, 51 en 52

Het hoge bedrag aan Noodhulp werd voor een groot deel bepaald door extra collectes voor Oekraïne, voor de aardbeving in Syrië en Turkije en de overstroming in Marokko en Syrië.

Mede dankzij de invoering van een elektronische collecte-app, extra ontvangsten op de bankrekening en meer publiciteit zijn de collecteontvangsten gestegen

Plaatselijke doelen worden door de Diaconie betaald uit de lopende acties, collecten en giften, die niet voor doorzending zijn bepaald.

De kosten voor beheer en administratie bestaan uit bank- & bureaunkosten, bestuurskosten, abonnementen,