

Balans per 31 december	2024	2023
	Realisatie	Realisatie
ACTIVA		
02 Financiële vaste activa	7.000	7.500
03 Beleggingen Bloeiervmogen tbv diaconale doelen	191.855	0
03 Beleggingen Bloeiervmogen tbvkwetsbare jongeren	575.462	0
11 Overlopende activa (nog te ontvangen)	0	0
12 Vorderingen	360	1.065
13 Geldmiddelen	63.186	71.065
	837.863	79.630
PASSIVA		
20.1 Oorspronkelijk vermogen Diaconie	69.801 1)	76.495 2)
20.2 Algemene reserve tbv Diaconale doelen	191.855	
20.3 Bestemmingsreserve tbv Kwetsbare jongeren	575.462	
21 Overlopende passiva (nog te betalen)	565	2.602
22 Voorziening oninbaarheid leningen	180	533
	837.863	79.630
Saldo 1) - 2) = vermogensafname	-6.694	-7.029

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024			
	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
BATEN			
800 Inkomsten- en uitgaven voor derden	0	0	0
81 Rentebaten en dividenden	140	761	121
83 Bijdrage levend geld (tbv plaatselijk werk)	12.205	11.464	11.078
Door te zenden bijdragen:			
84 Diaconaal werk plaatselijk	4.500	3.848	4.489
85 Diaconaal werk regionaal	2.100	1.628	813
86 Diaconaal werk landelijk	2.100	2.562	1.669
87 Diaconaal werk wereldwijd	8.200	8.129	7.792
88 Noodhulp	1.250	386	3.479
90 Zending	750	504	710
TOTAAL a	31.245	29.282	30.151
LASTEN			
45 Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	810	1.110	981
47 Kosten beheer en administratie	1.019	1.106	1.363
50 Diaconaal werk plaatselijk	9.895	14.068	9.477
51/52 Aanv bijdr. doorzend collect. Regionaal/landelijk/wer	2.250	2.680	6.567
Afdracht door te zenden collecten en giften			
54 Diaconaal werk plaatselijk	3.000	3.848	4.489
55 Diaconaal werk regionaal	1.750	1.628	813
56 Diaconaal werk landelijk	2.400	2.562	1.669
57 Diaconaal werk wereldwijd	8.400	8.129	7.792
58 Noodhulp	1.250	386	3.479
60 Zending	750	459	550
TOTAAL b	31.524	35.976	37.180
Saldo a-b =vermogensafname	-279	-6.694	-7.029

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)

Vermogen - Beleggingen

Er is een schenking bij de diaconie ontvangen met bestemmingsdoelen

Het grootste deel is geoormerkt met bestemming: kwetsbare jongeren ad € 558.375

Het andere gedeelte mag besteed worden voor diaconale doelen ad 186.1256

De diaconie heeft voor deze verplichtingen een meerderjarig beleid opgesteld.

Beide schenkingsdelen zijn met een neutraal beleggingsprofiel bij een vermogensbeheerder ondergebracht. Er is voor gekozen om de belegging te waarderen op basis van de marktwaarde

Vorderingen

De post Vorderingen bestaat uit 1 renteloze lening waarop moet worden afgelost.

Geldmiddelen

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

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen de in december ontvangen maar nog niet afgedragen doorzendcollecten

Voorziening oninbaarheid

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.

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 lagere bedrag aan doorzendcollecten diaconaal plaatselijk werd veroorzaakt door lagere collecteopbrengsten. Dit hebben we gecompenseerd door aan bv de Voedselbank extra geld te geven.

Het hoge bedrag aan Noodhulp werd voor een groot deel bepaald door er maar 1 KIA collecte was

Dat waren er in 2023 4 en daarnaast kregen we toen een grote bijzondere gift voor Aardbeving Turkije Syrie

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,