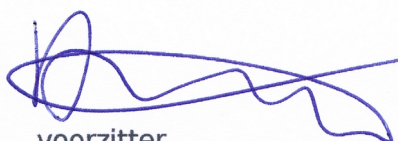


Jaarverslag en jaarrekening 2021

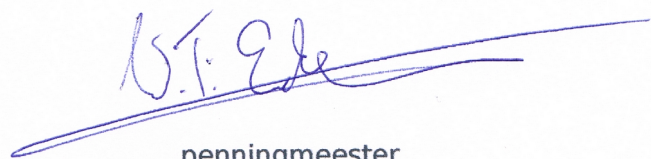
Inhoud:

A. Jaarverslag	Pag.	1
1. Inleiding		1
2. Gemeenteleven		1
3. Ontwikkeling ledental en financiële bijdragen		3
4. Medewerkers		3
5. Kerkgebouw		4
6. Financieel beheer		5
7. Vooruitzichten		9
B. Jaarrekening		
1. Balans		10
2. Staat van baten en lasten		11
3. Kasstroomoverzicht		13
4. Specificaties van de balans		14
5. Specificaties van de staat van baten en lasten		16
6. Waarderingsgrondslagen		18
7. Beoordelingsverklaring Stichting KKA		20
C. Bijlagen		
1. Ontwikkeling aantal leden en vrienden		21
2. Specificatie financiële vaste activa		22
3. Jaarrekening diaconaal werk		23

Vastgesteld door de kerkenraad op 9 maart 2022



voorzitter
A. Noordermeer



penningmeester
W.F. Edelman

A. Jaarverslag

1. Inleiding

Ook 2021 stond voor de RGU in het teken van de coronapandemie en alle maatregelen die daarbij hoorden. Het heeft tot Pinksteren, derhalve 23 mei 2021, geduurd voordat een beperkt aantal bezoekers de kerkdiensten in Utrecht (Geertekerk) en Buren weer fysiek kon bijwonen. In de zomer was de limiet aan het aantal kerkbezoekers opgeheven. In de Geertekerk diende men zich wel van te voren aan te melden en bij de kerk te registreren. Vanaf september waren ook deze maatregelen niet meer nodig. Dit heeft echter maar twee maanden geduurd, want vanaf november waren wederom beperkingen aan het aantal bezoekers van kracht en diende men zich in de Geertekerk weer van te voren op te geven.

De laatste kerkdiensten met bezoekers waren op 12 december (tweede advent). Daarna waren er slechts diensten in de Geertekerk, ook de kerstdiensten, die alleen digitaal waren te volgen. Het viel een ieder zwaar dat voor de tweede maal Kerstmis op digitale wijze werd gevierd. Tegelijkertijd was te merken dat er een vorm van 'routine' was ontstaan, met name ook bij de predikanten, die met veel aanpassingsvermogen in de laatste weken van het jaar de Kerstdiensten wisten om te vormen tot mooie digitale uitzendingen.

2. Gemeenteleven

a. Kerkdienst/liturgie

Ook toen het bezoek van kerkdiensten weer mogelijk was is doorgegaan met het digitaal visueel (online) uitzenden van de kerkdiensten. Voor de fysieke infrastructuur kon daarbij gebruik gemaakt worden van apparatuur die door onze huurder Heirloom was aangeschaft, aangevuld met eigen aanschaffingen. Voor de uitvoering is de audiovisuele werkgroep in het leven geroepen. Door de opgedane ervaring is de kwaliteit van de uitzendingen sterk verbeterd. De online diensten werden goed bekeken. De dienst op eerste Kerstdag had alleen al live 200 kijkers. Met de 'terugkijkers' erbij waren dat er meer dan 500. Hierbij moet nog worden opgemerkt dat waarschijnlijk meerdere mensen de dienst samen met anderen hebben bekeken, zodat het aantal kijkers vermoedelijk nog hoger ligt.

Bij de Pinksterdiensten in Utrecht en Buren werden 2 nieuwe leden bevestigd en 18 nieuwe vrienden verwelkomd.

De door de werkgroep West Betuwe georganiseerde kerkdiensten zijn na de zomer van de Rooms-katholieke kerk in Buren verplaatst naar de Evangelisch-Lutherse kerk in Culemborg. Dat heeft daar tot een vergroting van het bezoek geleid, ook van buiten de gemeente.

b. Gesprekskringen, cursussen en lezingen

Ook voor 2021 geldt dat veel kringen, cursussen en lezingen niet door konden gaan vanwege de pandemie. Vooral in de maanden januari en februari zijn veel bijeenkomsten geannuleerd. Soms was het mogelijk uit te wijken naar grotere ruimtes; gedeeltelijk kon gebruik worden gemaakt van Zoom om bijeenkomsten door te laten gaan. Een groot aantal activiteiten is gelukkig wel 'live' doorgegaan, zoals het Mini Seminar 'Groene theologie' met o.a. Trees van Montfoort en de Midzomermijmeravond in juni, georganiseerd door studenten van het HKU. In september is het nieuwe jaarprogramma met het thema 'Je weet niet wat je hoort' van start gegaan. In november is een Mini Seminar 'Het Luisterlab' georganiseerd met o.a. praktisch filosoof Wouter Belier. In november is een Diner Pensant gehouden met de titel 'Vrijheid onder druk' met o.a. Paul Scheffer en Laurens ten Kate.

c. Pastoraat

De coronapandemie heeft grote invloed gehad op het pastoraat: vanaf het begin van het jaar was er alleen telefonisch contact, dat zeer geïntensiveerd was. Dit telefonisch contact is gebleven, al is later ook het pastorale bezoek weer opgestart. Het is een blijvende zorg hoe we als gemeente goed contact met elkaar kunnen houden.

d. Contactledenwerk

De coronamaatregelen hebben ook het contactwerk sterk beïnvloed. Er is vanuit de wijkorganisatie extra aandacht besteed aan het in kleine kring naar de online diensten kijken. In de maanden september tot en met november hebben de wijkavonden wel fysiek plaats kunnen vinden. De bijeenkomsten met de (centraal) contactleden vonden plaats via ZOOM. Hierdoor had met name de bijeenkomst over het levenstestament een groter bereik dan wanneer deze in fysieke vorm had plaatsgevonden. De (centraal) contactleden hebben een kerstgroet in de vorm van een kaart rondgebracht aan alle bereikbare leden en vrienden; een mooie gelegenheid om elkaar even te ontmoeten. Hiermee kwam voorts een einde aan de jarenlange traditie van de kerstbundel.

e. Diaconie

Sinds 2021 heeft de Diaconie een beleidswijziging doorgevoerd.

Een kleiner aantal projecten ontvangt van de Diaconie een financiële ondersteuning. Daarnaast geeft de Diaconie – meerdere malen in het jaar en langduriger – specifieke aandacht aan twee grotere doelen: het Benin-project van de Meriem Foundation, dat samen met de Omar al Farouq Moskee wordt ondersteund, en projecten voor vluchtelingen.

Het project in Benin biedt vrouwen medische ondersteuning als zij na een bevalling incontinent zijn geraakt en daardoor het risico lopen uitgestoten te worden uit hun eigen gemeenschap. Na een hersteloperatie en een re-integratietraject kunnen deze (zeer jonge) vrouwen hun leven weer oppakken. Zij kunnen vervolgens zelf ambassadeur voor de Meriem Foundation worden, om daarmee weer andere vrouwen te helpen. In 2021 is hier op een aantal zondagen voor gecollecteerd.

De Diaconie heeft zich in 2021 ingezet voor in totaal 18 projecten. Verschillende van deze projecten richten zich op de opvang en zorg voor asielzoekers (zoals INLIA, asielzoekers Kamp Zeist en Villa Vrede). De overige projecten betreffen zeer uiteenlopende doelen, waarbij soms specifiek gecollecteerd werd voor een doel dat aansloot bij de actualiteit van dat moment (zoals COC Internationaal, op Coming out Sunday in oktober).

In oktober heeft de Diaconie de jaarlijkse Arminiaanse maaltijd weer kunnen organiseren. De opbrengst was traditiegetrouw voor het Smulhuis, waar dak- en thuislozen de maaltijd kunnen gebruiken. Ook dit jaar zijn enkele vrienden en leden van de RGU ondersteund met individuele hulp.

In de Diaconale Geluiden, die in iedere Geertebrief worden gepubliceerd, communiceert de Diaconie over o.a. specifieke projecten en de opbrengsten van collectes.

f. Jongerenwerk

Het jaar stond voor het grootste gedeelte in het teken van de pandemie. De maatregelen zorgden ervoor dat de activiteiten slechts gedeeltelijk door konden gaan. Het verteluur heeft digitale bijeenkomsten georganiseerd. Dit zelfde gold voor de Klub. De betrokkenheid met elkaar was wel groot mede dankzij een levendige appgroep voor het verteluur en voor de crèche. De groep belangstellende ouders en kinderen is zelfs licht gegroeid in 2021! Naarmate de beperkende maatregelen langer duurden, werd het steeds lastiger om de kinderen te enthousiasmeren om digitaal aan te haken, omdat hun weken al gevuld waren met digitaal onderwijs. In de adventsperiode is het succes herhaald van de versierde kaarsenpotjes. Een aantal gemeenteleden die wat extra aandacht konden gebruiken, is weer verblijd met een bezoekje van de jongste gemeenteleden die potjes prachtig hadden versierd. Ondanks de lockdown is het kerstspel toch doorgedaan, weliswaar in besloten kring. Het jeugd- en jongerenwerk binnen de Geertekerk bloeit ondanks de pandemie.

g. Samenwerking

Eind 2020 is de RGU door de Remonstrants Gereformeerde Gemeente Schoonhoven (RGGG) benaderd om tot samenwerking te komen. De directe aanleiding was de vernieuwing van de predikantsaanstelling bij de RGGG. De RGGG

kon een aanstelling van 0,2 fte bieden. Maar het beleid in de Remonstrantse Broederschap is om geen nieuwe aanstellingen kleiner dan 0,4 fte aan te gaan. Het overleg tussen RGU en RGGG heeft er toe geleid dat eind 2021 een Overeenkomst van Taakoverdracht tussen de RGU en de RGGG is gesloten en de RGGG is opgeheven. De RGU heeft daarbij per 1 januari 2022 alle bezittingen, waaronder het kerkgebouw in Schoonhoven, rechten en verplichtingen van de RGGG overgenomen. De Remonstranten in Schoonhoven zullen vanaf begin 2022 het kerkelijk leven voortzetten als autonome regio binnen de RGU.

Sinds 2005 is er regelmatig contact tussen de RGU en de Omar al Farouq moskee in Utrecht-Noord. Centraal staan de ontmoeting en het bouwen aan wederzijds begrip. Net als in 2020 hebben in 2021 door de coronapandemie geen ontmoetingen in kerk of moskee kunnen plaats vinden.

3. Ontwikkeling ledental en financiële bijdragen

Het aantal leden en vrienden is in 2021 met 8 gestegen tot 504. Na decennia van neergang is het voor het eerst dat in drie achtereenvolgende jaren het aantal leden en vrienden min of meer stabiel is gebleven. Deze stabiliteit is met name bereikt door meer aandacht te schenken aan de binding van leden en vrienden met de gemeente. Daardoor is het aantal mensen dat uit eigen beweging de band met de gemeente beëindigde of waarmee de band om administratieve redenen moest worden doorgesneden sterk gedaald.

De financiële bijdragen zijn in 2021 ten opzichte van 2020 licht gestegen. Veel leden en vrienden hadden na de oproep in 2020 om de uitbreiding van de predikantsformatie financieel te steunen hun bijdrage al in 2020 verhoogd.

Het financieel bijdragen is een kerkordelijke verplichting. Maar de hoogte van de bijdrage dient door iedereen zelf te worden bepaald waarbij draagkracht het uitgangspunt zou moeten zijn. Per lid of vriend wordt gemiddeld bijna € 450 bijgedragen. Maar onderstaande tabel maakt duidelijk dat de hoogte van de bijdragen zeer sterk varieert. 50% van het bijdragetotaal van € 226 duizend werd in 2021 door slechts 18% van de leden en vrienden opgebracht. In de loop der jaren is het beeld overigens wel minder scheef geworden. In 2014 bracht slechts 13,5 % van de leden en vrienden de helft van het bijdragetotaal op. In de laatste jaren draagt de helft van de leden en vrienden € 300 of meer bij.

percentage van het bijdragetotaal	percentage van het aantal leden/vrienden dat voor het betreffende percentage van het bijdragetotaal zorgt							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
25,00%	4,70%	5,50%	5,00%	5,60%	5,60%	6,00%	5,85%	5,75%
50,00%	13,50%	15,00%	16,50%	17,50%	17,60%	18,00%	17,74%	18,06%
75,00%	28,50%	29,80%	35,20%	38,20%	37,80%	39,10%	38,01%	38,70%

4. Medewerkers

Onze predikanten zijn aan de RGU verbonden door middel van een Overeenkomst van Opdracht tussen de predikant en het landelijk bestuur van de Remonstrantse Broederschap. De uit deze overeenkomsten voortvloeiende vergoedingen zijn voor rekening van de RGU.

Begin 2021 waren in onze gemeente aangesteld:

mw. ds. M.F. de Vries, met een vaste aanstelling van 0,8 fte;

dhr. ds. F. Kruijne, met een vaste aanstelling van 0,4 fte

mw. ds. C.M. Geels, met een tijdelijke aanstelling van 0,4 fte ter overbrugging van de vacature die eind 2020 was ontstaan door het vertrek van mw. ds. A. Wieringa naar Zupthen-Lochem.

In juni 2021 is ds. Kruijne met emeritaat gegaan en is de tijdelijke aanstelling van ds. Geels beëindigd. Het afscheid van ds. Kruijne is gevierd in een bijzondere dienst op 13 juni.

In 2020 is jongerenwerker vertrokken en toen is het besluit genomen het jongerenwerk bij de predikanten onder te brengen. Daarnaast waren er de sterke behoefte aan een

extra impuls aan het gemeentewerk en de vraag om te voorzien in het pastoraat bij de Remonstranten in Schoonhoven. Daar zou per ultimo 2021 een vacature ontstaan van 0,2 fte. Daarom werd besloten tot het werven van twee nieuwe predikanten met een totale aanstelling van 1,4 fte. Dit heeft geleid tot de aanstelling van:
mw. ds. C. Kruijff met een vaste aanstelling van 0,6 fte per 1 juli 2021
dhr. ds. L.J. Lijzen met een vaste aanstelling van 0,8 fte per 1 september 2021.
Beiden zijn bevestigd in de dienst van 12 september.

In het voorjaar heeft Jan Douwes in het kader van zijn opleiding tot predikant stage gelopen bij de RGU. Met een dienst heeft hij op 2 mei zijn stage afgesloten. Inmiddels is hij predikant in Dordrecht.

Na de zomer heeft ook Jesse Gruiters, werkzaam als geestelijk verzorger bij het UMC Utrecht, stage gelopen bij de RGU. Deze stage werd afgesloten met een dienst op 24 oktober.

De RGU heeft begin 2018 door het landelijk bestuur een zogenaamde Vernieuwingsplek toegewezen gekregen. Het gaat daarbij om een predikantsplaats die volledig op de vernieuwing van het kerkelijk werk gericht zal zijn. Deze vernieuwingsplekken worden door het landelijk bestuur bekostigd en de betreffende predikanten worden ook door het landelijk bestuur aangesteld. In deze functie is in 2020 ds. J.J. Marinus aangesteld.

In 2021 was de dhr. M.G. van der Bijl als cantor/organist in dienst van de RGU:.

Bij de beloning van de medewerkers in loondienst volgt de RGU de Arbeidsvoorwaardenregeling van de Protestantse Kerk in Nederland.

Het bestuur van de RGU ligt in handen van de kerkenraad. De samenstelling daarvan was in 2021:

dhr. A. Noordermeer, voorzitter
mw. W.E.G. Schenk, vice-voorzitter
mw. M.C. van der Slikke, secretaris (tot 20 november)
mw. H.W. Wind, secretaris (vanaf 20 november)
dhr. W.F. Edelman, penningmeester
dhr. P.W. van Dijk, Diaconale Commissie
mw. J.G. Bilijam, Stuurgroep Jeugd- en jongerenwerk
mw. M. Smits, Stuurgroep Wijkorganisatie
mw. E.J. Algra Werkgroep Eredienst (vanaf 20 november)
dhr. G.J. Schmal, Programmacommissie (tot 20 november)
dhr. M.A.C. Onnekink, beheer gebouw
dhr. ds. F. Kruyne, predikant (tot 30 juni)
mw. ds. M.F. de Vries, predikant
mw. ds. C Kruijff (vanaf 1 juli)
dhr. ds. L.J. Lijzen predikant (vanaf 1 september)

De functie van kerkmeester wordt uitgeoefend door mevrouw J.M.A. vanBree. Reglementair zou de kerkmeester deel moeten uitmaken van de kerkenraad, maar met instemming van de Algemene Ledenvergadering is dat niet het geval.

Afgezien van de predikanten, de werknemers en de kerkenraad is de uitvoering van de werkzaamheden in de kerkelijke gemeenschap verdeeld over circa 200 vrijwilligers. Een enkele vrijwilliger ontvangt daarvoor een vrijwilligersvergoeding. De overige vrijwilligers krijgen, evenals de leden van de kerkenraad, geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

5. Kerkgebouw

a. Exploitatie

Vanaf december 2015 is de Geertekerk verhuurd aan de firma Huize Molenaar, welke tegenwoordig handelt onder de naam Heirloom. Deze exploiteert het kerkgebouw door het gebouw te verhuren voor concerten, vergaderingen, uitvaarten en andere bijeenkomsten en het verzorgen van de daarbij behorende

catering. De RGU heeft daarbij een gebruiksrecht dat ruim voldoende is voor de kerkelijke activiteiten. Door de coronapandemie is de commerciële exploitatie van het kerkgebouw vanaf maart 2020 voor een groot deel stilgevallen. Dit heeft er in geresulteerd dat zolang de pandemie de exploitatie beperkt de huursom gehalveerd wordt.

b. Onderhoud en instandhouding

In 2021 is de in 2014 door de Rijksdienst voor de Monumentenzorg toegekende BRIM subsidie van € 94 duizend voor het onderhoud van het monumentale deel van de Geertekerk in de periode 2015-2020 verantwoord en akkoord bevonden. De vaststelling van de subsidie heeft geleid tot een slotuitkering van € 9,4 duizend welke gedoteerd is aan de Voorziening onderhoud en inventaris.

In 2020 was voor de periode 2022-2027 een nieuwe subsidie aangevraagd. Dit heeft geleid tot de toekenning in 2021 van een SIM-subsidie van € 149 duizend (60% van subsidiabele geraamde kosten van € 250 duizend).

De BRIM 2015- 2020 is voor een groot deel gebruikt om enkele dakvlakken boven koor en dwarsschip te vernieuwen. De nieuwe SIM-subsidie zal voor een groot deel worden gebruikt voor vernieuwing en herstel van de overige dakvlakken boven koor en dwarsschip. De in de SIM 2022-2027 opgevoerde subsidiabele kosten zijn overigens slechts een deel van alle te maken onderhoudskosten van het monumentale deel van het kerkgebouw. In de subsidieaanvraag zijn de kosten echter beperkt om een grotere kans op subsidietoekenning te hebben.

Naast het onderhoud van het monumentale deel moeten ook kosten gemaakt worden voor het niet-monumentale deel. Het onderhoudsprogramma in de afgelopen jaren richtte zich op de uitvoering van de BRIM-gerelateerde werkzaamheden aangevuld met ander onderhoud voor zover de financiële middelen dat toelieten. Voor de uitvoering van de BRIM-werkzaamheden kon nog gerekend worden op een subsidie van 25% van de Stichting Fonds Geertekerk. De middelen van de stichting zijn echter vrijwel uitgeput.

In 2021 heeft de Stichting stappen ondernomen om ook in de toekomst tot subsidiëring te komen. Maar hierbij wreekte zich dat de RGU geen langetermijn instandhoudingsbeleid, gebaseerd op een langetermijn instandhoudingsplan heeft. Deze situatie is aanleiding geweest om zo'n instandhoudingsplan te maken. Ultimo 2021 was het Meerjaren Instandhoudingsplan (MJIP) in concept klaar. Beleid inzake de uitvoering en de financiering dient echter nog vastgesteld te worden.

In het op termijn uit te voeren onderhoud neemt het vernieuwen van de dakbedekking boven het middenschip en de zijbeuken een belangrijke plaats in. De kosten daarvan zijn grof geraamd op € 0,7 miljoen. Op basis van een advies van de Monumentenwacht was in de afgelopen jaren de aanname dat deze vernieuwing in dit decennium zou moeten worden uitgevoerd. Maar bij nader inzien bleek dat Monumentenwacht een langere levensduur van het huidige leien dak verwacht. Om hier zekerheid in te verkrijgen is door een deskundige de kwaliteit van het leien dak onderzocht. Dit onderzoek bevestigde het gewijzigde inzicht van Monumentenwacht én heeft per dakvlak een verwachting gegeven wanneer het dakvlak vernieuwd zou moeten worden. Er wordt nu vanuit gegaan dat vernieuwing in de periode 2030-2040 zal moeten plaatsvinden.

Om de organisatie van de instandhouding van de Geertekerk te verbeteren is in 2021 als een nieuwe kerncommissie de werkgroep gebouwbeheer gevormd. De taak van deze werkgroep is het beleid inzake de instandhouding voor te bereiden en, na vaststelling door de kerkenraad, uit te voeren.

6. Financieel beheer (zie ook B. Jaarrekening)

a. Resultaat

Het resultaat als verschil van baten en lasten was € 445 duizend positief. Dit grote positieve verschil is het gevolg van de opheffing van de Voorziening arbeidskosten gemeentewerk die een bate van € 460 duizend opleverde. Als dit buiten

beschouwing wordt gelaten zou het resultaat € 15 duizend negatief zijn. Er was een negatief resultaat begroot van ruim € 49 duizend negatief.

b. Gemeentewerk

Het financiële resultaat van het gemeentewerk was € 68 duizend negatief terwijl bijna € 90 duizend negatief was begroot. Dit kleinere negatieve resultaat is het gevolg van hogere baten, maar vooral lagere lasten dan begroot.

Het totaal van de baten was € 255 duizend. Dat is € 9 duizend meer dan begroot en € 14,5 duizend meer dan in 2020. Tot de baten behoren echter twee niet-begrote posten die het beeld van de stijging vertekenen. De RGU ontving namelijk een subsidie van € 4,5 duizend van de landelijke organisatie ter dekking van de notariskosten die gemaakt moesten worden vanwege de taakoverdracht van de RGGs aan de RGU en de opheffing van de RGGs. Voorts ontving de RGU een totaal van bijna € 3 duizend aan giften en een subsidie die verband hielden met het afscheid van ds. Kruijne. Deze twee posten buiten beschouwing latend, waren de baten in 2021 € 1,5 duizend meer dan begroot en € 7 duizend meer dan in 2020. De doelstelling om in 2021 een totaal van € 230 duizend aan financiële bijdragen te realiseren is daarbij niet helemaal gehaald; deze waren € 3,5 duizend lager dan begroot maar € 2 duizend meer dan in 2020. Het verschil is echter goed gemaakt door hogere giften, vergoedingen en cursusbijdragen.

Vergeleken met 2019 is het totaal van bijdragen, collecten en giften voor het gemeentewerk van € 228 duizend met € 15 duizend gestegen tot bijna € 243 duizend. Daarmee is in belangrijke mate invulling gegeven aan het in 2019 geformuleerde doel om de uitbreiding van de predikantsformatie financieel te dekken.

De lasten van het gemeentewerk waren € 9 duizend lager dan begroot. Dit heeft verschillende oorzaken.

In de eerste plaats waren de predikantskosten € 17 duizend lager dan begroot. De gemiddelde formatie over het hele jaar was namelijk lager dan waarmee in de begroting rekening was gehouden én er was rekening gehouden met een hogere inschaling.

In de tweede plaats waren door de gevolgen van de coronapandemie de lasten van de kerkdiensten en van de programma activiteiten lager.

Daarentegen waren de lasten van de muzikale ondersteuning van de kerkdiensten waren hoger dan begroot.

Voorts waren ook de bestuurskosten € 9,5 duizend hoger dan begroot. Dat is voor het allergrootste deel het gevolg van de kosten van het niet-begrote herinneringsboekje van ds. Florus Kruijne en van de niet-begrote kosten van de notariële akte waarin de taakoverdracht van de RGGs aan de RGU alsmede de opheffing van de RGGs is bezegeld. Tegenover beide kosten staan, zoals hierboven reeds vermeld, baten in de vorm van giften en subsidies.

c. Diaconaal werk

Bijlage 3 geeft de jaarrekening van het diaconale werk, welke geconsolideerd is in de jaarrekening van de RGU.

De baten waren bijna € 6 duizend hoger dan begroot en ruim € 1 duizend hoger dan in 2020. Het invoeren van het digitaal collecteren enerzijds en het volgen van onze digitaal uitgezonden kerkdiensten anderzijds lijkt hier in belangrijke mate de oorzaak van te zijn.

De lasten in de vorm van bijdragen aan individuele hulp en aan diaconale projecten stegen met € 5 duizend ten opzichte van de begroting en € 3 duizend ten opzichte van 2020.

De vlottende middelen, i.c. het saldo op de rekening van de Diaconale commissie bij Triodos, is in 2021 met € 9 duizend verminderd. Hiertegenover staat een vermindering van de schuld van € 6 duizend. De schuld betreft nog niet of nog niet geheel uitbetaalde financiële toezeggingen en nog niet uitbetaalde gerichte collectes of delen daarvan.

Van de activa bestaat € 6,5 duizend uit nog niet op de bankrekening van de Diaconale Commissie overgemaakte collectegelden. De reden van dit hoge bedrag is om te voorkomen dat er debetrente over het saldo van de bankrekening dient te

worden betaald.

Het verschil tussen lasten en baten was € 2,6 duizend. Dit verschil komt ongeveer overeen met de begroting maar is € 2 duizend kleiner dan in 2020. Via de Resultaatverdeling komt het verschil ten laste van het Bestemmingsfonds diaconaal werk, waarvan de omvang ultimo 2021 € 54 duizend is.

d. Beheer kerkgebouw

In het gevolgde beleid worden alle kosten van onderhoud, vernieuwing en functieverbetering geëgaliseerd door een even grote onttrekking aan de Voorziening onderhoud en inventaris. De feitelijke last van het beheer van het kerkgebouw bestaat daardoor uit de jaarlijkse vaste dotatie van € 30 duizend, aangevuld met ontvangen subsidies, aan de voorziening. Voorts behoren tot de last van het beheer belasting, verzekering en een aantal overige relatief kleine uitgaven.

Aan de batenkant zouden er de opbrengsten zijn van de verhuur aan Heirloom, ruim € 30 duizend. Op deze wijze zou het beheer van het kerkgebouw stabiele en goed voorspelbare baten en lasten moeten hebben met een negatief resultaat van € 10 á 15 duizend.

Maar al in de begroting was er rekening mee gehouden dat vanwege de gevolgen van de coronapandemie aan Heirloom slechts de helft van de normale huur in rekening zou kunnen worden gebracht. En deze verwachting is in 2021 uitgekomen. De begroting kende daardoor een negatief resultaat van € 27 duizend.

Het werkelijke resultaat is echter € 51,5 duizend negatief. Het verschil wordt veroorzaakt door een extra donatie aan de Voorziening onderhoud van € 27 duizend. Deze extra dotatie is het gevolg van het in 2019 geformuleerde beleid om de omvang van de voorziening te baseren op het totaal van de verwachte onderhoudskosten in de volgende zes jaar. Doordat een in 2020 aangevraagde SIM-subsidie voor de periode 2021-2026 was afgewezen, is de berekening van de onderhoudskosten in de periode 2021-2026 niet uitgevoerd en is de subsidieomvang daarom niet aangepast. Voor de periode 2022-2027 is nu wel een SIM-subsidie verkregen. Aan de hand van het concept MJIP zijn de verwachte onderhoudskosten voor de periode 2022-2027 bepaald, rekening houdend met de toegekende SIM-subsidie. Deze zijn berekend op € 489 duizend. Om de voorziening ultimo 2021 op dit nivo te brengen is een extra dotatie van € 27 duizend gedaan.

Door de coronapandemie en de onzekerheid inzake de subsidiëring is in 2021 slechts in beperkte mate onderhoud uitgevoerd, namelijk voor € 11 duizend. Aanschaf van apparatuur, met name in de audio-visuele sfeer in samenwerking met Heirloom, heeft € 2 duizend gekost en het onderhoud van het orgel kostte € 1,4 duizend. Aan advisering is € 6 duizend uitgegeven. Mede ter voorbereiding van het MJIP is naast het jaarlijkse onderzoek door Monumentenwacht van het exterieur van het kerkgebouw ook het interieur onderzocht en is onderzoek gedaan naar de warmteisolatie van het kerkgebouw.

Aan een voorstudie voor de vernieuwing van het liturgisch meubilair is bijna € 2 duizend uitgegeven.

Per saldo is voor de instandhouding € 21 duizend aan de Voorziening onderhoud en inventaris onttrokken.

e. Beheer vermogen

Het belegde vermogen van de RGU is voor het grootste deel in beheer gegeven aan de Rabobank met de bedoeling dat de baten van dit vermogen structureel aangewend kunnen worden voor de bekostiging van gemeentewerk en het kerkgebouw. Daartoe dient het belegde vermogen tenminste in stand te blijven en liefst mee te groeien met de geldontwaarding.

Bijlage 1 geeft een overzicht van de beleggingen, inclusief die tot het diaconale vermogen behoren.

Het vermogen wordt beheerd op basis van een neutraal risicoprofiel en er wordt uitsluitend belegd in duurzame beleggingsfondsen. In deze uitgangspunten is in 2021 geen verandering gekomen. Wel zijn de beleggingen door Rabobank overgebracht naar een reeks specifiek voor de bank gestichte Nederlandse beleggingsfondsen. Deze beleggen zelf weer in een hele reeks andere

beleggingsfondsen. Door de overgang naar Nederlandse beleggingsfondsen dient meer dividendbelasting betaald te worden. Rabobank houdt in zijn beheersbeleid rekening met het betalen van dividendbelasting. Doordat de RGU een ANBI is kan de RGU de betaalde dividendbelasting echter terug vorderen. Het gaat in 2021 in totaal om € 5 duizend.

Tot het belegde vermogen wordt ook gerekend de aan het Rabo-vermogensbeheer gekoppelde beleggersrekening, maar worden niet de effecten gerekend die tot de activa van het Bestemmingsfonds diaconaal werk behoren

De omvang van het belegde vermogen was ultimo 2020 € 1.800 duizend. De omvang is in 2021 door dividend en vooral koerswinsten ondanks een onttrekking van € 50 duizend en beheerskosten van € 14 duizend met € 176 duizend gestegen tot € 1.976.

Het rendement op het belegde vermogen was in 2021 12,41 %.¹⁾ Daardoor steeg het gemiddelde rendement per jaar (gemeten over de periode vanaf 2014) van 5,28% tot 6,17%. Overeenkomstig het beleid is het verschil van € 121 duizend tussen het in 2021 gerealiseerde rendement en het gemiddelde rendement toegevoegd aan de Voorziening koersverschillen. Die voorziening had daardoor ultimo 2021 een omvang van € 307 duizend.

Bijlage 2 geeft een overzicht van de financiële activa.

f. Nalatenschappen, legaten en schenkingen

In 2021 heeft de RGU een legaat van € 500 ontvangen vanuit de nalatenschap van één van haar leden. Voorts is de RGU rechthebbende geworden op een legaat uit de nalatenschap van een vriend van de gemeente. De omvang van dit legaat staat echter nog niet vast.

g. Kasstroom

De groei van het belegde vermogen een belangrijk deel van de totale baten vormt. Om de uit de lasten voortvloeiende betalingen te kunnen doen moet daarom structureel jaarlijks een deel van de groei liquide gemaakt worden. Aan het belegde vermogen is in 2021 daarom € 50 duizend onttrokken. Daardoor zakt het liquide vermogen niet te veel onder het nagestreefde peil van € 300 duizend. Door verdeling van het liquide vermogen over de diverse bankrekeningen is er naar gestreefd zo min mogelijk debetrente te moeten betalen.

h. Reserve arbeidskosten gemeentewerk

De kerkenraad acht het gewenst om binnen het eigen vermogen een specifieke reserve aan te houden om traktements- en salariskosten nog enige tijd te kunnen betalen als de situatie zich zou voordoen dat deze niet meer op normale wijze gedekt zouden kunnen worden door inkomsten uit bijdragen van leden en vrienden en gericht aangestuurd zou moeten worden op vermindering van de formatie van predikanten en personeel. De omvang van deze reserve is bepaald op tweemaal de jaarkosten van predikanten en personeel.

i. Bestemming van het resultaat

Het Resultaat wordt gedoteerd aan of onttrokken uit de Algemene Reserve onder verdiscontering van de volgende resultaatbestemmingen:

- Onttrekking uit het Fonds Leeuwenbergh van € 18 duizend ter dekking van de kosten van de op groei van de gemeente gerichte uitbreiding van de predikantsformatie met 0,2 fte, ofwel 9,1% van het totaal van traktementskosten en overige kosten pastoraat.
- Onttrekking uit het Fonds diaconale werk van een bedrag ter grootte van het Resultaat diaconaal werk in 2021 van € 2,6 duizend.
- Onttrekking uit de Reserve Ledenwerving van € 5,1 duizend ter dekking van het negatieve saldo in 2021 van cursussen en andere programma activiteiten die beschouwd kunnen worden als ledenwervingsactiviteiten.

¹ De rentevoet over een periode van een dag vermenigvuldigd x 365, op een zodanige manier bepaald dat bij een berekening van de samengestelde interest over het belegde vermogen, rekening houdende met omvang en data van onttrekkingen en dotaties, er aan het einde van de beschouwde periode een gelijke vermogensontwikkeling zou zijn als er in werkelijkheid geweest is.

- Dotatie aan de nieuw gevormde Reserve arbeidskosten gemeentewerk van de vrijval van € 460 duizend uit de geliquideerde Voorziening arbeidskosten gemeentewerk, aangevuld met een extra dotatie van € 58,4 duizend om de totale reserve op het nivo van tweemaal de kosten volgens de Begroting 2022 van predikanten en cantor/organist te brengen.
Per saldo leidt dit tot een onttrekking van € 47,8 duizend uit de Algemene Reserve die daardoor ultimo 2021 uitkomt op € 701 duizend.

7. Vooruitzichten

Het in het vorige jaarverslag uitgesproken optimisme over de ontwikkeling van de gemeente is in 2021 bestendigd. De verwachting is dat het tot stand komen in 2021 van een vernieuwd en vergroot predikantenteam aan de ontwikkeling van de gemeente een krachtige impuls zal geven.

Om deze positieve ontwikkeling van de gemeente te bereiken is gebruik gemaakt van de structurele extra baten van nalatenschappen en legaten. Het Meerjaren Instandhoudingsplan voor de Geertekerk dat in concept klaar is maakt echter duidelijk dat jaarlijks zo'n € 40 á 50 duizend extra nodig zal zijn om idealiter de kosten van de instandhouding te kunnen financieren. Het is zonder meer duidelijk dat voor een groot deel van van deze extra lasten externe financiering zal moeten worden gevonden. Hierover wordt overlegd met de Stichting Fonds Geertekerk. Verwacht wordt dat het opgestelde MJIP aan de fondsenwerving een impuls zal geven. Anderzijds zal met uitstel van onderhoud de financieringsbehoefte wellicht verlaagd kunnen worden. Maar het zal onvermijdelijk zijn dat ook de RGU zelf voor additionele financiering zal moeten zorgen.

Doelstelling is om in het voorjaar beleid te formuleren voor structurele bekostiging van de uit het MJIP voortvloeiende extra lasten. Daarbij is de inzet dat de financiering van de instandhouding niet tot een structureel verlies in de financiële huishouding van de RGU gaat leiden.

Door de taakoverdracht van de Remonstrants Gereformeerde Gemeente Schoonhoven (RGGG) aan de RGU zal in 2022 het aantal leden en vrienden van de RGU met circa 60 toenemen. Hun financiële bijdragen zijn voldoende om de uitbreiding van de predikantsformatie ten behoeve van het pastoraat in Schoonhoven te dekken. Verwacht wordt dat door het onder de vleugels van de RGU brengen van het gemeentewerk in Schoonhoven de betrokkenheid van de Remonstranten in Schoonhoven zal toenemen en dat daardoor ook het totaal van hun financiële bijdragen zal toenemen. Maar in het begin zullen de bijdragen vanuit Schoonhoven onvoldoende zijn voor de bekostiging van het onderhoud van de kerk in Schoonhoven. Dit zal voorshands betaald moeten worden uit het overgedragen vermogen van de RGGG.

De inzet van de kerkenraad is ook dat voor de Schoonhovense kerk een vergelijkbaar exploitatiemodel als voor de Geertekerk kan worden gerealiseerd, namelijk dat er een vaste huurder van het kerkgebouw komt en dat een substantieel deel van de onderhoudslasten uit de verhuur zal kunnen worden betaald. In 2021 zijn hierover al verkennende gesprekken gestart.

B. Jaarrekening

1. Balans

	Werkelijk ultimo 2021	Werkelijk ultimo 2020
ACTIVA		
<i>Materiële vaste activa</i>	0	0
<i>Financiële vaste activa</i>		
Effecten algemeen	1.947.440	1.777.327
Effecten diaconie	8.640	8.649
	<u>1.956.080</u>	<u>1.785.975</u>
<i>Vlottende activa</i>		
Kortlopende vorderingen algemeen	11.567	9.625,78
Kortlopende vorderingen diaconie	595	23
Geldmiddelen algemeen	278.157	288.848
Geldmiddelen diaconie	39.965	49.048
	<u>330.283</u>	<u>347.545</u>
Totaal activa	<u>2.286.363</u>	<u>2.133.521</u>
PASSIVA		
<i>Eigen Vermogen</i>		
Algemene reserve (continuïteitsreserve)	701.392	749.156
Bestemmingsreserve Ledenwerving	19.144	24.264
Bestemmingsreserve arbeidskosten gemeentewerk	518.400	
Bestemmingsfonds Leeuwenbergh	169.358	187.387
Bestemmingsfonds Diaconaal werk	54.273	56.904
	<u>1.462.568</u>	<u>1.017.711</u>
<i>Voorzieningen</i>		
Voorziening onderhoud Geertekerk	487.950	442.914
Voorziening Koersverschillen	307.175	185.948
Voorziening arbeidskosten gemeentewerk	0	460.000
Voorziening Houterman	495	722
	<u>795.620</u>	<u>1.089.584</u>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Algemeen	27.403	19.403
Diaconie	771	6.824
	<u>28.175</u>	<u>26.226</u>
Totaal passiva	<u>2.286.363</u>	<u>2.133.521</u>

2. Staat van baten en lasten

	Werkelijk 2021	Herziene Begroting 2021	Werkelijk 2020
GEMEENTEWERK (A)			
Baten			
Vrijwillige bijdragen	226.444	230.000	224.624
Collecten in kerkdiensten	14.582	10.000	10.462
Giften	3.787	0	1.690
Cursussen/lezingen/projecten	5.141	3.000	2.286
Vergoedingen bijzondere kerkdiensten	265	0	1.640
Subsidies	5.038	0	0
Totaal baten	<u>255.257</u>	<u>243.000</u>	<u>240.702</u>
Lasten			
Predikanten	-198.070	-215.700	-187.451
Kerkdiensten	-4.636	-5.150	-5.841
Muzikale ondersteuning kerkdiensten	-50.717	-46.210	-45.912
Cursussen en lezingen	-10.601	-13.485	-10.157
Contactledenwerk	-955	-800	-744
Jeugd- en jongerenwerk	-135	-1.100	-3.741
Geertebrief	-7.811	-7.800	-5.591
Boekentafel	-30	0	86
Jonge Remonstranten	0	-700	-450
Bestuur	-19.364	-9.710	-10.872
Algemene kosten	-31.100	-31.990	-31.496
Totaal lasten	<u>-323.417</u>	<u>-332.645</u>	<u>-302.168</u>
Resultaat Gemeentewerk (A)	<u>-68.160</u>	<u>-89.645</u>	<u>-61.466</u>
DIACONAAL WERK (B)			
Baten diaconie	25.267	19.500	20.135
Lasten diaconie	-27.898	-22.500	-24.692
Resultaat diaconaal werk (B)	<u>-2.631</u>	<u>-3.000</u>	<u>-4.556</u>
BEHEER GEERTEKERK (C)			
Baten			
Baten Geertekerk	17.880	15.924	17.727
Subsidies en bijdragen derden	9.402	9.401	29.508
Totaal baten	<u>27.282</u>	<u>25.325</u>	<u>47.234</u>
Lasten			
Instandhouding	0	0	0
Overige lasten	-78.703	-52.501	-66.460
Totaal lasten	<u>-78.703</u>	<u>-52.501</u>	<u>-66.460</u>
Resultaat beheer Geertekerk (C)	<u>-51.421</u>	<u>-27.176</u>	<u>-19.226</u>

Vervolg Staat van baten en lasten: zie volgende pagina

Vervolg Staat van baten en lasten

	Werkelijk 2021	Herziene Begroting 2021	Werkelijk 2020
BEHEER VERMOGEN (D)			
BATEN			
Rente- en dividendbaten	30.675	11.000	11.305
Koersresultaat effecten	212.155	71.085	119.025
Totaal baten	<u>242.830</u>	<u>82.085</u>	<u>130.330</u>
LASTEN			
Rentelasten en bankkosten	-15.259	-11.827	-11.358
Mutaties voorzieningen	-121.001	227	-39.005
Totaal lasten	<u>-136.260</u>	<u>-11.600</u>	<u>-50.364</u>
Resultaat beheer vermogen (D)	<u>106.570</u>	<u>70.485</u>	<u>79.966</u>
INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (E)			
Incidentele baten	500	0	53.899
Buitengewone dotaties en onttrekkingen	460.000	0	0
Incidentele lasten	0	0	0
Incidenteel resultaat (E)	<u>460.500</u>	<u>0</u>	<u>53.899</u>
Resultaat A + B + C + D + E	<u>444.857</u>	<u>-49.336</u>	<u>48.617</u>
RESULTAAT BESTEMMING			
Algemene Reserve			
Resultaat	-47.763	-20.136	9.967
Leeuwenberghfonds			
Legaten en nalatenschappen			53.899
Onttrekking jongerenwerker/predikanten	-18.028	-19.700	-5.607
	<u>-18.028</u>	<u>-19.700</u>	<u>48.291</u>
Fonds Diaconaal werk			
Onttrekking resultaat diaconaal werk	-2.631	-3.000	-4.556
Reserve ledenwerving			
Onttrekking inzake ledenwerving	-5.120	-6.500	-5.084
Reserve arbeidskosten gemeentewerk			
Omzetting voorziening in reserve	460.000		
Dotatie	58.400		
	<u>518.400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal resultaat bestemming	<u>444.857</u>	<u>-49.336</u>	<u>48.617</u>

3. Kasstroomoverzicht

	Werkelijk 2021	Herziene Begroting 2021	Werkelijk 2020
1. Kasstroom uit operationele activiteiten			
1.A Resultaat totaal	444.857	-49.336	48.617
1.B <u>Mutaties inzake afschrijvingen</u>			
Afschrijving inventaris	0	0	201
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>201</u>
1.C <u>Mutaties voorzieningen</u>			
Dotatie voorziening onderhoud Geertekerk	66.620	39.401	54.508
Onttrekking onderhoud Geertekerk	-21.584	-48.600	-51.153
Dotatie voorziening koersverschillen	121.228	0	39.232
Onttrekking voorziening arbeidskosten gemeentewerk	-460.000	0	0
Onttrekking aan voorziening Houterman	-227	-227	-227
	<u>-293.964</u>	<u>-9.426</u>	<u>42.361</u>
1.D <u>Mutaties overlopende posten</u>			
Mutatie vorderingen algemeen	-1.941	0	-7.553
Mutatie vorderingen diaconie	-572		3.331
Mutatie in kortlopende schulden centraal	8.000	0	1.873
Mutatie in kortlopende schulden diaconie	-6.052		5.854
	<u>-564</u>	<u>0</u>	<u>3.504</u>
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>150.330</u>	<u>-58.762</u>	<u>94.683</u>
2. Kasstroom uit beleggingsactiviteiten			
2.A <u>Financiële vaste activa</u>			
Verkoop vanwege kosten			
Aankoop door dividend			
Koersresultaat beleggingen	-212.155	-71.085	-119.164
Overige inleg en onttrekking	42.051	50.000	9.339
Koersresultaat beleggingen diaconie	0	0	0
	<u>-170.104</u>	<u>-21.085</u>	<u>-109.825</u>
Netto kasstroom uit beleggingsactiviteiten	<u>-170.104</u>	<u>-21.085</u>	<u>-109.825</u>
Netto kasstroom uit 1 en 2	<u>-19.775</u>	<u>-79.847</u>	<u>-15.142</u>
Liquide middelen			
Aan het einde van het boekjaar	318.122	258.050	337.896
Aan het begin van het boekjaar	337.896	337.896	353.037
Mutaties liquide middelen	<u>-19.775</u>	<u>-79.847</u>	<u>-15.141</u>

4. Specificaties van de balans

ACTIVA	Werkelijk ultimo 2021	Werkelijk ultimo 2020
Materiële vaste activa		
<u>Gebouwen</u>		
Kerkgebouw, Geertekerkhof 22-23	p.m.	p.m.
	p.m.	p.m.
<u>Inventaris en installaties</u>		
Inventaris	0	0
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Verzekerde waarden		
Kerkgebouw, Geertekerkhof	€ 13.929.300	€ 753.000,00
Inventaris	€ 1.013.700	€ 753.000,00
	n.v.t.	n.v.t.
Financiële vaste activa		
<u>Aandelen Rabobank</u>		
Koerswaarde per 1 januari	1.027.107	914.281
Aankoop	1.473.658	187.940
Verkoop	-1.655.675	-162.706
Koersresultaat	234.189	87.592
	<u>1.079.279</u>	<u>1.027.107</u>
<u>Obligaties Rabobank</u>		
Koerswaarde per 1 januari	720.761	716.962
Aankoop	1.169.822	179.481
Verkoop	-1.029.817	-207.116
Koersresultaat	-22.033	31.434
	<u>838.732</u>	<u>720.761</u>
<u>Participaties Oikocredit</u>		
Koerswaarde per 1 januari	29.458	29.458
Verkoop	-29	0
	<u>29.429</u>	<u>29.458</u>
<u>Effecten algemeen</u>		
Koerswaarde per 1 januari		
Aankoop door dividend		
Verkoop door beheerskosten		
Verkoop door onttrekking		
Koersresultaat		
Koerswaarde per 31 december	<u>1.947.440</u>	<u>1.777.327</u>
<u>Beleggingsfondsen Oikocredit Diaconie</u>		
Koerswaarde per 1 januari	8.649	8.649
Verkoop	-9	0
	<u>8.640</u>	<u>8.649</u>
Kortlopende vorderingen		
<u>Kortlopende vorderingen algemeen</u>		
Debiteuren, conform openstaande postenlijst	550	2.572
Omzetbelasting	125	139
Dividendbelasting	4.041	
Vooruitbetaalde kosten	441	
Overige vorderingen	6.410	6.914
	<u>11.567</u>	<u>9.626</u>
<u>Kortlopende vorderingen diaconie</u>		
	<u>595</u>	<u>23</u>
Liquide middelen		
<u>Centraal</u>		
Kas boekentafel	218	149
Evenementenkas	262	262
Rabobank NL84 Rabo 0140 3688 92	55.378	1.620
Rabobank NL17 Rabo 0139 2771 02	83.318	46.535
Rabobank NL48 Rabo 1514 4012 15	99.292	187.282
Rabobank NL66 Rabo 0329 8650 21	28.545	22.963
Triodos Bank NL36 TRIO 0379 5217 84	9.783	24.825
	<u>276.796</u>	<u>283.636</u>
<u>Westbetuwe</u>		
Kas Westbetuwe	278	198
ABN AMRO Bank NL03 ABNA 0471 8863 00	1.083	875
	<u>1.361</u>	<u>1.072,05</u>
<u>Betalingen onderweg</u>	0	4.139,95
<u>Geldmiddelen algemeen</u>	<u>278.157</u>	<u>288.848</u>
<u>Diaconale geldmiddelen</u>		
Triodosbank NL69 TRIO 0379 7018 04	39.965	49.048
	<u>39.965</u>	<u>49.048</u>

Vervolg Specificaties van de balans: zie volgende pagina

Vervolg Specificaties van de balans

PASSIVA	Werkelijk ultimo 2021	Werkelijk ultimo 2020
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve (continuïteitsreserve)</u>		
Stand per 1 januari	749.156	739.189
Aan Leeuwenberghfonds (via resultaatbestemming)		
Resultaat (vanuit resultaat bestemming)	-47.763	9.967
Stand per 31 december	<u>701.392</u>	<u>749.156</u>
Bestemmingsreserves		
<u>Ledenwerving</u>		
Stand per 1 januari	24.264	29.348
Resultaat (vanuit resultaatbestemming)	-5.120	-5.084
Stand per 31 december	<u>19.144</u>	<u>24.264</u>
<u>Arbeidskosten gemeentewerk</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Resultaat (vanuit resultaatbestemming)	518.400	0
Stand per 31 december	<u>518.400</u>	<u>0</u>
Bestemmingsfondsen		
<u>Fonds Leeuwenbergh</u>		
Stand per 1 januari	187.387	139.095
Legaten en nalatenschappen (vanuit resultaatbestemming)		53.899
Onttrekking (via resultaat bestemming)	-18.028	-5.607
Stand per 31 december	<u>169.358</u>	<u>187.387</u>
<u>Fonds Diaconaalwerk</u>		
Stand per 1 januari	56.904	61.461
Onttrekking (via resultaat bestemming)	-2.631	-4.556
Stand per 31 december	<u>54.273</u>	<u>56.904</u>
Voorzieningen		
<u>Voorziening onderhoud en inventaris</u>		
Stand per 1 januari	442.914	439.559
Bij: Dotaties	66.620	54.508
Af: Onttrekkingen	-21.584	-51.153
Stand per 31 december	<u>487.950</u>	<u>442.914</u>
<u>Voorziening Koersverschillen</u>		
Stand per 1 januari	185.948	146.715
Bij: Dotatie	121.228	39.232
Af: Onttrekkingen	0	0
Stand per 31 december	<u>307.175</u>	<u>185.948</u>
<u>Voorziening arbeidskosten gemeentewerk</u>		
Stand per 1 januari	460.000	460.000
Bij: Dotatie	0	0
Af: Onttrekkingen	-460.000	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>460.000</u>
<u>Voorziening Houterman</u>		
Stand per 1 januari	722	949
Bij: Dotatie	0	0
Af: Onttrekkingen	-227	-227
Stand per 31 december	<u>495</u>	<u>722</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Algemeen</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Nabetaling salaris	1.337	0
Af te dragen loonheffing	2.138	2.399
Af te dragen pensioenpremie	175	307
Reservering vakantiegeld	1.158	1.225
	<u>4.808</u>	<u>3.931</u>
<u>Crediteuren</u>		
Sluit aan met openstaande postenlijst per 31 december	4.093	818
	<u>4.093</u>	<u>818</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vooruitontvangen bedragen	9.064	7.395
In bewaring genomen gelden	265	265
Beoordelingskosten KKA	3.500	3.500
Overige schulden	5.673	3.493
	<u>18.503</u>	<u>14.653</u>
	<u>27.403</u>	<u>19.403</u>
<u>Diaconie</u>		
Schulden diaconie	<u>771</u>	<u>6.824</u>

5. Specificaties van de Staat van baten en lasten

	Werkelijk 2021			Herziene begroting 2021			Werkelijk 2020		
	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal
GEMEENTEWERK (A)									
BATEN									
Bijdragen levend geld									
Vrijwillige bijdragen	226.444		226.444	230.000		230.000	224.624		224.624
Collecten in kerkdiensten	13.867	716	14.582	10.000		10.000	10.462		10.462
Giften									
afscheid Kruijne	2.350		2.350			0			0
miniseminar	159		159			0			0
overig	1.278		1.278	0		0	1.690		1.690
Cursussen/lezingen/projecten	5.141		5.141	3.000		3.000	2.286		2.286
Vergoedingen bijzondere kerkdiensten	265		265	0		0	1.640		1.640
Subsidies	5.038		5.038			0			0
Totale baten gemeentewerk	254.541	716	255.257	243.000	0	243.000	240.702	0	240.702
LASTEN									
Predikanten									
Traktementskosten (afdracht aan RB)	-166.761		-166.761	-180.000		-180.000	-171.121		-171.121
Onkostenvergoedingen	-3.245		-3.245	-3.200		-3.200	-4.185		-4.185
Beroeping en intrede	-18.448		-18.448	-18.000		-18.000			0
Overige kosten pastoraat (CAOV en P&O)	-9.616		-9.616	-14.500		-14.500	-12.145		-12.145
	-198.070	0	-198.070	-215.700	0	-215.700	-187.451	0	-187.451
Kerkdiensten									
Gastpredikanten	-2.487	-474	-2.961	-1.500	-1.600	-3.100	-2.496	-796	-3.292
Huur kerkgebouw		-550	-550		-700	-700		-350	-350
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	-59		-59			0		-762	-762
Abonnementen	-306		-306	-350		-350	-345		-345
Overige kosten	-760		-760	-1.000		-1.000	-1.091		-1.091
	-3.612	-1.024	-4.636	-2.850	-2.300	-5.150	-3.932	-1.908	-5.841
Muzikale ondersteuning kerkdiensten									
Cantor/organist	-38.619		-38.619	-36.500		-36.500	-38.136,30		-38.136
Werknemersverzekering	-1.688		-1.688	-1.650		-1.650	-1.600		-1.600
Gastorganisten	-1.670	-130	-1.800	-2.800	-260	-3.060	-1.083	-180	-1.263
Overige musici	-8.610		-8.610	-5.000		-5.000	-4.912		-4.912
	-50.587	-130	-50.717	-45.950	-260	-46.210	-45.732	-180	-45.912
Cursussen en lezingen									
Diensten van derden	-3.518	-140	-3.658	-9.420	-500	-9.920	-6.015		-6.015
Drukwerk en porto	-2.322		-2.322	-2.700		-2.700	-2.258		-2.258
Porto	-349		-349			0			0
Publiciteit			0	-700		-700	-1.293		-1.293
Huur vergaderruimte	-170	-60	-230		-165	-165	-455		-455
Saldo catering	-2.421		-2.421	0		0	-43		-43
Kaartverkoop	-118		-118			0			0
Overige kosten	-1.502		-1.502			0	-93		-93
	-10.401	-200	-10.601	-12.820	-665	-13.485	-10.157	0	-10.157
Contactledenwerk									
Drukwerk			0	-300		-300	-310		-310
Huur vergaderruimte	-366		-366			0	-90		-90
Catering	-32		-32			0			0
Overige kosten	-368	-189	-557	-200	-300	-500	-30	-314	-344
	-766	-189	-955	-500	-300	-800	-430	-314	-744
Jeugd- en jongerenwerk									
Jongerenwerker			0			0	-3.636		-3.636
catering	-56		-56			0			0
Overige kosten	-79		-79	-1.100		-1.100	-105		-105
	-135	0	-135	-1.100	0	-1.100	-3.741	0	-3.741
Geertebrief									
drukwerk	-6.190		-6.190	-7.900		-7.900	-5.716		-5.716
porto	-1.770		-1.770			0			0
Abonnementen	150		150	100		100	125		125
	-7.811	0	-7.811	-7.800	0	-7.800	-5.591	0	-5.591
Boekentafel									
	-30		-30	0		0	86	0	86
Jonge Remonstranten									
overige kosten			0	-700		-700	-450		-450
catering			0	0		0	0		0
	0	0	0	-700	0	-700	-450	0	-450
Bestuur									
WA- en Bestuursverzekering	-166		-166	-170		-170	-166		-166
Beroeping	-241		-241			0			0
Overleg en beraad	-1.000		-1.000	-1.200		-1.200	-1.073		-1.073
Representatie	-385		-385	-500		-500	-444		-444
Afscheid Kruijne	-3.974		-3.974			0			0
Administratie en jaarrekeningcontrole	-4.489	-174	-4.663	-4.000		-4.000	-4.817		-4.817
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	-1.209		-1.209	-1.500	-20	-1.520	-1.980	-13	-1.992
Porto	-751		-751	-2.000		-2.000	-1.935		-1.935
Catering	-292		-292			0			0
Notaris	-6.324		-6.324			0			0
Overige kosten	-360		-360	-200	-120	-320	-327	-116	-444
	-19.190	-174	-19.364	-9.570	-140	-9.710	-10.743	-129	-10.872
Algemene kosten									
Aansprakelijkheidsverzekering	-480		-480	-490		-490	-472		-472
Afschrijving inventaris			0			0	-201		-201
Vrijwilligers	-1.460		-1.460	-1.900		-1.900	-1.884		-1.884
Resterend saldo catering	-150		-150	-1.500		-1.500	-421		-421
Bijdragen andere organen	-26.023		-26.023	-25.400		-25.400	-25.505		-25.505
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	-675		-675	-1.200		-1.200	-1.125		-1.125
Telofonkosten	-428		-428	-500		-500	-431		-431
Porto	-767		-767			0			0
Abonnementen en licenties	-555		-555	-500		-500	-787		-787
Overige algemene kosten	-562		-562	-500		-500	-671		-671
	-31.100	0	-31.100	-31.990	0	-31.990	-31.496	0	-31.496
Totale lasten gemeentewerk	-321.700	-1.717	-323.417	-328.980	-3.665	-332.645	-299.636	-2.531	-302.168

Vervolg Specificaties Staat van baten en lasten: zie volgende pagina

Vervolg Specificaties Staat van baten en lasten

	Werkelijk 2021			Herziene begroting 2021			Werkelijk 2020		
	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal
DIACONAAL WERK (B)									
Bijdragen levend geld diaconie									
Gerichte collecten	9.974		9.974	4.000		4.000	4.072		4.072
Collecten algemeen	11.848		11.848	5.000		5.000	5.332		5.332
Gerichte giften	580		580	5.500		5.500	5.658		5.658
Giften algemeen	2.865		2.865	5.000		5.000	4.935		4.935
	<u>25.267</u>		<u>25.267</u>	<u>19.500</u>		<u>19.500</u>	<u>19.997</u>		<u>19.997</u>
Rentebaten diaconie									
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	0		0	0		0	0		0
Koersresultaat	0		0	0		0	139		139
	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>139</u>		<u>139</u>
Lasten Diaconie									
Individuele hulp/ondersteuning	-955		-955	-2.500		-2.500	-2.449		-2.449
Projecten	-24.254		-24.254	-19.000		-19.000	-21.473		-21.473
Beheerskosten Oikocredit door verkoop	-9		-9	0		0	0		0
Diverse kosten	-2.680		-2.680	-1.000		-1.000	-770		-770
	<u>-27.898</u>		<u>-27.898</u>	<u>-22.500</u>		<u>-22.500</u>	<u>-24.692</u>		<u>-24.692</u>
BEHEER GEERTEKERK (C)									
Baten Geertekerk									
Verhuur kerkgebouw	17.880		17.880	15.924		15.924	17.037		17.037
Verhuur kosterij	0		0	0		0	690		690
Overige opbrengsten onroerende zaken	0		0	0		0	0		0
	<u>17.880</u>		<u>17.880</u>	<u>15.924</u>		<u>15.924</u>	<u>17.727</u>		<u>17.727</u>
Subsidies en bijdragen derden Geertekerk									
Subsidie Rijk monumentaal onderhoud	9.402		9.402	9.401		9.401	14.102		14.102
Bijdrage Stichting Fonds Geertekerk	0		0	0		0	14.606		14.606
Overige giften	0		0	0		0	800		800
	<u>9.402</u>		<u>9.402</u>	<u>9.401</u>		<u>9.401</u>	<u>29.508</u>		<u>29.508</u>
Lasten Geertekerk									
<u>Instandhouding</u>									
Onderhoud gebouw en inventaris	-12.009		-12.009	-37.500		-37.500	-36.084		-36.084
Apparatuur	-2.453		-2.453	0		0	0		0
Onderhoud orgel	-1.396		-1.396	-1.600		-1.600	-4.076		-4.076
Advisering	-5.726		-5.726	-9.500		-9.500	-10.992		-10.992
Totaal onderhoud	<u>-21.584</u>		<u>-21.584</u>	<u>-48.600</u>		<u>-48.600</u>	<u>-51.153</u>		<u>-51.153</u>
Onttrekking voorziening groot onderhoud	21.584		21.584	48.600		48.600	51.153		51.153
	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
<u>Overige lasten</u>									
Belastingen en verzekeringen	-10.796		-10.796	-11.600		-11.600	-11.588		-11.588
Reguliere dotatie aan Voorziening onderhoud	-30.000		-30.000	-30.000		-30.000	-25.000		-25.000
Aanvullende dotatie aan Voorziening onderhoud	-27.218		-27.218	0		0	0		0
Dotatie van onderhoudssubsidies	-9.402		-9.402	-9.401		-9.401	-29.508		-29.508
Overige kosten	-1.287		-1.287	-1.500		-1.500	-364		-364
	<u>-78.703</u>		<u>-78.703</u>	<u>-52.501</u>		<u>-52.501</u>	<u>-66.460</u>		<u>-66.460</u>
BEHEER VERMOGEN (D)									
Rente- en dividendbaten									
Rente banken	7		7	0		0	15		15
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	30.667		30.667	11.000		11.000	11.290		11.290
	<u>30.675</u>		<u>30.675</u>	<u>11.000</u>		<u>11.000</u>	<u>11.305</u>		<u>11.305</u>
Koersresultaat effecten									
Koersresultaat	212.155		212.155	71.085		71.085	119.025		119.025
	<u>212.155</u>		<u>212.155</u>	<u>71.085</u>		<u>71.085</u>	<u>119.025</u>		<u>119.025</u>
Rentelasten en bankkosten									
Rente- en bankkosten	-1.437		-1.437	-1.200		-1.200	-965		-965
Beheer effecten	-13.662		-13.662	-10.400		-10.400	-10.167		-10.167
Lijfrente	-227		-227	-227		-227	-227		-227
Overige lasten	67		67	0		0	0		0
	<u>-15.259</u>		<u>-15.259</u>	<u>-11.827</u>		<u>-11.827</u>	<u>-11.358</u>		<u>-11.358</u>
Mutaties voorziening koersverschillen en voorziening Houterman									
Dotatie aan de voorziening koersverschillen	-121.228		-121.228	0		0	-39.232		-39.232
Onttrekking aan voorziening Houterman	227		227	227		227	227		227
	<u>-121.001</u>		<u>-121.001</u>	<u>227</u>		<u>227</u>	<u>-39.005</u>		<u>-39.005</u>
INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (E)									
Incidentele baten									
Ontvangen legaten/erfenissen	500		500	0		0	53.899		53.899
	<u>500</u>		<u>500</u>	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>53.899</u>		<u>53.899</u>
Buitengewone dotaties en onttrekkingen									
Opheffing voorz. arbeidskosten gemeentewerk	460.000		460.000	0		0	0		0
	<u>460.000</u>		<u>460.000</u>	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Incidentele lasten									
Incidentele lasten voorgaande jaren	0		0	0		0	0		0
	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>

6. Waarderingsgrondslagen

a. Waardering activa en passiva

- In het algemeen geldt dat, voor zover niet anders aangegeven, de activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
- De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs, verminderd met de afschrijvingen.
- Financiële vaste activa:
Aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen beurswaarde. Het koersverschil wordt verantwoord in de Staat van Baten en Lasten. Het koersresultaat van effecten en obligaties die deel uitmaken van de voor het diaconale werk beschikbare middelen maakt daarbij onderdeel uit van het Resultaat Beheer diaconaal werk. Via de Resultaatverdeling wordt dit resultaat toegevoegd aan of onttrokken aan het Fonds diaconaal werk.
Bij het overige belegde vermogen wordt het verschil tussen het werkelijke rendement in het boekjaar en het berekende rendement, uitgaande van het gemiddelde van de jaarlijkse rendementen vanaf 2014, toegevoegd aan of in mindering gebracht op de Voorziening koersverschillen.
- Debiteuren en overige vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde/
- De RGU is eigenaar van de Geertekerk, behoudens de toren, die eigendom van de gemeente Utrecht is. De boekwaarde van de kerk is nihil omdat aanschaf- en restauratiekosten volledig zijn afgeschreven. Het verzekerd bedrag in het kader van de opstalverzekering is echter € 13.266.000
- Sedert 2017 is het beleid om nieuwe inventaris niet te activeren. De afschrijving van de voor 2017 geactiveerde inventaris is in 2020 afgerond.

b. Omzetbelasting

De verhuur van de kerk aan de firma Huize Molenaar geschiedde vanaf eind 2015 aanvankelijk op basis van belaste verhuur. Nadat de verhuur omgezet was in onbelaste verhuur was de RGU genoodzaakt de activiteiten die niet gefinancierd worden door giften en en andere onbelaste bijdragen en waarvoor aan de deelnemers een marktconforme vergoeding wordt gevraagd buiten de voor kerken geldende vrijstelling te houden. In de praktijk gaat het om activiteiten waarvan de ingezette menskracht en andere kosten gecompenseerd worden door entree of cursusgeld, eventueel aangevuld door een onttrekking aan de Reserve ledenwerving.

c. Fonds Leeuwenbergh

In het boekjaar 2006 is een bedrag van € 170.000 ontvangen uit het positieve saldo van de liquidatie van de Vereniging van Vrijzinnig Hervormden Utrecht. Conform de doelstelling zullen deze gelden worden besteed aan activiteiten voor mensen en door mensen. Uitdrukkelijk is uitgesloten dat deze middelen worden aangewend voor investeringen in of onderhoud van gebouwen en andere materiële eigendommen of ter dekking van kosten betreffende organisatie en administratie van de Remonstrantse Gemeente Utrecht.

In 2021 zijn de extra lasten als gevolg van de op groei van de gemeente gerichte verhoging van de predikantsaanstellingen met in totaal 0,2 fte aan het fonds onttrokken.

d. Fonds diaconaal werk

Dit Fonds is gevormd uit de inbreng begin 2018 van de door de Diaconale Commissie van de RGU ten behoeve van zijn diaconale activiteiten beheerde financiële middelen en de nadien door de diaconale commissie ontvangen collectes en giften met de doelstelling om omschreven en niet-omschreven diaconale activiteiten te ondersteunen. Het beheer van deze gelden is opgedragen aan de Diaconale commissie welke zijn werkzaamheden uitvoert onder toezicht van de kerkenraad en jaarlijks via de kerkenraad verantwoording aflegt aan de Algemene Ledenvergadering.

e. Reserve ledenwerving

In de jaren 2015, 2016 en 2017 heeft de RGU subsidies gekregen van de landelijke organisatie van de Remonstrantse Broederschap ter ondersteuning van

activiteiten gericht op ledenwerving. De RGU was van mening dat er verstandig aan zou worden gedaan deze subsidies niet in één jaar uit te geven, maar de besteding over meer jaren uit te smeren zodat er continuïteit in de betreffende activiteiten zou kunnen worden gebracht. De niet-bestede delen van de subsidies zijn daartoe gereserveerd. De jaarlijkse lasten van op ledenwerving gerichte activiteiten worden aan de Reserve onttrokken. Aan de reserve wordt in beginsel niet gedoteerd.

f. Reserve arbeidskosten gemeentewerk

De Remonstrantse Broederschap stelt als voorwaarde voor de aanstelling van een nieuwe predikant dat de gemeente de lasten van een nieuwe predikant voor een periode van twee jaar kan garanderen. Hierin voorziet de Reserve arbeidskosten gemeentewerk. De omvang van deze reserve is gelijk aan tweemaal de jaarlijkse personele lasten van de predikanten en de medewerkers die in dienst zijn van de RGU. Deze lasten zijn hierin betrokken gelet op de kosten van afvloeiing, arbeidsongeschiktheid en vervanging.

g. Voorziening onderhoud en inventaris

Het doel van deze voorziening is het financieel veiligstellen van de op basis van het Meerjaren Onderhoudsplan verwachte onderhoudslast in de volgende zes jaar. Deze periode valt samen met de periode waarover de rijkssubsidies voor het monumentale onderhoud worden verleend.

h. Voorziening koersverschillen

Het doel van deze voorziening is het opvangen van de sterke schommelingen op korte termijn in het rendement van het belegde vermogen. Aan deze voorziening wordt jaarlijks het verschil gedoteerd of onttrokken tussen het feitelijke rendement op het belegde vermogen in dat jaar en het rendement zoals dat zou zijn uitgaande van het rendement van het belegd vermogen over een lange periode. Op basis van de beschikbare gegevens wordt daarbij teruggegaan tot en met 2014.

i. Voorziening Houterman

Als uitvloeisel van de nalatenschap van notaris H.P. Vader aan de RGU in 1961 heeft de RGU op zich genomen een jaarlijkse lijfrente van € 227 te betalen aan een familielid van de heer Vader. Daartoe is eerder een voorziening getroffen.

j. Subsidies

Ten aanzien van de boekhoudkundige behandeling van subsidies wordt het volgende beleid gevoerd:

- Subsidies worden als bate genomen:
 - voor zover de subsidie is uitbetaald, en
 - er redelijkerwijs is voldaan aan de voorwaarden die aan de subsidie zijn verbonden.
- Voor zover subsidies wel zijn uitbetaald maar nog niet aan de voorwaarden is voldaan wordt de uitbetaling als vooruitbetaald bedrag geboekt of in de voorziening geboekt die voor de betreffende activiteit is gevormd.
- Subsidies of delen daarvan die nog niet zijn uitbetaald worden als vordering opgenomen indien redelijkerwijs aan de voorwaarden voor subsidiëring is voldaan. Als dat niet het geval is, worden de betreffende subsidies niet als bate of vordering opgenomen.

7. Beoordelingsverklaring Stichting KKA



Remonstrantse Gemeente
Utrecht
Jaarrekening 2021

VERKLARING KKA

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van de Remonstrantse Gemeente Utrecht beoordeeld. De basis hiervoor waren de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij uw bestuurscollege.

Verder hebben wij de financiële administratie beoordeeld. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan de penningmeester.

Wij hanteren bij het beoordelen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging RJK C1. Een uitgangspunt van deze richtlijn is bijvoorbeeld dat alle inkomsten en uitgaven via de staat van baten en lasten verantwoord worden.

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2021 debet en credit met totaalstellingen van € 2.286.363 en toont een voordelig resultaat over 2021 van € 444.857.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021.

Amersfoort, 15 maart 2022

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur

W.C. den Dikken,
Hoofd Administratie

Bijlage 1 Ontwikkeling aantal leden en vrienden 1998-2021

Leden	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Aantal leden per 1 januari	509	498	483	477	467	464	436	438	424	409	395	377	372	363	354	337	327	311	297	287	262	256	249	236
2. Mutaties leden over jaar																								
A. Toename																								
1. Nieuwe leden op geloofsblijdenis																								
2. Nieuwe leden op beginselverklaring		6	2	4	6	5	13	4	4	2	2	9	4	5	3	3	3	7		1	1	1	1	1
3. Van vriend lid geworden	1		1	2	2		2	1	3	2	1	1	7		1	1	1		5	2	7	5	2	1
4. Her-inschrijving als lid	1				1						1	2								1				1
5. Vestiging met persoonskaart	9	6	19	7	9		7	5	3	3	5	4	3	1	4		3	3		4	2	2		2
6. Administratief bijgeschreven																								
7. Als correctie bijgeschreven																			10			1	1	
Totaal toename	11	12	22	13	18	5	22	10	10	7	9	16	14	6	8	4	7	10	15	8	11	9	3	5
B. Afname																								
1. Overlijden		17	19	15	18	17	18	12	17	18	14	21	15	13	6	17	11	8	12	10	9	8	11	9
2. Bedanken		1	2	7	1		9	2	1	1	2	2	3	3	6	6		11	9	5	13	5	4	5
3. Van lid vriend geworden			1										1						1					1
4. Vertrek met persoonskaart		2	5	6	4	3	6	4	6	4	5	4	2	3	3	2	2	2	7			3	1	1
5. Administratief afgeschreven		2				1		2		2			4			1	2		3	10	1			
6. Als correctie afgeschreven																					1			
Totaal afname	22	27	28	23	21	33	20	24	25	21	27	21	23	15	25	14	23	24	25	33	17	16	16	11
Saldo mutaties leden	-11	-15	-6	-10	-3	-28	2	-14	-15	-14	-18	-5	-9	-9	-17	-10	-16	-14	-10	-25	-6	-7	-13	-6
3. Aantal leden per ultimo jaar	498	483	477	467	464	436	438	424	409	395	377	372	363	354	337	327	311	297	287	262	256	249	236	230
Vrienden																								
1. Aantal vrienden per 1 januari	133	130	141	160	154	165	164	246	248	238	239	229	227	223	217	230	232	229	257	258	255	244	252	260
2. Mutaties vrienden over jaar																								
A. Toename																								
1. Inschrijving nieuwe vrienden	10	16	14	5	17	13	86	13	8	10	4	13	17	8	25	13	14	34	33	24	20	33	24	29
2. Van lid vriend geworden		1										1						1						1
3. Vestiging van elders			10		2		2	3		1			1						5	2	1		3	3
4. Administratief bijgeschreven										1														
5. Her-inschrijving					1				2						1	2			2					1
6. Als correctie bijgeschreven																					4	3		
Totaal toename	10	17	24	5	20	13	88	16	10	12	4	14	18	8	26	15	14	35	40	30	24	33	28	33
B. Afname																								
1. Overlijden		1	2	1	1		5	3	9	4	6	6	8	8	3	4	4	7	3	10	3	2	3	6
2. Bedanken		4	1	1	5	3	7	1		7	3	6	6	6	11	8	6	7	2	6	14	14	15	10
3. Van vriend lid geworden				1	2	2	2	1	3	2	1	1	7		1	1	1		5	2	7	5	2	
4. Vertrek naar elders		4	1	1	1	4	2		4	3		1	1	1		1	2	2	2	3	6	1	1	
5. Administratief afgeschreven		3	2	1	2				3										4	11	5		1	
6. Als correctie afgeschreven																								
Totaal afname	13	6	5	11	9	14	6	14	20	11	14	16	22	14	13	13	17	7	39	33	35	25	20	19
Saldo mutaties vrienden	-3	11	19	-6	11	-1	82	2	-10	1	-10	-2	-4	-6	13	2	-3	28	1	-3	-11	8	8	14
4. Aantal vrienden per ultimo jaar	130	141	160	154	165	164	246	248	238	239	229	227	223	217	230	232	229	257	258	255	244	252	260	274
Totaal leden en vrienden ultimo jaar	628	624	637	621	629	600	684	672	647	634	606	599	586	571	567	559	540	554	545	517	500	501	496	504
Mutatie per jaar	-14	-4	13	-16	8	-29	84	-12	-25	-13	-28	-7	-13	-15	-4	-8	-19	14	-9	-28	-17	1	-5	8

Opmerkingen: 1998: opname in de RGU van de gemeente West-Betuwe met 15 leden en 10 vrienden
2004: opname van 72 leden van de Leeuwenberghgemeente als vriend

Bijlage 2 Specificatie financiële activa

	Ultimo 2020		aankoop		verkoop		Saldo aan- en verkoop		Ultimo 2021				
	aantal	koerswaarde	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	koers	koers-/balans waarde	koersresultaat	
Beleggingsfondsen													
Aandelen													
ASN Duurzaam Aandelenfonds	264,3859	€ 36.799,87	0,0000	€ 0,00	-264,3859	- € 39.049,80	-264,3859	- € 39.049,80	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.249,93
ASN Milieu en Water Fonds	825,1869	€ 37.273,69	0,0000	€ 0,00	-825,1869	- € 39.650,23	-825,1869	- € 39.650,23	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.376,54
BMO Responsible Global Equity	3.217,7311	€ 92.413,24	0,0000	€ 0,00	-3.217,7311	- € 97.046,77	-3.217,7311	- € 97.046,77	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.633,53
Kempen Sustainable Smallcap Fund	963,3665	€ 41.925,71	0,0000	€ 0,00	-963,3665	- € 42.917,98	-963,3665	- € 42.917,98	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 992,27
Robeco Sam Smart Materials Fund	146,8758	€ 37.046,48	0,0000	€ 0,00	-146,8758	- € 40.863,72	-146,8758	- € 40.863,72	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.817,24
Robeco Sam Sustainable Healthy Living Fund	157,1946	€ 35.922,11	0,0000	€ 0,00	-157,1946	- € 37.226,83	-157,1946	- € 37.226,83	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.304,72
Sparinvest Ethical Emerging Markets	659,9136	€ 97.376,85	0,0000	€ 0,00	-659,9136	- € 102.744,60	-659,9136	- € 102.744,60	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.367,75
UBS MSCI Pacific Socially Responsible	1.333,5566	€ 92.215,44	0,0000	€ 0,00	-1.333,5566	- € 94.895,22	-1.333,5566	- € 94.895,22	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.679,78
UBS MSCI World Socially Responsible	2.016,7763	€ 203.089,37	0,0000	€ 0,00	-2.016,7763	- € 213.868,03	-2.016,7763	- € 213.868,03	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.778,66
iShares Sustainable MSCI Emerging Markets	7.605,8388	€ 52.046,75	0,0000	€ 0,00	-7.605,8388	- € 57.187,54	-7.605,8388	- € 57.187,54	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.140,79
iShares Sustainable MSCI USA	34.625,3149	€ 300.997,86	0,0000	€ 0,00	-34.625,3149	- € 324.059,29	-34.625,3149	- € 324.059,29	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.061,43
1895 Aandelen Thema Opportunityfonds	0,0000	€ 0,00	1.313,6302	€ 137.213,10	-155,4840	- € 17.208,15	1.158,1462	€ 120.004,95	1.158,1462	€ 114,283	€ 132.355,96	€ 0,00	€ 12.351,01
1895 Aandelen Macro Opportunity Fund	0,0000	€ 0,00	2.623,7361	€ 266.504,65	-1.457,8057	- € 155.765,38	1.165,9304	€ 110.739,27	1.165,9304	€ 114,716	€ 133.751,34	€ 0,00	€ 23.012,07
1895 Aandelen Multifactorfonds	0,0000	€ 0,00	3.972,6962	€ 545.735,73	-525,0203	- € 76.699,45	3.447,6759	€ 469.036,28	3.447,6759	€ 157,172	€ 541.878,46	€ 0,00	€ 72.842,18
1895 Wereld Aandelen Enh Indexfonds	0,0000	€ 0,00	4.803,9864	€ 524.204,46	-2.703,2824	- € 316.492,24	2.100,7040	€ 207.712,22	2.100,7040	€ 129,144	€ 271.292,90	€ 0,00	€ 63.580,68
Totaal aandelen		€ 1.027.107,37		€ 1.473.657,94		- € 1.655.675,23		- € 182.017,29	0		€ 1.079.278,66		€ 234.188,58
Obligaties													
Amundi Impact Green Bond	1.360,4740	€ 151.173,29	0,0000	€ 0,00	-1.360,4740	- € 150.150,75	-1.360,4740	- € 150.150,75	0,0000	€ 0,0000	€ 0,00	€ 0,00	- € 1.022,54
DPAM Bonds Emerging Markets Cap	265,7126	€ 36.381,37	0,0000	€ 0,00	-265,7126	- € 36.043,91	-265,7126	- € 36.043,91	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	- € 337,46
Deutsche Invest ESG Global Corp Bd	167,9996	€ 17.975,96	0,0000	€ 0,00	-167,9996	- € 17.824,76	-167,9996	- € 17.824,76	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	- € 151,20
Mirova Euro Green Sustainable Bond	1.042,6682	€ 118.895,45	0,0000	€ 0,00	-1.042,6682	- € 118.488,81	-1.042,6682	- € 118.488,81	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	- € 406,64
BNP Sustainable Bond Eu Corp Piv Dis	167,1656	€ 17.968,63	0,0000	€ 0,00	-167,1656	- € 17.951,91	-167,1656	- € 17.951,91	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	- € 16,72
Pimco GIS Global Bond Fund ESG	22.361,5727	€ 233.902,05	0,0000	€ 0,00	-22.361,5727	- € 232.336,74	-22.361,5727	- € 232.336,74	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	- € 1.565,31
Vanguard Eurozone Inflation-Linked Bond Index Fund	1.148,7232	€ 144.464,46	0,0000	€ 0,00	-1.148,7232	- € 144.489,05	-1.148,7232	- € 144.489,05	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24,59
1895 Obligatie Opportunityfonds	0,0000	€ 0,00	1.519,5500	€ 152.112,40	-29,3623	- € 2.948,04	1.490,1877	€ 149.164,36	1.490,1877	€ 98,39	€ 146.614,50	€ 0,00	- € 2.549,86
1895 Wereld Bedrijfsobligatiefonds	0,0000	€ 0,00	5.015,5210	€ 503.698,72	-983,4715	- € 97.814,01	4.032,0495	€ 405.884,71	4.032,0495	€ 98,87	€ 398.635,83	€ 0,00	- € 7.248,88
1895 Wereld Inv. Gr. Obligatiefonds	0,0000	€ 0,00	5.101,4687	€ 514.010,58	-2.126,6515	- € 211.769,12	2.974,8172	€ 302.241,46	2.974,8172	€ 98,66	€ 293.482,08	€ 0,00	- € 8.759,38
Totaal obligaties		€ 720.761,21		€ 1.169.821,70		- € 1.029.817,10		€ 140.004,60			€ 838.732,41		- € 22.033,40
Subtotaal door Rabobank beheerd belegd vermogen		€ 1.747.868,58		€ 2.643.479,64		- € 2.685.492,33		- € 42.012,69			€ 1.918.011,07		€ 212.155,18
Participatie Oiko Credit	147,2907	€ 29.458,14	0,0000	€ 0,00	-0,1473	- € 29,46	-0,1473	- € 29,46	147,1434	€ 199,80	€ 29.428,68	€ 0,00	€ 0,00
Subtotaal Oikocredit		€ 29.458,14		€ 0,00		- € 29,46		- € 29,46			€ 29.428,68		€ 0,00
Totaal excl. Diaconie		€ 1.777.326,72		€ 2.643.479,64		- € 2.685.521,79		- € 42.042,15			€ 1.947.439,75		€ 212.155,18
Beleggingsfondsen diaconie													
Oikocredit	43,2438	8648,76	0,0000	€ 0,00	-0,0433	- € 8,65	-0,0433	- € 8,65	43,2006	€ 199,80	€ 8.640,11	€ 0,00	€ 0,00
Totaal diaconie		€ 8.648,76		€ 0,00		- € 8,65		- € 8,65		€ 199,80	€ 8.640,11		€ 0,00
Totaal incl. diaconie		€ 1.785.975,48		€ 2.643.479,64		- € 2.685.530,44		- € 42.050,80		€ 199,80	€ 1.956.079,86		€ 212.155,18

Bijlage 3 Jaarrekening diaconaal werk

Baten en lasten	2016 realisatie €	2017 realisatie €	2018 realisatie €	2019 realisatie €	2020 realisatie €	2021 begroting €	2021 realisatie €
Baten							
Gerichte collectes	4.987,61	6.875,28	6.181,72	7.685,37	5.332,12	4.000,00	9.973,61
Collectes algemeen	10.822,94	7.784,36	6.864,61	7.547,48	4.072,22	5.000,00	11.848,25
Gerichte giften	185,00	628,06	40,00	1.795,71	4.934,70	5.500,00	580,00
Giften algemeen	415,00	215,00	601,50	516,00	5.657,50	5.000,00	2.865,00
Inkomsten uit beleggingen	841,15	803,48	3,34	82,83			
Inkomsten uit rente	133,32	33,40	63,95	0,15			
Aflossing lening	315,00						
Koersresultaat	-1.656,86	-965,71	10,35	172,50	138,92		
Totaal baten	16.043,16	15.373,87	13.765,47	17.800,04	20.135,46	19.500,00	25.266,86
Lasten							
Bijdrage individuele hulp	2.121,11	4.923,11	350,00	2.070,00	2.449,00	2.500,00	955,00
Diaconale gezindheid	2.618,50	960,00	347,71				
Projecten	18.876,90	13.371,53	16.238,10	16.367,28	21.472,50	19.000,00	24.254,08
Diverse kosten (incl. bankkosten)	269,49	1.525,15	755,48	227,60	770,29	1.000,00	2.688,88
Totaal lasten	23.886,00	20.779,79	17.691,29	18.664,88	24.691,79	22.500,00	27.897,96
Resultaat	-7.842,84	-5.405,92	-3.925,82	-864,84	-4.556,33	-3.000,00	-2.631,10
Balans	2016 ultimo €	2017 ultimo €	2018 ultimo €	2019 ultimo €	2020 ultimo €		2021 ultimo €
Activa							
Vlottende middelen	13.191,34	12.052,17	46.189,33	41.126,06	49.048,07		39.964,74
Effecten	50.506,15	50.264,57	15.229,03	15.448,71	8.648,76		8.640,11
Te vorderen collecteinkomsten	4.589,51	4.264,64	2.033,10	3.232,85	1.868,01		6.439,87
Betalingen onderweg					4.139,95		
Overige vorderingen	885,00		173,10	123,10	23,10		
Totaal activa	69.172,00	66.581,38	63.624,56	59.930,72	63.727,89		55.044,72
Passiva							
Eigen vermogen (Diaconaal Fonds)	69.157,30	63.751,38	59.825,56	58.960,72	56.904,39		54.273,29
Reserves		2.500,00					
Vlottende schulden	14,70	330,00	3.799,00	970,00	6.823,50		771,43
Totaal passiva	69.172,00	66.581,38	63.624,56	59.930,72	63.727,89		55.044,72