

Jaarrekening 2023

Hersteld Hervormde Evangelisatievereniging
"Rehoboth"
p/a De Maat 28
7707 RM Balkbrug

I N H O U D S O P G A V E

- 1. Algemeen**
 - 1.1. Resultaat

- 2. Jaarrekening**
 - 2.1. Balans per 31 december
 - 2.2. Winst- en verliesrekening

- 3. Toelichting**
 - 3.1. Toelichting op de balans
 - 3.2. Toelichting op de winst- en verliesrekening

- 4. Bijlage**
 - 4.1. Overzicht materiële vaste activa

1. Algemeen

1.1. Resultaat

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Vershil</u>
<u>Opbrengsten</u>			
Rentebaten	926	0	926
Overige opbrengsten	22.400	6.562	15.838
Bijdrage levend geld	65.287	64.998	289
	<u>88.613</u>	<u>71.560</u>	<u>17.053</u>
<u>Kosten</u>			
Lasten kerkelijke gebouwen	4.159	6.562	-2.403
Afschrijvingen	51.740	60.778	-9.038
Kosten beheer en administratie	232	548	-316
Overige kosten	12.789		12.789
Rentelasten en bankkosten	1.179	1.275	-96
	<u>70.099</u>	<u>69.163</u>	<u>936</u>
Resultaat	<u>18.514</u>	<u>2.397</u>	<u>16.117</u>

2. Jaarrekening

<u>2.1. Balans per 31 december</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Activa</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Onroerend goed	1.558.195	1.580.078
Orgel	224.440	233.890
Inventaris	862	10.864
	<u>1.783.499</u>	<u>1.824.832</u>
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen en vlottende activa</u>	7.429	70
<u>Liquide middelen</u>	184.883	258.510
	<u>1.975.811</u>	<u>2.083.412</u>
<u>Passiva</u>		
<u>Eigen vermogen</u>	1.699.210	1.680.696
<u>Fondsen</u>	1.451	1.190
<u>Langlopende schulden</u>	275.000	400.000
<u>Kortlopende schulden</u>	150	1.526
	<u>1.975.811</u>	<u>2.083.412</u>

2.2. Winst- en verliesrekening

	<u>Werkelijk</u> <u>2023</u>	<u>Begroot</u> <u>2023</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2022</u>
<u>Opbrengsten</u>			
Rentebaten	926	0	0
Overige opbrengsten	22.400	0	6.562
Bijdrage levend geld	65.287	65.000	64.998
	<u>88.613</u>	<u>65.000</u>	<u>71.560</u>
<u>Kosten</u>			
Lasten kerkelijke gebouwen	4.159	6.000	6.562
Afschrijvingen	51.740	60.000	60.778
Kosten beheer en administratie	232	550	548
Overige kosten	12.789	0	0
Rentelasten en bankkosten	1.179	1.500	1.275
	<u>70.099</u>	<u>68.050</u>	<u>69.163</u>
Resultaat	<u>18.514</u>	<u>-3.050</u>	<u>2.397</u>

3.1. Toelichting op de balans

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Grond en gebouwen	1.558.197	1.580.078
Orgel	224.440	233.890
Inventaris	862	10.864
	<u>1.783.499</u>	<u>1.824.832</u>

	<u>Boekwaarde</u> <u>per 1-1-2023</u>	<u>Investerings</u> <u>2023</u>	<u>Afschrijvingen</u> <u>2023</u>	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2023</u>
Grond en gebouwen	1.580.078	10.405	32.288	1.558.195
Orgel	233.890	0	9.450	224.440
Inventaris	10.864	0	10.002	862
	<u>1.824.832</u>	<u>10.405</u>	<u>51.740</u>	<u>1.783.499</u>

<u>Vlottende activa</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
-------------------------	-------------	-------------

Vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	<u>7.429</u>	<u>70</u>
	<u>7.429</u>	<u>70</u>

Liquide middelen

Rabobank rekening-courant NL25 RABO 0345 5118 59	15.927	219.827
Rabobank spaarrekening NL14 RABO 1473 3884 81	167.505	37.493
Rabobank rekening-courant NL74 RABO 0315 5673 68	1.451	1.190
	<u>184.883</u>	<u>258.510</u>

<u>Eigen vermogen</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Vermogen per 01-01	1.680.696	1.678.299
Bij: resultaat volgens winst en verliesrekening	18.514	2.397
	<u>1.699.210</u>	<u>1.680.696</u>
 <u>Fondsen</u>		
<u>Fonds t.b.v. werkgroep</u>		
Stand per 1 januari	1.190	1.110
Bij: dotatie	261	80
Stand per 31 december	<u>1.451</u>	<u>1.190</u>
 <u>Langlopende schulden</u>		
Lening Kerkvoogdij	220.000	300.000
Lening Diaconie	55.000	100.000
	<u>275.000</u>	<u>400.000</u>
 <u>Kortlopende schulden</u>		
Overige schulden	150	1.526
	<u>150</u>	<u>1.526</u>

3.2. Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>Werkelijk</u> <u>2023</u>	<u>Begroot</u> <u>2023</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2022</u>
<u>Opbrengsten</u>			
<u>Rentebaten</u>			
Ontvangen rente bank	926	0	0
	<u>926</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Overige Opbrengsten</u>			
Verhuur gebouwen	22.400	0	6.562
	<u>22.400</u>	<u>0</u>	<u>6.562</u>
<u>Bijdrage levend geld</u>			
Collecten in kerkdiensten - giften	60.972	62.375	61.348
Contributies	615	625	650
Opbrengst acties t.b.v. bouwschuld	3.700	2.000	3.000
	<u>65.287</u>	<u>65.000</u>	<u>64.998</u>
<u>Kosten</u>			
<u>Lasten kerkelijke gebouwen</u>			
Onderhoud gebouwen	2.466	3.000	3.355
Zakelijke lasten	1.693	1.500	1.976
Overige lasten	0	1.500	1.231
	<u>4.159</u>	<u>6.000</u>	<u>6.562</u>
<u>Afschrijvingen</u>			
Onroerend goed	32.288	40.000	41.156
Inventaris	10.002	10.500	10.172
Orgel	9.450	9.500	9.450
	<u>51.740</u>	<u>60.000</u>	<u>60.778</u>
<u>Kosten beheer en administratie</u>			
Overige kosten	232	550	548
	<u>232</u>	<u>550</u>	<u>548</u>
<u>Overige kosten</u>			
Kosten jubileumboek	7.663	0	0
Kosten opvang Oekrainers	5.126	0	0
	<u>12.789</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten en bankkosten</u>			
Rente en kosten rekening courant	479	500	275
Rente lening diaconie	700	1.000	1.000
	<u>1.179</u>	<u>1.500</u>	<u>1.275</u>

Hersteld Hervormde Evangelisatievereniging "Rehoboth", Nieuwleusen

Overzicht vaste activa

	<u>Jaar</u>	<u>Aanschaf- waarde</u>	<u>Cumulatieve afschrijving</u>	<u>Boekwaarde per</u>	<u>Investing</u>	<u>Afschrijving</u>	<u>Afschrijving</u>	<u>Boekwaarde</u>
<u>Grond</u>		<u>1-1-2023</u>	<u>per 1-1-2023</u>	<u>1-1-2023</u>	<u>2023</u>	<u>2023</u>	<u>tm</u>	<u>31-12- 2023</u>
							<u>2023</u>	
Investering	tm 1991	p.m.		p.m.				p.m.
Investering	1992	7.519	0	7.519		0	0	7.519
Investering	1993	5.862	0	5.862		0	0	5.862
Investering	2000	35.338	0	35.338		0	0	35.338
Investering - Meeleweg 43	2010	222.434		222.434		0		222.434
		271.153	0	271.153	0	0	0	271.153

Bestrating/hekwerk e.d.

Straatwerk	tm 1991	p.m.		p.m.				p.m.
Straatwerk	2000	22.181	22.171	10		0	22.171	10
Straatwerk	2001	36.183	36.173	10		0	36.173	10
Hekwerk/verlichting	2001	10.673	10.663	10		0	10.663	10
Straatwerk	2014	23.755	10.789	12.966		1.200	11.989	11.766
Hekwerk	2014	17.612	8.082	9.530		900	8.982	8.630
Straatwerk	2015	13.121	4706	8.415		655	5.361	7.760
Hekwerk	2015	3.095	1180	1.915		155	1.335	1.760
Straatwerk	2016	6.356	2229	4.127		318	2.547	3.809
Investering	2023				2.505	55	55	2.450
		132.976	95.993	36.983	2.505	3.283	99.276	36.205

Gebouwen

Kerk

Verbouwing	tm 1991	p.m.		p.m.				p.m.
Verbouwing	1993	180.713	108.433	72.280		3.615	112.048	68.665
Verbouwing	1994	315.117	182.742	132.375		6.300	189.042	126.075
Verbouwing (vloer e.d.)	1995	6.962	3.212	3.750		140	3.352	3.610
Verbouwing (verwarming)	2003	64.679	25.884	38.795		1.295	27.179	37.500
Verbouwing	2009	43.052	12.042	31.010		860	12.902	30.150
Verbouwing	2013	193.976	36.216	157.760		3.880	40.096	153.880
Verbouwing	2014	608.204	101.386	506.818		12.166	113.552	494.652
Verbouwing	2015	32.378	4.928	27.450		650	5.578	26.800
		1.445.081	474.843	970.238	0	28.906	503.749	941.332

Hersteld Hervormde Evangelisatievereniging "Rehoboth", Nieuwleusen

Pastorie

Verbouwing	tm 1991	p.m.		p.m.			p.m.
Verbouwing	1992	9.159	0	9.159	0	0	9.159
Verbouwing	1993	9.501	0	9.501	0	0	9.501
Verbouwing	1999	31.765	0	31.765	0	0	31.765
Bouw garage	2015	65.149	0	65.149	0	0	65.149
Zonnepanelen	2023				7.900	100	100
		115.574	0	115.574	7.900	100	100
							123.374

<u>Jaar</u>	<u>Aanschaf- waarde</u>	<u>Cumulatieve afschrijving</u>	<u>Boekwaarde per</u>	<u>Desinveste- ring</u>	<u>Afschrijving</u>	<u>Afschrijving tm</u>	<u>Boekwaarde 31-12-</u>
	<u>1-1-</u>	<u>per 1-1-</u>	<u>1-1-</u>				

Woning en grond Jagtclusterallee 7

Investering	2013	225.878	39.752	186.126		0	39.752	186.126
		225.878	39.752	186.126		0	39.752	186.126

Totaal grond en gebouwen

		2.190.662	610.588	1.580.074	10.405	32.288	642.876	1.558.195
--	--	-----------	---------	-----------	--------	--------	---------	-----------

Orgel

Investering	2017	283.503	49.613	233.890	0	9.450	59.063	224.440
		283.503	49.613	233.890	0	9.450	59.063	224.440

Inventaris

Investering	2014	92.875	82.031	10.844		10.002	92.033	842
Investering	2015	2.250	2.240	10		0	2.240	10
Investering	2016	1.000	990	10	0	0	990	10
		96.125	85.261	10.864	0	10.002	95.263	862

Totaal

		2.570.290	745.462	1.824.832	10.405	51.740	797.202	1.783.499
--	--	------------------	----------------	------------------	---------------	---------------	----------------	------------------