



***PROTESTANTSE DIACONIE
DEN HAAG***

JAARRAPPORT 2021

d.d. 24 mei 2022

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

JAARRAPPORT 2021

| <u>Inhoudsopgave:</u> | <u>Blz.</u> |
|--|-------------|
| Bestuursverslag | 1 t/m 9 |
| Jaarrekening | |
| Balans | 10 en 11 |
| Staat van baten en lasten | 12 |
| Kasstroomoverzicht | 13 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 14 t/m 16 |
| Toelichting op de balans | 17 t/m 22 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 23 t/m 28 |
| Overige gegevens: | |
| Vaststelling en resultaatbestemming | 29 |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 30 |
| Bijlagen: | |
| I i. Wijkdiaconieën: banksaldi en uitstaande middelen | 34 |
| ii. Overzicht per wijkdiaconie (op combinatieniveau) | 35 t/m 37 |
| II. Overzicht beleggingen | 38 |
| III. Overzicht en exploitatie onroerende zaken | 39 |
| IV. Specificatie Stek projecten | 40 |
| V. Overzicht bijdragen en subsidies diaconale gelden | 41 t/m 43 |
| VI. Recapitulatie totaalbudget Stek | 44 |

BESTUURSVERSLAG

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

BESTUURSVERSLAG 2021

1. Doelstelling en activiteiten

Doelstelling algemeen

De Protestantse Diaconie Den Haag stelt zich ten doel om vanuit de christelijke gemeente mensen in de marge van de samenleving te ondersteunen, sociale uitsluiting tegen te gaan en om de onderlinge verbondenheid van mensen en het vreedzaam samenleven van verschillende groepen in de stad te stimuleren.

Het doel van deze inzet is gerechtigheid en barmhartigheid. Ook signaleert de Diaconie maatschappelijke problemen en geeft die door aan verantwoordelijke instanties.

De werkwoorden *Delen Dienen Durven Doen* zijn een korte samenvatting van de missie van de Diaconie.

In het Beleidsplan 2021-2023 onderscheidt de Diaconie vijf brandpunten van beleid:

- 1 Diaconaal werk in de wijken
- 2 Armoedebestrijding en individuele hulpverlening
- 3 Ondersteuning van vluchtelingen en ongedocumenteerden
- 4 Diaconaal jeugdwerk
- 5 Ouderenwerk in de wijken

In 2021 heeft de Diaconie verschillende werkzaamheden en voorzieningen voor diaconaal werk in Den Haag ondersteund: het ging om de ondersteuning en activering van het diaconale werk in wijkgemeenten, buurtgericht werk en presentie in verschillende wijken in Den Haag, om ouderenwerk, kinder- en jongerenwerk, om individuele hulp en om opvang van vluchtelingen of asielzoekers in schrijnende situaties.

De werkzaamheden van de Diaconie worden, in samenspraak en samenwerking met waar mogelijk de Diaconie van de betreffende wijkgemeente, voor de Diaconie uitgevoerd door Stek, stichting voor stad en kerk in Den Haag.

In het geheel van de Protestantse Kerk in Den Haag draagt de Diaconie bij aan een aantal gemeenschappelijke activiteiten, zoals het Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing en het tijdschrift Kerk in Den Haag. Daarnaast onderhoudt de Diaconie subsidierelaties met de Stichting Straatpastoraat, het Oecumenisch Aandachtscentrum en de Stichting SIV.

Voor 2021 werd de structurele subsidie aan Stek gesteld op € 2.000.000 (2020: € 1.975.000). Om de continuïteit van door Stek uitgevoerde activiteiten te waarborgen heeft de Diaconie besloten zich vast te leggen op een structurele bijdrage van (gemiddeld) € 2 mln per jaar gedurende vijf jaar (2019 - 2023). Hierdoor heeft Stek een stabiele financiële basis die aangevuld kan worden met subsidies van de gemeente en geld van fondsen. Voor bijna alle projecten van Stek geldt namelijk dat er naast de financiële steun van de Diaconie ook bij andere kerkelijke organen, fondsen en/of de Gemeente Den Haag wordt geworven.

De bijdrage aan Stek is weergegeven met een verantwoording naar activiteiten in de jaarrekening 2021 van Stek. Deze jaarrekening wordt door het desbetreffende bestuur overgelegd aan de Diaconie in het kader van de tussen beide rechtspersonen geldende overeenkomst. In de jaarrekening is een overzicht opgenomen van de diverse door de Diaconie (mede)gefinancierde Stekprojecten.

Activiteiten

Hierna volgt een korte opsomming van de Diaconale aandachtsvelden in Den Haag en de projecten die door Stek in 2021 uitgevoerd zijn.

Diaconaal werk in de wijken

De Diaconie wil het diaconale werk van de wijkgemeenten zoveel mogelijk ondersteunen. Het moderamen besloot in 2012 in principe 0,5 fte diaconaal opbouwwerk per wijkcombinatie in te zetten, onder voorwaarde dat er een diaconaal beleidsplan is. .

In 2021 werd de volgende inzet gefinancierd:

Den Haag Zuidwest heeft het buurt-en-kerkhuis Shalom zich, in goede samenwerking met de wijkgemeente en de wijkdiaconie, sterk kunnen ontplooiën. Ondanks de beperkingen door corona konden veel verschillende activiteiten worden aangeboden. Hier opende wethouder Balster op 14 oktober 2021 ook de Kies! Voedselbankwinkel, een nieuwe samenwerking van Stek en de wijkdiaconie Zuidwest met de Voedselbank Haaglanden. De winkel is als zodanig de tweede in zijn soort in Den Haag. Bij Kies! Voedselbankwinkel kan de klant van de Voedselbank zelf de boodschappen kiezen. Ook is er rond het bezoek aan Kies! tijd voor koffie en thee en tijd voor een gesprek met aandacht voor te maken keuzes in het leven. Dat verder ook Kariboe Bibi, het inloophuis voor Afrikaanse vrouwen, is gehuisvest in buurt-en-kerkhuis Shalom, betekent voor beide een stimulans.

Buurt-en-kerkhuis Bethel bleef zich ontwikkelen met sociale en culturele activiteiten, ook al konden door corona niet alle geplande activiteiten doorgaan. De 24-uurswake voor vluchtelingen, die voor de tweede keer werd gehouden, kon online georganiseerd worden. Kerk in Actie sloot zich bij de voorbereidingsgroep aan en deelde het concept met kerken en gemeenschappen elders in het land. De evaluatie ervan bood inspiratie voor verdere uitbouw met nieuwe partners. De wijkgemeente Den Haag West splitste zich in 2021 in twee wijkgemeenten, die beide toezegden een gezamenlijke betrokkenheid op Bethel in stand te willen houden.

In wijkgemeente De Drieklank (combinatie III) bevinden zich in 2021 twee diaconale locaties. Bij De Paardenberg bleven het uitdeelpunt van de Voedselbank en het inloopspreekuur zoveel mogelijk geopend, ondanks de pandemie. Dit bleek belangrijk voor de vele bewoners in de wijk die het Nederlands en Engels slecht beheersen en online loketten moeilijk kunnen vinden. Ook de Kinderwinkel is een diaconale locatie; zie verder onder jeugdwerk.

In de Haagse Hout, het gebied van de wijkgemeenten van de Christus Triumfatorkerk en de Duinzichtkerk, werd ondanks de beperkingen door de opbouwwerker samen met de wijkgemeenten zoveel mogelijk een vervolg gegeven aan de uitvoering van het diaconale werk in kerk en buurt, met in het laatste geval een accent op de ondersteuning van

statushouders in de wijk. Na vertrek van de werker vanwege verhuizing in september 2021 duurde het lang voordat de vacature (in 2022) kon worden opgevuld.

In het centrum van de stad werkt de diaconaal werker in Buurt & Lukas intensief samen met de wijkdiaconie en wijkgemeente van de Lukaskerk. Met de Lutherse Gemeente is een goede samenwerking bij de uitvoering van onder meer jeugdwerk en ouderenwerk. In de Lukaskerk zijn veel diaconale activiteiten, waaronder de kringviering, een inloopspreekuur en een uitdeelpunt van de Voedselbank. Voor de zomeractiviteiten voor gezinnen van de Voedselbank werd samengewerkt met De Paardenberg. Ook hier werd binnen de coronabeperkingen zoveel mogelijk ondersteuning geboden aan de meest kwetsbare buurtbewoners en kerkleden.

Armoedebestrijding en individuele hulpverlening

Het werk van de individuele hulpverlening onderging wederom grote invloeden als gevolg van de Corona. De individuele financiële hulpverlening bleek ook in 2021 voor velen onmisbaar in situaties van broodnood en vraag naar financiële hulp steeg sterk. Ook de gemeente Den Haag stelde in 2021 weer aanvullende fondsen beschikbaar, waardoor Stek tijdens de Coronacrisis een rol als voorliggende voorziening voor mensen in acute broodnood kon vervullen. Dit is duidelijk terug te zien in de cijfers. Via de Commissie Bijstandszaken werd vooral steun verleend aan mensen zonder papieren (en dus ook voor vluchtelingen tijdens hun procedure), die vaak nergens anders kunnen aankloppen.

Opvang van vluchtelingen en ongedocumenteerden

De Diaconie steunt Den Haag Wereldhuis, waar mensen zonder verblijfsvergunning terecht kunnen voor advies en ondersteuning en waar ze een sociaal netwerk kunnen opbouwen. Het is ook de groep die de gevolgen van de corona-maatregelen het eerst merkte. Daardoor steeg het aantal unieke bezoekers in 2021 met 30%. In het voorjaar van 2021 leidde een verkenning tot besluitvorming over de verhuizing van het Wereldhuis naar de Hoofstskade en tot een uitbreiding van de formatie in dit project.

Ook faciliteert de Diaconie in het project De Halte de huisvesting en opvang van vluchtelingen, in het bijzonder van vrouwen met jonge kinderen, en van enkele mannen met ernstige, vaak psychische, problemen. Na een grote opknopbeurt in 2020 draaiden de panden weer volop in 2021.

Jeugdwerk

De Diaconie steunde de Kinderwinkel in Moerwijk en activiteiten voor kinderen en hun ouders in deze wijk. Na in het voorjaar heel beperkt te hebben gedraaid, konden vanaf de zomer de meeste activiteiten weer doorgaan, met als uitzondering het tienerrestaurant, waar nog wel werd gekookt, maar dan zonder gasten. Daarnaast werd het project JONG Transvaal en de uitbreiding JONG Schilderswijk mede gefinancierd. Dit project heeft het gehele jaar op volle toeren gedraaid. Er is overgeschakeld op intensief digitaal contact tussen coaches en leerlingen, locaties zijn zoveel mogelijk open gebleven en in Transvaal kon daarbij ook gebruik worden gemaakt van andere ruimtes binnen de Paardenberg.

Van het werk van StekJong werden het diaconale jeugdwerk onder tieners en de methode “Godly Play” om kinderen vertrouwd te maken met de belangrijkste Bijbelverhalen medegefinancierd. Dit jaar was er extra inzet in de vorm van het maken en thuis-vertel-

pakketjes te maken en de verspreiding ervan onder meer dan 100 gezinnen rond Pinksteren en Advent/Kerst. Daarnaast werd de School van Barmhartigheid gesteund. Dit project heeft als doel leerlingen oog te laten hebben voor anderen en nieuwsgierigheid aan te wakkeren, omdat dit het begin van barmhartigheid is. Tijdens de lockdown bleek dat ook veel digitaal doorgang kon vinden, maar ook dat daardoor het karakter van het werk wel verandert. Naarmate de tijd vorderde groeide het besef, hoezeer vooral jongeren en jongvolwassenen te leiden hebben (gehad) onder de corona-maatregelen.

Ouderenwerk

Het ouderenwerk werd voortgezet met meer nadruk op thuiswonende, geïsoleerde ouderen (75+), omdat deze groep groeit en op weinig geestelijke zorg kan rekenen. Dagopvang Plus het ontmoetingsproject voor ouderen uit Den Haag Zuidwest en Moerwijk, moeders met jonge kinderen in de bijstand en mensen met een beperking van Middin past in deze nieuwe koers. Vrijwilligers spelen er een belangrijke rol. Het maatjesproject 'Blijf je nog even' bleef goed doorlopen. Winterstek en Zomerstek beantwoorden aan behoeften van vele ouderen in stad en kerk, maar wederom kon alleen Zomerstek in lichtere vorm doorgang vinden.

Communicatie en Publiciteit

De Diaconie had voor 2021 19 diaconale themacollecten op de rol, waarvan één voor SIV en 18 voor diverse Stek-projecten. De communicatieadviseurs van Stek maken voor deze collecten teksten die te gebruiken zijn vanaf de kansel, in het wijkkerkblad of op de website van de wijkgemeente. Naast de themacollecten waren er ook twee bijzondere collecten in 2021, waarvan de opbrengst door de Diaconie werd verdubbeld. Het ging hierbij om een collecte voor India in mei/juni en een voor asielzoekers op Lesbos in november (aanvullend op de huis-aan-huis collecte via Kerk in Actie).

2. Organisatie en bestuur

Per 31 december 2021 bestond het Moderamen van de Diaconie uit de volgende leden:

mw. mr. D.P. Kuipers, voorzitter
mw. W. de Vlieger-Moll, secretaris
mr. H.D.R. Fledderus, penningmeester I
mr. G.C.W. van der Feltz, penningmeester II
mr. P. Kuipers, advocaat-diaken
mw. A.G. de Jong, lid

Mw. De Jong trad af als lid per 1 januari 2022.

De bestuursleden zijn onbezoldigd in functie en ontvangen uitsluitend een onkostenvergoeding.

De Diaconie laat zich bijstaan door twee vaste commissies: de **Commissie Bijstandszaken** (CBZ), voor aanvragen voor financiële hulp van € 250 t/m € 1.400 (via Stek) en de **Beleggingsadviescommissie** voor advies over het beleggings- en financieel beleid. De leden van beide commissies worden benoemd door de Diaconie en werken volgens een reglement

dat is vastgesteld door de Diaconie. Door beide commissies worden afzonderlijke jaarrapportages gemaakt.

In 2021 vergaderde het moderamen van de Diaconie tien maal, en belegde het daarnaast een vergadering met het Stekbestuur en nam het deel aan het statutair vereist overleg met Stekbestuur en het moderamen van de Algemene Kerkenraad.

Het voltallige College van diakenen kwam vijfmaal bijeen. Bijna steeds werden in die vergaderingen presentaties gehouden van het werk in de verschillende wijken en van projecten, die (mede) gefinancierd worden door de Diaconie.

De uitvoerende taken ten behoeve van de Diaconie (financiën, gebouwenbeheer, communicatie e.d.) vinden deels plaats binnen Stek op basis van een in 2017 vastgestelde overeenkomst kostenverdeling. Daarnaast zijn voor de diaconie inmiddels drie freelance medewerkers actief die het gebouwenbeheer en financiën ondersteunen.

Op basis van de projectplannen en projectrapportages spreken het moderamen van de Diaconie en het management team van Stek met elkaar over de resultaten van het werk. In die plannen en rapportages is aandacht voor de diaconaal kwalitatieve impact van het werk als ook voor de kwantitatieve resultaten (zoals aantallen deelnemers, bezoekers en vrijwilligers). De resultaten worden geteld en verteld.

3. Financieel beleid

De Diaconie heeft in de loop van de jaren een beleggingsportefeuille opgebouwd waarmee een groot deel van de diaconale activiteiten doorlopend gefinancierd kan worden.

Uitgangspunt van het beleid hierbij is grosso modo dat het vermogen ook in de toekomst de financiering van het diaconale werk in de stad bestendig mogelijk zal kunnen maken.

De financiële doelstellingen van de Diaconie kunnen als volgt worden geformuleerd:

- 1 Jaarlijks dient er een bedrag aan inkomsten gegenereerd te worden, waarmee het diaconaal werk dat uitgevoerd wordt door Stek, de bijdragen aan wijkgemeenten, de overige vaste subsidies en de organisatiekosten bekostigd kunnen worden. In 2021 is dit een bedrag van ruim € 2,5 mln.
- 2 Het belegd vermogen dient in stand gehouden te worden, met correctie voor inflatie.

Het financieel beleid richt zich erop zorgvuldige afwegingen te maken om deze doelstellingen te realiseren.

4. Beleggingsbeleid en ontwikkelingen in 2021

Het beleggingsbeleid van de Diaconie is vastgelegd in een beleggingsstatuut. Daarin is onder meer bepaald in welke vermogenscategorieën belegd kan worden, hoe de verdeling over de verschillende beleggingscategorieën dient plaats te vinden, welke beleggingen worden uitgesloten en aan welke eisen de vermogensbeheerders dienen te voldoen. Voorts is vastgelegd dat vermogensbeheerders bij de keuze van de beleggingen duurzaamheidsaspecten - volgens de best beschikbare inzichten - in acht dienen te nemen.

Zoals hiervoor vermeld wordt het moderamen bij het beheer van de beleggingen bijgestaan door een Beleggingsadviescommissie. De leden van deze commissie bezitten specifieke deskundigheden op het gebied van belegging in effecten, onroerend goed, financieel beheer, duurzaamheid etc.

De Beleggingsadviescommissie legt het meerjaren beleggingsbeleid vast in een beleidsplan voor een periode van drie jaar. Daarnaast wordt jaarlijks een plan opgesteld voor het korte termijn beleggingsbeleid. Deze plannen worden ter fiattering voorgelegd aan het moderamen en College van Diakenen van de Diaconie.

Jaarlijks legt de Beleggingsadviescommissie over het afgelopen jaar verantwoording af omtrent het gevoerde beleid en de gerealiseerde rendementen op de beleggingen.

Het feitelijke beheer van het vermogen ligt in handen van IBS Asset Management B.V. Hoofdonderdelen van de ondersteuning door de fiduciair adviseur zijn onder andere het geven van strategisch advies, risicomangement, aandragen van beleggingsvoorstellen, uitvoeren van transacties, het monitoren van de vermogensbeheerders en het opstellen van periodieke rapportages.

Per jaareinde was de procentuele verdeling van de beleggingen naar beleggingscategorieën als volgt:

| <u>Categorie</u> | <u>Band- breedten 1)</u> | <u>Realisatie 31-12-2021</u> | <u>Realisatie 31-12-2020</u> |
|------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Aandelen | 15-40% | 39,6% | 36,7% |
| Obligaties | 10-50% | 20,2% | 16,7% |
| Vastgoed 2) | 15-35% | 21,4% | 14,9% |
| Overige | 0-20% | 18,3% | 29,5% |
| Liquiditeiten | 1-30% | 0,5% | 8,2% |
| Totaal | | <u>100%</u> | <u>100%</u> |

1) Volgens beleggingsstatuut, vastgesteld 24 september 2019.

2) Het vastgoed omvat mede de eigen niet-diaconale (commerciële) panden; in de weging zijn deze gewaardeerd op de WOZ-waarde.

Eind 2021 werd een nieuw beleggingsstatuut vastgesteld, van kracht vanaf januari 2022.

In het Beleggingsstatuut zijn de globale uitgangspunten en richtlijnen als ook de governance eromheen beschreven. In de Normportefeuille wordt de globale inrichting van de beleggingsportefeuille vastgelegd, in het Jaarplan de gedetailleerdere richtlijnen en wijze van uitvoering.

De BAC heeft met het Moderamen en het College van Diakenen de risicobereidheid herijkt. Per 1 januari 2022 zal de portefeuille minder risicovol belegd worden.

Na uitvoerige discussie heeft het Moderamen en het College van Diakenen besloten het huidige beleid met betrekking tot de Sustainable Developments Goals niet aan te passen. Wel wordt de implementatie van het bestaande beleid nader geborgd.

5. Resultaten 2021

Het boekjaar over 2021 laat een positief resultaat zien (voor mutatie reserves) van € 7,0 mln. Hieronder staat een korte samenvatting.

| x €1.000 | <u>Realisatie</u> 2021 | <u>Begroting</u> 2021 | <u>Realisatie</u> 2020 | <u>Vershil</u> <u>begroting</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| <u>Baten:</u> | | | | |
| Opbrengsten uit beleggingen en onroerend goed | 9.959 | 1.944 | 770 | 8.012 |
| Af: directe kosten beleggingen en onroerend goed | -485 | -443 | -616 | -42 |
| Diaconale collecten | 75 | 92 | 56 | -25 |
| Overige baten | 30 | - | 55 | 30 |
| Incidentele baten | - | - | - | - |
| | <u>9.579</u> | <u>1.593</u> | <u>267</u> | <u>-7.975</u> |
| <u>Lasten:</u> | | | | |
| Activiteitenlasten | 2.356 | 2.450 | 2.391 | -95 |
| Beheerlasten | 204 | 195 | 168 | 9 |
| Incidentele lasten | 1 | 10 | 4 | -9 |
| | <u>2.561</u> | <u>2.655</u> | <u>2.564</u> | <u>-95</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>7.018</u> | <u>-1.062</u> | <u>-2.298</u> | <u>8.070</u> |

De belangrijkste verschillen tussen werkelijke baten en lasten en begroting worden hierna per post toegelicht.

Opbrengsten en kosten uit beleggingen en onroerend goed

Het jaar 2021 was een uitstekend jaar voor de meeste beleggers en beleggingscategorieën ondanks Corona, tekorten in productieketens, oplopende inflatie en spanningen in de verhouding tussen de Verenigde Staten en China. Het verschil tussen ontwikkelde en opkomende landen was duidelijk zichtbaar. Het aantrekken van de economische groei verliep voorspoediger in de ontwikkelde landen. De betere uitrol van vaccinatieprogramma's speelde hierbij een belangrijke rol. Tegen het einde van het jaar begonnen de markten wel toekomstige renteverhogingen in te prijzen in verband met de alsmaar oplopende inflatie

Activiteitenlasten

De activiteitenlasten kwamen lager uit dan begroot, voornamelijk door lagere uitgaven van de wijkdiaconieën.

Vergelijking 2018-2021

Omdat met name de beleggingsopbrengsten sterk fluctueren, is het goed om meerdere jaren te vergelijken. Hiertoe is onderstaand overzicht opgesteld:

| x € 1.000 | <u>Realisatie</u> 2021 | <u>Realisatie</u> 2020 | <u>Realisatie</u> 2019 | <u>Realisatie</u> 2018 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>Baten:</u> | | | | |
| Opbrengsten uit beleggingen en onroerend goed | 9.959 | 770 | 9.158 | -249 |
| Af: directe kosten beleggingen en onroerend goed | -485 | -616 | -598 | -440 |
| Diaconale collecten | 75 | 56 | 87 | 74 |
| Overige baten | 30 | 55 | 34 | 69 |
| Incidentele baten | - | - | 145 | - |
| | <u>9.579</u> | <u>267</u> | <u>8.825</u> | <u>-546</u> |
| <u>Lasten:</u> | | | | |
| Activiteitenlasten | 2.356 | 2.391 | 2.493 | 2.448 |
| Beheerlasten | 204 | 168 | 211 | 174 |
| Incidentele lasten | 1 | 4 | 7 | - |
| | <u>2.561</u> | <u>2.564</u> | <u>2.711</u> | <u>2.622</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>7.018</u> | <u>-2.298</u> | <u>6.114</u> | <u>-3.168</u> |

Per saldo is over deze vier jaren gezien het eigen vermogen met ca. € 7,6 mln toegenomen.

6. Financiële positie

Door het positief resultaat is het eigen vermogen toegenomen met 11%, van € 61,3 mln naar € 68,3 mln.

Aan de continuïteitsreserve werd inflatiecorrectie toegevoegd (2,68%, € 1,16 mln) om deze reserve in stand te houden. De overige reserve steeg met € 5,6 mln.

7. Vooruitzichten 2022

Als gevolg van de lage rente, de hoge inflatie alsmede de keuze om in 2022 minder risicovol te beleggen wordt het steeds moeilijker om met inachtneming van het huidige beleggingsprofiel voldoende rendement te boeken om de jaarlijkse uitgaven (tot en met 2023 heeft de Diaconie zich verbonden om jaarlijks gemiddeld € 2 mln te besteden aan diaconale projecten van Stek) te doen zonder aantasting van het vermogen. Dat gegeven wordt nog eens versterkt door mondiale economische onrust als gevolg van de Russische invasie in Oekraïne.

Tegelijk moet worden onderkend, dat er ook al voor de Covid crisis sprake was van andere dan economische trends, die de ontwikkelingen veel minder voorspelbaar maken: een klimaatcrisis, die vraagt om ingrijpende maatregelen (de energietransitie), ernstige bedreigingen van de ecologie en biodiversiteit (in Nederland tot uiting komend in de stikstofproblematiek), steeds grotere stromen vluchtelingen, politieke verwarring in het

Verenigd Koninkrijk en de Verenigde Staten, gepaard gaande met een hoge staatsschuld en politieke stromingen in Europa die zich keren tegen de Europese Unie.

De Diaconie blijft trachten haar beleid zo vorm te geven, dat haar arbeid en die van Stek kunnen worden voortgezet zonder de lange termijn continuïteit op te geven. De keuze om het vermogen in te zetten als langdurige en duurzame financieringsbron voor de diaconale projecten van Stek en enkele andere afgebakende Haagse projecten is bewust gemaakt en beleidsmatig verankerd. Met de financiële ondersteuning van Stek wordt een financieel fundament onder de projecten van Stek gelegd en wordt de continuïteit van deze projecten grotendeels gewaarborgd. Stek is daardoor in staat om een hefboomwerking op haar projecten te realiseren door het aantrekken van andere (financiële) partners, zoals de gemeente Den Haag en vermogensfondsen.

De Diaconie zal het tot en met 2023 vastgelegde uitgavenniveau vasthouden, ook als het rendement dat niet goedmaakt. In 2021 werd substantieel geïnvesteerd in onroerend goed aan de Hoofthofkade in Den Haag. In mei 2022 zal de diaconie hier huisvesting kunnen bieden aan het Wereldhuis en aan House Martin met de start van een respijt huis/hospice voor daklozen. Een novum voor Den Haag.

De Diaconie is van mening dat de wijze waarop zij haar vermogen inzet, een uitstekend voorbeeld is van de wijze waarop vermogen duurzaam werkbaar kan worden gemaakt. Haar eerste prioriteit daarbij is om in staat te blijven om de activiteiten van Stek te financieren.

Den Haag, 24 mei 2022

H.D.R. Fledderus
G.C.W. van der Feltz
penningmeesters

JAARREKENING

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| BALANS PER | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| 1. Onroerende zaken | 141.857 | 179.748 |
| <u>Vastgoedbeleggingen</u> | | |
| 2. Vastgoedbeleggingen | 3.904.000 | 3.640.000 |
| <u>Financiële vaste activa</u> | | |
| 3. Beleggingen | 65.805.028 | 59.158.485 |
| 4. Leningen u/g | 398.244 | 415.244 |
| | <u>66.203.272</u> | <u>59.573.729</u> |
| <u>Flottende activa</u> | | |
| 5. Kortlopende vorderingen | 219.197 | 225.018 |
| 6. Liquide middelen | 546.932 | 319.957 |
| | <u>766.130</u> | <u>544.975</u> |
| | <u>71.015.258</u> | <u>63.938.452</u> |

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| BALANS PER | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| 7. Continuïteitsreserve | 44.369.338 | 43.211.772 |
| 8. Herwaarderingsreserve | 3.212.185 | 2.948.185 |
| 9. Overige reserves | 19.594.156 | 13.997.133 |
| | <u>67.175.679</u> | <u>60.157.090</u> |
| <u>Bestemmingsreserves</u> | | |
| 10. Nieuwe diaconale locaties | 224.072 | 236.600 |
| 11. Vernieuwing diaconale activiteiten | 80.229 | 84.442 |
| 12. Personeelsverplichtingen | 185.000 | 185.000 |
| | <u>489.301</u> | <u>506.042</u> |
| <u>Bestemmingsfondsen</u> | | |
| 13. Erfstellingen | 96.730 | 97.517 |
| 14. Wijkdiaconieën | 503.956 | 544.754 |
| 15. Fonds Buurtgemeente Laak | 58.089 | |
| | <u>658.775</u> | <u>642.271</u> |
| | 68.323.754 | 61.305.403 |
| <u>Voorzieningen</u> | | |
| 16. Onderhoudsvoorziening | 680.978 | 752.899 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| 17. Schulden en vooruitontvangen vergoedingen | 344.093 | 341.712 |
| 18. Rekening-courant verhouding Stek | 1.666.434 | 1.538.439 |
| | <u>2.010.527</u> | <u>1.880.151</u> |
| | <u>71.015.258</u> | <u>63.938.452</u> |

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | Realisatie 2021 € | Begroting 2021 € | Realisatie 2020 € |
|--|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| <u>Baten</u> | | | |
| 1. Opbrengsten uit beleggingen en onroerend goed | 9.959.311 | 1.943.800 | 770.195 |
| Af: directe kosten beleggingen en onroerend goed | -484.698 | -442.900 | -615.895 |
| 2. Diaconale collecten | 74.903 | 92.100 | 56.454 |
| 3. Overige baten | 30.244 | - | 55.296 |
| 4. Incidentele baten | - | - | - |
| Totaal Baten | 9.579.760 | 1.593.000 | 266.049 |
| <u>Lasten</u> | | | |
| 5. Activiteitenlasten | 2.356.606 | 2.449.800 | 2.391.419 |
| 6. Beheerlasten | 204.000 | 194.600 | 167.937 |
| 7. Incidentele lasten | 804 | 10.000 | 4.367 |
| Totaal Lasten | 2.561.409 | 2.654.400 | 2.563.723 |
| Resultaat | 7.018.351 | -1.061.400 | -2.297.674 |
| Resultaatverdeling | | | |
| Mutatie herwaarderingsreserve | 264.000 | - | 291.000 |
| Mutatie nieuwe diaconale locaties | -12.528 | -21.200 | - |
| Mutatie vernieuwing diaconale activiteiten | -11.345 | - | - |
| Mutatie wijken | 19.791 | -12.300 | 5.716 |
| Mutatie onderhoud graven | -787 | - | -890 |
| Mutatie Fonds Van Reenen | 2.766 | - | -8.066 |
| Mutatie Fonds Buurtgemeente Laak | -2.500 | - | - |
| Subtotaal | 259.396 | -33.500 | 287.760 |
| Mutatie overige reserves | 6.758.955 | -1.027.900 | -2.585.433 |
| | 7.018.351 | -1.061.400 | -2.297.674 |
| <i>Uit de overige reserves wordt inflatiecorrectie toegevoegd aan de continuïteitsreserve, te weten:</i> | | | |
| <i>Mutatie continuïteitsreserve</i> | <i>1.157.566</i> | <i>597.400</i> | <i>542.609</i> |
| <i>Na deze mutatie bedraagt het saldo van de mutaties in de overige reserves:</i> | | | |
| <i>Saldo mutaties overige reserves</i> | <i>5.601.389</i> | <i>-1.625.300</i> | <i>-3.128.042</i> |

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

KASSTROOMOVERZICHT

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------|-----------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Operationeel resultaat | 7.018.351 | -2.297.674 |
| Aanpassingen voor: | | |
| afschrijvingen | 37.891 | 37.892 |
| correctie eigen vermogen | | 1.303 |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Mutatie kortlopende vorderingen | 5.821 | 139.843 |
| Mutatie kortlopende schulden | <u>130.376</u> | <u>-386.057</u> |
| | 136.196 | -246.215 |
| Mutatie in voorzieningen | <u>-71.921</u> | <u>-123.384</u> |
| Kasstroom uit operaties | 7.120.518 | -2.628.077 |
| Kasstroom uit investerings- en beleggingsactiviteiten | | |
| Investerings in materiële vaste activa | - | -26.013 |
| Desinvesteringen materiële vaste activa | | |
| Mutatie vastgoedbeleggingen | -264.000 | -291.000 |
| Mutatie financiële vaste activa | -6.629.543 | 2.979.479 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Aflossing en opname leningen o/g | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Toe/afname liquide middelen | <u>226.975</u> | <u>34.390</u> |
| Beginstand liquide middelen | 319.957 | 285.567 |
| Toe/afname liquide middelen | 226.975 | 34.390 |
| Eindstand liquide middelen | <u>546.932</u> | <u>319.957</u> |

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk Nederland (RBJPKN).

Vergelijkende cijfers

Als vergelijkende exploitatiecijfers staan vermeld de begroting 2021 en de werkelijke cijfers 2020. Voor de balans zijn de cijfers per 31 december 2020 als vergelijking opgenomen.

Verbonden partijen

Stek, stichting voor stad en kerk te Den Haag is een verbonden partij. Overwegingen hierbij zijn, dat de Diaconie beleidsinvloed heeft op door de Diaconie ondersteunde projecten van Stek, en dat medewerkers van Stek beheerwerkzaamheden uitvoeren voor de Diaconie.

Stichting Oostduin is een verbonden partij. Deze stichting beheert het landgoed en opstallen park Oostduin; de Diaconie is vertegenwoordigd in het bestuur.

2. Grondslagen voor de waardering

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

2.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafwaarden verminderd met lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

De afschrijvingen worden berekend op basis van de volgende afschrijvingspercentages over de aanschaffingswaarde:

| | |
|--------------|-----|
| Gebouwen | 4% |
| Verbouwingen | 10% |

2.2 Vastgoedbeleggingen

Vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen actuele waarde. De reële waarde in deze richtlijn is voor panden de WOZ-waarde en voor gronden de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst.

2.3 Financiële vaste activa

In afwijking van de RBJPKN worden beleggingen gerubriceerd als financiële vaste activa (en niet als vlottende activa), omdat het geheel van de beleggingen bedoeld is om duurzaam te worden aangehouden.

Effecten worden gewaardeerd op marktwaarde volgens opgave van de vermogensbeheerders.

2.4 Vlottende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan één jaar. Deposito's met een looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

2.5 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat onder meer uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Aan bestemmingsreserves is door het moderamen een bepaalde bestemming gegeven; aan bestemmingsfondsen is door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid aangebracht.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve wordt jaarlijks geïndexeerd door toevoeging van inflatiecorrectie ten laste van de overige reserves.

Als grondslag voor deze inflatiecorrectie is het prijsindexcijfer voor alle huishoudens aangehouden.

Bestemmingsreserve nieuwe diaconale locaties

Deze reserve is gevormd uit een dotatie ten laste van de overige reserves. De exploitatie van die locaties zal via de resultaatbestemming ten laste van deze bestemmingsreserve worden gebracht. Na realisatie van de nieuwe diaconale locaties zal het saldo van de bestemmingsreserve ten gunste komen van de overige reserves.

2.6 Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening wordt gevormd zowel voor materiële vaste activa als voor vastgoedbeleggingen. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

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

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.

3.1 Opbrengst beleggingen

Hieronder worden opgenomen de directe opbrengsten uit obligatierente en dividenden, alsmede de gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten. Deze opbrengsten worden verminderd met de directe kosten.

Dividenden op aandelen worden verantwoord op het moment van ontvangst.

3.2 Opbrengst onroerend goed

Hieronder worden opgenomen de ontvangen huuropbrengsten, verminderd met de

exploitatiekosten.

3.3 Legaten

Legaten worden opgenomen in de resultatenrekening onder het hoofd overige baten.

3.4 Beheerlasten

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door Stek, stichting voor stad en kerk.

De personeelslasten worden vanuit Stek vrij van btw doorbelast volgens de tussen Diaconie en Stek gesloten Overeenkomst kostenverdeling van 8 februari 2018.

5. Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode; het exploitatieresultaat is namelijk als basis genomen.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| <u>Toelichting op de balans</u> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u> | 141.857 | 179.748 |
| 1. <u>Onroerende zaken</u> | | |
| Aankoopwaarde per 1 januari | 3.766.520 | 3.740.508 |
| Mutaties | - | 26.013 |
| | <u>3.766.520</u> | <u>3.766.520</u> |
| Af: | | |
| Afschrijving t/m voorgaand boekjaar | 3.586.772 | 3.548.880 |
| Afschrijving boekjaar | 37.891 | 37.892 |
| | <u>3.624.663</u> | <u>3.586.772</u> |
| Boekwaarde per 31 december | <u>141.857</u> | <u>179.748</u> |

Per balansdatum bedraagt de waarde in het economisch verkeer van de onroerende zaken ca. € 5,7 miljoen. Hierbij is uitgegaan van de WOZ-waarden, waardepeildatum 2020, volgens OZB-aanslag 2021. Voor een nadere specificatie van de onroerende zaken wordt verwezen naar bijlage III.

VASTGOEDBELEGGINGEN

| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 2. Vastgoedbeleggingen | 3.904.000 | 3.640.000 |
|-------------------------------|------------------|------------------|

Als benadering van de actuele waarde is genomen de WOZ-waarden, waardepeildatum 2020, volgens OZB-aanslag 2021.

Voor een nadere specificatie van de vastgoedbeleggingen wordt verwezen naar bijlage III.

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u> | 66.203.272 | 59.573.729 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 3. <u>Beleggingen</u> | | |
| Effecten | 55.405.359 | 45.955.340 |
| Vastgoedfondsen | 7.868.725 | 6.905.777 |
| Overige beleggingen | 2.102.715 | 1.211.090 |
| Liquide middelen t.b.v. beleggingen | 428.229 | 5.086.279 |
| | <u>65.805.028</u> | <u>59.158.485</u> |

Voor specificatie beleggingen, zie bijlage II.

De effecten zijn in fiduciair beheer bij IBS Capital.

Het risicoprofiel is neutraal. Het vermogen wordt waar mogelijk duurzaam belegd, zoals vastgelegd in het beleggingsstatuut.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| <u>Toelichting op de balans</u> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| 4. <u>Leningen u/g</u> | | |
| Protestantse Stichting Hyde Park Beheer, 3,5% *) | 500.000 | |
| Aflossingen | 102.000 | |
| Af: aflossing komend boekjaar kortlopende vordering | <u>17.000</u> | |
| | 381.000 | 398.000 |
| Stichting Oostduin **) | 17.244 | 17.244 |
| | <u>398.244</u> | <u>415.244</u> |

*) Looptijd 30 jaar; aflossing € 17.000 per jaar met ingang van 1-1-2017; slottermijn € 24.000 op 30 juni 2045.
Garantie voor betaling van rente en aflossing Protestantse Kerk in Nederland.

**) Volgens akte d.d. 31-3-1947, verleden voor Notaris Gerlag Jan van Gendt te 's-Gravenhage, werd overeengekomen dat door drie partijen aan de Stichting Oostduin renteloos en voor onbepaalde tijd in bruikleen werd gesteld een bedrag van Hfl 80.000 (€ 36.302). In 1975 is, conform een besluit van het Bestuur van de Stichting, 5% van de hoofdsom op de leningen afgelost. Het aandeel van de Diaconie in deze lening bedraagt 50%, dus Hfl 38.000 (€ 17.244).

| | | |
|--|----------------|----------------|
| <u>VLOTTENDE ACTIVA</u> | 766.130 | 544.975 |
| 5. <u>Vorderingen en vooruitbetaalde kosten</u> | | |
| Kortlopend deel leningen u/g | 17.000 | 17.000 |
| Terug te vorderen dividendbelasting (2019-2021) | 137.848 | 136.142 |
| Te ontvangen leningsrente | | 24.560 |
| Waarborgsommen huur | 23.226 | 23.226 |
| Debiteuren (huur) | 2.260 | 751 |
| Sociale Fondsen Den Haag, tandartskosten | - | 10.000 |
| Te ontvangen collecten | 8.369 | 5.233 |
| Vooruitbetaalde kosten verbouwing Hoofthofskade | 26.077 | - |
| Diversen | 4.417 | 8.105 |
| | <u>219.197</u> | <u>225.018</u> |

De dividendbelasting over 2019 en 2020 is januari 2022 ontvangen.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| <u>Toelichting op de balans</u> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|--------------------|-------------------|
| 6. <u>Liquide middelen</u> | | |
| ING Bank | 93.597 | 68.571 |
| ABN AMRO Bank | 1.778 | 8.630 |
| St. Kerkelijk Geldbeheer | 282.626 | 93.137 |
| Diversen | 257 | 382 |
| Wijkgemeenten banksaldi * | 168.674 | 149.237 |
| | <u>546.932</u> | <u>319.957</u> |
| * Zie specificatie wijkgemeenten bijlage I-i. | | |
| <u>EIGEN VERMOGEN</u> | 44.369.338 | 43.211.772 |
| 7. <u>Continuïteitsreserve</u> | | |
| Saldo per 1 januari | 43.211.772 | 42.669.163 |
| Toevoeging inflatiecorrectie | 2,68% 1.157.566 | 542.609 |
| | <u>44.369.338</u> | <u>43.211.772</u> |
| Aan de continuïteitsreserve wordt inflatiecorrectie toegevoegd over het saldo per 1 januari, berekend volgens de consumentenprijsindex van het CBS. Zie verder onder Overige reserves. | | |
| 8. <u>Herwaarderingsreserve</u> | | |
| Saldo per 1 januari | 2.948.185 | 2.657.185 |
| Mutatie resultaat boekjaar | 264.000 | 291.000 |
| | <u>3.212.185</u> | <u>2.948.185</u> |
| Deze reserve betreft de herwaardering van de panden die als vastgoedbeleggingen zijn geclassificeerd. | | |
| 9. <u>Overige reserves</u> | | |
| Saldo per 1 januari | 13.997.133 | 16.763.095 |
| Mutatie resultaat boekjaar | 6.761.721 | -2.585.795 |
| Correctie voorgaande boekjaren | -7.132 | 1.665 |
| Vrijval deel bestemmingsreserve Nieuwe diaconale loacties | - | 250.000 |
| Vrijval restant bestemmingsreserve De Halte | - | 110.777 |
| Af: inflatiecorrectie t.g.v. continuïteitsreserve | -1.157.566 | -542.609 |
| | <u>19.594.156</u> | <u>13.997.133</u> |
| Aan de Overige reserves wordt het resultaat boekjaar toegevoegd dan wel onttrokken. Voorts wordt de inflatiecorrectie t.g.v. de continuïteitsreserve hieraan onttrokken. | | |

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de balans

31-12-2021

31-12-2020

BESTEMMINGSRESERVES

Het bestuur heeft aan de bestemmingsreserves de beperking opgelegd dat zij worden benut voor het doel waarvoor zij zijn gevormd. Het doel is af te leiden uit de omschrijving van de betreffende bestemmings-reserve.

10. Nieuwe diaconale locaties

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Saldo per 1 januari | 236.600 | 486.600 |
| Af: bestedingen | -12.528 | - |
| Vrijval van 1 van 2 geplande locaties | - | -250.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Saldo per 31 december | <u>224.072</u> | <u>236.600</u> |

In het beleidsplan 2016-2020 heeft het moderamen voorgenomen twee nieuwe diaconale locaties op te zetten. Per locatie is maximaal € 250.000 gereserveerd voor inrichting/verwerving en exploitatie voor een aantal jaren.

De bestedingen vinden plaats op basis van een door het moderamen goedgekeurde begroting.

Eén locatie is nu operationeel, te weten Buurt-en-kerkhuis Shalom. De tweede reservering zou voor een locatie in de Haagse Hout zijn, die echter niet meer wordt gerealiseerd.

11. Vernieuwing diaconale activiteiten

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Saldo per 1 januari | 84.442 | 84.442 |
| Af: bijdrage Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing | -11.345 | - |
| Correctie FvOV 2016 | 7.132 | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Saldo per 31 december | <u>80.229</u> | <u>84.442</u> |

12. Personeelsverplichtingen

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Saldo per 1 januari | 185.000 | 185.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Saldo per 31 december | <u>185.000</u> | <u>185.000</u> |

Deze reserve is bedoeld als garantie voor die werknemers van Stek waarvoor de Diaconie medeverantwoordelijkheid draagt voor het werkgeversschap, op grond van de Overeenkomst kostenverdeling (ca. 2 Fte).

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| <u>Toelichting op de balans</u> | | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|--------|-------------------|-------------------|
| <u>BESTEMMINGSFONDSEN</u> | | 603.452 | 642.271 |
| 13. <u>Erfstellingen</u> | | | |
| Fonds van Reenen | 89.010 | | |
| Dotatie/onttrekking (koersmutatie) | 2.766 | | |
| | <hr/> | 91.776 | 89.010 |
| Fondsen t.b.v. onderhoud graven | 8.507 | | |
| Uitgave in 2021 | -787 | | |
| | <hr/> | 7.720 | 8.507 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | <u>99.496</u> | <u>97.517</u> |
| De opbrengst van het Fonds Van Reenen is bestemd voor de Kinderwinkel, Stek. | | | |
| 14. <u>Wijkdiaconieën</u> | | | |
| Saldo per 1 januari | | 544.754 | 539.038 |
| Af: Fonds Buurtgemeente Laak naar aparte rubriek | | -60.589 | |
| Bij: saldo mutaties verantwoording wijkdiaconieën | | 19.791 | 5.716 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Saldo per 31 december | | <u>503.956</u> | <u>544.754</u> |
| De specificatie van de saldi per 31 december van de wijkcombinaties is opgenomen in bijlage I-i. | | | |
| 15. <u>Fonds Buurtgemeente Laak</u> | | | |
| Saldo per 1 januari | | 60.589 | |
| Onttrekking | | -2.500 | |
| | | <hr/> | |
| Saldo per 31 december | | <u>58.089</u> | |
| 16. <u>VOORZIENINGEN</u> | | 680.978 | 752.899 |
| <u>Onderhoudsvoorziening</u> | | | |
| Saldo per 1 januari | | 752.899 | 876.283 |
| Bij: dotatie | | 119.725 | 180.866 |
| Af: bestedingen | | -191.646 | -304.250 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | <u>680.978</u> | <u>752.899</u> |

De dotatie is gebaseerd op een onderhoudsplan uit 2014, dat daarna jaarlijks is bijgesteld.
Per pand zijn de kosten over een periode van 20 jaar geraamd, op grond waarvan de dotatie is vastgesteld.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

| <u>Toelichting op de balans</u> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u> | 2.010.527 | 1.880.151 |
| 17. <u>Schulden en vooruitontvangen vergoedingen</u> | | |
| Crediteuren | 7.821 | 90.053 |
| Collectebonnen | 15.547 | 15.051 |
| Af te dragen collecten | 62.384 | 61.866 |
| Nog te betalen kosten | 103.538 | 113.199 |
| Nog te besteden bedragen | 1.748 | 1.748 |
| Nog te besteden bedragen Fonds van Reenen | 7.926 | 10.455 |
| Vooruitontvangen ter dekking verbouwing Hoofskade voor Wereldhuis | 100.000 | - |
| Vooruitontvangen bedragen | 50 | 50 |
| Vooruitontvangen huur | 12.626 | 16.837 |
| Borgsommen verhuur | 18.515 | 18.515 |
| ABN AMRO, inz. garantie obligo | 13.938 | 13.938 |
| | <u>344.093</u> | <u>341.712</u> |

De post Nog te betalen kosten bestaat onder andere uit naverrekening uitgaande subsidies en bijdragen, fee fiduciair beheerder en accountantskosten.

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 18. <u>Rekening-courantverhouding Stek</u> | <u>1.666.434</u> | <u>1.538.439</u> |
|---|------------------|------------------|

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courant met Stek, stichting voor stad en kerk is een rentevergoeding van nihil toegevoegd (2020: 0,2%).

Het ontstaan van de rekening-courant verhouding met Stek heeft drie hoofdoorzaken, die alle verband houden met de liquiditeitsbehoefte van Stek:

1. het niet opvragen door Stek van het garantievermogen en overschotten bestemmingsfonds Diaconie
2. het inzetten door Stek van liquide middelen van vooruit ontvangen gelden
3. het door Stek voldoen van schulden boekjaar in het volgende boekjaar (loonheffing december, vakantiegeld)

Niet in de balans opgenomen activa, rechten en verplichtingen

Personeelsverplichtingen

Per 1 januari 2006 is het personeel van de Diaconie in dienst getreden van Stek. De Diaconie heeft zich in het Sociaal Plan verplicht gesteld om het personeel, in dienst per genoemde datum, terug in dienst te nemen op het moment, dat Stek niet langer aan haar financiële verplichtingen jegens die personeelsleden kan voldoen. Deze verplichting geldt per 31 december 2021 voor vijf werknemers.

Het bruto jaarsalaris van deze werknemers bedraagt exclusief werkgeverslasten € 236.000.

Deze garantie verplichting is van toepassing zo lang het dienstverband met de betrokken werknemer duurt.

Deelneming

Bij akte d.d. 31 maart 1947, verleden voor Notaris Gerlag Jan van Gendt te 's-Gravenhage, werd Stichting Oostduin opgericht door de (rechtsvoorgangers van de) Protestantse Kerk Nederland, de Protestantse Gemeente Den Haag en de Protestantse Diaconie Den Haag, ten behoeve van aankoop landgoed en opstellen Oostduin. Alle drie partijen zijn vertegenwoordigd in het bestuur. Het aandeel van de Diaconie bedraagt 50%.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Realisatie</u> <u>2021</u> | <u>Begroting</u> <u>2021</u> | <u>Realisatie</u> <u>2020</u> |
|--|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 1. Opbrengsten uit beleggingen en onroerend goed | | | |
| Opbrengst beleggingen | 9.147.347 | 1.152.000 | -36.141 |
| Opbrengst onroerend goed | 811.964 | 791.800 | 806.336 |
| | 9.959.311 | 1.943.800 | 770.195 |
| Directe kosten beleggingen | 190.144 | 180.000 | 168.165 |
| Directe kosten onroerend goed | 294.554 | 262.900 | 447.730 |
| | 484.698 | 442.900 | 615.895 |
| <i>Beleggingen</i> | | | |
| <u>Opbrengst beleggingen</u> | | | |
| Dividend | 680.579 | | 769.289 |
| Obligatierente | 68.281 | | 89.910 |
| Leningsrente | 29.822 | | 32.501 |
| Gerealiseerd koersresultaat | 285.461 | | -1.446.901 |
| Ongerealiseerde koersmutaties | 7.500.892 | | 54.261 |
| Mutatie waardering vastgoedbeleggingen | 264.000 | | 291.000 |
| Opbrengst deelnemingen vastgoed | 330.871 | | 217.635 |
| Af: betaalde aankooprente | -9.772 | | -42.325 |
| Rente beleggings(spaar)rekeningen | -2.787 | | -1.510 |
| | 9.147.347 | 1.152.000 | -36.141 |
| Af: directe kosten beleggingen | 190.144 | 180.000 | 168.165 |
| Netto opbrengst beleggingen | 8.957.203 | 972.000 | 204.306- |
| De directe kosten beleggingen betreffen beheerfee, bewaarloon en transactiekosten van IBS Capital en ABNAMro MeesPierson, alsmede procesbegeleiding door externe inhuur personeel. | | | |
| <i>Onroerend goed</i> | | | |
| Huuropbrengst | 811.964 | 791.800 | 806.336 |
| Totaal | 811.964 | 791.800 | 806.336 |

Nadere specificaties zie volgende pagina.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Realisatie</u> <u>2021</u> | <u>Begroting</u> <u>2021</u> | <u>Realisatie</u> <u>2020</u> |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| <u>Huuropbrengst</u> | | | |
| Huuropbrengst (100% bezetting) | 846.231 | 791.800 | 834.863 |
| Af: leegstand en voorziening oninbaar | 34.267 | - | 28.528 |
| | 811.964 | 791.800 | 806.336 |
| Af: directe kosten onroerend goed | 294.554 | 262.900 | 447.730 |
| Totaal | 517.410 | 528.900 | 358.605 |

De huuropbrengst betreft de opbrengst bij volledige verhuur. Voor een uitsplitsing per pand zie bijlage III.

De leegstand betreft Hoofskade 88 (wegens verbouwing) en Van Meursstraat (gedeeltelijk).

Directe kosten onroerend goed

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Afschrijvingskosten | 37.892 | 85.200 | 37.892 |
| Onderhoud | 17.534 | 10.600 | 123.386 |
| Dotatie onderhoudsvoorziening | 119.725 | 85.700 | 180.866 |
| Verzekeringen | 11.845 | 11.300 | 20.709 |
| Heffingen | 22.520 | 19.700 | 22.082 |
| Inhuur personeel | 62.830 | 50.400 | 45.935 |
| Inhuur adviseur en makelaar | - | | 10.601 |
| Onderhoud graven t.l.v. bestemmingsfonds | 787 | | 890 |
| Exploitatiekosten Van Meursstraat | 18.957 | | - |
| Diversen | 2.465 | | 5.369 |
| | 294.554 | 262.900 | 447.730 |

De post Inhuur personeel betreft procesbegeleiding en uitvoering door externe inhuur personeel. Voor een uitsplitsing van de diverse kostenposten per pand zie bijlage III .

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Realisatie 2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>Realisatie 2020</u> |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 2. Collecten | | | |
| Collecten en giften uit wijkcombinaties | 74.903 | 61.000 | 53.560 |
| Collecten bijzondere doelen | 50.825 | | 56.939 |
| Verdubbeling collecten | 12.227 | | 22.988 |
| Afdracht collecten bijzondere doelen | <u>63.052-</u> | | <u>78.331-</u> |
| | - | | 1.595 |
| Overige baten wijkcombinaties | - | 31.100 | 937 |
| | 74.903 | 92.100 | 56.454 |

Voor collecte-opbrengsten per wijk zie bijlage I.

De begrote post overige baten betrof voornamelijk vakantieweken die geen doorgang konden vinden.

3. Overige baten

| | | | |
|---------------------------------|---------------|---|---------------|
| Diverse giften | 868 | | 2.413 |
| Vrijval reserveringen | 2.222 | | 50.560 |
| Bijdragen deelnemers via wijken | 5.602 | | 2.288 |
| Overige | 21.552 | | 35 |
| | 30.244 | - | 55.296 |

De post Overige bestaat uit nagekomen huurbetalingen, die in 2019 waren afgeschreven.

4. Incidentele baten

Er waren geen incidentele baten in 2021.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Realisatie 2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>Realisatie 2020</u> |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 5. Activiteitenlasten | | | |
| 5.1 Activiteiten wijken | 66.568 | 121.400 | 62.030 |
| 5.2 Exploitatiebijdrage Stek-projecten | 1.854.928 | 1.863.600 | 1.846.305 |
| 5.3 Overige subsidierelaties | 342.332 | 330.800 | 353.387 |
| 5.4 Overige doelstellingen | 92.777 | 134.000 | 129.696 |
| | 2.356.606 | 2.449.800 | 2.391.419 |
| 5.1 <u>Activiteiten wijken</u> | 66.568 | 121.400 | 62.030 |
| Zie recapitulatie wijkcombinaties. De begrote bedragen zijn conform opgaven wijkdiaconieën. | | | |
| 5.2 <u>Exploitatiebijdrage STEK-projecten</u> | 1.854.928 | 1.863.600 | 1.846.305 |
| De begrote bedragen per project sluiten aan bij de begroting van Stek. Voor de bestedingen per project zie bijlage IV. Het totaal van de bestedingen kan verschillen van de bijdrage Diaconie; het verschil tussen bijdrage en bestedingen wordt door Stek toegevoegd dan wel onttrokken uit het bestemmingsfonds Diaconie, dat bij Stek op de balans staat. | | | |
| Voor een recapitulatie van het budget Stek zie bijlage VI. | | | |
| 5.3 <u>Overige subsidierelaties</u> | | | |
| Aandachtscentrum | 29.788 | 27.500 | 29.788 |
| Kerk in Den Haag | 22.740 | 21.000 | 22.293 |
| St. Straatpastoraat | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Kinderwinkel (via Fonds van Reenen) | 8.454 | 6.200 | - |
| Stichting Invalide Vakantieweken | 3.500 | 3.500 | 2.250 |
| Incidentele subsidies | 3.500 | 2.000 | 19.587 |
| Huurkorting Stek, Parkstraat | 232.600 | 232.600 | 234.969 |
| Huurkorting Oecum. Aandachtscentrum, Schoolstraat | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Overige huurkortingen | 3.750 | - | 6.500 |
| | 342.332 | 330.800 | 353.387 |
| 5.4 <u>Overige doelstellingen</u> | | | |
| Diaconaal quotum | 66.205 | 114.000 | 105.808 |
| Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing | 11.345 | - | - |
| Verdubbeling collecten | 12.227 | 20.000 | 22.988 |
| Bijdrage in exploitatie wijken: | 500 | - | 900 |
| Besteding Fonds in Laak | 2.500 | - | - |
| | 92.777 | 134.000 | 129.696 |

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Realisatie 2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>Realisatie 2020</u> |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 6. Beheerlasten | | | |
| 6.1 Personeelslasten | 97.575 | 117.600 | 105.581 |
| 6.2 Organisatiekosten | 106.424 | 72.500 | 58.103 |
| 6.3 Rentelasten | - | 4.500 | 4.253 |
| | 204.000 | 194.600 | 167.937 |
| 6.1 <u>Personeelslasten</u> | | | |
| Personeelslasten (all-in) | 97.575 | 117.600 | 105.581 |
| Inhuur personeel | 90.055 | 77.600 | 62.736 |
| Totaal | 187.630 | 195.200 | 168.317 |
| Af: verantwoord onder kosten beleggingen | 27.225 | 27.200 | 16.800 |
| Idem onder kosten onroerend goed | 62.830 | 50.400 | 45.935 |
| Totaal overige beheerlasten personeel | 97.575 | 117.600 | 105.581 |
| De personeelslasten zijn vanuit Stek vrij van btw doorbelast volgens de tussen Diaconie en Stek gesloten Overeenkomst kostenverdeling van 8 februari 2018. | | | |
| 6.2 <u>Organisatiekosten</u> | | | |
| Organisatiekosten via Stek | 44.170 | 40.000 | 36.281 |
| T.l.v./t.g.v. Stek, bestemmingsfonds Diaconie | 15.854 | - | 13.167- |
| T.l.v. exploitatie Diaconie | 60.025 | 40.000 | 23.114 |
| Accountantskosten | 21.508 | 21.200 | 20.752 |
| Advieskosten | 14.113 | 1.000 | 1.635 |
| Vacatiegelden | 3.000 | 2.500 | 3.000 |
| Bestuurs- en representatiekosten | 318 | 1.000 | 3.706 |
| PR en brochures | 2.757 | 3.000 | 276 |
| Overige kosten | 224 | - | 40 |
| Verzekeringen (specificatie hieronder) | 3.270 | 3.000 | 3.295 |
| Bankkosten rek.crt. | 1.210 | 800 | 2.287 |
| Totaal organisatiekosten | 106.424 | 72.500 | 58.103 |

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Realisatie 2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>Realisatie 2020</u> |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <i>Organisatielasten:</i> | | | |
| De organisatiekosten via Stek zijn volgens opgave Stek. Het deel t.l.v. de exploitatie Diaconie is het budget dat resteert voor Stek na toedeling aan projecten en aan personeelslasten. | | | |
| Het verschil brengt Stek t.l.v./t.g.v. het bestemmingsfonds Diaconie (onderdeel eigen vermogen Stek). Voor een nadere aansluiting van het budget voor Stek, zie bijlage VI. | | | |
| <i>Advieskosten:</i> | | | |
| Dit betreft juridische kosten inzake huurgeschillen en andere kwesties m.b.t. de eigen panden. | | | |
| <i>Verzekeringen:</i> | | | |
| Bestuursaansprakelijkheid | 1.196 | 1.200 | 1.212 |
| Bedrijfsaansprakelijkheid | 942 | 350 | 889 |
| WA-verzekering verhuurder | 1.133 | 850 | 1.133 |
| Overige | - | 600 | 60 |
| Totaal verzekeringen | 3.270 | 3.000 | 3.295 |

Onder de verzekeringen vrijwilligers vallen bestuur en afgevaardigden wijkdiaconieën, vrijwilligers wijkdiaconieën en vrijwilligers vakantieweken.

6.3 Rentelasten

| | | | |
|-------------------------------|----------|--------------|--------------|
| Rentevergoeding rek.crt. Stek | - | 4.500 | 3.573 |
| Rentevergoeding wijksaldi | - | - | 680 |
| | 0 | 4.500 | 4.253 |

De rentevergoeding rekening-courant met Stek is voor 2021 gesteld op 0% over het gemiddeld saldo (2020: 0,2%).

De rentevergoeding wijksaldi betreft rentevergoeding over door wijken bij de Centrale Diaconie aangehouden saldi. Bij de wijkverantwoording zijn deze vergoedingen als baten verantwoord. Het % is voor 2021 gesteld op 0%.

7. **Incidentele lasten**

| | | | |
|----------------------------------|------------|---------------|--------------|
| Diverse correcties eerdere jaren | 804 | | 4.367 |
| | 804 | 10.000 | 4.367 |

OVERIGE GEGEVENS

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

OVERIGE GEGEVENS

1 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

Het College van Diakenen van de Protestantse Diaconie Den Haag heeft de jaarrekening 2021 in zijn vergadering van 24 mei 2022 goedgekeurd, waaronder de in de staat van baten en lasten opgenomen resultaatverdeling.

Mw. D.P. Kuipers, voorzitter

W.J. de Vlieger-Moll, secretaris

2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum, die van invloed zijn op het jaarrapport.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage te Den Haag.

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 1 in de toelichting van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op punt 1 in de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor het bestuur van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage met als doel haar in staat te stellen te voldoen aan haar verantwoordingsplicht.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de gemeenteleden, het College van Diakenen en de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 1 in de toelichting van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 25 mei 2022

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.M. Huijbregts RA

BIJLAGEN

BIJLAGE I

OVERZICHT WIJKGEMEENTEN

Bijlage I-i. Wijkdiaconieën: recapitulatie banksaldi en uitstaande middelen

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Specificatie beleggingen per combinatie</u> | | |
| Combinatie I (Oikocredit) | 53.256 | 53.256 |
| Dit saldo is opgenomen onder de beleggingen. | | |
| <u>Specificatie banksaldi per combinatie</u> | | |
| Zuid-West | 32.105 | 27.912 |
| Maranathakerk | 3.550 | 4.186 |
| Bergkerk | 5.606 | 3.870 |
| Drieklank | 43.102 | 39.207 |
| Haagse Hout | 29.311 | 27.399 |
| Lukaskerk | 3.259 | 2.640 |
| Bethlehemkerk | 40.902 | 44.168 |
| Buurgemeente Laak | 11.494 | 5.144 |
| Overlopende posten | 655- | 5.288- |
| Totaal | <u>168.674</u> | <u>149.237</u> |
| Dit saldo is opgenomen onder de liquide middelen. | | |
| <u>Specificatie middelen bij centrale diaconie:</u> | | |
| Zuid-West | 135.679 | 135.679 |
| Combinatie III | | |
| Saldo Juliana/Valkenboskerk | 1.419 | 1.419 |
| Haagse Hout | | |
| Wijkdiaconie Bezuidenhout | 99.894 | 99.894 |
| Wijkdiaconie Kruispunt | 44.071 | 44.071 |
| | <u>143.965</u> | <u>143.965</u> |
| Totaal | <u>281.063</u> | <u>281.063</u> |
| <u>Recapitulatie per combinatie:</u> | | |
| Totaal Zuid-West | 221.040 | 216.848 |
| Totaal Maranathakerk | 3.550 | 4.186 |
| Totaal Bergkerk | 5.606 | 3.870 |
| Totaal Combinatie III (Drieklank, Jul./Valkenb.) | 44.521 | 40.625 |
| Totaal Haagse Hout | 173.276 | 171.364 |
| Totaal Lukaskerk | 3.259 | 2.640 |
| Totaal Bethlehemkerk | 40.902 | 44.168 |
| Totaal Buurgemeente Laak | 11.494 | 5.144 |
| Totaal | <u>492.155</u> | <u>483.700</u> |
| <u>Aansluiting bestemmingsfonds wijken</u> | | |
| Totaal banksaldi en uitstaande middelen | 492.155 | 483.700 |
| Fonds Kerk in Laak 2020 | | 60.589 |
| Mutatie transitoria | 11.801 | 465 |
| Bestemmingsfonds wijken | <u>503.956</u> | <u>544.754</u> |

Bijlage I-ii. Overzicht per wijkcombinatie

| UITGAVEN | Zuidwest Abdijkerk Bosbeskapel Shalomkerk | | Maranathakerk | | Bergkerk | |
|---|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting |
| 50.15 Saldo ondersteuning personen en terugontvang: | 585 | 1.800 | | 300 | 200 | 500 |
| 50.20 Maatschappelijk werk/gezinsverzorging | 484 | 500 | 600 | 2.200 | 700 | 1.800 |
| 50.40 Ouderenwerk | 63 | 500 | 814 | 2.050 | 689 | 800 |
| 50.60 Vakantiekosten doelgroep | 356 | 28.650 | | | 100 | 2.500 |
| 50.70 Bezoekwerk | | | | | | 400 |
| 50.80 Jeugdwerk | | | | | 5.100 | 3.500 |
| 50.99 Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 2.877 | 5.400 | 975 | 500 | | 500 |
| 44.10 Kerkdiensten | 1.025 | 2.200 | | 500 | 320 | 300 |
| 46.42 Vrijwilligerskosten | | | | | | |
| 47.20 Bureaukosten | 990 | 1.150 | 55 | 800 | | |
| 47.80 Kerktelefoon | 400 | 400 | 210 | | | |
| 48.11 Bankkosten | 784 | 800 | 212 | 150 | 153 | 200 |
| 47.99 Overige kosten | -1.188 | | 488 | | | |
| 51.19 Overige bijdragen regionaal/landelijk | | | | | | |
| 52.29 Overige bijdragen wereldwijd | | | | 1.000 | | 300 |
| Totaal uitgaven | 6.376 | 41.400 | 3.354 | 7.500 | 7.262 | 10.800 |
| ONTVANGSTEN | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting |
| 83.20 Collecten in kerkdiensten t.b.v. wijkdiaconie | 5.802 | 5.100 | 2.245 | 1.150 | 1.597 | 750 |
| 83.30 Giften | 4.350 | 2.400 | | 2.250 | 1.050 | 500 |
| 84.11 Diaconaal plaatselijk | 151 | | | | | |
| 84.11 Haagse doelen | 11.620 | 8.500 | 2.544 | 1.000 | 326 | |
| 84.11 Centrale Diaconie | | | | | 32 | |
| 84.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk) | | | | | | |
| 84.13 Diaconale aard (wereldwijd) | 6.399 | | | | | |
| 84.13 Kerk in Actie | 6.910 | 7.500 | | | 460 | |
| 84.14 Diaconale noodhulp | 976 | | | | 1.467 | |
| 84.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | 450 | 500 | | | | |
| 84.21 Collecten van niet-diaconale aard | | | | | | |
| 84.22 Giften van niet-diaconale aard | | | | | | |
| 84.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard | | | 113 | | 3.076 | |
| 53.11 Haagse doelen | -19.568 | -8.500 | -947 | | -326 | |
| 53.11 Centrale Diaconie | | | | | | |
| 53.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk) | | | | | | |
| 53.13 Diaconale aard (wereldwijd) | | | | | | |
| 53.13 Kerk in Actie | | -7.500 | -500 | | -460 | |
| 53.14 Diaconale noodhulp | -6.409 | | | | -845 | |
| 53.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | -500 | -500 | | | | |
| 53.21 Collecten van niet-diaconale aard | | | | | | |
| 53.22 Giften van niet-diaconale aard | | | | | | |
| 53.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard | 388 | 26.000 | -700 | | -3.021 | |
| 81.10 Intrest | 0 | 1.300 | | | | |
| Bijdrage Centrale Diaconie | | 1.500 | | 3.100 | 5.500 | 8.500 |
| Totaal ontvangsten | 10.568 | 36.300 | 2.756 | 7.500 | 8.856 | 9.750 |
| SALDO | 4.193 | -5.100 | -598 | 0 | 1.594 | -1.050 |

Bijlage I-ii. Overzicht per wijkcombinatie

| UITGAVEN | Drieklank Marcuskerk | | Haagse Hout Duinzichtkerk Chr. Triumfatorkerk | | Binnenstad Lukaskerk | |
|---|-------------------------|------------------|---|------------------|-------------------------|------------------|
| | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting |
| 50.15 Saldo ondersteuning personen en terugontvang: | 1.272 | 4.350 | 2.050 | 1.900 | 250 | 1.700 |
| 50.20 Maatschappelijk werk/gezinsverzorging | 41 | 1.000 | 3.729 | 920 | 318 | 1.850 |
| 50.40 Ouderenwerk | | 50 | 381 | 1.200 | 421 | 900 |
| 50.60 Vakantiekosten doelgroep | | | | 150 | 310 | 1.250 |
| 50.70 Bezoekwerk | | | | | | |
| 50.80 Jeugdwerk | | | 317 | 300 | | |
| 50.99 Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 500 | 1.000 | 222 | 750 | 0 | 800 |
| 44.10 Kerkdiensten | 2.323 | 2.000 | 61 | 650 | 254 | 800 |
| 46.42 Vrijwilligerskosten | | | | 200 | 144 | 2.100 |
| 47.20 Bureaunkosten | 287 | 650 | 309 | 300 | 1.310 | 280 |
| 47.80 Kerktelefoon | | | 1.240 | 400 | | |
| 48.11 Bankkosten | 237 | 100 | 326 | 200 | 264 | 200 |
| 47.99 Overige kosten | | | 5.000 | 0 | | |
| 51.19 Overige bijdragen regionaal/landelijk | 40 | | 400 | 450 | | |
| 52.29 Overige bijdragen wereldwijd | | | 6.400 | 500 | | |
| Totaal uitgaven | 4.700 | 9.150 | 20.435 | 7.920 | 3.271 | 9.880 |
| ONTVANGSTEN | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting |
| 83.20 Collecten in kerkdiensten t.b.v. wijkdiaconie | 1.432 | 500 | 5.396 | 5.200 | 1.471 | 1.500 |
| 83.30 Giften | 4.933 | 3.000 | 15.114 | 500 | 3.283 | 2.000 |
| 84.11 Diaconaal plaatselijk | | | | | | |
| 84.11 Haagse doelen | 1.667 | 1.500 | 5.227 | 8.000 | 1.722 | 1.000 |
| 84.11 Centrale Diaconie | | | 0 | | | 6.380 |
| 84.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk) | | | 5.895 | | 92 | |
| 84.13 Diaconale aard (wereldwijd) | | | 710 | | 655 | |
| 84.13 Kerk in Actie | 4.212 | 1.000 | | 800 | 2.363 | 1.100 |
| 84.14 Diaconale noodhulp | | 300 | 0 | 700 | 524 | |
| 84.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | | | | | | |
| 84.21 Collecten van niet-diaconale aard | | | | | 776 | |
| 84.22 Giften van niet-diaconale aard | | | | | | |
| 84.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard | | | | 2.000 | | |
| 53.11 Haagse doelen | -1.449 | -1.500 | -5.227 | -8.000 | -1.848 | -1.000 |
| 53.11 Centrale Diaconie | -690 | | 0 | | | |
| 53.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk) | | | -4.715 | | -143 | |
| 53.13 Diaconale aard (wereldwijd) | | | | | -918 | |
| 53.13 Kerk in Actie | -1.510 | -1.000 | | -800 | -2.337 | -1.100 |
| 53.14 Diaconale noodhulp | | -300 | 0 | -200 | -401 | |
| 53.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | | | 0 | | | |
| 53.21 Collecten van niet-diaconale aard | | | | | -893 | |
| 53.22 Giften van niet-diaconale aard | | | | | | |
| 53.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard | | | 300 | 995 | | |
| 81.10 Intrest | | | | 225 | | |
| Bijdrage Centrale Diaconie | | | | 0 | | |
| Totaal ontvangsten | 8.596 | 3.500 | 22.700 | 9.420 | 4.346 | 9.880 |
| SALDO | 3.896 | -5.650 | 2.265 | 1.500 | 1.075 | 0 |

Bijlage I-ii. Overzicht per wijkcombinatie

| UITGAVEN | Bethlehemgemeente | | Buurtgemeente Laak | | Totaal | |
|---|-------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting |
| 50.15 Saldo ondersteuning personen en terugontvang: | 7.854 | 4.100 | | | 12.211 | 14.650 |
| 50.20 Maatschappelijk werk/gezinsverzorging | 290 | 4.600 | | | 6.161 | 12.870 |
| 50.40 Ouderenwerk | 2.150 | 8.300 | 26 | | 4.544 | 13.800 |
| 50.60 Vakantiekosten doelgroep | 1.300 | 1.500 | | | 2.066 | 34.050 |
| 50.70 Bezoekwerk | | | | | - | 400 |
| 50.80 Jeugdwerk | 3.539 | 3.800 | | | 8.957 | 7.600 |
| 50.99 Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 2.154 | 10.300 | 657 | | 7.386 | 19.250 |
| 44.10 Kerkdiensten | 1.206 | 50 | 426 | | 5.615 | 6.500 |
| 46.42 Vrijwilligerskosten | | 100 | | | 144 | 2.400 |
| 47.20 Bureaunkosten | 615 | 875 | 41 | | 3.606 | 4.055 |
| 47.80 Kerktelefoon | | | 332 | | 2.182 | 800 |
| 48.11 Bankkosten | 345 | 800 | 237 | | 2.558 | 2.450 |
| 47.99 Overige kosten | | | | | 4.300 | - |
| 51.19 Overige bijdragen regionaal/landelijk | | | | | 440 | 450 |
| 52.29 Overige bijdragen wereldwijd | | | | | 6.400 | 1.800 |
| Totaal uitgaven | 19.453 | 34.425 | 1.718 | - | 66.568 | 121.075 |
| ONTVANGSTEN | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting | Realisatie | Begroting |
| 83.20 Collecten in kerkdiensten t.b.v. wijkdiaconie | 9.251 | 9.150 | 927 | | 28.121 | 23.350 |
| 83.30 Giften | 5.615 | 1.500 | 6.595 | | 40.940 | 12.150 |
| 84.11 Diaconaal plaatselijk | | | | | 151 | - |
| 84.11 Haagse doelen | 5.602 | 5.000 | 155 | | 28.863 | 25.000 |
| 84.11 Centrale Diaconie | 648 | 2.000 | | | 680 | 8.380 |
| 84.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk) | 3.116 | 7.000 | 672 | | 9.774 | 7.000 |
| 84.13 Diaconale aard (wereldwijd) | 3.142 | 7.000 | | | 10.906 | 7.000 |
| 84.13 Kerk in Actie | 3.046 | 3.500 | 340 | | 17.331 | 13.900 |
| 84.14 Diaconale noodhulp | 5.588 | 2.000 | | | 8.555 | 3.000 |
| 84.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | 6.057 | 8.000 | | | 6.507 | 8.500 |
| 84.21 Collecten van niet-diaconale aard | | | | | 776 | - |
| 84.22 Giften van niet-diaconale aard | | 500 | | | - | 500 |
| 84.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard | | | | | 3.189 | 2.000 |
| 53.11 Haagse doelen | 5.602- | 5.000- | -80 | | 35.047- | 24.000- |
| 53.11 Centrale Diaconie | 648- | 2.000- | | | 1.337- | 2.000- |
| 53.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk) | 3.116- | | -540 | | 8.513- | - |
| 53.13 Diaconale aard (wereldwijd) | 3.142- | | | | 4.060- | - |
| 53.13 Kerk in Actie | 3.046- | | | | 7.853- | 10.400- |
| 53.14 Diaconale noodhulp | 5.588- | | | | 13.243- | 500- |
| 53.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | 6.057- | 8.000- | | | 6.557- | 8.500- |
| 53.21 Collecten van niet-diaconale aard | | | | | 893- | - |
| 53.22 Giften van niet-diaconale aard | | | | | - | - |
| 53.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard | | | | | 3.033- | 26.995 |
| 81.10 Intrest | | | | | - | 1.525 |
| Bijdrage Centrale Diaconie | 5.602 | 2.050 | | | 11.102 | 15.150 |
| Totaal ontvangsten | 20.468 | 32.700 | 8.069 | - | 86.359 | 109.050 |
| SALDO | 1.016 | -1.725 | 6.350 | 0 | 19.791 | -12.025 |

BIJLAGE II

OVERZICHT BELEGGINGEN

Bijlage II. Overzicht beleggingen

Beleggingen (marktwaarde)

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Effecten</u> | | |
| <i>In fiduciair beheer bij IBS</i> | | |
| Caceis | 17.062.401 | 12.278.139 |
| ABNAmro MeesPierson adviesportefeuille | 27.444.273 | 23.250.754 |
| ABNAmro MeesPierson beheerportefeuille | 10.749.935 | 10.337.438 |
| Totaal effecten | 55.256.609 | 45.866.330 |
| <u>Vastgoedfondsen</u> | | |
| Certitudo deelnemingen | 880.300 | 880.300 |
| Certitudo leningen | 2.250.000 | 2.250.000 |
| Sectie 5 NL Woningfondsen | 493.088 | 541.516 |
| NN Dutch Residential Mortgage Fund | 3.245.337 | 3.233.961 |
| Lening Leger des Heils Woonvermogen | 1.000.000 | - |
| Totaal vastgoedfondsen | 7.868.725 | 6.905.777 |
| <u>Overige beleggingen</u> | | |
| SUSI Energy Fund | 2.102.715 | 973.355 |
| St. Kerkelijk Geldbeheer, inschrijvingsrekening | - | 184.478 |
| Totaal overige beleggingen | 2.102.715 | 1.157.833 |
| <u>Liquide middelen t.b.v. beleggingen</u> | | |
| Caceis | 16.760 | 129.472 |
| ABNAmro MeesPierson | 366.497 | 4.914.725 |
| Totaal liquide middelen t.b.v. beleggingen | 383.257 | 5.044.197 |
| <u>Subtotaal beleggingen bij IBS</u> | 65.611.306 | 58.974.137 |
| <u>Beleggingen niet bij IBS</u> | | |
| Oikocredit - Den Haag Zuidwest (Combinatie I) | 56.974 | 53.256 |
| Van Lanschot Fonds van Reenen | 91.776 | 89.010 |
| Liquide middelen t.b.v. beleggingen | 44.972 | 42.082 |
| Totaal beleggingen niet bij IBS | 193.722 | 184.349 |
| Totaal generaal | 65.805.028 | 59.158.485 |

In de rapportage van IBS zijn naast bovengenoemde beleggingen ook opgenomen de vastgoedbeleggingen (eigen panden) en enkele leningen. Onderstaand een aansluiting met de rapportage van IBS per 31 december 2021:

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Subtotaal beleggingen bij IBS | 65.611.306 | 58.974.137 |
| Vastgoedbeleggingen | 3.904.000 | 3.640.000 |
| Lening PKN | 398.000 | 415.000 |
| Opgelopen rente (niet in jaarrekening) | 6.179 | |
| Totaal conform rapportage IBS | 69.919.485 | 63.029.137 |

BIJLAGE III

SPECIFICATIE ONROEREND GOED

Biilage III. Overzicht en exploitatie onroerende zaken

| Waardering en onderhoudsreserve | Boek- waarde 1-1-21 | Aankopen / verkopen / mutaties | Af- schrijving | Boek- waarde 31-12-21 | WOZ- waarde | Onder- houds- voorz. 1-1-21 | Dotatie /vrijval | Ont- trekking | Onder- houds- voorz. 31-12-21 |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------|------------------|--|
| Diaconale panden | | | | | | | | | |
| Van Meursstraat 1, 1b | 4.845 | | 808 | 4.037 | | | | | |
| Van Baerlestraat 111,113,117 | 71.493 | | 14.483 | 57.010 | 438.000 | - | 11,663 | 2,147- | 9,516 |
| Parkstraat 32 | - | | - | - | 2.538.000 | 355.310 | 24,601 | 6,541- | 373,371 |
| Parkstraat 32 zonnepanelen | 23.412 | | 2.601 | 20.811 | | | | - | |
| Thomas Schwenkestraat 28-30 | 80.000 | | 20.000 | 60.000 | 508.000 | 123,753 | 9,408 | 37,002- | 96,159 |
| Hooftskade 86-89 | - | | - | - | 785.000 | 59,899 | 9,243 | - | 69,142 |
| Schoolstraat 18, 18a t/m c | - | | - | - | 1.417.000 | 18,842 | 1,325 | 1,809- | 18,358 |
| Totaal | 179.749 | - | 37.892 | 141.857 | 5.686.000 | 557.804 | 56.240 | 47.498- | 566.546 |
| Vastgoedbeleggingen | | | | | | | | | |
| Conradkade 62 | 779.000 | 68.000 | - | 847.000 | 847.000 | 13.093- | 4,990 | - | 8.103- |
| Frankenslag 162-164 | 1.743.000 | 7.000 | - | 1.750.000 | 1.750.000 | 88,976 | 41,165 | 130,141- | 0 |
| Hendrik van Deventerstraat 45 | 186.000 | 114.000 | - | 300.000 | 300.000 | - | 7,113 | 7,113- | 0- |
| Jonckbloetplein 16-17-24 | 450.000 | - | - | 450.000 | 450.000 | 119,211 | 5,475 | 4,767- | 119,919 |
| Rozenburgstraat 7, 7a t/m d | 482.000 | 75.000 | - | 557.000 | 557.000 | - | 4,742 | 2,127- | 2,615 |
| Grond Arendsduin (Oostduin) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totaal | 3.640.000 | 264.000 | - | 3.904.000 | 3.904.000 | 195.094 | 63,485 | 144,148- | 114,431 |
| Totaal | 3.819.749 | 264.000 | 37.892 | 4.045,857 | 9,590.000 | 752.898 | 119,725 | 191,646- | 680,977 |

| Exploitatie | Huren | Leegstand | Af- schrijving | Dotatie groot onderhoud | Overig onderhoud | Expl- kosten | Ver- zekering | Heffingen | Resultaat |
|-------------------------------|---------|-----------|-------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------|----------------|
| Diaconale panden | | | | | | | | | |
| Van Meursstraat 1, 1b | 49.363 | 18,000 | 808 | | 11,956 | 18,957 | 545 | - | 904- |
| Van Baerlestraat 111,113,117 | 42.252 | | 14,483 | 11,663 | 79 | | 574 | 1,901 | 13,552 |
| Parkstraat 32 | 311,739 | | - | 24,601 | 1,053 | | 3,119 | 7,729 | 275,236 |
| Parkstraat 32 zonnepanelen | | | 2,601 | | | | | | 2,601- |
| Thomas Schwenkestraat 28-30 | 48,914 | | 20,000 | 9,408 | 403 | | 1,946 | 1,240 | 15,917 |
| Hooftskade 86-89 | 36,562 | 16,267 | - | 9,243 | - | | 1,240 | 1,330 | 8,482 |
| Schoolstraat 18, 18a t/m c | 72,829 | | - | 1,325 | 634 | | 1,123 | 2,827 | 66,920 |
| Totaal | 561,658 | 34,267 | 37,892 | 56,240 | 14,125 | 18,957 | 8,548 | 15,028 | 376,601 |
| Vastgoedbeleggingen | | | | | | | | | |
| Conradkade 62 | 42,000 | | - | 4,990 | 534 | | 939 | 1,569 | 33,968 |
| Frankenslag 162-164 | 78,920 | | - | 41,165 | 2,342 | | 1,554 | 1,400 | 32,458 |
| Hendrik van Deventerstraat 45 | 35,789 | | - | 7,113 | 99 | | 405 | 1,003 | 27,169 |
| Jonckbloetplein 16-17-24 | 83,873 | | - | 5,475 | - | | - | 1,429 | 76,969 |
| Rozenburgstraat 7, 7a t/m d | 43,991 | | - | 4,742 | 433 | | 437 | 2,074 | 36,306 |
| Grond Arendsduin (Oostduin) | - | | - | - | - | | - | - | - |
| Totaal | 284,573 | - | - | 63,485 | 3,409 | - | 3,334 | 7,474 | 206,870 |
| Totaal | 846,231 | 34,267 | 37,892 | 119,725 | 17,534 | 18,957 | 11,882 | 22,502 | 583,472 |
| Inhuur personeel | | | | | | | | | 62,830 |
| Diversen | | | | | | | | | 2,445 |
| Totaal resultaat | | | | | | | | | 518,197 |

BIJLAGE IV

SPECIFICATIE STEK-PROJECTEN

Bijlage IV. Specificatie Stek-projecten

| | Totale lasten 2021 | Bijdrage Diaconie 2021 | Begrote bijdrage Diaconie | Bijdrage Diaconie 2020 | |
|---|-------------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|------------|
| | € | € | € | € | |
| Diaconaal werk in de wijken | | | | | |
| De Paardenberg | 231.076 | 161.016 | 182.000 | 198.675 | comb III |
| De Oase | - | - | - | 180.822 | comb III |
| Buurt-en-kerkhuis Bethel | 236.766 | 192.562 | 168.200 | 150.617 | comb II |
| Buurt-en-Lukaskerk | 158.304 | 126.652 | 136.300 | 134.447 | comb V |
| Buurt-en-kerkhuis Shalom | 135.433 | 120.499 | 133.200 | 116.669 | comb I |
| Diac. opbouwwerk Haagse Hout | 42.770 | 42.770 | 55.200 | 44.027 | comb IV |
| Bovenwijks diaconaal advieswerk | 23.189 | 23.157 | 34.700 | 32.572 | stadsbreed |
| Ouderenwerk | 186.714 | 123.800 | 150.100 | 121.935 | stadsbreed |
| Diaconaal werk in de wijken totaal | 1.014.253 | 790.456 | 859.700 | 979.764 | |
| Armoedebestrijding | | | | | |
| Individuele hulpverlening | 499.604 | 258.563 | 263.900 | 298.168 | stadsbreed |
| Den Haag geeft warmte | 56.392 | 15.000 | | | stadsbreed |
| Baby Bullen Bank | 12.478 | 11.221 | 16.800 | 10.469 | stadsbreed |
| Kies! | 145.967 | 19.695 | 56.100 | 55.438 | comb I |
| Maatschappelijke activering | 34.114 | 20.292 | 19.900 | 17.875 | stadsbreed |
| Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers | 56.427 | 27.902 | 17.600 | 20.327 | stadsbreed |
| Signalering | - | - | 5.600 | - | stadsbreed |
| Armoedebestrijding totaal | 804.983 | 352.673 | 379.900 | 402.276 | |
| Vluchtelingen en ongedocumenteerden | | | | | |
| Wereldhuis | 215.821 | 67.448 | 45.200 | 31.791 | stadsbreed |
| Verkenning Hoofskade | 124.605 | 123.413 | 117.800 | 16.370 | stadsbreed |
| De Halte | 104.450 | 23.208 | 52.400 | 77.667 | stadsbreed |
| Kariboe Bibi | 26.504 | 25.769 | 52.700 | 35.016 | stadsbreed |
| Vluchtelingen en ongedocumenteerden totaal | 471.381 | 239.838 | 268.100 | 160.843 | |
| Kinderen en jongeren | | | | | |
| JONG Transvaal/Schilderswijk | 129.755 | 65.317 | 53.700 | 30.102 | comb III/V |
| Kinderwinkel | 243.387 | 98.460 | 110.600 | 93.069 | comb III |
| StekJong | 220.616 | 118.900 | 118.900 | 110.050 | stadsbreed |
| Kinderen en jongeren totaal | 593.758 | 282.676 | 283.200 | 233.221 | |
| Overige projecten | | | | | |
| Vrijwilligersbeleid en advies | 106.934 | 105.534 | 63.700 | 59.947 | stadsbreed |
| HUB Geloof in Den Haag | 5.708 | 3.058 | 5.500 | 1.978 | stadsbreed |
| Mediatheek De Bovenkamer | 2.168 | 2.168 | 3.500 | 2.192 | stadsbreed |
| Dialogoprojecten | 720 | 720 | - | 6.083 | stadsbreed |
| Overige projecten totaal | 115.529 | 111.479 | 72.700 | 70.200 | |
| Totaal Generaal | 2.999.903 | 1.777.121 | 1.863.600 | 1.846.305 | |

BIJLAGE V

**OVERZICHT BIJDRAGEN EN
SUBSIDIES NAAR BESTEMMING**

Bijlage V. Overzicht bijdragen en subsidies van Diaconale gelden naar bestemming

| | Realisatie 2021 | Begroting 2021 | Realisatie 2020 |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <u>Landelijke bestemming:</u> | | | |
| Diaconaal quotum | 66.205 | 114.000 | 105.808 |
| Verdubbeling collecten i.v.m. noodhulp | 12.227 | 20.000 | 22.988 |
| Totaal landelijke bestemming | 78.432 | 134.000 | 128.796 |
| <u>Stadsbreed:</u> | | | |
| Bijdrage Stek | 950.151 | 968.300 | 844.504 |
| Huurkorting Parkstraat | 232.600 | 232.600 | 234.969 |
| | 1.182.751 | 1.200.900 | 1.079.473 |
| Aandachtscentrum | 29.788 | 27.500 | 29.788 |
| Huurkorting Schoolstraat | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| | 48.788 | 46.500 | 48.788 |
| Kerk in Den Haag | 22.740 | 21.000 | 22.293 |
| St. Straatpastoraat | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Fonds voor ontwikkeling en Vernieuwing | 11.345 | - | - |
| SIV | 3.500 | 3.500 | 2.250 |
| Paastientjes Voedselbank | - | - | 16.800 |
| Overige incidentele subsidies | 7.250 | 2.000 | 9.287 |
| | 63.835 | 45.500 | 69.630 |
| Totaal bijdrage stadsbreed | 1.295.375 | 1.292.900 | 1.197.891 |
| <u>Stadswijk:</u> | | | |
| <i>Activiteiten:</i> | | | |
| Den Haag Zuid-West | 147.070 | 230.700 | 179.131 |
| West: Bergkerk, Maranathakerk | 203.178 | 186.500 | 158.356 |
| Drieklank: Marcuskerk | 337.946 | 361.650 | 517.946 |
| Haagse Hout | 63.205 | 60.320 | 48.784 |
| Centrum | 129.923 | 146.180 | 139.141 |
| Bethlehemgemeente | 19.453 | 34.425 | 21.374 |
| Buurtgemeente Laak | 4.218 | - | - |
| Afrondingen wijkbegrotingen | | 325 | |
| Uitgaven (in) wijken | 904.992 | 1.020.100 | 1.064.731 |
| Totaal bijdrage stadswijk | 904.992 | 1.020.100 | 1.064.731 |
| Totaal activiteitenlasten | 2.278.799 | 2.447.000 | 2.391.419 |

Bijlage V. Overzicht bijdragen en subsidies van Diaconale gelden naar bestemming

| | Realisatie 2021 | Begroting 2021 | Realisatie 2020 |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <u>Nadere uitsplitsing projecten Stek en wijkdiaconieën:</u> | | | |
| Projecten Stek stadsbreed | | | |
| Bovenwijks diaconaal advieswerk | 23.157 | 34.700 | 32.572 |
| Individuele hulpverlening | 249.129 | 263.900 | 298.168 |
| Den Haag geeft warmte | 15.000 | - | - |
| Baby Bullen Bank | 11.221 | 16.800 | 10.469 |
| Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers | 27.902 | 17.600 | 20.327 |
| Maatschappelijke activering | 20.292 | 19.900 | 17.875 |
| Signalering | - | 5.600 | - |
| Wereldhuis | 67.448 | 45.200 | 31.791 |
| De Halte | 23.208 | 52.400 | 77.667 |
| Verkenning Hooftskade | 123.413 | 117.800 | 16.370 |
| Kariboe Bibi | 25.769 | 52.700 | 35.016 |
| StekJong | 118.900 | 118.900 | 110.050 |
| Ouderenwerk | 123.800 | 150.100 | 121.935 |
| Vrijwilligersbeleid en advies | 105.534 | 63.700 | 59.947 |
| HUB Geloof in Den Haag | 3.058 | 5.500 | 1.978 |
| Mediatheek De Bovenkamer | 2.168 | 3.500 | 2.192 |
| Dialogoprojecten | 720 | - | 6.083 |
| Overige | - | - | 2.065 |
| <i>Totaal</i> | <i>940.717</i> | <i>968.300</i> | <i>844.504</i> |
| Projecten Stek in de wijken en wijkdiaconieën | | | |
| Zuid-West | | | |
| Buurt-en-kerkhuis Shalom | 120.499 | 133.200 | 116.669 |
| Kies! | 19.695 | 56.100 | 55.438 |
| Bijdrage voormalig Fonds Den Danser | 500 | - | 400 |
| Wijkexploitatie | 6.376 | 41.400 | 6.624 |
| <i>Totaal</i> | <i>147.070</i> | <i>230.700</i> | <i>179.131</i> |
| West | | | |
| Buurt- en kerkhuis Bethel | 192.562 | 168.200 | 150.617 |
| Wijkexploitaties | 10.616 | 18.300 | 7.739 |
| <i>Totaal</i> | <i>203.178</i> | <i>186.500</i> | <i>158.356</i> |

Bijlage V. Overzicht bijdragen en subsidies van Diaconale gelden naar bestemming

| | Realisatie 2021 | Begroting 2021 | Realisatie 2020 |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Drieklank | | | |
| Paardenberg | 161.016 | 182.000 | 198.675 |
| Oase | - | - | 180.822 |
| Kinderwinkel | 106.913 | 116.800 | 93.069 |
| JONG Transvaal/Schilderswijk | 65.317 | 53.700 | 30.102 |
| Bijdrage voormalig Fonds Den Danser | - | - | 500 |
| Wijkexploitatie | 4.700 | 9.150 | 14.777 |
| Totaal | 337.946 | 361.650 | 517.946 |
| Haagse Hout | | | |
| Diac. opbouwwerk Haagse Hout | 42.770 | 52.400 | 44.027 |
| Wijkexploitatie | 20.435 | 7.920 | 4.757 |
| Totaal | 63.205 | 60.320 | 48.784 |
| Centrum | | | |
| Buurt & Lukaskerk | 126.652 | 136.300 | 134.447 |
| Wijkexploitatie | 3.271 | 9.880 | 4.694 |
| Totaal | 129.923 | 146.180 | 139.141 |
| Bethlehemkerk | 19.453 | 34.425 | 21.374 |
| Buurtgemeente Laak | | | |
| Exploitatie diaconie Laak | 1.718 | - | - |
| Onttrekking Fonds in Laak | 2.500 | - | - |
| Totaal | 4.218 | 0 | 0 |
| Totaal | 904.992 | 1.019.775 | 1.064.731 |

BIJLAGE VI

**RECAPITULATIE STEK-BUDGET
PROJECTEN EN
ORGANISATIELASTEN**

Bijlage VI. Recapitulatie budget Stek projecten en organisatiekosten

Het budget voor Stek wordt besteed aan Stek-projecten en aan werkzaamheden van Stek-medewerkers voor de Diaconie. Naast het basisbudget was er extra budget voor langer openhouden van De Halte en voor Buurt-en-kerkhuis Zuidwest (Shalomkerk). Deze budgetten zijn uiteindelijk niet ingezet.

In onderstaand overzicht is een en ander zichtbaar gemaakt.

| | Realisatie 2021 | Begroting 2021 | Realisatie 2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| Basisbudget Stek | 2.000.000 | 1.975.000 | 1.975.000 |
| Waarvan t.b.v. projecten | 1.842.400 | 1.824.700 | 1.824.700 |
| Waarvan t.b.v. organisatiekosten | 157.600 | 150.300 | 150.300 |
| <u>Uitsplitsing projecten</u> | | | |
| Basisbudget | 1.842.400 | 1.824.700 | 1.824.700 |
| Extra budget Buurt-en-kerkhuis Zuidwest | 12.528 | 36.200 | - |
| Totaal, cf toelichting staat van baten en lasten, post 4.2 (pag.24) | 1.854.928 | 1.860.900 | 1.824.700 |
| Werkelijke projectlasten, cf specificatie Stek-projecten in bijlage IV | 1.777.121 | 1.860.900 | 1.846.305 |
| Vershil verrekend via exploitatie Stek, bestemmingsfonds Diaconie | 77.807 | - | -21.605 |
| <u>Uitsplitsing organisatiekosten</u> | | | |
| Basisbudget | 157.600 | 150.300 | 150.300 |
| Doorberekening personeelslasten | 97.575 | 117.600 | 105.581 |
| Resteert voor overige organisatiekosten | 60.025 | 32.700 | 44.719 |
| Werkelijke overige organisatiekosten | 44.170 | 32.700 | 43.206 |
| Vershil verrekend via exploitatie Stek, bestemmingsfonds Diaconie | 15.854 | - | 1.513 |

De organisatiekosten bestaan uit doorberekende personeelslasten en overige organisatiekosten. De personeelslasten worden o.b.v. werkelijke uren maal kostprijs doorbelast, op grond van een overeenkomst kostenverdeling. De overige organisatiekosten betreffen werkplekkosten, kosten boekhoudpakket e.d.

Het verschil tussen werkelijke organisatiekosten en beschikbaar budget komt t.l.v. dan wel t.g.v. Stek, en wordt door Stek onttrokken dan wel toegevoegd aan het Bestemmingsfonds Diaconie.