

Jaarrekening 2015 Diaconie Protestantse Gemeente te Zundert

Protestantse Kerk



Zundert, februari 2016

Inleiding

De jaarrekening heeft als doel het College van Diakenen, de Kerkenraad en de gemeenteleden inzicht te bieden in de financiële administratie van de diaconie.

De jaarrekening volgt - voor de uitgavenkant althans - de indeling van hoofdstuk 4 'Diaconaat' van het Beleidsplan 2012 – 2015. Het gaat hierbij om de volgende beleidsvelden:

1. Diaconie,
2. ZWO,
3. Vrouwendienst en
4. Beheer.

Samenstelling van het College van Diakenen

Richard Peters	Voorzitter
Adrie Niemantsverdriet	Lid

Toelichting op de inhoud

De boekhoudkundige administratie wordt in feite gevoerd vanuit de bankrekening en er wordt geen kas met contanten bijgehouden. Omdat het college van Diakenen geen eigendommen en zeer beperkte vorderingen en verplichtingen heeft, bestaat de jaarrekening (evenals de begroting) louter en alleen uit een staat van baten en lasten met een uitgebreide toelichting c.q. verantwoording van het college van Diakenen.

Voor een goed inzicht in de werkelijke uitvoering ten opzichte van het vastgestelde beleid zijn de ontvangsten en uitgaven afgezet tegen de ramingen van de begroting 2015 en de werkelijke inkomsten en uitgaven zoals vermeld in de jaarrekening 2014.

Verder wordt de ontwikkeling van de vermogenspositie schematisch zichtbaar gemaakt.

Tot slot worden, ter verduidelijking en mede als informatie, in aparte achterliggende bijlagen enkele onderwerpen/projecten nader toegelicht.

Uitgangspunten

In het beleidsplan 2012 – 2015 zijn de algemene doelstellingen van de diaconie beschreven. Dat vertaalt zich concreet in (financiële) hulp bieden daar waar dat nodig is.

De diaconie doet dat op verschillende manieren.

- 1) Door het (grotendeels) volgen van de doelen in het collecterooster van de PKN. De opbrengst wordt vervolgens één op één aan de PKN of KIA afgedragen.
- 2) Door lokale - en interlokale doelen te ondersteunen. Deze doelen zijn in de begroting opgenomen en door de kerkenraad goedgekeurd en dus openbaar gemaakt.
- 3) Door bepaalde activiteiten in de eigen gemeente (mede) te financieren .
- 4) Door de collecteopbrengsten van sommige bijzondere acties te verdubbelen.
- 5) Door 2/3 deel van de opbrengst van de wekelijkse zgn. eerste collecte aan de kerk(rentmeesters) af te dragen.
- 6) Tot slot is er ruimte voor overige uitgaven, waaronder incidentele dan wel tijdelijke structurele noodhulp aan personen, gezinnen en verdere onvoorziene uitgaven.

Al deze diaconale activiteiten worden gefinancierd uit de opbrengsten van de specifieke deurcollecten voor de werkzaamheden van de diaconie alsmede 1/3 van de opbrengst van de wekelijkse zgn. eerste collecte tijdens de dienst alsmede van persoonlijke giften en de

bescheiden renteopbrengsten. Doordat hiermede in de afgelopen jaren voldoende reserve is opgebouwd is in 2015, voor het eerst in jaren, afgezien van een financiële ondersteuning door de Stichting Ad Usus Pios.

Resultaat 2015

In 2015 is in totaal € 14.484,99 ontvangen en € 16.106,28 uitgegeven. Derhalve is het vermogen met € 1.621,29 afgenomen. In 2014 was dit nog met € 5.526,03 toegenomen omdat in dat jaar nog een gift van € 10.000,- van Ad Usus Pios was ontvangen

Vermogenspositie

Door het college van Diakenen wordt een betaalrekening en een spaarrekening bij de RABO bank aangehouden.

Ook neemt het college van Diakenen, via de PKN, deel in het OIKO CREDIT. Dit is een fonds dat zo'n dertig jaar geleden vanuit christelijke grondslag gestart is om wereldwijd via (micro-) kredieten aan m.n. kansarme mensen dé opstap te creëren om toch een menswaardig bestaan op te bouwen.

Naam bank	rek.nr.	01-01-15	31-12-15	rente
RABO betaalrek.	145345815	1.887,50	3.467,56	0,00
RABO spaarrek.	1266411496	33.752,63	32.932,63	180,00
OIKO CREDIT	1118389	7.612,09	7.729,19	117,10
TOTAAL		43.252,22	44.129,38	297,10

(P.S. De € 117,10 bij OIKO CREDIT is in feite geen rente maar een waardevermeerdering)

In de jaarrekening 2013 was reeds aangekondigd dat het college van Diakenen zich zou beraden over een eventuele integratie van de diverse betaal- en spaarrekeningen. Dit heeft geresulteerd in de opheffing van beide ASN rekeningen in 2014 omdat het overgrote merendeel van de transacties reeds via de RABO rekeningen liep.

Inkomsten

Ten aanzien van de inkomsten in 2015 is het volgende overzicht van toepassing.

Onderwerp	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
Giften	10.015,00	750,00	120,00
Collectes (cash)	7.904,00	8.000,00	8.475,09
Collectebonnen	2.080,00	1.400,00	2.480,00
Rente opbrengsten	348,29	350,00	180,00
Overige inkomsten	2.928,66		3.229,90
TOTAAL	23.275,95	10.500,00	14.484,99

Giften

Betreft enkele persoonlijke giften. In voorgaande jaren werd hierop ook de gift ad € 10.000,-- van Ad Usus Pios verantwoord.

Collectes

Betreft de werkelijke cash ontvangsten van alle collectes tijdens de reguliere kerkdiensten over het **gehele** kalenderjaar 2015. Dus exclusief de collectebonnen. Zie ook de bijlage “collectes”.

Collectebonnen

Betreft de werkelijke verkoop van collectebonnen. Het beginsaldo was € 561,50. Verkoop was in 2015 € 2480,--. De terug ontvangen bonnen via collectes bedroegen € 1964,--. Saldo 31-12-15 is dus € 1077.50. Dit geld ‘zit’ dus nog onder de gemeenteleden. Zie ook de bijlage waarin “collectebonnen” is opgenomen.

Renteopbrengsten

Betreft de rente over de spaarrekening. Zie bovenstaand overzicht.

Overige inkomsten

Betreft;

- De deelnemers bijdragen voor het gemeentereisje € 1462,--
- Opgenomen spaargeld € 1000,--
- Verdubbeling Ad Usus Pios Lopend vuurtje € 767.90.

Uitgaven

Ten aanzien van de uitgaven 2015 is het volgende overzicht van toepassing.

Onderwerp	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
Afdracht collectes	6.673,40	7.500,00	8.236,86
Giften instellingen	1.575,00	400,00	275,00
Z.W.O.	600,00	3.050,00	2.160,84
Vrouwendienst	369,70	750,00	737,10
Gemeentereisje	2.922,50	1.500,00	2.924,00
Diaconale kosten	5.609,92	3.750,00	1.772,48
TOAAL	17.750,52	16.950,00	16.106,28

Afdracht collectes

Betreft alle collectes voor derden (exclusief de verdubbeling door Z.W.O. van o.a. 40 dagen tijd, Lopend vuurtje en Kinderen in de knel) tijdens de kerkdiensten in 2015. Wel is hierin begrepen de afdracht van € 3881,74 (ruim € 300,-- meer dan in 2014) van de specifieke collectes voor de kerk en 2/3 van de zgn. eerste kerkcollecte, aan de kerkrentmeesters

Giften instellingen

Sedert 2014 heeft een overheveling plaatsgevonden van vaste giften naar doorbetaling van collecteopbrengsten conform de in de begroting aangekondigde heroverwegingen met betrekking tot de uitvoering van het diaconale werk. De herschikkingen zullen altijd in overleg met de kerkenraad plaats vinden en tijdig aan de betreffende instellingen medegedeeld worden.

Z.W.O.

Omdat de actie schoenendoos minder heeft gekost dan begroot was en de verdubbeling van de daartoe aangewezen collectes meeviel, is minder uitgegeven dan geraamd was.

Vrouwendienst.

De werkelijke uitgaven zijn nagenoeg gelijk aan de begroting.

Gemeentereisje

Betreft de bruto uitgaven. De inkomsten zijn verantwoord bij de overige inkomsten.

De netto kosten bedragen derhalve € 1.462,--. Toevallig precies de helft van de werkelijke kosten. Geraamd was € 1.500,-- .Zie voor specificatie de aparte bijlage.

Diaconale kosten

Betreft de overige kosten zoals bijdragen aan de landelijke PKN, bankkosten, vakantieweek gehandicapt gemeentelid , noodhulp via giro 555 en financiële ondersteuning aan o.a. armlastige gemeenteleden.

Het college van Diakenen van PKN-Zundert,

De voorzitter
Richard Peters

Lid
Adrie Niemantsverdriet

Verklaring kascontrolecommissie

De jaarrekening 2015 van de Diaconie van de PKN Zundert is door ons op 1 maart 2016 gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld door de administrateur van de Diaconie van de PKN Zundert en in eerste lezing beoordeeld door de Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Zundert.

Werkzaamheden

De controle is verricht met als doel te waarborgen dat de jaarrekening met grote mate van zekerheid geen onjuistheden van financieel belang bevat en een goed beeld geeft van de financiële huishouding van de Diaconie.

Oordeel

Wij zijn van mening dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de hoogte en samenstelling van het vermogen van de diaconie per 31 december 2015. Tevens hebben wij vastgesteld dat de uitgaven in overeenstemming zijn met de doelstellingen van het diaconale beleid van de Protestantse Gemeente te Zundert. Daarnaast hebben wij vastgesteld dat de uitgaven corresponderen met de doelen waarvoor deze zijn opgehaald. Tenslotte hebben wij vastgesteld dat de uitgaven en ontvangsten zoals deze zijn opgenomen in deze jaarrekening 2015 in overeenstemming zijn met de aanwezige bankafschriften en overige bewijsstukken.

Zundert, 1 maart 2016

H. Mugge

W. Noorland

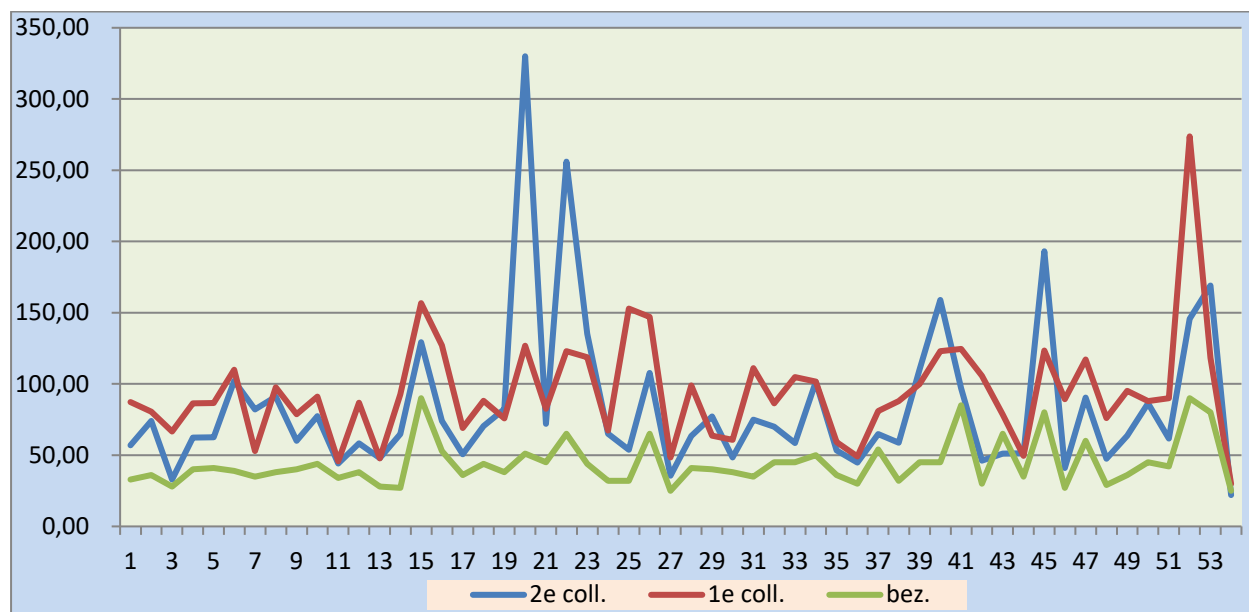
S. 't Hart

Bijlage 1

collecteopbrengsten 2015						Bez.
datum	totaal	bonnen	cash	2e coll.	1e coll.	
4-jan-15	144,20	27,00	117,20	57,00	87,20	33
11-jan-15	154,55	35,50	119,05	74,10	80,45	36
18-jan-15	99,40	21,00	78,40	32,90	66,50	28
25-jan-15	148,80	30,00	118,80	62,40	86,40	40
1-feb-15	149,05	35,00	114,05	62,50	86,55	41
8-feb-15	212,10	39,00	173,10	102,10	110,00	39
15-feb-15	135,00	30,50	104,50	82,05	52,95	35
22-feb-15	188,60	23,00	165,60	91,00	97,60	38
1-mrt-15	138,95	30,50	108,45	60,10	78,85	40
8-mrt-15	168,53	26,00	142,53	77,50	91,03	44
15-mrt-15	89,80	25,00	64,80	44,10	45,70	34
22-mrt-15	145,13	25,50	119,63	58,38	86,75	38
29-mrt-15	95,54	32,50	63,04	47,90	47,64	28
2-apr-15	157,50	39,50	118,00	64,90	92,60	27
5-apr-15	286,10	49,50	236,60	129,35	156,75	90
12-apr-15	201,00	40,00	161,00	74,00	127,00	53
19-apr-15	119,70	25,00	94,70	50,70	69,00	36
26-apr-15	158,60	33,00	125,60	70,50	88,10	44
3-mei-15	158,10	33,50	124,60	82,35	75,75	38
10-mei-15	456,76	83,50	373,26	330,00	126,76	51
17-mei-15	154,66	44,50	110,16	72,10	82,56	45
24-mei-15	379,05	87,00	292,05	256,10	122,95	65
31-mei-15	253,90	44,50	209,40	135,20	118,70	44
7-jun-15	132,20	30,00	102,20	64,95	67,25	32
14-jun-15	206,85	26,00	180,85	53,85	153,00	32
28-jun-15	254,65	33,00	221,65	107,70	146,95	65
5-jul-15	84,20	22,50	61,70	35,70	48,50	25
12-jul-15	162,37	41,00	121,37	63,47	98,90	41
19-jul-15	140,69	44,50	96,19	77,10	63,59	40
26-jul-15	109,25	30,50	78,75	48,50	60,75	38
2-aug-15	185,95	35,00	150,95	74,95	111,00	35
9-aug-15	156,35	41,50	114,85	69,95	86,40	45
16-aug-15	163,47	34,50	128,97	58,57	104,90	45
23-aug-15	203,19	48,00	155,19	101,47	101,72	50
30-aug-15	112,55	44,50	68,05	53,40	59,15	36
6-sep-15	93,74	16,50	77,24	44,70	49,04	30
13-sep-15	145,87	38,00	107,87	64,84	81,03	54
20-sep-15	146,81	31,50	115,31	58,75	88,06	32
27-sep-15	209,95	63,50	146,45	110,00	99,95	45
4-okt-15	281,98	30,50	251,48	158,90	123,08	45
11-okt-15	221,54	27,50	194,04	96,90	124,64	85
18-okt-15	152,04	35,00	117,04	46,25	105,79	30
25-okt-15	129,53	16,00	113,53	51,00	78,53	65
1-nov-15	100,87	33,50	67,37	51,32	49,55	35
8-nov-15	316,40	43,00	273,40	193,05	123,35	80
15-nov-15	130,20	34,50	95,70	41,00	89,20	27
22-nov-15	207,57	48,50	159,07	90,42	117,15	60
29-nov-15	123,60	36,50	87,10	47,50	76,10	29
6-dec-15	158,70	34,00	124,70	63,60	95,10	36
13-dec-15	174,19	37,00	137,19	86,34	87,85	45
20-dec-15	151,62	27,00	124,62	61,60	90,02	42
24-dec-15	419,51	40,00	379,51	145,75	273,76	90
25-dec-15	287,33	50,00	237,33	169,05	118,28	80
27-dec-15	51,85	30,00	21,85	22,00	29,85	25
	9.610,04	1.964,00	7.646,04	4.529,81	5.080,23	

Bijlage 2

Overzicht opbrengst collectes en aantal kerkbezoekers



Bijlage 3

Overzicht verloop collectebonnen

	verkoop	terug
	saldo	ontv. bij
	1/1	collectes
Dagafschriften RABO	561,50	
nr.118 (01/01-30/01)	50,00	
nr.119(04/02-25/02)		218,00
nr.120(02-03/23-03)	500,00	130,00
nr.121(02-04/28-04)	160,00	
nr.122(04-05/.28-05)	400,00	253,00
nr.123(08-06/30-06)		289,50
nr124(01-07/31-07)	150,00	167,00
nr125(04-08/27-08)	100,00	189,50
nr126(12-09-2015)		
nr.127(01/10-26/10)		252,00
NR.128)-5/11-28/11)	260,00	210,50
nr.129(1/12-31/12)	860,00	254,50
Totaal 2015	3.041,50	1.964,00
	1.077,50	Saldo

Bijlage 4

Overzicht kosten gemeentereisjes vanaf 2011

In 2011 is met Aletta Vlaardingerbroek (voorzitter kerkenraad) en Richard Peters (diaconie) afgesproken om de kerkelijke subsidie voor het jaarlijkse gemeentereisje van € 3000,- p.j. in 2010 terug te brengen naar € 2250,- in 2011, € 1875,- in 2012 en vervolgens € 1500,- per jaar. Voorwaarde van mijn kant was dat het eventuele overschot in enig jaar gereserveerd zou worden voor eventuele tekorten in volgende jaren en dat de eigen bijdrage voor de deelnemers van € 20,- in voorgaande jaren in 2011 naar € 30,- zou gaan en jaarlijks met € 1,- verhoogd zou worden. Hiervan uitgaande ben ik aan de slag gegaan met als resultaat.

2011; Kosten		2718	
Bijdrage kerk	2250		
Bijdrage deelnemers	<u>1080</u>		(36 x 30)
		<u>3330</u>	
Restant en te reserveren		612	
2012: Kosten		3290,85	
Restant 2011	612		
Bijdrage kerk	1875		
Bijdrage deelnemers	<u>1519</u>		(49 x 31)
		<u>4006</u>	
Restant en te reserveren		715,15	
2013: Kosten		2635.65	
Restant 2012	715,15		
Bijdrage kerk	1500		
Bijdrage deelnemers	<u>1248</u>		(39 x 32)
		<u>3463,15</u>	
Restant en te reserveren		827,50	
2014: Kosten		2922.50	
Restant	827,50		
Bijdrage kerk	1500,-		
Bijdrage deelnemers	<u>1287,-</u>		(39 x 33)
		<u>3614,50</u>	
Restant en te reserveren		692,-	
2015: Kosten		2924,-	
Restant	692,-		
Bijdrage kerk	1500,-		
Bijdrage deelnemer	<u>1462,-</u>		(43 x 34)
		<u>3654,-</u>	
Restant en te reserveren		730,-	

Zundert; 30-06-2015
Ruud Janssen