

# Jaarrekening 2017 Diaconie Protestantse Gemeente te Zundert

Protestantse Kerk



Zundert, januari 2018

## **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 van het laatst vastgestelde 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 2017 en de werkelijke inkomsten en uitgaven zoals vermeld in de jaarrekening 2016.

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 laatst vastgestelde 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 vanaf 2015, voor het eerst in jaren, afgezien van een financiële ondersteuning door de Stichting Ad Usus Pios.

## Resultaat 2017

Ten laste van 2017 is in de exploitatiesfeer in totaal € 13.266,28 ontvangen en € 19.278,59 uitgegeven. Derhalve is hiermede het vermogen met € 6.012,31 afgenomen.

Van de spaarrekening is € 3000,- opgenomen en er is € 5,41 rente ontvangen.

Op het OIKO CREDIET is € 155,77 dividend ontvangen en zijn € 35,05 aan beheersvergoeding in rekening gebracht. Per saldo is dus € 120,72 toegevoegd.

## 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 voor met name, kansarme mensen dé opstap te creëren om toch een menswaardig bestaan op te kunnen bouwen.

| Naam bank       | rek.nr.    | 31-12-16         | 31-12-17         | rente         |
|-----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| RABO betaalrek. | 145345815  | 3.472,16         | 459,85           | 0,00          |
| RABO spaarrek.  | 1266411496 | 26.147,73        | 23.153,14        | 5,41          |
| OIKO CREDIT     | 1118389    | 7.848,08         | 7.968,80         | 120,72        |
| <b>TOTAAL</b>   |            | <b>37.467,97</b> | <b>31.581,79</b> | <b>126,13</b> |

*(P.S. De € 120,72 bij OIKO CREDIT is in feite geen rente maar een waardevermeerdering ten gevolge van dividend uitkering over 2017.)*

## Inkomsten

Ten aanzien van de inkomsten in 2017 is het volgende overzicht van toepassing.

| Onderwerp         | rekening<br>2016 | begroting<br>2017 | rekening<br>2017 |
|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Giften            | 85,00            | 100,00            | 125,00           |
| Collectes (cash)  | 7.625,83         | 8.000,00          | 7.201,58         |
| Collectebonnen    | 2.390,00         | 3.000,00          | 3.050,00         |
| Rente opbrengsten | 0,00             | 100,00            | 0,00             |
| Overige inkomsten | 2.208,49         |                   | 5.889,70         |
| <b>TOTAAL</b>     | <b>12.309,32</b> | <b>11.200,00</b>  | <b>16.266,28</b> |

### Giften

Betreft enkele persoonlijke algemene en specifieke, door te betalen, giften.

### *Collectes*

Betreft de werkelijke cash ontvangsten van alle collectes tijdens de kerkdiensten van 1-1-2017 tot en met 25-12-2017 (1<sup>e</sup> kerstdag). Dus exclusief zondag 31-12-2017 (komt in jaarrekening 2018) en de waarde van ontvangen collectebonnen. Zie voor specificatie de bijlage “collectes”.

### *Collectebonnen*

Betreft de werkelijke verkoop van collectebonnen. Het beginsaldo was € 758,50. Verkoop was in 2017 € 3.050,--. De terug ontvangen bonnen volgens de ingediende collectestaten bedroegen € 2.782,--. Saldo 31-12-17 is dus € 1.026,50. Dit geld ‘zit’ dus nog onder de gemeenteleden. Zie ook de bijlage waarin “collectebonnen” is opgenomen.

### *Renteopbrengsten*

Op de betaalrekening is geen rente ontvangen. De rente over de spaarrekening is bijgeschreven.. Zie bovenstaand overzicht.

### *Overige inkomsten*

Betreft;

- De deelnemers bijdragen voor het gemeentereisje € 1.540,--
- Gedeeltelijke terugbetaling diaconale hulp € 80,--
- Verdubbeling Ad Usus Pios Lopend vuurtje € 969,70.
- Ten onrechte ontvangen € 300.-- voor Kerkrentmeester die vervolgens doorbetaald zijn.
- Opgenomen spaartegoed ad € 3000,--

## **Uitgaven**

Ten aanzien van de uitgaven 2017 is het volgende overzicht van toepassing.

| Onderwerp           | rekening<br>2016 | begroting<br>2017 | rekening<br>2017 |
|---------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Afdracht collectes  | 7.897,95         | 6.500,00          | 8.070,42         |
| Giften instellingen | 550,00           | 400,00            | 400,00           |
| Z.W.O.              | 2.258,42         | 2.500,00          | 3.233,80         |
| Vrouwendienst       | 576,67           | 1.000,00          | 808,59           |
| Gemeentereisje      | 2.781,35         | 1.500,00          | 3.485,65         |
| Diaconale kosten    | 2.583,43         | 6.250,00          | 3.280,13         |
| <b>TOAAL</b>        | <b>16.647,82</b> | <b>18.150,00</b>  | <b>19.278,59</b> |

### *Afdracht collectes*

Betreft alle collectes voor derden (exclusief de verdubbeling door Z.W.O c.q. Ad Usus Pios. van o.a. 40 dagen tijd en het Lopend vuurtje) tijdens de kerkdiensten tot en met 25-12-2017. Ook is hierin begrepen de afdracht van € 3.600,96 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.*

De diverse uitgaven zijn conform de begroting en incl. de verdubbeling Lopend vuurtje en “kinderen in de knel”.

*Vrouwendienst.*

De werkelijke uitgaven zijn minder dan begroot was doordat geen uitje voor mindervaliden georganiseerd hoefde te worden.

*Gemeentereisje*

Betreft de bruto uitgaven. De inkomsten zijn verantwoord bij de overige inkomsten. De netto kosten bedragen derhalve € 1.945,65. Geraamd was € 1.500,-.terwijl de reserve per 31-12-2016 nog € 708.65 bedroeg. Zie voor specificatie de aparte bijlage.

*Diaconale kosten*

Betreft de overige kosten zoals bijdragen aan de landelijke PKN, bankkosten, doorbetalingen ten onrechte ontvangen bedragen en de bijdrage AD Usus Pios, noodhulp via giro 555 en financiële ondersteuning aan o.a. armlastige gemeenteleden.

Het college van Diakenen van PKN-Zundert,

Zundert , 6 maart 2018

De voorzitter  
Richard Peters

Lid  
Adrie Niemantsverdriet

## **Verklaring kascontrolecommissie**

Door ons is de jaarrekening 2017 van de Diaconie van de PKN Zundert op 28-02-2018 gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld door de administrateur van de Diaconie van de PKN Zundert en in eerste lezing beoordeeld door de Kerkenraad van PKN 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 2017. 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 2017 in overeenstemming zijn met de aanwezige bankafschriften en overige bewijsstukken. Dit met uitzondering van de verantwoording van de terugontvangen (verkochte) collecte bonnen daar deze niet beschikbaar en dus niet controleerbaar zijn

Zundert, 28 februari 2018

E. Mugge

W. Noorland

S. 't Hart

**Bijlage 1**

| <b>COLLECTES</b> |              |                          |                 |                 |                            |
|------------------|--------------|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------|
|                  | <b>aant.</b> |                          | <b>1e coll.</b> | <b>2e coll.</b> |                            |
| <b>datum</b>     | <b>bez.</b>  | <b>voorganger</b>        | <b>Totaal</b>   | <b>Totaal</b>   | <b>doel</b>                |
| 01-01            | 38           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 65,60           | 67,20           | diaconie                   |
| 08-01            | 32           | Mevr. Ds. D. Timmers     | 35,30           | 32,00           | kerk                       |
| 15-01            | 30           | Dhr. Ds. P. Nauta        | 42,40           | 39,65           | Oecumene PKN               |
| 22-01            | 42           | Dhr. Ds.H.J. Inkelaar    | 112,80          | 77,50           | Catechese PKN              |
| 29-01            | 37           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 87,85           | 120,50          | Voedselbank BREDA          |
| 05-02            | 38           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 97,30           | 80,90           | Werelddiaconaat PKN        |
| 12-02            | 32           | Mevr. Ds. D. Timmers     | 63,50           | 44,00           | Diaconie                   |
| 19-02            | 40           | Mevr. Ds.A. Groenendijk  | 107,90          | 61,45           | Kerk                       |
| 26-027           | 33           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 105,71          | 131,00          | Open doors                 |
| 05-03            | 45           | Mevr. Ds. I. Koeman      | 89,50           | 141,15          | KIA - 40 dagen tijd        |
| 12-03            | 68           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 112,15          | 69,60           | KIA - 40 dagen tijd        |
| 19-03            | 38           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 102,00          | 146,20          | KIA - 40 dagen tijd        |
| 26-03            | 77           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 111,05          | 90,50           | KIA - 40 dagen tijd        |
| 02-04            | 38           | Dhr. Ds. J. Heetderks    | 94,80           | 112,25          | KIA - 40 dagen tijd        |
| 09-04            | 46           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 67,50           | 90,15           | KIA - 40 dagen tijd        |
| 13-04            | 30           | Dhr. Ds. A. Vlieger      |                 | 94,10           | Voedselbank                |
| 16-04            | 78           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 134,95          | 167,20          | JOP jeugdwerk <b>Pasen</b> |
| 23-04            | 30           | Dhr. Ds. J. Smink        | 119,70          | 46,95           | PKN eredienst              |
| 30-04            | 32           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 61,38           | 53,62           | Kerk                       |
| 07-05            | 35           | Dhr. Ds. M.J. Boevé      | 55,75           | 60,15           | PKN missionairwerk         |
| 14-05            | 36           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 114,30          | 101,85          | Voedselbank                |
| 21-05            | 45           | Mevr. Ds. S. Baaijen     | 60,70           | 59,40           | Kerk                       |
| 28-05            | 36           | Dhr. Ds. N. Noorland     | 78,35           | 51,40           | Diaconie                   |
| 04-06            | 48           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 69,95           | 151,15          | Lopend vuurtje             |
| 11-06            | 30           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 90,27           | 70,00           | PKN werelddiaconaat        |
| 18-06            | 33           | Dhr. Ds. T. van Prooijen | 129,75          | 95,70           | PKN Binnenl. diaconaat     |
| 25-06            | 30           | geen predikant           | 59,00           | 93,50           | Kerk                       |
| 02-07            | ???          | Mevr. Ds. G. den Dikken  | 69,35           | 91,45           | JOP jeugdwerk              |
| 09-07            | 35           | Dhr. Ds. P.J. v. d. Ende | 20,70           | 49,01           | Kerk                       |
| 16-07            | 36           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 149,70          | 74,70           | Diaconie                   |
| 23-07            | ???          | Dhr. Ds. A.A. Rijken     | 51,15           | 85,80           | Kerk                       |
| 30-07            | ???          | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 92,60           | 79,55           | Voedselbank                |
| 06-08            | 47           | Mevr. Ds. M. van Baest   | 68,70           | 57,16           | kerk                       |
| 13-08            | 41           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 77,30           | 122,70          | PKN zending                |
| 20-08            | 30           | Dhr. Ds. F. Ploum        | 80,00           | 125,50          | diaconie                   |
| 27-08            | 26           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 45,60           | 46,60           | kerk                       |
| 10-09            | 63           | Dhr. Ds. A. Vlieger      | 89,60           | 80,86           | PKN jeugdwerk              |
| 17-09            | 22           | Mevr. S. Holsappel       | 44,10           | 64,00           | vredesweek                 |
| 24-09            |              | Oecumenische dienst      |                 |                 | RK kerk Rijsbergen         |

|       |     |                        |         |         |                     |
|-------|-----|------------------------|---------|---------|---------------------|
| 01-10 | 42  | Mevr.C.Inkelaar        | 165,50  | 83,40   | KERK & ISRAEL       |
| 08-10 | 29  | Dhr.Ds. A.Vlieger      | 85,55   | 115,90  | Voedselbank         |
| 15-10 | 34  | Dhr.Ds.N.den Toom      | 53,20   | 71,00   | Werelddiaconaat PKN |
| 22-10 | 38  | Mevr. Ds. M van Baest  | 121,45  | 54,70   | Diaconie            |
| 29-10 | 37  | Mevr.Ds.A.Groenedijk   | 93,00   | 66,40   | Hervormingsdag      |
| 05-11 | 36  | Dhr.Ds.A.Vlieger       | 91,10   | 76,20   | Najaarszending      |
| 12-11 | 37  | Dhr.Ds.M.Hameete       | 129,50  | 88,85   | Binnenl.diaconaat   |
| 19-11 | 45  | Dhr.Ds.A.Vlieger       | 104,75  | 55,86   | Kerk                |
| 26-11 | 43  | Dhr.Ds.A.Vlieger       | 85,55   | 163,50  | Kinderen in de knel |
| 03-12 | 30  | Dhr.Ds.A.Vlieger       | 158,52  | 74,00   | idem                |
| 10-12 | 32  | Mevr. DS vd Leeuw      | 48,90   | 123,00  | idem                |
| 17-12 | 42  | Mevr. Timmers-Huijgens | 116,95  | 75,25   | idem                |
| 24-12 | 28  | Dhr.DS.A.Vlieger       | 100,90  | 78,50   | idem                |
| 24-12 | 48  | Mevr. Ds Boeve         |         | 97,25   | idem                |
| 25-12 | 100 | Dhr.Ds A Vlieger       | 182,85  | 202,60  | idem                |
|       |     |                        | 4595,98 | 4652,81 |                     |

## Bijlage 2

### Overzicht verloop collectebonnen

| datum    | collectebonnen  |                 |
|----------|-----------------|-----------------|
|          | verkoop         | terug           |
|          | saldo 1/1       | ontv.bij        |
|          | 758,50          | collectes       |
| 06-02-17 | 300,00          |                 |
| 06-03-17 | 300,00          | 490,00          |
| 05-04-17 | 300,00          |                 |
| 03-05-17 | 480,00          | 551,00          |
| 05-06-17 | 100,00          |                 |
| 05-07-17 |                 | 335,50          |
| 07-08-17 | 200,00          | 311,50          |
| 05-09-17 |                 |                 |
| 04-10-17 | 100,00          | 293,50          |
| 06-11-17 | 590,00          |                 |
| 05-12-17 | 360,00          | 484,50          |
| 03-01-18 | 320,00          | 316,00          |
|          | <b>3.808,50</b> | <b>2.782,00</b> |



## Bijlage 3

**Overzicht kosten gemeentereisjes vanaf 2011**

In 2011 is met Aletta Vlaardingebroek (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 daarna jaarlijks met € 1,- verhoogd zou worden tot € 35,- p.p.

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     |               | <b>612</b>     |           |
| 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     |               | <b>715,15</b>  |           |
| 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     |               | <b>827,50</b>  |           |
| 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     |               | <b>692,-</b>   |           |
| 2015: | Kosten                       |               | 2924,-         |           |
|       | Restant                      | 692,-         |                |           |
|       | Bijdrage kerk                | 1500,-        |                |           |
|       | Bijdrage deelnemer           | <u>1462,-</u> |                | (43 x 34) |
|       |                              |               | <u>3654,-</u>  |           |
|       | Restant te reserveren        |               | <b>730,-</b>   |           |
| 2016  | Kosten West-Brabant expres   |               | 2576,-         |           |
|       | Consumpties tijdens diner    |               | 205,35         |           |
|       | Restant budget vorig jaar    | 730,-         |                |           |
|       | Bijdrage kerk                | 1500,-        |                |           |
|       | Bijdrage deelnemers          | <u>1260,-</u> |                | (36 x 35) |
|       |                              |               | <u>3490,-</u>  |           |
|       | <b>Restant te reserveren</b> |               | <b>708,65</b>  |           |
| 2017  | Kosten West-Brabant expres   |               | 3234,-         |           |
|       | Consumpties tijdens diner    |               | 251,65         |           |
|       | Restant budget vorig jaar    | 708,65        |                |           |
|       | Bijdrage kerk                | 1500,-        |                |           |
|       | Bijdrage deelnemers          | <u>1540,-</u> |                | (44 x 35) |
|       |                              |               | <u>3748,65</u> |           |
|       | <b>Restant te reserveren</b> |               | <b>263,-</b>   |           |