

Jaarrekening 2018 Diaconie Protestantse Gemeente te Zundert

Protestantse Kerk



Zundert, april 2019

Inleiding

De jaarrekening heeft als doel de gemeenteleden en de kerkenraad inzicht te bieden in de financiële positie en de inkomsten en uitgaven van de diaconie.

De jaarrekening volgt - voor de uitgavenkant althans - de indeling van het laatst vastgestelde Beleidsplan. Het gaat hierbij om de volgende beleidsvelden:

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

Gedurende het afgelopen jaar heeft de administrateur te kennen gegeven zijn werkzaamheden te willen neerleggen. Deze werkzaamheden zijn overgedragen naar de voorzitter/penningmeester per medio mei. Ook hier nogmaals dank voor de jarenlange werkzaamheden die zijn verricht voor de diaconie.

Om het 4-ogen principe te kunnen blijven hanteren, is het tweede bestuurslid voorzien van een bankpas, zodat deze te allen tijde inzicht heeft in de stand van de bankrekeningen en gedane betalingen en ontvangsten, de belangrijkste items om inzicht te hebben in de actuele kas- en vermogenspositie.

Samenstelling van het college van Diakenen

Richard Peters	Voorzitter/penningmeester
Adrie Niemantsverdriet	Secretaris

Toelichting op de inhoud

De boekhoudkundige administratie wordt 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 toelichting/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 2018 en de werkelijke inkomsten en uitgaven zoals vermeld in de jaarrekening 2017.

Verder wordt de ontwikkeling van de vermogenspositie schematisch zichtbaar gemaakt.

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

Het jaar 2018 zal het laatste jaar zijn dat we op deze manier verslag doen. Vanaf 2019 zal de Diaconie gebruik maken van Fris, het verplichte boekhoud pakket van de PKN.

Uitgangspunten

In het laatst vastgestelde beleidsplan 2017 zijn de algemene doelstellingen van de diaconie beschreven. Dat vertaalt zich concreet in hulp bieden (in financiën of goederen) daar waar dat nodig is. De diaconie doet dat op de volgende:

- 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 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 danwel tijdelijke 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 zover van toepassing renteopbrengsten.

Doordat hiermede in de afgelopen jaren voldoende reserve is opgebouwd is vanaf 2015, afgezien van financiële ondersteuning door de Stichting Ad Usus Pios.

Resultaat 2018

Ten laste van 2017 is in de exploitatiesfeer in totaal € 13.110,55 ontvangen en € 15.095,88 uitgegeven. Derhalve is hiermede het vermogen met € 1.985,33 afgenomen.

Van de spaarrekening is € 5.000,-- opgenomen en er is € 1,97 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. Ook was er nog een debiteurenpositie van € 1.715 (1 post), deze was tijdens het opstellen van de jaarrekening voldaan

Naam bank	rek.nr.	31-12-17	31-12-18	Rente
RABO betaalrek.	145345815	459,85	464,52	0,00
RABO spaarrek.	1266411496	23.153,14	18.155,11	5,41
OIKO CREDIT	1118389	7.968,80	8.024,15	55,35
Debiteuren			1.715,00	
TOTAAL		31.581,79	28.358,78	60,76

Inkomsten

Ten aanzien van de inkomsten in 2018 is het volgende overzicht van toepassing.

nderwerp	Rekening 2017	Begroting 2018	Rekening 2018
Giften	125,00	50,00	20,00
Collectes (cash)	7.201,58	7.500,00	7.971,21
Collectebonnen	3.050,00	3.000,00	1.990,00
Rente opbrengsten	0,00	0,00	5,41
Overige inkomsten ¹	5.889,70	4.250,00	6.834,34
TOTAAL	16.266,28	14.800	16.820,96

¹ Incl. debiteur

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 31-12-2018. Zie voor specificatie de bijlage “collectes”.

Collectebonnen

Betreft de werkelijke verkoop van collectebonnen. Het beginsaldo was € 1.026,50. Verkoop was in 2018 € 3.016,50,--. De terug ontvangen bonnen volgens de ingediende collectestaten bedroegen € 2.333,--. Saldo 31-12-18 is dus met € 683,50 gegroeid tot €1.710,-. 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 € 1.715,--
- Opgenomen spaartegoed ad € 5.000,--
- Terugboeking van de PKN inzake een dubbele boeking € 119,34

Uitgaven

Ten aanzien van de uitgaven 2018 is het volgende overzicht van toepassing.

Onderwerp	rekening 2017	Begroting 2018	Rekening 2018
Afdracht collectes	8.070,42	7.500,00	6.290,69
Giften instellingen	400,00	400,00	294,27
Z.W.O.	3.233,80	2400,00	1.286,27
Vrouwendienst	808,59	750,00	683,89
Gemeentereisje	3.485,65	1.500,00	3.582,50
Diaconale kosten	3.280,13	2.250,00	2.958,26
TOAAL	19.278,59	14.800,00	15.095,88

Afdracht collectes

Betreft alle collectes voor derden (exclusief de verdubbeling door Z.W.O van o.a. 40 dagen tijd en het Lopend vuurtje). 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 meer als begroot, maar in lijn met doelstelling vrouwendienst en in overleg met de kerkenraad.

Gemeentereisje

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

De netto kosten bedragen derhalve € 1.867,50

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 , april 2018

De voorzitter
Richard Peters

Lid
Adrie Niemantsverdriet

Verklaring kascontrolecommissie

.

Door ons is de jaarrekening 2018 van de Diaconie van de PKN Zundert op 27-6-2019 gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld door de penningmeester 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 materieel 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 2018. 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 2018 in overeenstemming zijn met de aanwezige bankafschriften en overige bewijsstukken.

Zundert, 30 juni 2019

E. Mugge

S. 't Hart

Bijlage 1 Overzicht collecten

		1e collecte			2e collecte		
		bonnen	cash	totaal	bonnen	cash	totaal
7-jan-18	Open Doors	€ 23,00	€ 127,20	€ 150,20	€ 17,50	€ 54,80	€ 72,30
14-jan-18	Diaconie	€ 22,00	€ 71,25	€ 93,25	€ 14,00	€ 31,00	€ 45,00
21-jan-18	Kerk	€ 22,50	€ 47,30	€ 69,80	€ 12,00	€ 33,60	€ 45,60
28-jan-18	Diaconie	€ 22,00	€ 29,50	€ 51,50	€ 18,50	€ 28,10	€ 46,60
4-feb-18	Voedselbank	€ 18,50	€ 93,00	€ 111,50	€ 43,00	€ 148,50	€ 191,50
11-feb-18	Kerk	€ 25,50	€ 43,40	€ 68,90	€ 17,00	€ 41,72	€ 58,72
18-feb-18	KIA: Noodhulp	€ 16,50	€ 141,80	€ 158,30	€ 50,00	€ 53,00	€ 103,00
25-feb-18	KIA: Binnenlands diaconaat	€ 12,00	€ 141,25	€ 153,25	€ 30,50	€ 43,50	€ 74,00
4-mrt-18	KIA: Zending	€ 15,50	€ 55,75	€ 71,25	€ 32,00	€ 34,25	€ 66,25
11-mrt-18	KIA: Binnenlands diaconaat	€ 17,50	€ 53,00	€ 70,50	€ 34,00	€ 50,00	€ 84,00
18-mrt-18	KIA: Kinderen in de knel	€ 25,50	€ 72,07	€ 97,57	€ 9,00	€ 76,10	€ 85,10
25-mrt-18	KIA: Algemeen	€ 25,00	€ 68,10	€ 93,10	€ 34,50	€ 53,10	€ 87,60
29-mrt-18	Voedselbank			€ -	€ 25,50	€ 52,00	€ 77,50
1-apr-18	PKN: Jeugdwerk	€ 17,00	€ 125,10	€ 142,10	€ 38,50	€ 85,05	€ 123,55
8-apr-18	Diaconie	€ 11,50	€ 79,00	€ 90,50	€ 11,50	€ 56,10	€ 67,60
15-apr-18	Kerk	€ 21,50	€ 101,90	€ 123,40	€ 8,00	€ 98,10	€ 106,10
22-apr-18	PKN: Eredienst en Kerkmuziek	€ 20,50	€ 104,75	€ 125,25	€ 21,50	€ 50,55	€ 72,05
29-apr-18	Diaconie	€ 14,00	€ 72,58	€ 86,58	€ 13,00	€ 59,75	€ 72,75
6-mei-18	Voedselbank	€ 14,00	€ 118,10	€ 132,10	€ 33,50	€ 32,90	€ 66,40
13-mei-18	Kerk	€ 30,50	€ 40,85	€ 71,35	€ 13,00	€ 43,00	€ 56,00
20-mei-18	Pinksterzendingcollecte	€ 20,00	€ 74,50	€ 94,50	€ 26,00	€ 86,20	€ 112,20
27-mei-18	Diaconie	€ 29,50	€ 63,30	€ 92,80	€ 14,00	€ 70,35	€ 84,35
3-jun-18	PKN: Missionair werk	€ 24,00	€ 78,30	€ 102,30	€ 32,00	€ 144,40	€ 176,40
10-jun-18	KIA: Werelddiaconaat	€ 15,50	€ 99,10	€ 114,60	€ 54,50	€ 65,91	€ 120,41
17-jun-18	KIA: Binnenlands diaconaat	€ 25,50	€ 41,55	€ 67,05	€ 20,00	€ 25,40	€ 45,40
24-jun-18	Diaconie	€ 17,00	€ 99,20	€ 116,20	€ 11,00	€ 27,05	€ 38,05
1-jul-18	PKN: Jeugdwerk	€ 21,00	€ 25,40	€ 46,40	€ 13,00	€ 39,60	€ 52,60
8-jul-18	Kerk	€ 18,00	€ 39,64	€ 57,64	€ 8,00	€ 34,17	€ 42,17
15-jul-18	Diaconie	€ 12,00	€ 51,00	€ 63,00	€ 19,50	€ 101,61	€ 121,11
22-jul-18	Kerk	€ 30,00	€ 60,40	€ 90,40	€ 16,00	€ 45,90	€ 61,90
29-jul-18	Open Doors	€ 21,50	€ 110,90	€ 132,40	€ 13,00	€ 82,35	€ 95,35
5-aug-18	Diaconie	€ 14,50	€ 92,20	€ 106,70	€ 20,50	€ 53,61	€ 74,11
12-aug-18	KIA: Zending	€ 14,50	€ 68,80	€ 83,30	€ 9,50	€ 48,70	€ 58,20
19-aug-18	Diaconie	€ 15,00	€ 87,09	€ 102,09	€ 12,50	€ 62,45	€ 74,95
26-aug-18	Diaconie	€ 19,50	€ 94,90	€ 114,40	€ 25,00	€ 36,63	€ 61,63
9-sep-18	Diaconie	€ 22,00	€ 55,95	€ 77,95	€ 17,00	€ 37,00	€ 54,00
16-sep-18	Kerk	€ 27,00	€ 96,55	€ 123,55	€ 22,00	€ 75,25	€ 97,25
23-sep-18	Diaconie		€ 50,00	€ 50,00		€ 50,00	€ 50,00
30-sep-18	Kerk	€ 19,50	€ 147,70	€ 167,20	€ 25,50	€ 61,08	€ 86,58
7-okt-18	Diaconie	€ 18,50	€ 81,15	€ 99,65	€ 54,00	€ 89,24	€ 143,24
14-okt-18	KIA: Werelddiaconaat	€ 17,50	€ 58,42	€ 75,92	€ 13,50	€ 35,00	€ 48,50
21-okt-18	Voedselbank	€ 17,50	€ 65,65	€ 83,15	€ 26,50	€ 83,37	€ 109,87
28-okt-18	KIA: Hervormingsdag	€ 26,50	€ 86,75	€ 113,25	€ 25,00	€ 59,80	€ 84,80
4-nov-18	KIA: Zending	€ 30,50	€ 117,50	€ 148,00	€ 19,00	€ 80,80	€ 99,80
11-nov-18	KIA: Binnenlands diaconaat	€ 23,00	€ 59,50	€ 82,50	€ 32,00	€ 52,20	€ 84,20
18-nov-18	Diaconie	€ 23,00	€ 104,65	€ 127,65	€ 19,00	€ 50,10	€ 69,10
25-nov-18	PKN: Missionair werk	€ 33,50	€ 113,45	€ 146,95	€ 17,00	€ 82,70	€ 99,70
2-dec-18	Voedselbank	€ 12,00	€ 38,10	€ 50,10	€ 19,00	€ 49,00	€ 68,00
9-dec-18	PKN: Pastoraat nieuwe stijl	€ 32,50	€ 57,50	€ 90,00	€ 51,00	€ 31,05	€ 82,05
16-dec-18	KIA Kinderen in de knel	€ 25,00	€ 50,70	€ 75,70	€ 57,00	€ 53,92	€ 110,92
23-dec-18	KIA Kinderen in de knel	€ 17,00	€ 138,92	€ 155,92	€ 10,00	€ 97,15	€ 107,15
24-dec-18	KIA: Kinderen in de knel			€ -	€ 56,00	€ 156,95	€ 212,95
25-dec-18	KIA: Kinderen in de knel	€ 18,50	€ 77,95	€ 96,45	€ 17,50	€ 199,80	€ 217,30
30-dec-18	Kerk	€ 25,00	€ 77,35	€ 102,35	€ 20,50	€ 176,70	€ 197,20

Bijlage 2

Overzicht bonnen

Begin saldo uitstaande bonnen 1-1-2018	€ 1.026,50
Verkochte bonnen 2018	€ 3.016,50
Ontvangen bonnen bij collectes 2018	-/-€ 2.333,00
Uitstaand saldo bonnen ultimo 2018	€ 1.710,00