

Jaarrekening 2016 Diaconie Protestantse Gemeente te Zundert

Protestantse Kerk



Zundert, januari 2017

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 2016 en de werkelijke inkomsten en uitgaven zoals vermeld in de jaarrekening 2015.

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

Resultaat 2016

Ten laste van 2016 is in totaal € 12.309,32 ontvangen en € 16.647,82 uitgegeven. Derhalve is het vermogen met € 4.338,50 afgenomen. Hierin zijn ook de ontvangsten en betalingen in 2015 en 2017 met betrekking op 2016 verwerkt zodat het saldo afwijkt van het overzicht bij de vermogenspositie, In 2015 was de afname minder, namelijk € 1.621,29.

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	31-12-15	rente
RABO betaalrek.	145345815	3.472,16	739,11	0,00
RABO spaarrek.	1266411496	26.147,73	32.932,63	56,55
OIKO CREDIT	1118389	7.848,08	7.729,19	118,89
TOTAAL		37.467,97	41.400,93	175,44

(P.S. De € 118,89 bij OIKO CREDIT is in feite geen rente maar een waardevermeerdering ten gevolge van dividend uitkering over 2015. Zie voor de afwijking in saldi de toelichting bij "Resultaat 2016")

Inkomsten

Ten aanzien van de inkomsten in 2016 is het volgende overzicht van toepassing.

Onderwerp	rekening 2016	begroting 2016	rekening 2015
Giften	85,00	50,00	120,00
Collectes (cash)	7.625,83	7.750,00	8.475,09
Collectebonnen	2.390,00	2.000,00	2.480,00
Rente opbrengsten	0,00	200,00	180,00
Overige inkomsten	2.208,49		3.229,90
TOTAAL	12.309,32	10.000,00	14.484,99

Giften

Betreft enkele persoonlijke giften.

Collectes

Betreft de werkelijke cash ontvangsten van alle collectes tijdens de reguliere kerkdiensten over het **gehele** kalenderjaar 2016. Dus exclusief de collectebonnen. Zie ook de bijlage “collectes”.

Collectebonnen

Betreft de werkelijke verkoop van collectebonnen. Het beginsaldo was € 1077,50. Verkoop was in 2016 € 2390,--. De terug ontvangen bonnen via collectes bedroegen € 2709,--.

Saldo 31-12-16 is dus € 758.50. 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 € 1260,--
- Gedeeltelijke terugbetaling diaconale hulp € 320,--
- Verdubbeling Ad Usus Pios Lopend vuurtje € 438,95.
- Diverse ten onrechte ontvangen bedragen voor Cantorij of Kerkrentmeester die vervolgens doorbetaald zijn.

Uitgaven

Ten aanzien van de uitgaven 2016 is het volgende overzicht van toepassing.

Onderwerp	rekening 2016	begroting 2016	rekening 2015
Afdracht collectes	7.897,95	8.250,00	8.236,86
Giften instellingen	550,00	400,00	275,00
Z.W.O.	2258,42	2.100,00	2.160,84
Vrouwendienst	576,67	950,00	737,10
Gemeentereisje	2.781,35	1.500,00	2.924,00
Diaconale kosten	2.583,43	4.000,00	1.772,48
TOAAL	16.647,82	17.200,00	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 2016. Ook is hierin begrepen de afdracht van € 3.952,99 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 nagenoeg conform aan de begroting en de jaarrekening over 2015.

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 € 1.316,--. 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 2016 van de Diaconie van de PKN Zundert is door ons op 31 januari 2017 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 2016. 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 2016 in overeenstemming zijn met de aanwezige bankafschriften en overige bewijsstukken.

Zundert, 31 januari 2017

J. E. Mugge

W. Noorland

S. 't Hart

Bijlage 1

collecteopbrengsten 2016						Bezoekers
datum	totaal	bonnen	cash	2e coll.	1e coll.	
3-jan-16	203,45	46,00	157,45	133,15	70,30	40
10-jan-16	136,92	30,00	106,92	72,12	64,80	33
17-jan-16	85,98	39,00	46,98	40,66	45,32	32
24-jan-16	151,28	36,50	114,78	59,00	92,28	40
31-jan-16	249,10	59,00	190,10	159,75	89,35	35
7-feb-16	185,16	52,50	132,66	77,87	107,29	56
14-feb-16	128,40	36,50	91,90	52,50	75,90	30
21-feb-16	212,58	54,00	158,58	76,70	135,88	48
28-feb-16	207,91	43,50	164,41	93,02	114,89	44
6-mrt-16	136,79	37,00	99,79	73,24	63,55	35
13-mrt-16	149,05	40,00	109,05	46,90	102,15	43
20-mrt-16	228,83	29,00	199,83	69,78	159,05	40
24-mrt-16	129,85	26,50	103,35	57,50	72,35	25
27-mrt-16	280,84	46,50	234,34	147,10	133,74	90
3-apr-16	152,05	46,00	106,05	60,20	91,85	30
10-apr-16	137,90	40,00	97,90	67,00	70,90	38
17-apr-16	163,40	46,00	117,40	56,50	106,90	45
24-apr-16	151,70	42,00	109,70	87,20	64,50	36
1-mei-16	175,21	40,00	135,21	68,50	106,71	48
8-mei-16	69,40	21,00	48,40	24,70	44,70	20
15-mei-16	170,25	45,00	125,25	95,85	74,40	52
22-mei-16	140,27	39,50	100,77	83,70	56,57	35
29-mei-16	182,95	51,00	131,95	105,15	77,80	37
5-jun-16	152,94	30,00	122,94	53,34	99,60	34
12-jun-16	135,55	37,00	98,55	52,50	83,05	42
19-jun-16	215,08	39,00	176,08	145,40	69,68	31
26-jun-16	150,10	43,50	106,60	65,50	84,60	35
3-jul-16	111,40	43,50	67,90	47,40	64,00	35
10-jul-16	140,15	38,00	102,15	71,05	69,10	42
17-jul-16	168,95	35,50	133,45	73,75	95,20	38
24-jul-16	170,35	47,00	123,35	86,35	84,00	?
31-jul-16	391,03	36,00	355,03	0,00	391,03	135
7-aug-16	143,42	36,00	107,42	77,40	66,02	45
14-aug-16	213,00	51,00	162,00	87,60	125,40	40
21-aug-16	137,00	55,50	81,50	54,40	82,60	32
28-aug-16	170,05	49,00	121,05	94,50	75,55	35
4-sep-16						
11-sep-16	189,35	27,50	161,85	92,50	96,85	40
18-sep-16	311,05	85,50	225,55	177,50	133,55	80
25-sep-16	121,25	47,00	74,25	57,45	63,80	35
2-okt-16	302,75	84,50	218,25	129,55	173,20	75
9-okt-16	250,00	41,00	209,00	132,40	117,60	70
16-okt-16	156,55	54,00	102,55	51,00	105,55	40
23-okt-16	181,75	40,50	141,25	66,70	115,05	35
30-okt-16	212,80	90,00	122,80	130,80	82,00	?
6-nov-16	289,75	115,00	174,75	162,15	127,60	36
13-nov-16	146,75	98,00	48,75	101,00	45,75	39
20-nov-16	237,42	96,00	141,42	124,35	113,07	70
27-nov-16	231,86	113,00	118,86	149,01	82,85	54
4-dec-16	180,50	58,50	122,00	122,05	58,45	40
11-dec-16	190,30	57,50	132,80	87,35	102,95	37
18-dec-16	205,38	60,00	145,38	88,61	116,77	45
24-dec-16	219,28	89,00	130,28	219,28	0,00	48
25-dec-16	373,25	64,50	308,75	217,85	155,40	80
	9.928,28	2.709,00	7.219,28	4.826,83	5.101,45	

Bijlage 2

Overzicht verloop collectebonnen

data bank- afschr.	collectebonnen	
	verkoop	terug
	saldo 1/1 1.077,50	ontv.bij collectes
03-02-16		
07-03-16	100,00	263,00
05-04-16	300,00	313,00
04-05-16		
06-06-16	260,00	280,00
05-07-16	150,00	
03-08-16	200,00	240,00
05-09-16	200,00	287,00
05-10-16	300,00	
07-11-16	600,00	395,00
05-12-16	120,00	
04-01-17	160,00	931,00
	3.467,50	2.709,00
SALDO	758,50	

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 te reserveren		730,-	
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>	
	Restant te reserveren		708,65	