

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

Resultaat

De rekening van baten en lasten over 2015 sluit met een voordelig saldo van € 32.730,- In vergelijking met het vorige verslagjaar kunnen de resultaten als volgt worden samengevat:

	<u>2016</u>	<u>(2015)</u>
	€	€
Collecten en giften + Oikocredit	8.163	6.002
Huren/pachten minus lasten onroerende goederen	25.445	23.193
Intrest en uitkeringen fondsen	52.294	66.672
	<u>85.902</u>	<u>95.867</u>
Kosten beheer, administratie en andere kerkelijke organen	1.032	1.032
	<u>84.870</u>	<u>94.835</u>
Beschikbaar voor diaconale activiteiten	84.870	94.835
Hieraan uitgegeven	57.015	54.861
Toevoeging aan voorziening/reserves	10.000	10.000
	<u>17.855</u>	<u>29.975</u>
Resultaat	<u><u>17.855</u></u>	<u><u>29.975</u></u>

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

1. Balans per 31 december 2015

	<u>2016</u>	<u>(2015)</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	163.740	163.740
Financiële vaste activa	929.960	1.042.975
	<u>1.093.700</u>	<u>1.206.715</u>
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen	32.214	33.230
Liquide middelen	378.635	220.090
	<u>410.849</u>	<u>253.320</u>
	<u>1.504.549</u>	<u>1.460.035</u>
PASSIVA		
Vermogen	1.412.307	1.394.452
Reserveringen Diaconie	66.000	56.000
Voorziening voor beleggingsverliezen	0	0
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen	11.367	9.583
	<u>1.489.673</u>	<u>1.460.035</u>

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

2. Rekening van baten en lasten over 2015

BATEN	Begroting 2016	Rekening 2016	Rekening (2015)
	€	€	€
Baten onroerende zaken	20.000	30.260	27.893
Rentebaten	43.000	30.003	45.721
Opbrengst uit rechten, deelnemingen e.d.	18.000	22.291	20.951
Start Oikocredit		2.756	
Bijdragen levend geld	5.000	5.407	6.002
Totaal baten	(A) 86.000	90.717	100.567
LASTEN			
Lasten onroerende zaken en inventarissen (exclusief afschrijvingen)	5.600	4.815	4.701
Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	1.000	1.373	1.373
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	5.500	6.293	6.293
Kosten beheer en administratie	2.900	-5.261	-5.261
Diaconaal werk plaatselijk	47.700	35.367	36.427
Diaconaal werk regionaal/provinciaal/landelijk	7.000	10.776	9.773
Diaconaal werk wereldwijd	6.000	9.500	7.288
Totaal lasten	(B) 75.700	62.863	60.593
Saldo baten en lasten	(A-B) 10.300	27.855	39.975
Toevoegingen reserves en voorzieningen	(C) 5.000	10.000	10.000
Resultaat	(A-B+C) 5.300	17.855	29.975

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

3. Grondslagen van de jaarrekening

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Begroting en de Jaarrekening van de Protestantse Kerk in Nederland (PKN) en volgens de hieronder beschreven en door het College van Diakenen gekozen grondslagen.

Materiële vaste activa

De landerijen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs dan wel in het verleden vastgestelde waarden.

Financiële vaste activa

De leningen u/g zijn opgevoerd tegen nominale waarde. Hieronder komen enkele aan particulieren verstrekte leningen voor, waarop de overeengekomen aflossingen niet of niet geheel worden ontvangen. Een voorziening voor oninbare vorderingen is getroffen.

De 2 1/2% inschrijving in de Grootboeken der Nationale Schuld is ongewijzigd gewaardeerd tegen de in het verleden aangehouden koers *f* 48; de werkelijke waarde is hoger.

De obligaties e.d. worden gewaardeerd tegen nominale waarde dan wel (lagere) verkrijgingsprijs.

De deelneming in het Fonds Bregman en Fonds Wieldraaier worden niet in de balans vermeld.

Vorderingen

Deze worden opgevoerd tegen de nominale waarde. Zonodig wordt rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid.

Reservingen Diaconie

Deze reserve is bedoeld om toekomstig onderhoud inzake landerijen en inventaris te kunnen bekostigen, alsmede om (mogelijke) tekorten uit het noodfonds in de Gemeente Schagen te financieren. Dotaties vinden plaats via de rekening van baten en lasten.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden zoveel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen.

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

4. Toelichting op de balans

	<u>2016</u>	<u>(2015)</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Ongebouwde eigendommen		
Boekwaarde per 1 januari	163.740	163.740
Boekwaarde per 31 december	<u>163.740</u>	<u>163.740</u>
Op bijlage 1 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.		
Totaal boekwaarde materiële vaste activa	<u>163.740</u>	<u>163.740</u>
Financiële vaste activa		
Per 1 januari	1.042.975	1.168.208
Verstrekke leningen u/g	1.000	100.000
Deposito's Kerkelijk Groot boek	0	151.409
Startwaarde Oikocredit	2.756	
Aangekochte obligaties (Oikocredit)	25.004	0
	<u>1.071.735</u>	<u>1.419.617</u>
Aflossingen op leningen diaconaal	0	-1.088
Uitgelote obligaties	-141.775	-224.145
Idem op Deposito's SKG	0	-151.409
Totaal financiële vaste activa	<u>929.960</u>	<u>1.042.975</u>
Op bijlage 2 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.		
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen		
Rente *)	22.845	23.581
Te verrekenen met KKG inzake landerijen	9.369	8.074
Diversen		1.575
	<u>32.214</u>	<u>33.230</u>

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	2016	(2015)
	€	€
*) Voormelde rente heeft betrekking op:		
Obligaties	6.270	8.235
Deposito's SKG	14.392	14.392
Rendementrekening + internet SKG	2.183	954
	22.845	23.581
 Liquide middelen		
Rabobank, r/c 14.61.41.350	41.305	18.302
SKG r/c 63.58.042.47	16.769	192
SKG r/c inzake ZWO 63.58.07.025	114	267
Spaarrekeningen en kortlopende deposito's	320.446	201.328
	378.635	220.090
 Vermogen		
Saldo per 1 januari	1.394.452	1.384.396
Resultaat	17.855	10.056
Saldo per 31 december	1.412.307	1.394.452
 Reserveringen Diaconie		
Saldo per 1 januari	56.000	46.000
Dotatie	10.000	10.000
Saldo per 31 december	66.000	56.000
 Voorziening voor koersverliezen		
Saldo per 1 januari		0
Wordt overgeheveld naar Reserveringen Diaconie		0
Saldo per 31 december	0	0

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2016</u>	<u>(2015)</u>
	€	€
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		
Vluchtelingenwerk *	3.000	3.000
Beheer en administratie	2.126	1.833
R/C ZWO Commissie	0	0
Nog te betalen posten	491	0
Ondersteuning en bijdragen andere instellingen	5.750	4.750
Hiervoor ontvangen bijdragen	<u>11.367</u>	<u>9.583</u>

* Deze post is in het verleden ontvangen van de Gemeente Schagen en dient ter financiering van de kosten van uit het AZC gezette asielzoekers, die nog in een procedure zijn. Deze post wordt gebruikt als de exploitatie een negatief resultaat zou laten zien.

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

5. Toelichting op de rekening van baten en lasten

	Begroting 2016	Rekening 2016	Rekening (2015)
	€	€	€
Baten onroerende zaken			
Pacht onbebouwd eigendom	20.000	30.260	27.893
Opbrengst landruil			
	<u>20.000</u>	<u>30.260</u>	<u>27.893</u>
Rentebaten			
Rente Inschrijvingen in deposito's SKG	19.000	19.050	19.050
Rente obligaties	23.000	7.197	20.669
Rente spaarrekeningen en deposito's (kortlopend)	1.000	1.520	3.849
Rente Oiko Credit		236	4
Rente op uitstaande leningen		2.000	2.150
	<u>43.000</u>	<u>30.003</u>	<u>45.721</u>
Totaal volgens bijlage 2 en 3	<u>43.000</u>	<u>30.003</u>	<u>45.721</u>
Opbrengst uit rechten, deelnemingen e.d.			
Fonds Wioldraaier	700	700	700
Fonds Bregman	17.300	21.591	20.251
	<u>18.000</u>	<u>22.291</u>	<u>20.951</u>
Bijdragen levend geld			
Collecten kerkdiensten	5.000	2.507	2.002
Rabobank sponsor fietsen		200	200
Giften		2.699	3.800
	<u>5.000</u>	<u>5.407</u>	<u>6.002</u>
Lasten onroerende zaken en inventarissen (exclusief afschrijvingen)			
Belastingen	2.600	4.054	3.902
Waterschaplasten pachters		-1.937	-1.864
Ruilverkavelingsrente		374	374
Ruilverkavelingsrente van pachters		-187	-187
Kosten beheer derden	3.000	2.361	2.475
Kosten Schouwen		150	
	<u>5.600</u>	<u>4.815</u>	<u>4.701</u>

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

5. Toelichting op de rekening van baten en lasten (vervolg)

	Begroting 2016	Rekening 2016	Rekening (2015)
	€	€	€
Lasten kerkdiensten, catechese en overige			
Algemene kosten		100	100
Bandrecorderwerk	250		
Kerkdiensten (o.a. avondmaalskosten)	250	661	661
ZWO		62	62
Bloemen liturgisch	500	550	550
	1.000	1.373	1.373
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen			
Diaconaal quotum	5.500	6.293	6.293
	5.500	6.293	6.293
Kosten beheer en administratie			
Bankkosten	250	222	222
Kosten eenigburg	250		
Kosten van administratie	250	150	150
Controlekosten	1.700	1.200	1.200
Verzekeringen	250	279	279
Publiciteit - lectuur	200	100	100
Kosten effecten	2.500	387	387
Koers resultaat		-8.225	-8.225
Overige lasten o.a. website + software		626	626
	5.400	-5.261	-5.261

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE SCHAGEN

5. Toelichting op de rekening van baten en lasten (vervolg)

	Begroting 2016	Rekening 2016	Rekening (2015)
	€	€	€
Diaconaal werk plaatselijk			
Maatschappelijk werk	1.000		
Ondersteuning (incidenteel)		750	4.387
Vluchtelingenwerk	5.000	3.511	1.845
Afboeking leningen wegens oninbaarheid		1.700	
Ouderenzorg en maatschappelijk werk	24.000	22.537	22.317
Noodfonds	10.000		2.000
Bijdragen vakantielasten	2.000	2.544	2.235
Kosten jeugdwerk	2.000	234	413
Bloemen	2.000	852	697
Maatschappelijk werk (Kerstattenties)	1.700	3.238	2.532
	<u>47.700</u>	<u>35.367</u>	<u>36.427</u>
Diaconaal werk regionaal/provinciaal/landelijk			
Bijdragen aan andere instellingen (bijlage 4)	7.000	10.776	9.773
	<u>7.000</u>	<u>10.776</u>	<u>9.773</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Bijdragen aan andere instellingen (bijlage 4)	6.000	7.500	4.000
2% Ontwikkelingssamenwerking Kerk in Actie		2.000	3.288
	<u>6.000</u>	<u>9.500</u>	<u>7.288</u>
Toevoegingen cq onttrekkingen reserves en voorzieningen			
Fonds onderhoud	2.000		0
Fonds t.b.v. NoodFonds	2.000		0
Fonds inventaris	1.000		0
Fonds Algemene Doelen	0	10.000	10.000
	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Verklaringen

Het College van diakenen van de Protestantse Gemeente Schagen te Schagen verklaart, dat de ontwerp-jaarrekening over het jaar 2016 ingevolge ordinantie 11 art. 7 is opgesteld en aangeboden aan de kerkenraad.

datum: 8 februari 2017

Voorzitter: Dhr J.W. Koedijk

Secretaris: Mw T. Buis

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente Schagen te Schagen heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering d.d. 9 maart 2017

21-2-2017

De jaarrekening zal voor 15 juni na het boekjaar in afschrift worden toegezonden aan het Regionale College voor de Behandeling van Beheerszaken. Een samenvatting van de jaarrekening zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige jaarrekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

datum:

Maart 2017 21-2-2017

Praeses: Mw P. Knol

Scriba: Dhr J. Prij