

**JAARREKENING
2018**

*Diaconie van de
Protestantse Gemeente
te Aerdenhout*

DIACONIE PROTESTANTSE GEMEENTE AERDENHOUT JAARREKENING BOEKJAAR 2018

| Inhoudsopgave | Bladzijde |
|---|------------------|
| Inhoudsopgave | 1 |
| | |
| <i>A Bestuursverslag</i> | |
| Algemene gegevens | 2-3 |
| Verklaring van het College van Diakenen | 4 |
| Verklaring Kerkenraad | 5 |
| Verklaring KKA | 6 |
| | |
| <i>B De jaarrekening</i> | |
| Balans | 7 |
| Staat van baten en lasten | 8 |
| Toelichting op de waarderingsgrondslagen | 9 |
| Toelichting op de balans | 10-11 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 12-13 |

ALGEMENE GEGEVENS

DIACONIE PROTESTANTSE GEMEENTE AERDENHOUT JAARREKENING BOEKJAAR 2018

Ingevolge ordinantie 11 artikel 7 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland

College van Diakenen

Voorzitter: Naam: Dhr. R. Jacobs
Secretaris: Naam: Dhr. F.R. Dingemans
Penningmeester: Naam: Dhr. F. de Waard

Voorzitter kerkenraad:

Scriba kerkenraad: Naam: Mevr. A.L.W. Dedel-Sweerts de Landas

De administratie berust bij:

Naam: Mevr. S. Blom Postcode: 2103 GW
Adres: Camplaan 18 Plaats: Heemstede
Telefoon: 023-5474612

De jaarrekening is samengesteld door:

Kantoor der Kerkelijke Administraties Postcode: 3800 AR
Postbus 675
3800 AR Amersfoort
Telefoon: 033-4671012

ALGEMENE GEGEVENS

Naar de situatie aan het eind van het jaar

KERKPROVINCIE NOORD-HOLLAND

| | |
|----------------------------------|-----------------------|
| 1. Registratienummer | 0.600.460.00.2110.000 |
| 2. Classis | Noord-Holland |
| 3. Combinatie/Federatie | - |
| 4. Aantal wijkgemeenten | 1 |
| 5. Aantal predikantsplaatsen | 1 |
| 5.1 Bezetting | volledig |
| 6. Aantal belijdende leden | 248 |
| 7. Aantal doopleden | 164 |
| 8. Totaal aantal leden (7 + 8) | 412 |



VERKLARING VAN HET COLLEGE VAN DIAKENEN

Het College van Diakenen van de Protestantse Gemeente te Aerdenhout verklaart dat de ontwerp-rekening over het jaar 2018 ingevolge ordinantie 11-7 is vastgesteld en aangeboden aan de (algemene) kerkenraad.

Datum :

Voorzitter:

Secretaris :

VERKLARING KERKENRAAD

De (algemene) kerkenraad van de Protestantse Gemeente Aerdenhout verklaart dat de jaarrekening van het College van Diakenen over het boekjaar 2018, nadat deze voorlopig is vastgesteld, in samenvatting is gepubliceerd en gedurende een week in haar geheel voor de leden ter inzage is gelegd.

Daarna heeft de (algemene) kerkenraad van bovengenoemde gemeente deze vastgesteld in de vergadering van - - 2019

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten/Inkomsten € 20.588

Lasten/Uitgaven € 25.191

Saldo € 4.603 -/-

Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves € 0

Exploitatieresultaat € 4.603 -/-

De (algemene) kerkenraad van bovengenoemde gemeente verklaart ook dat de verklaring administratieve organisatie voldoet aan de eisen gesteld in de vragen 1 tot en met 11 in de verklaring administratieve organisatie opgesteld door GCBB (brief d.d. 12 november 2018).

Datum: - - 2019

Preses

Handtekening

Scriba

Handtekening



VERKLARING KKA

Ingevolge de opdracht van de kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Aerdenhout hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 opgesteld. De basis hiervoor waren de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij uw bestuurscollege. Het is onze verantwoordelijkheid op grond daarvan een jaarrekening samen te stellen.

Verder hebben wij in overeenstemming met de kerkorde ordinantie 11-7-4 de financiële administratie beoordeeld. Wij hebben hierbij onder andere het controleprogramma en de uitgangspunten voor de administratieve organisatie gehanteerd die door het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland worden aangereikt. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan het college van diakenen.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de "Richtlijn Begroting en Jaarverslaglegging PKN 2018" die gepubliceerd is via de brief van het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018 en vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018.

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2018 debet en credit met totaalstellingen van € 416.251,= en toont een nadelig resultaat over 2018 van € 4.603,=.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017.

Amersfoort, 4 juni 2019

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur

W.C. den Dikken,
Hoofd Administratie

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

| | <u>31 december 2018</u> | <u>31 december 2017</u> |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| 02 Financiële vaste activa | 107.850 | 106.695 |
| Vlottende activa | | |
| 11 Kortlopende vorderingen | 6.166 | 1.242 |
| 13 Geldmiddelen | 302.235 | 312.896 |
| Totaal-Generaal | <u><u>416.251</u></u> | <u><u>420.834</u></u> |

| | <u>31 december 2018</u> | <u>31 december 2017</u> |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| 20 Algemene reserve | 413.940 | 418.543 |
| 24 Kortlopende schulden | 2.311 | 2.291 |
| Totaal-Generaal | <u><u>416.251</u></u> | <u><u>420.834</u></u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

| | werkelijk 2018 | begroting 2018 | werkelijk 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| <u>A Operationele baten en lasten</u> | | | |
| BATEN | | | |
| Rentebaten | 1.170 | 3.000 | 3.290 |
| Bijdragen levend geld | 3.212 | 14.000 | 9.598 |
| Door te zenden collecten en bijdragen | <u>16.206</u> | <u>0</u> | <u>6.792</u> |
| Totale baten | <u>20.588</u> | <u>17.000</u> | <u>19.680</u> |
| LASTEN | | | |
| Verplichtingen en bijdragen andere organen | 1.454 | 2.500 | 1.447 |
| Kosten beheer en administratie | 2.311 | 2.500 | 2.275 |
| Rentelasten | 870 | 0 | 944 |
| Diaconaal werk plaatselijk | 1.926 | | 2.489 |
| Diaconaal werk landelijk | 1.631 | | 7.954 |
| Diaconaal werk wereldwijd | 793 | | 6.034 |
| Doorzendcollecten en giften | <u>16.206</u> | | <u>6.792</u> |
| Totale lasten | <u>25.191</u> | <u>5.000</u> | <u>27.935</u> |
| Operationeel resultaat (A) | <u>-4.603</u> | <u>12.000</u> | <u>-8.255</u> |
| <u>B Incidentele en overige baten en lasten</u> | | | |
| Incidentele baten | 0 | 0 | 0 |
| Incidentele lasten | 0 | 0 | -270 |
| Incidenteel resultaat (B) | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-270</u> |
| Resultaat | <u>-4.603</u> | <u>12.000</u> | <u>-8.525</u> |

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging van de Protestantse Kerk in Nederland, welke gepubliceerd is via de brief van het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018 en vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Wel is er rekening gehouden met de nieuwe richtlijnen van de PKN en is de staat van baten en lasten volgens het PKN-systeem Fris gerangschikt.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Financiële vaste activa

De aandelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Indien hiertoe aanleiding bestaat wordt rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| VASTE ACTIVA | | |
| 02 Financiële vaste activa | | |
| Spaarcontracten SKG > 1 jaar | | |
| 60.75355.003 tot 01-01-2023 3,40% | 908 | 908 |
| 60.75355.005 tot 01-01-2023 3,40% | 3.630 | 3.630 |
| | <u>4.538</u> | <u>4.538</u> |
| Aandelen Oikocredit | | |
| <i>2018: 516,55895 st. á € 200, 2017: 510,7858 st. á € 200</i> | 103.312 | 102.157 |
| | <u>107.850</u> | <u>106.695</u> |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| 11 Kortlopende vorderingen | | |
| Nog te storten collectegeld | 0 | 672 |
| Rente | 7 | 386 |
| Rente SKG spaarcontracten | 154 | 154 |
| Vordering CvK lening orgel | 6.000 | 0 |
| Oudejaarscollecte | 0 | 30 |
| CvK te vorderen inzake adventskoor | 5 | 0 |
| | <u>6.166</u> | <u>1.242</u> |
| 13 Geldmiddelen | | |
| ABN 56.23.46.899 | 6.927 | 5.983 |
| ING 322.050 | 30.656 | 31.456 |
| ING 322.050 zakelijke spaarrekening | 25.235 | 24.123 |
| Rabobank 326.351.590 | 1.260 | 13.516 |
| Rabobank 3628.822.572 | 1.366 | 1.366 |
| Rabobank 153.350.119 beleggersrekening | 236.791 | 236.452 |
| | <u>302.235</u> | <u>312.896</u> |

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| Eigen Vermogen | | |
| <u>20 Algemene reserve</u> | | |
| Stand per 1 januari | 418.543 | 427.068 |
| Resultaat boekjaar | -4.603 | -8.525 |
| Stand per 31 december | <u>413.940</u> | <u>418.543</u> |
| 24 Kortlopende schulden | | |
| Administratiekosten | 2.311 | 2.275 |
| St. Welzijn Bloemendaal | 0 | 16 |
| | <u>2.311</u> | <u>2.291</u> |

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

| A Operationele baten en lasten | <u>werkelijk 2018</u> € | <u>begroting 2018</u> € | <u>werkelijk 2017</u> € |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| BATEN | | | |
| 81 Rentebaten | | | |
| 813 Rente spaarcontracten SKG | 154 | | 154 |
| 813 Rente beleggingsrekening Rabobank | 0 | | 363 |
| 816 Dividend aandelen | 1.009 | | 2.749 |
| 817 Overige rentebaten | 7 | | 24 |
| | <u>1.170</u> | <u>3.000</u> | <u>3.290</u> |
| 83 Bijdragen levend geld | | | |
| 832 Kerkkollekten | 0 | | 7.996 |
| 834 Giften | 1.130 | | 675 |
| 839 Overige bijdragen (opbrengsten concert) | 2.082 | | 927 |
| | <u>3.212</u> | <u>14.000</u> | <u>9.598</u> |
| 84 Doorzendcollecten | | | |
| 842 Doorzendcollecten landelijk | 7.669 | | 1.046 |
| 842 Doorzendgiften | 3.930 | | 4.530 |
| 843 Doorzendcollecten wereldwijd | 4.607 | | 1.216 |
| | <u>16.206</u> | <u>0</u> | <u>6.792</u> |

| LASTEN | werkelijk 2018 € | begroting 2018 € | werkelijk 2017 € |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 45 Verplichtingen en bijdragen andere organen | | | |
| 451 Diaconaal quotum | 1.394 | | 1.387 |
| 456 Overige bijdragen en contributies | 60 | | 60 |
| | <u>1.454</u> | <u>2.500</u> | <u>1.447</u> |
| 47 Lasten beheer en administratie | | | |
| 475 Kosten administratie en jaarrekening | 2.311 | | 2.275 |
| | <u>2.311</u> | <u>2.500</u> | <u>2.275</u> |
| 48 Rentelasten | | | |
| 481 Interest- en bankkosten | 870 | 0 | 944 |
| | <u>870</u> | <u>0</u> | <u>944</u> |
| 50 Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| 501 Ondersteuning personen | 748 | | 868 |
| 504 Ouderenwerk | 0 | | 855 |
| 509 Overige kosten | 1.178 | | 766 |
| | <u>1.926</u> | <u>2500</u> | <u>2.489</u> |
| 51 Diaconaal werk landelijk | | | |
| 512 Aanvulling doorzendcollecten | 0 | | 5.204 |
| 513 Bijdragen aan andere instellingen | 1.631 | | 2.750 |
| | <u>1.631</u> | <u>0</u> | <u>7.954</u> |
| 52 Diaconaal werk wereldwijd | | | |
| 522 Aanvulling doorzendcollecten | 0 | | 3.784 |
| 523 Bijdragen aan andere instellingen | 793 | | 2.250 |
| | <u>793</u> | <u>22.000</u> | <u>6.034</u> |
| <i>Nb: in de begroting staat slechts één bedrag vermeld voor het diaconaal werk in totaal.</i> | | | |
| Doorzendcollecten en giften | | | |
| Betaalde doorzendcollecten landelijk | 7.669 | | 1.046 |
| Betaald doorzendcollecten wereldwijd | 4.607 | | 1.216 |
| Doorzendgiften | 3.930 | | 4.530 |
| | <u>16.206</u> | <u>0</u> | <u>6.792</u> |
| B Incidentele en overige baten en lasten | | | |
| Overige baten | 0 | 12.000 | 0 |
| Overige lasten, afboeken nog te ontvangen collecten | 0 | 0 | -270 |
| | <u>0</u> | <u>12.000</u> | <u>-270</u> |

Nb: in de begroting staat een bedrag vermeld i.v.m. verkoop obligaties 2013.