

JAARREKENING 2017

DIACONIE

PROTESTANTSE GEMEENTE MAASSLUIS

Inhoudsopgave

Algemeen	pagina 2
Balans	pagina 3
Toelichting op de balans	pagina 4 - 5 - 6
Rekening van baten en lasten 2017 + begroting 2017	pagina 7
Toelichting op baten en lasten	pagina 8
Bestemming saldo	pagina 8
Rekening van baten en lasten 2016 + begroting 2016	pagina 9

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld. Voor zover niet anders vermeld zijn de voorzieningen en schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële Vaste Activa

Het pand Veerstraat 13 is opgenomen tegen de netto verkoopprijs. Het verschil met de historische kostprijs is opgenomen in de herwaarderingsreserve. Per 25 januari 2018 is het pand opgeleverd.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voorzieningen en Fondsen

De **Voorziening voor Onderhoud** blijft in het jaar 2017 ongewijzigd. Het pand Veerstraat was nog het gehele jaar 2017 eigendom van de Diaconie. Vanaf januari 2018 zal deze voorziening gebruikt gaan worden om de 3 wijkdiaconie-en een bedrag van elk € 4,000 per jaar te garanderen, vrij te besteden aan doelen die zij belangrijk vinden om te steunen.

In 2014 is er in het Platform van de Diaconie gesproken over de mogelijkheid om een algemeen **Noodfonds** op te richten. Vooruitlopend daarop is in 2015 de collecte in de 5 kerkdienst voor dit doel bestemd. Ook in de Evangelische gemeente heeft men zowel in 2015 als in 2016 een collecte voor dit doel gehouden. Inmiddels zijn de statuten klaar en is men bezig om de stichting op te richten. Zodra de stichting een eigen bankrekening heeft zal het saldo aan hen worden overgemaakt. Doel van de stichting is om mensen te ondersteunen die nergens terecht kunnen. De diaconie-en van de kerken zullen hun eigen leden ondersteunen, waar dit in redelijkheid mogelijk is.

Het **Fonds van Oranje** is door de erflater bestemd voor Zending, Werelddiaconaat, Ontwikkelingssamenwerking en Evangelisatie. De wijkkerkenraden IonA, Koningshof en het College van Diakenen hebben het beheer van het fonds overgedragen aan KIAM. KIAM geeft aan, aan welke doelen het geld besteed wordt. Het CvD is hierin alleen uitvoerder.

Voor het **Rampenfonds** wordt regelmatig gecollecteerd. Dit fonds stelt de diaconie in staat om snel te reageren op het verzoek om Noodhulp. Vaak wordt op hetzelfde moment een nog te houden collecte voor de diaconie aangewezen voor deze specifieke ramp. 2017 was een heftig jaar met betrekking tot rampen. Het fonds is volledig uitgeput en er is geld uit het resultaat 2017 naartoe gestort om het fonds niet negatief te laten staan.

In 2014 heeft de diaconie een erfenis ontvangen en het College heeft besloten om deze erfenis te bestemmen voor **huisvestingskosten van Vluchtelingen** in Maassluis in de meest uitgebreide zin. Op dit fonds kan een beroep gedaan worden wanneer er kosten gemaakt moeten worden die niet uit de toelage van de gemeente betaald kunnen worden. Zulks ter beoordeling van het College van Diakenen. In 2017 is er nog voor een 10 tal gezinnen wiggoed aangeschaft en het restant van het geld wordt besteed aan de dirigenten van In-Harmonie, een orkest dat bestaat uit vluchtelingen- en bijstandskinderen.

Voor de Voedselbank en Stichting Boom staan er nog een tweetal bedragen gereserveerd. Deze zijn voor beide stichtingen op afroep beschikbaar. Maar zolang zij over voldoende publiek geld kunnen beschikken om de zaak draaiende te houden, blijft dit geld in reserve staan.

BALANS PER	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA		
<u>Materiële Vaste Activa</u>		
Pand Veerstraat 13	€ 530.942	€ 513.000
Inventarissen	€ 3	€ 3
<u>Financiële Vaste Activa</u>		
Beleggingen	€ 21.401	€ 21.401
Verstrekke Leningen	€ 4.550	€ 3.230
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 26.392	€ 10.054
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
	€ -	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Banken	€ 21.156	€ 20.995
Deposito's	€ 554.413	€ 636.246
TOTAAL ACTIVA	€ 1.158.857	€ 1.204.929
BALANS PER		
PASSIVA		
<u>Eigen Vermogen</u>		
Algemene Reserve	€ 404.944	€ 405.372
Herwaarderingsreserve	€ 512.942	€ 495.000
Rekening saldo	€ -2.059	€ -428
	€ 915.827	€ 899.944
<u>Fondsen en voorzieningen</u>		
Voorziening onderhoud Veerstraat	€ 125.798	€ 125.798
Fondsen	€ 74.955	€ 137.461
<u>Vreemd vermogen korte termijn</u>		
Crediteuren		
Overige schulden	€ 27.113	€ 26.562
<u>Voorziening Debiteuren</u>		
	€ 15.164	€ 15.164
TOTAAL PASSIVA	€ 1.158.857	€ 1.204.929

TOELICHTING op de balansposten

ACTIVA

Materiële Vaste Activa

Pand Veerstraat 13

Historische aanschafwaarde	€	18.151
Af: afschrijvingen t/m 2012	€	151
	€	<u>18.000</u>
Bij: Herwaardering tem 2012	€	711.000
	€	<u>729.000</u>
Af: Herwaardering tem 2015	€	225.000
Bij: Herwaardering 2016	€	9.000
Bij: Herwaardering 2017	€	17.942
Netto verkoopwaarde 25-01-2018	€	<u><u>530.942</u></u>

Inventarissen	Boekwaarde 01-01-		Boekwaarde 31-	
	2017	Afschrijving		12-2017
Brandmeldinstallatie	€	1	€	1
Noodverlichting	€	1	€	1
Notebook	€	1	€	1
	€	<u>3</u>	€	<u>3</u>

Financiële Vaste Activa

Beleggingen

Grootboek Nationale Schuld			
Inschrijving nr 6.300.520			
Inschrijving nr 6.300.533			
Inschrijving nr 6.305.904			
Rek.nr 15265.0009			
Saldo 31-12-2016	€	15.020	
Oikocredit	€	6.381	
			€ <u><u>21.401</u></u>

Verstrekte leningen	Saldo 01-01-17	Bij	Af	Saldo 31-12-17
Mw B	€ 3.230,00		€ 1.480	€ 1.750
Men. L		€ 1.500		€ 1.500
Men. S		€ 1.500	€ 200	€ 1.300
Renteloze lening u/g				€ <u><u>4.550</u></u>

Vlottende activa

Vorderingen

Bankinstellingen, rente	€	103
Groote Kerk, kerstententjes + positief resultaat 2017	€	2.399
Collecten	€	8.726
Careyn 4e kwartaal 2017	€	15.164
	€	<u><u>26.392</u></u>

Liquide middelen**Betaalrekeningen**

ING 160100	€	2.630	
ABN AMRO 81.00.06.871	€	18.526	
	€	<u>21.156</u>	

Spaar-/depositorekeningen

ING 160100 spaarrekening	€	264.212	
ABN AMRO 83.81.85.274 deposito	€	201.996	
Roparco 64.56.03.805	€	88.206	
	€	<u>554.413</u>	

Totaal Liquide Middelen

De liquide middelen zijn direct opneembaar

TOTAAL ACTIVA**€ 575.570****€ 1.158.857****PASSIVA****Eigen Vermogen****Vermogen**

Stand per 1 januari 2017	€	404.944		
Af: Resultaat 2017	€	<u>-2.059</u>	€	402.884
Herwaarderingsreserve Veerstraat 13	€	495.000		
Bij: aanpassing naar netto verkoopwaarde	€	<u>17.942</u>	€	512.942
				€ 915.827

Fondsen en voorzieningen**Voorziening onderhoud Veerstraat**

Stand per 1 januari 2017	€	125.798		
Bij: Toevoeging 2017	€	-		
Stand per 31 december 2017				€ 125.798

vanaf 1 januari 2018 is het suppletiefonds diaconie

Fondsen	<u>1-1-2017</u>	<u>Bij</u>	<u>Af</u>	<u>31-12-2017</u>
ST Noodhulpfonds i.o.	€ 13.428	€ 185		€ 13.613
Rampenfonds	€ 7.570	€ 19.930	€ 27.500	€ -
Fonds van Oranje	€ 77.325		€ 37.866	€ 39.459
Fonds Huisvesting Vluchtelingen	€ 15.638		€ 12.255	€ 3.383
Fonds St Boom	€ 15.000		€ 5.000	€ 10.000
Fonds St Voedselbank	€ 8.500		€ -	€ 8.500
	€ 137.461	€ 20.115	€ 82.621	€ 74.955

Toelichting Fondsen**ST Noodhulpfondsen i.o.**

1/5 opbrengst collecte 5-kerkendienst	€	185	
	€	<u>185</u>	

Rampenfondsen:

collecten en giften tbv:	€	11.577	
Nood in Afrika	€		6.000
Orkaan Sint Maarten	€		10.750
Rohinya's Birma	€		10.750
Ten laste van resultaat 2017	€	8.353	
Totaal	€	<u>19.930</u>	<u>27.500</u>

Fonds van Oranje tbv KIAM

Bij: Rentevergoeding	€	-	
	€	-	
Af: Evangelisatie plaatselijk	€		1.360
Donaties Plaatselijk/landelijke stichtingen	€		20.500
Noodhulp	€		16.006
	€		<u>37.866</u>

Fonds Huisvesting Vluchtelingen

af: Witgoed tbv inhuizen statushouders	€		10.355
Individuele hulpvragen	€		75
Maassluis Harmonie, vergoeding kinderorkest	€		1.825
	€		<u>12.255</u>

Fonds St Boom

af: Bijdrage St. Boom	€		<u>5.000</u>
-----------------------	---	--	--------------

Vreemd vermogen korte termijn

Diverse instellingen, giften	€	1.170	
Bankkosten	€	44	
College van kerkrentmeesters, diversen	€	1.759	
Kosten kerst	€	5.650	
Administratiekosten	€	91	
Fonds Huisvesting Vluchtelingen	€	400	
Suppletie 2017	€	18.000	
Totaal vreemd vermogen korte termijn			<u>€ 27.113</u>

Reserve dubieuze debiteuren

Careyn, huur 4e kwartaal 2017	€		<u>15.164</u>
-------------------------------	---	--	---------------

TOTAAL PASSIVA

€ 1.158.857

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017				BEGROTING 2017	
	LASTEN	BATEN	SALDO	LASTEN	BATEN
Diaconaal Quotum	€ 7.379,29		€ 7.379,29	€ 8.000,00	
Lasten Veerstraat		Baten Veerstraat			
Heffingen	€ 1.681,19	Huur	€ 60.656,00	€ 1.500,00	€ 61.000,00
Verzekeringen	€ 2.081,59	Res dub. Deb.	€ -15.164,00	€ 2.250,00	
Onderhoud	€ -			€ 2.500,00	
Overige lasten	€ -			€ 2.500,00	
	€ 3.762,78		€ 45.492,00	€ 8.750,00	€ 61.000,00
Bestuur c.a.					
Afschrijving inventarissen	€ -	Uitk. fondsen	€ 1.813,44		€ 1.000,00
Bankkosten	€ 474,37	Rente:		€ 750,00	
Kosten bestuur	€ 1.138,63	NWS	€ 371,00	€ 1.000,00	€ 350,00
Kosten financiële administratie	€ 362,28	Oikocredit	€ 98,90	€ 1.500,00	€ 100,00
Bureaubehoeften en drukwerk	€ 752,65	Banken	€ 327,20	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Publiciteit	€ -			€ 500,00	
Verzekeringen geldtransport	€ 53,76			€ 55,00	
	€ 2.781,69		€ 2.610,54	€ 5.305,00	€ 2.950,00
Wijken					
Ondersteuning	€ 13.869,21	Giften	€ 1.102,50	€ 15.000,00	€ 1.000,00
Kosten Kerkelijke activiteiten	€ 436,00	Kerkradiobusjes	€ 810,80		€ 1.000,00
Groote Kerk	€ 4.181,35	Algem. Middelen	€ 13.674,55	€ 5.600,00	€ 11.000,00
Iona	€ 2.998,98			€ 4.750,00	
Koningshof	€ 1.768,51			€ 4.150,00	
	€ 23.254,05		€ 15.587,85	€ 29.500,00	€ 13.000,00
Afdracht collecten					
Rondgangcollecte	€ 12.000,00	Rondgangcollecte	€ 10.738,00	€ 7.000,00	€ 10.500,00
Werelddiaconaat	€ 12.717,07	Coll. kerkdiensten	€ 72.030,33	€ 57.000,00	€ 59.000,00
Kinderen in de Knel	€ 5.518,18	waarvan voor:			
Plaatselijke/regionale doelen	€ 14.496,22	Algem. Middelen	€ -13.674,55	€ 17.500,00	€ -11.000,00
Overige wereld	€ 7.607,98	Onttrekk. aan fonds		€ 7.500,00	
Zending & Missionair Werk Ned.	€ 7.211,11			€ -	
Noodhulpcollecten	€ 11.577,47			€ -	
Storting in Noodhulpfonds	€ 184,52			€ 89.000,00	€ 58.500,00
	€ 71.312,55		€ 69.093,78	€ 140.555,00	€ 135.450,00
TOTAAL	€ 108.490,36		€ 132.784,17		
Resultaat			€ -24.293,81		
Diverse baten en lasten					
Toevoegingen/(onttrekkingen) aan fondsen			€ 8.352,98		€ 5.000,00
Saldo			€ -15.940,83		
Door de 3 wijkdiaconie-en te besteden bedrag	€ 6.000,00		€ 18.000,00		
SALDO ten laste van Eigen Vermogen			€ 2.059,17		€ -105,00

Toelichting Baten en Lasten**A. BATEN****1. Inkomsten uit bezittingen****Huur**

Het pand Veerstraat 13 wordt verhuurd aan de Thuiszorggroep Careyn. De huur voor 2017 bedroeg € 60.656,00, helaas heeft Careyn tot heden verzuimd het 4e kwartaal te betalen. Hiervoor is een voorziening getroffen.

Interest

In 2017 is de rente op spaarrekeningen naar 0% gedaald, er is dit jaar geen rente toegerekend aan het Fonds van Oranje/Kiam. Wij zien geen mogelijkheden om op korte termijn verbetering te brengen in de rente-opbrengsten.

B. LASTEN**1. Quotum**

Dit betreft het diaconaal quotum dat door de PKN in rekening wordt gebracht.

2. Onderhoud Veerstraat

Het pand Veerstraat is per 31 december 2017 verkocht, daarom is besloten geen dotatie aan het onderhoudsfonds te doen. Vanaf 2018 zal dit fonds Suppletiefonds Wijkdiaconie-en gaan heten, hieruit zal elke wijkdiaconie € 4,000 per jaar krijgen om zelf een bijdrage aan voor hen belangrijke doelen te kunnen schenken.

3. Uitgaven bestuur en beheer.

Deze kosten bestaan uit administratie- en bankkosten, drukwerk, bijdrage CvK, contributies e.d.

4. Uitgaven diaconaal werk: Wijken

De uitgaven van de wijken hebben voornamelijk betrekking op het ouderenwerk. Alle aanvragen voor ondersteuning moeten door het College van Diakenen worden goedgekeurd. Het is daardoor niet mogelijk om deze kosten toe te rekenen aan de wijken.

5. Diverse baten en lasten

In 2017 zijn er aanzienlijke bedragen aan Noodhulp in de wereld gegeven. Het 'Rampenfonds' vertoont een negatief saldo. Dit saldo is vanuit het resultaat aangevuld naar € 0,-

Saldo voor bestemming

Het saldo van de jaarrekening 2017 bedraagt primair € 15.940,83. Er gaat een voorstel naar het college om een bedrag van € 18,000 te bestemmen voor de wijkdiaconieen. Elke wijk krijgt een bedrag van € 6,000 te besteden aan door hen vast te stellen doelen. Dan resteert er een negatief saldo van € 2.059,17, dat ten laste van de algemene reserve is gebracht.

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2016				BEGROTING 2016		
	LASTEN		BATEN	SALDO	LASTEN	BATEN
Diaconaal Quotum	€ 7.999,68			€ 7.999,68	€ 10.000,00	
Lasten Veerstraat		Baten Veerstraat				
Heffingen	€ 1.499,07	Huur	€ 60.973,80		€ 2.000,00	€ 60.000,00
Verzekeringen	€ 2.047,39				€ 2.250,00	
Onderhoud	€ 985,62				€ 2.500,00	
Makelaarskosten	€ -					
Storting in voorziening	€ -				€ 16.000,00	
	€ 4.532,08		€ 60.973,80	€ -56.441,72	€ 22.750,00	€ 60.000,00
Bestuur c.a.						
Afschrijving inventarissen	€ -	Uitk. fondsen	€ 1.187,46			€ 1.000,00
Bankkosten	€ 335,61	Rente:			€ 750,00	
Kosten bestuur	€ 368,45	NWS	€ 371,00		€ 1.000,00	€ 350,00
Kosten financiële administratie	€ 362,28	Oikocredit	€ 98,90		€ 1.500,00	€ 100,00
Bureaubehoefden en drukwerk	€ 760,38	Banken	€ 1.131,93		€ 750,00	€ 5.000,00
Publiciteit	€ -				€ 500,00	
Verzekeringen geldtransport	€ 53,76				€ 55,00	
	€ 1.880,48		€ 2.789,29	€ -908,81	€ 4.555,00	€ 6.450,00
Wijken						

WIJKEN							
Ondersteuning	€ 9.315,45	Giften	€ 1.165,06			€ 15.000,00	€ 1.000,00
Kosten Kerkelijke activiteiten	€ 796,13	Kerkradiobusjes	€ 763,05				€ 2.500,00
Groote Kerk	€ 5.200,00	Algem. Middelen	€ 14.304,68			€ 5.200,00	€ 13.000,00
Iona	€ 4.480,28					€ 4.500,00	
Koningshof	€ 2.765,99					€ 4.000,00	
	€ 22.557,85		€ 16.232,79	€ 6.325,06		€ 28.700,00	€ 16.500,00
Afdracht collecten							
Rondgangcollecte	€ 10.500,00	Rondgangcollecte	€ 10.248,50			€ 7.000,00	€ 10.000,00
Werelddiaconaat	€ 10.141,29	Coll. kerkdiensten	€ 68.840,60			€ 52.000,00	€ 65.000,00
Kinderen in de Knel	€ 3.227,54	waarvan voor:					
Plaatselijke/regionale doelen	€ 12.574,46	Algem. Middelen	€ -14.304,68				€ -13.000,00
Overige wereld	€ 11.013,45	Onttrekk. aan fonds				€ 7.500,00	
Zending & Missionair Werk Ned.	€ 11.438,87						
Noodhulpcollecten	€ 8.731,92					€ -	
Storting in Noodhulpfonds	€ 393,57					€ 12.500,00	€ -
	€ 68.021,10		€ 64.784,42	€ 3.236,68		€ 79.000,00	€ 62.000,00
TOTAAL	€ 104.991,19		€ 144.780,30			€ 145.005,00	€ 144.950,00
'Bedrijfsresultaat'			€ -39.789,11				
Diverse baten en lasten							
Opheffing fonds kerkradio			€ -3.282,92				
Toevoeging fondsen			€ 25.500,00				
Positief resultaat			€ -17.572,03				
Door de 3 wijkdiaconie-en te besteden bedrag		€ 6.000,00	€ 18.000,00				
SALDO			€ 427,97				€ 55,00