



## RAPPORT

uitgebracht aan het College van Diakenen van de Protestantse Gemeente te Almelo, inzake de controle van de jaarrekening 2014.

Geacht College,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw diaconie gecontroleerd aan de hand van de door u overlegde stukken.

Wij delen wij u het volgende mede:

### I Controleverklaring

Wij hebben de jaarrekening 2014 van de diaconie van de Protestantse Gemeente te Almelo gecontroleerd. Dit onderzoek is uitgevoerd in overeenstemming met algemeen aanvaarde controlegrondslagen.

Op grond van ons onderzoek zijn wij van oordeel dat deze jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van het vermogen van de diaconie per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014.

### II Giften

Wij brengen onder uw aandacht dat de volledigheid van de niet rechtstreeks per bank of giro ontvangen bedragen niet door ons kan worden vastgesteld.

### III Financiële administratie

De in 2014 gevoerde financiële administratie voldoet aan de daaraan te stellen eisen en geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

### IV Resultaat

Het nadelig saldo over 2014 bedraagt € 10.108,--. Begroot werd een nadelig saldo van € 10.100,--.

### V Fondsen en voorzieningen

Aan de fondsen en voorzieningen is in 2014 € 3.143,-- toegevoegd. De stand per 31 december 2014 bedraagt in totaal € 37.652,-- (2013 € 34.509,--).

### VI Vermogen

Het vermogen bedroeg per 1 januari 2014 € 209.496,--. Na onttrekking van het nadelig saldo 2014 ten bedrage van € 10.108,-- bedraagt het vermogen per 31 december 2014 € 199.388,--.

Wij vertrouwen er op u hiermee naar genoegen te hebben gerapporteerd en tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
KKA Twente,

G.T.M. Epping, hoofd regiokantoor Twente.  
Hengelo, 10 juli 2015

# **REKENING**

van de

## **DIACONIE**

van de

## **PROTESTANTSE GEMEENTE**

te

## **ALMELO**

over het boekjaar 2014

## Algemene informatie 1

***Diaconie  
van de Protestantse Gemeente te Almelo***

### REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2014

#### College van Diakenen

---

Voorzitter: J.H.D. Pas  
Brahmsstraat 1  
7604 ES Almelo  
06-22235964

Secretaris: H.H. Nijhuis  
De Specht 10  
7609 TA Almelo  
Tel. 0546-810928

Penningmeester: D. Smit  
Broderie 9  
7609 XN Almelo  
0546-810001

---

Scriba Kerkenraad: A.M. Pas  
Eikenlaan 12  
7461 XS Rijssen  
0548-518126

---

Deze rekening bestaat uit 15 bladzijden

## Algemene informatie 2

Naar de gegevens per 31 december 2014.

### KERKPROVINCIE OVERIJSSEL/FLEVOLAND

1	Registratienummer	81
2	Classis (nummer)	58014
3	Aantal wijkgemeenten	5
4	Aantal predikanten	4
5	Voor normale werkzaamheden	4
	volledig	4
	parttime	0
6	Aantal belijdende leden	
7	Aantal doopleden	
8	Aantal leden register verbonden	
9	Totaal aantal leden (6+7)	
10	Aantal pastorale eenheden	

**Verklaringen**

Het college van diakenen van de Protestantse gemeente te Almelo verklaart dat de ontwerp-jaarrekening over het jaar 2014 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de kerkenraad.

datum: .....

voorzitter:

secretaris:

De kerkenraad van de Protestantse gemeente te Almelo heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering d.d. ....

De jaarrekening zal binnen 14 dagen 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: .....

praeses:

scriba:

## STAAT A

## BALANS

	31-12-2014	01-01-2014
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Financiële vaste activa	230.781	253.611
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	18.473	17.875
Geldmiddelen	7.935	6.036
	<u><b>257.189</b></u>	<u><b>277.522</b></u>
<b>PASSIVA</b>		
Vermogen	199.388	209.496
Fondsen en voorzieningen	37.652	34.509
Kortlopende schulden en overlopende passiva	20.149	33.517
	<u><b>257.189</b></u>	<u><b>277.522</b></u>

## STAAT B

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

boekjaar 2014

omschrijving	begroting 2014 €	rekening 2014 €	rekening 2013 €
<b>BATEN</b>			
Rentebaten	7.800	7.538	7.896
Bijdragen levend geld	63.000	74.054	64.920
Door te zenden collecten en bijdragen derden	22.500	23.850	23.330
<b>Totaal a</b>	<b>93.300</b>	<b>105.442</b>	<b>96.146</b>
<b>LASTEN</b>			
Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	1.000	2.926	1.090
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	9.100	8.642	8.844
Kosten beheer en administratie	3.300	3.184	2.569
Diaconaal werk plaatselijk	47.500	53.739	47.802
Diaconaal werk regionaal, provinciaal en landelijk	13.500	11.028	11.674
Diaconaal werk wereldwijd	29.000	33.372	31.809
<b>Totaal b</b>	<b>103.400</b>	<b>112.891</b>	<b>103.788</b>
<b>Saldo a - b (b - a)</b>	<b>-10.100</b>	<b>-7.449</b>	<b>-7.642</b>
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	0	-2.659	0
Overige baten en lasten	0	0	0
<b>Voordelig/nadelig saldo</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.108</b>	<b>-7.642</b>

## BALANS PER 31 DECEMBER 2014

Specificaties van de balanspostenFinanciële vaste activa

Omschrijving	Rente %	Balans	Mutaties		Balans
		01-01-2014	Bij	Af	31-12-2014
		€	€	€	€
<b>a. Leningen u/g</b>					
Totaal		38.512	0	-4.788	33.724
		38.512	0	-4.788	33.724

	Rente %	Balans	Mutaties	Balans
		01-01-2014	31-12-2014	31-12-2014
		€	€	€

b. InschrijvingenS.K.G.

60.75065.005 per 28-9-2016	3,80	5.000	0	5.000
60.75065.006 per 28-9-2017	3,90	5.000	0	5.000
60.75065.007 per 28-9-2018	4,00	5.000	0	5.000
60.75065.008 per 28-9-2019	4,20	5.000	0	5.000
60.75065.009 per 28-9-2020	4,25	5.000	0	5.000
60.75065.010 per 28-9-2021	4,10	5.000	0	5.000
60.75065.011 per 28-9-2015	3,40	5.000	0	5.000
60.75065.013 per 28-3-2014	2,60	8.500	-8.500	0
60.75065.014 per 28-9-2014	2,80	8.500	-8.500	0
60.75065.015 per 28-3-2015	3,00	8.500	-8.500	0
60.75065.016 per 28-3-2016	3,40	8.500	0	8.500
60.75065.017 per 28-3-2017	3,60	8.500	0	8.500
60.75065.018 per 28-3-2018	3,75	8.500	0	8.500
60.75065.019 per 28-3-2019	3,85	8.500	0	8.500
60.75065.020 per 28-3-2020	3,95	8.500	0	8.500
60.75065.021 per 28-3-2021	4,00	8.500	0	8.500
60.75065.022 per 28-3-2022	4,20	40.000	0	40.000
60.75065.023 per 28-3-2023	4,25	40.000	0	40.000
60.75065.024 per 28-9-2023	3,20	8.500	0	8.500
Project Meenethuis		8.800	-200	8.600
Project Nw. Roosevelthuis		0	8.500	8.500
		208.800	-17.200	191.600

c. Termijndeposito's en spaartegoeden

SKG spaarrekening 79.79.17.888		6.299	-842	5.457
		6.299	-842	5.457
		<b>253.611</b>	<b>-22.830</b>	<b>230.781</b>



	<b>Balans 31-12-2014</b>	<b>Balans 01-01-2014</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b><u>Kortlopende vorderingen</u></b>		
RC Kerkelijk Bureau	18.473	17.070
Ouderenwerk	0	500
Vooruitbetaalde kosten	0	209
Overigen	0	96
	<u><b>18.473</b></u>	<u><b>17.875</b></u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Postbank, girorekening	0	2.131
Rabobank, rekening-courant 738	6.350	3.468
Rabobank, rekening-courant 711	848	419
SKG, rekening-courant	737	18
	<u><b>7.935</b></u>	<u><b>6.036</b></u>

	<b>Balans 31-12-2014</b>	<b>Balans 01-01-2014</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b><u>Vermogen</u></b>		
Balans per 1 januari	209.496	217.138
Resultaat	-10.108	-7.642
	<b><u>199.388</u></b>	<b><u>209.496</u></b>
<b><u>Fondsen en voorzieningen</u></b>		
Fonds Diaconaal Missionair Werk:		
Saldo per 1 januari	15.488	15.488
Mutatie	0	0
	<u>15.488</u>	<u>15.488</u>
Fonds ouderenwerk:		
Saldo per 1 januari	5.164	7.042
Mutatie	0	-1.878
	<u>5.164</u>	<u>5.164</u>
Diaconaal fonds:		
Saldo per 1 januari	7.724	7.724
Mutatie	3.276	0
	<u>11.000</u>	<u>7.724</u>
Kerktelefoon:		
Saldo per 1 januari	642	2.892
Mutatie	-642	-2.250
	<u>0</u>	<u>642</u>
Schuldhelpmaatje:		
Saldo per 1 januari	5.491	12.341
Mutatie	509	-6.850
	<u>6.000</u>	<u>5.491</u>
	<b><u>37.652</u></b>	<b><u>34.509</u></b>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Diversen	20.149	33.517
	<b><u>20.149</u></b>	<b><u>33.517</u></b>

## Toelichting B, blad 1

## Toelichting op de staat van baten en lasten

## BATEN

boekjaar 2014

omschrijving	begroting 2014	rekening 2014	rekening 2013
	€	€	€
<b>Rentebaten</b>			
Rente inschrijvingen grootboek	7.700	7.507	7.697
Rente termijndeposito's en spaartegoeden	100	31	199
	7.800	7.538	7.896
Koersresultaten	0	0	0
	<b>7.800</b>	<b>7.538</b>	<b>7.896</b>
<b>Bijdragen levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	41.500	54.390	42.822
Collecten in de kerkdiensten	21.000	19.089	21.445
Giften	500	575	653
Overige bijdragen levend geld	0	0	0
	<b>63.000</b>	<b>74.054</b>	<b>64.920</b>
<b>Door te zenden collecten en bijdragen derden Regionaal, provinciaal, landelijk</b>			
Eredienst en kerkmuziek		707	742
Missionair werk		2.567	2.599
Oecumene		606	758
Catechese		608	588
JOP		655	0
Jeugdwerk PKN		1.586	0
KIKA		0	192
Wonne		0	192
Boodschappenmand		0	192
Pastoraat		678	0
Jeugdwerk		0	2.081
Diaconaat		671	780
Totaal	9.000		
<b>Totaal: a</b>	<b>9.000</b>	<b>8.078</b>	<b>8.124</b>

## Toelichting B, blad 2

## Toelichting op de staat van baten en lasten

omschrijving	BATEN		
	boekjaar 2014		
	begroting 2014	rekening 2014	rekening 2013
	€	€	€
<b>Wereldwijd</b>			
KIA Werelddiaconaat		2.444	2.552
KIA Zending		3.426	2.821
Kinderen in de knel		2.049	1.356
Kerk & Israel		739	944
Vredesweek		1.036	728
Latta-project		0	303
Noodhulp Filipijnen		0	1.837
Red een kind		285	302
Unicef		321	192
ZWO		4.075	3.686
Oost-Europa		126	0
Ebola		1.092	0
KIA-Project Grote Kerk		0	485
Overigen		179	0
Totaal	13.500		
<b>Totaal: b</b>	<b>13.500</b>	<b>15.772</b>	<b>15.206</b>
<b>Totaal a + b</b>	<b>22.500</b>	<b>23.850</b>	<b>23.330</b>

## Toelichting B, blad 3

## Toelichting op de staat van baten en lasten

## LASTEN

boekjaar 2014

omschrijving	begroting 2014 €	rekening 2014 €	rekening 2013 €
<b>Personele en organisatorische lasten</b>			
<b>Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten</b>			
Kerktelefoon	1.000	2.926	1.090
	<u>1.000</u>	<u>2.926</u>	<u>1.090</u>
<b>Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen</b>			
Diaconaal quotum	8.800	8.383	8.608
Overige bijdragen en contributies	300	259	236
	<u>9.100</u>	<u>8.642</u>	<u>8.844</u>
<b>Kosten beheer en administratie</b>			
Kosten wijkwerk	0	154	60
Bankkosten	300	375	368
Kosten bestuurscollege	300	72	96
Bureaubehoeften, abonnementen	150	436	151
Kosten bijdragenadministratie	1.000	1.000	1.000
Controlekosten	850	847	834
Overige kosten beheer en administratie	700	300	60
	<u>3.300</u>	<u>3.184</u>	<u>2.569</u>
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
Ondersteuning	20.000	27.314	18.777
Bijdragen aan andere instellingen (zie bijlage 1)	6.000	6.400	7.833
Ouderenwerk	12.000	12.667	11.273
Bijdragen vakantiekosten doelgroep	6.000	5.926	5.029
Kosten jeugdwerk	3.500	427	3.585
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	0	1.005	1.305
	<u>47.500</u>	<u>53.739</u>	<u>47.802</u>

## Toelichting B, blad 4

## Toelichting op de staat van baten en lasten

## LASTEN

boekjaar 2014

omschrijving	begroting 2014 €	rekening 2014 €	rekening 2013 €
<b>Diaconaal werk regionaal/provinciaal en landelijk</b>			
Betaalde doorzendcollecten	9.000	8.078	8.124
Bijdragen aan andere instellingen (zie bijlage 1)	4.500	2.950	3.550
	<b>13.500</b>	<b>11.028</b>	<b>11.674</b>
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
Betaalde doorzendcollecten	13.500	15.772	15.206
Bijdragen aan andere instellingen (zie bijlage 1)	15.500	17.600	16.603
	<b>29.000</b>	<b>33.372</b>	<b>31.809</b>
<b>Toevoegingen aan fondsen en voorzieningen</b>			
Diaconaal fonds	0	-4.292	0
Kerktelefoon	0	-339	0
Schuldhelpmaatje	0	-509	0
	<b>0</b>	<b>-5.140</b>	<b>0</b>
<b>Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen</b>			
Diaconaal fonds	0	1.500	0
Kerktelefoon	0	981	0
	<b>0</b>	<b>2.481</b>	<b>0</b>
<b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen</b>			
	<b>0</b>	<b>-2.659</b>	<b>0</b>
<b>Overige baten en lasten</b>			
Baten vorige jaren	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Bijlage 1

## Specificaties en toelichting op de rekening van baten en lasten

Omschrijving	2014	2013
	€	€
<b>Bijdragen aan andere instellingen</b>		
<b>Plaatselijk</b>		
Boodschappenmandproject	3.500	4.083
Leefgemeenschap De Wonne	1.500	1.650
Nomen Nescio	500	500
Stichting Present Almelo	250	250
Stichting R.A.S.	100	100
Stichting Vrienden van Euforia	550	1.250
	<u>6.400</u>	<u>7.833</u>

## Vervolg bijlage 1

Omschrijving	2014	2013
	€	€
<b>Bijdragen aan andere instellingen</b>		
<b>Regionaal/provinciaal/landelijk</b>		
Afasie Vereniging	50	50
Arme Kant van Overijssel	0	50
Clinic Clowns	100	100
De Hoop	150	150
De Imminkhoeve	100	100
De Regenboog	100	100
Edukans	100	100
Effatha	125	125
Epafra	0	100
Hadassahoeve	150	100
Kerk en gevangenis	250	175
Lepa Stichting	100	100
Ned. Bijbelgenootschap	175	175
Ned. Chr. Blinden/Slechts. Bond	0	125
Philadelphia	100	100
Pro Mo landbouw en kerken	0	50
Prot. Chr. Avondschool	0	50
Rudolphstichting	0	100
Steunfonds bijzondere vakanties	100	0
Stichting A.T.D. 4e wereld	0	100
Stichting Dorcas Hulp Nederland	175	175
Stichting Next	200	200
Stichting Present	0	100
Stichting Sensor	50	50
Stichting Vluchteling	175	175
Telefonische hulpdiensten	150	150
Ter Wille	250	250
Timon	50	50
Vereniging Bartimeus	150	150
Werkgroep echtparen	50	50
Werkgroep Twenteweek	0	100
YMCA Overijssel	0	50
Zonnebloem	100	100
	<b>2.950</b>	<b>3.550</b>



**Vervolg bijlage 1**

Omschrijving	2014	2013
	€	€
<b>Bijdragen aan andere instellingen</b>		
<b>Wereldwijd</b>		
KIA 15 cent actie	750	750
Kinderen in de Knel	750	0
Kinderen in nood	0	750
Noodhulp	1.500	453
Stichting Help Oost-Europa	1.500	1.500
Stichting Hope and Dreams	0	750
Stichting Inlia	750	750
Stichting Orhei	0	50
Stichting Red een Kind	750	750
Stichting Rusland kinderpulp	350	350
Stichting Trud Bulgarije	1.250	500
ZWO	10.000	10.000
	<b>17.600</b>	<b>16.603</b>
	<b>17.600</b>	<b>16.603</b>