



REKENING

van de

DIACONIE

van de

PROTESTANTSE GEMEENTE

te

ALMELO

over het boekjaar 2015



RAPPORT

uitgebracht aan het College van Diakenen van de Protestantse Gemeente te Almelo, inzake de controle van de jaarrekening 2015.

Geacht College,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 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 2015 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 2015 en van het resultaat over 2015.

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 2015 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 2015 bedraagt € 3.823,--. Begroot werd een nadelig saldo van € 4.100,--.

V Fondsen en voorzieningen

Aan de fondsen en voorzieningen is in 2015 € 8.056,-- onttrokken. De stand per 31 december 2015 bedraagt in totaal € 29.596,-- (2014 € 37.652,--).

VI Vermogen

Het vermogen bedroeg per 1 januari 2015 € 199.388,--. Na onttrekking van het nadelig saldo 2015 ten bedrage van € 3.823,-- bedraagt het vermogen per 31 december 2015 € 195.565,--.

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, 2 december 2016

Algemene informatie 2

Naar de gegevens per 31 december 2015.

KERKPROVINCIE OVERIJSEL/FLEVOLAND

1	Registratienummer	81
2	Classis (nummer)	58014
3	Aantal wijkgemeenten	5
4	Aantal predikanten	4
5	Voor normale werkzaamheden	4
	Bezetting predikanten	3,3 fte
6	Aantal belijdende leden	2.586
7	Aantal doopleden	1.945
8	Aantal leden register verbonden	433
9	Totaal aantal leden (6+7)	4.531
10	Aantal pastorale eenheden	3.105

Verklaringen

Het college van diakenen van de Protestantse gemeente te Almelo verklaart dat de ontwerp-jaarrekening over het jaar 2015 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de kerkenraad.

datum: 18/7/2016

voorzitter:

secretaris:

De kerkenraad van de Protestantse gemeente te Almelo heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering d.d. 6/10/2016

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: 1/12/2016

praeses:

scriba:

STAAT A

BALANS

	31-12-2015	01-01-2015
	€	€
ACTIVA		
Financiële vaste activa	226.517	230.781
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	12.944	18.473
Geldmiddelen	8.076	7.935
	<u>247.537</u>	<u>257.189</u>
PASSIVA		
Vermogen	195.565	199.388
Fondsen en voorzieningen	29.596	37.652
Kortlopende schulden en overlopende passiva	22.376	20.149
	<u>247.537</u>	<u>257.189</u>

STAAT B

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

boekjaar 2015

omschrijving	begroting 2015 €	rekening 2015 €	rekening 2014 €
BATEN			
Rentebaten	7.350	7.300	7.538
Bijdragen levend geld	68.500	67.652	74.054
Door te zenden collecten en bijdragen derden	22.250	22.634	23.850
Totaal a	98.100	97.586	105.442
LASTEN			
Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	1.000	2.479	2.926
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	9.200	8.169	8.642
Kosten beheer en administratie	3.250	2.948	3.184
Diaconaal werk plaatselijk	47.500	48.554	53.739
Diaconaal werk regionaal, provinciaal en landelijk	12.250	12.790	11.028
Diaconaal werk wereldwijd	29.000	29.769	33.372
Totaal b	102.200	104.709	112.891
Saldo a - b (b - a)	-4.100	-7.123	-7.449
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	0	3.300	-2.659
Overige baten en lasten	0	0	0
Voordelig/nadelig saldo	-4.100	-3.823	-10.108

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Specificaties van de balansposten

Financiële vaste activa

Omschrijving	Rente %	Balans 01-01-2015	Mutaties		Balans 31-12-2015
		€	Bij €	Af €	€
a. Leningen u/g					
Totaal		33.724	16.835	-16.169	34.390
		33.724	16.835	-16.169	34.390

	Rente %	Balans 01-01-2015	Mutaties	Balans 31-12-2015
		€	€	€
b. Inschrijvingen				
S.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	-5.000	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		8.600	-200	8.400
Project Nw. Roosevelthuis		8.500	0	8.500
		191.600	-5.200	186.400

c. Termijndeposito's en spaartegoeden

SKG spaarrekening 79.79.17.888	5.457	270	5.727
	5.457	270	5.727
	230.781	-4.264	226.517

	Balans 31-12-2015	Balans 01-01-2015
	€	€
<u>Kortlopende vorderingen</u>		
RC Kerkelijk Bureau	12.944	18.473
	<u>12.944</u>	<u>18.473</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank, rekening-courant 738	6.063	6.350
Rabobank, rekening-courant 711	484	848
SKG, rekening-courant	1.529	737
	<u>8.076</u>	<u>7.935</u>

	Balans 31-12-2015	Balans 01-01-2015
	€	€
<u>Vermogen</u>		
Balans per 1 januari	199.388	209.496
Resultaat	-3.823	-10.108
	195.565	199.388
<u>Fondsen en voorzieningen</u>		
Fonds Diaconaal Missionair Werk:		
Saldo per 1 januari	15.488	15.488
Mutatie	0	0
	15.488	15.488
Fonds ouderenwerk:		
Saldo per 1 januari	5.164	5.164
Mutatie	-2.443	0
	2.721	5.164
Diaconaal fonds:		
Saldo per 1 januari	11.000	7.724
Mutatie	-4.550	3.276
	6.450	11.000
Kerktelefoon:		
Saldo per 1 januari	0	642
Mutatie	0	-642
	0	0
Schuldhelpmaatje:		
Saldo per 1 januari	6.000	5.491
Mutatie	-1.063	509
	4.937	6.000
	29.596	37.652
<u>Kortlopende schulden</u>		
Diversen	22.376	20.149
	22.376	20.149

Toelichting B, blad 1

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN

boekjaar 2015

omschrijving	begroting 2015 €	rekening 2015 €	rekening 2014 €
Rentebaten			
Rente inschrijvingen grootboek	7.250	7.278	7.507
Rente termijndeposito's en spaartegoeden	100	22	31
	<u>7.350</u>	<u>7.300</u>	<u>7.538</u>
Koersresultaten	0	0	0
	<u>7.350</u>	<u>7.300</u>	<u>7.538</u>
Bijdragen levend geld			
Vrijwillige bijdragen	47.500	44.347	54.390
Collecten in de kerkdiensten	20.500	20.475	19.089
Giften	500	1.187	575
Overige bijdragen levend geld	0	1.643	0
	<u>68.500</u>	<u>67.652</u>	<u>74.054</u>
Door te zenden collecten en bijdragen derden			
Regionaal, provinciaal, landelijk			
Eredienst en kerkmuziek		677	707
Missionair werk		2.649	2.567
Oecumene		790	606
Catechese		620	608
JOP		0	655
Jeugdwerk PKN		1.204	1.586
Vredesweek		867	0
Pastoraat		684	678
Diaconaat		724	671
Totaal	8.250		
Totaal: a	<u>8.250</u>	<u>8.215</u>	<u>8.078</u>

Toelichting B, blad 2

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN			
omschrijving	boekjaar 2015		
	begroting 2015	rekening 2015	rekening 2014
	€	€	€
Wereldwijd			
KIA Werelddiaconaat		2.314	2.444
KIA Zending		3.309	3.426
Kinderen in de knel		1.546	2.049
Kerk & Israel		719	739
Vredesweek		0	1.036
Noodhulp		1.615	0
Red een kind		244	285
Unicef		0	321
ZWO		4.313	4.075
Oost-Europa		0	126
Ebola		0	1.092
Overigen		359	179
Totaal	14.000		
Totaal: b	14.000	14.419	15.772
Totaal a + b	22.250	22.634	23.850

Toelichting B, blad 3

Toelichting op de staat van baten en lasten

LASTEN

boekjaar 2015

omschrijving	begroting 2015 €	rekening 2015 €	rekening 2014 €
Personele en organisatorische lasten			
Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten			
Kerktelefoon	1.000	2.479	2.926
	<u>1.000</u>	<u>2.479</u>	<u>2.926</u>
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen			
Diaconaal quotum	8.900	7.940	8.383
Overige bijdragen en contributies	300	229	259
	<u>9.200</u>	<u>8.169</u>	<u>8.642</u>
Kosten beheer en administratie			
Kosten wijkwerk	0	24	154
Bankkosten	550	477	375
Kosten bestuurscollege	200	126	72
Bureaubehoeften, abonnementen	150	178	436
Kosten bijdragenadministratie	1.000	1.000	1.000
Controlekosten	850	865	847
Overige kosten beheer en administratie	500	278	300
	<u>3.250</u>	<u>2.948</u>	<u>3.184</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Ondersteuning	19.000	22.581	27.314
Bijdragen aan andere instellingen (zie bijlage 1)	6.000	5.525	6.400
Ouderenwerk	11.500	14.221	12.667
Bijdragen vakantiekosten doelgroep	6.000	4.726	5.926
Kosten jeugdwerk	3.500	61	427
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	1.500	1.440	1.005
	<u>47.500</u>	<u>48.554</u>	<u>53.739</u>

Toelichting B, blad 4

Toelichting op de staat van baten en lasten

LASTEN

boekjaar 2015

omschrijving	begroting 2015 €	rekening 2015 €	rekening 2014 €
Diaconaal werk regionaal/provinciaal en landelijk			
Betaalde doorzendcollecten	8.250	8.215	8.078
Bijdragen aan andere instellingen (zie bijlage 1)	4.000	4.575	2.950
	<u>12.250</u>	<u>12.790</u>	<u>11.028</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Betaalde doorzendcollecten	14.000	14.419	15.772
Bijdragen aan andere instellingen (zie bijlage 1)	15.000	15.350	17.600
	<u>29.000</u>	<u>29.769</u>	<u>33.372</u>
Toevoegingen aan fondsen en voorzieningen			
Diaconaal fonds	0	0	-4.292
Kerktelefoon	0	0	-339
Schuldhulpmaatje	0	0	-509
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-5.140</u>
Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen			
Diaconaal fonds	0	3.300	1.500
Kerktelefoon	0	0	981
	<u>0</u>	<u>3.300</u>	<u>2.481</u>
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	<u>0</u>	<u>3.300</u>	<u>-2.659</u>
Overige baten en lasten			
Baten vorige jaren	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Bijlage 1

Specificaties en toelichting op de rekening van baten en lasten

Omschrijving	2015	2014
	€	€
Bijdragen aan andere instellingen		
Plaatselijk		
Boodschappenmandproject	2.500	3.500
Leefgemeenschap De Wonne	0	1.500
Nomen Nescio	625	500
Jongeren die hongeren	500	0
Stichting Present Almelo	250	250
Stichting R.A.S.	100	100
Stichting Vrienden van Eugeria	550	550
Stichting Budget Op Orde Almelo	1.000	0
	<u>5.525</u>	<u>6.400</u>

Vervolg bijlage 1

Omschrijving	2015	2014
	€	€
Bijdragen aan andere instellingen		
Regionaal/provinciaal/landelijk		
Afasie Vereniging	0	50
Clinic Clowns	100	100
De Hoop	150	150
De Imminkhoeve	100	100
De Regenboog	100	100
Edukans	100	100
Effatha	125	125
Hadassahoeve	150	150
Kerk en gevangenis	250	250
Lepra Stichting	100	100
Ned. Bijbelgenootschap	175	175
Philadelphia	100	100
Nieuw Roosevelthuis	750	0
Steunfonds bijzondere vakanties	100	100
Stichting Dorcas Hulp Nederland	175	175
Stichting Next	200	200
Stichting Sensor	50	50
Stichting Vluchteling	1.000	175
Telefonische hulpdiensten	0	150
Ter Wille	400	250
Timon	50	50
Vereniging Bartimeus	150	150
Werkgroep echtparen	50	50
Werkgroep Twenteweek	100	0
Zonnebloem	100	100
	4.575	2.950

Vervolg bijlage 1

Omschrijving	2015	2014
	€	€
Bijdragen aan andere instellingen		
Wereldwijd		
KIA 15 cent actie	750	750
Kinderen in de Knel	750	750
Noodhulp	0	1.500
Stichting Help Oost-Europa	1.500	1.500
Stichting Inlia	750	750
Stichting Red een Kind	750	750
Stichting Rusland kinderpulp	350	350
Stichting Trud Bulgarije	500	1.250
ZWO	10.000	10.000
	<u>15.350</u>	<u>17.600</u>