



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Drachtstercompagnie

College van Diakenen

Jaarrekening 2018



Protestantse gemeente te Drachtstercompagnie

College van Diakenen

Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van diakenen	3
3	Jaarrekening	4
3.1	Balans per 31 december 2018	4
3.2	Staat van baten en lasten over 2018	6
3.3	Kasstroomoverzicht over 2018	8
3.4	Grondslagen	9
3.5	Toelichting op de balans	10
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	12



1 Algemene gegevens

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	0
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	0
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,60
Overige betaalde medewerkers in FTE	0,30
Aantal belijdende leden verslagjaar	202
Aantal doopleden verslagjaar	134
Totaal aantal leden	336
Aantal pastorale eenheden	163



2 Verslag van het college van diakenen

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2018

Activa

Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	1.850	1.331
Deposito's	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	2.850	2.331
Totaal vlottende activa	<u>2.850</u>	<u>2.331</u>
Totaal activa	<u>2.850</u>	<u>2.331</u>



Passiva

Eigen vermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserves	<u>2.850</u>	<u>2.331</u>
	2.850	2.331
Totaal eigen vermogen	<u>2.850</u>	<u>2.331</u>
Totaal passiva	<u>2.850</u>	<u>2.331</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente en dividenden	5	5	-
Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	1.330	0	933
Opbrengsten levend geld	14.645	5.484	14.748
Door te zenden collecten en giften	-	8.959	-
Totaal baten	15.980	14.448	15.681
Uitgaven en Kosten			
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	4.450	817	4.703
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	300	295	300
Kosten beheer, administratie en archief	150	596	139
Rentelasten/bankkosten	-	154	-
Diaconaal werk plaatselijk	1.000	-	1.057
Diaconaal werk regionaal/landelijk	5.500	-	5.400
Diaconaal werk wereldwijd	3.250	3.108	3.149
Afdracht door te zenden collecten en giften	-	8.959	-
Totaal lasten	14.650	13.929	14.748
Saldo baten - lasten	1.330	519	933
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal incidentele baten en lasten	-	-	-
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Resultaat	1.330	519	933

	Toevoeging aan	Onttrekking aan
Bestemming resultaat		
Algemene reserves	519	-
Reserves koersverschillen	-	-
Herwaarderingsreserves	-	-
Reserves begraafplaatsen	-	-
Overige reserves	-	-
	<hr/> 519	<hr/> -

3.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	519	-
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>519</u>	<u>-</u>
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves:		
Incidentele baten	-	-
Incidentele lasten	-	-
Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	-	-
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	-	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>519</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	<u>519</u>	<u>-</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	2.331	-
Mutatie geldmiddelen	<u>519</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	2.850	-

3.4 Grondslagen

Aangezien met ingang van het boekjaar 2019 de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN wordt toegepast, zijn de grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn conform de genoemde richtlijn aangepast.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Geldmiddelen

	31-12-2018	31-12-2017
Bankrekeningen		
Rabobank 0309.0538.62	1.850	1.331
	<hr/>	<hr/>
	1.850	1.331
Deposito's		
dividend oikocredit	1.000	1.000
	<hr/>	<hr/>
	1.000	1.000

Passiva**Eigen vermogen****Eigen vermogen**

	2018	2017
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	2.331	-
Toevoeging van resultaat boekjaar	519	-
Stand per 31 december	<u>2.850</u>	<u>-</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengst overige beleggingen	5	-	-
Overige rente opbrengsten	-	5	-
	5	5	-
 Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen			
Overige opbrengsten	1.330	0	933
	1.330	0	933
 Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	11.100	2.803	10.778
Giften	1.045	2.681	1.654
Overige opbrengsten levend geld	2.500	0	2.316
	14.645	5.484	14.748
 Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	-	346	-
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	-	721	-
Diaconale aard (wereldwijd)	-	2.127	-
Collecten van niet-diaconale aard	-	4.750	-
Giften van niet-diaconale aard	-	132	-
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	-	883	-
	-	8.959	-

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	2.250	-	2.500
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	500	-	500
Overige kosten kerkdiensten en catechese	500	-	500
Wijkwerk en gemeenteavonden	500	-	500
Overige kosten kerkelijke activiteiten	700	817	703
	<u>4.450</u>	<u>817</u>	<u>4.703</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	300	295	300
	<u>300</u>	<u>295</u>	<u>300</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Overige kosten	150	596	139
	<u>150</u>	<u>596</u>	<u>139</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	-	154	-
	<u>-</u>	<u>154</u>	<u>-</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Ouderenwerk	250	-	250
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	750	-	807
	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>1.057</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	4.700	-	5.000
Overige bijdragen regionaal/landelijk	800	-	400
	<u>5.500</u>	<u>-</u>	<u>5.400</u>

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	2.500	2.787	2.345
Afdracht bijdragen inzake "noodhulp"	450	-	483
Overige bijdragen wereldwijd	300	321	321
	<hr/> 3.250	<hr/> 3.108	<hr/> 3.149

Afdrachten door te zenden collecten en giften

Afdrachten door te zenden collecten en giften

Diaconaal plaatselijk	-	551	-
Diaconaal regionaal/landelijk	-	583	-
Diaconaal wereldwijd	-	2.788	-
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	-	118	-
Collecten van niet-diaconale aard	-	5.016	-
Giften van niet-diaconale aard	-	-215	-
Overige bijdragen van niet-diaconale aard	-	118	-
	<hr/> -	<hr/> 8.959	<hr/> -