

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw
College van Diakenen**

JAARREKENING DIACONIE 2017

De gemeente vervult haar diaconale roeping in de kerk en in de wereld door in de dienst van barmhartigheid en gerechtigheid te delen wat haar aan gaven geschonken is, te helpen waar geen helper is en te getuigen van de gerechtigheid van God waar onrecht geschiedt.'

(uit de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland)

Ontwerpjaarrekening geaccordeerd door het college van diakenen d.d. 19 maart 2018

Ontwerpjaarrekening aangeboden aan de algemene kerkenraad d.d. 26 maart 2018

Ter inzage gelegd aan de gemeente d.d. 15 april 2018

Gecontroleerd door twee onafhankelijke deskundigen d.d. 24 april 2018

Vastgesteld door de algemene kerkenraad d.d. 28 mei 2018

Ondertekening

Namens het College van Diakenen:

Voorzitter: Dhr. L. de Prieëlle

Penningmeester: Dhr. C.T. Kuiper

Namens de Algemene Kerkenraad:

Voorzitter: Dhr. J. de Prieëlle

Scriba: Mw. P. Krijgsheld

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
SAMENVATTING	2
Inhoudsopgave	3
RAPPORT	
1 Algemeen	4
2 Toelichting jaarrekening 2017	5-8
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2017	9
2 Staat van baten en lasten over 2017	10
3 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	11
4 Toelichting op de balans per 31 december 2017	12
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	13-17
Bijlage A Nadere specificatie van enkele totalen	18
Bijlage B Verklaring van gehanteerde afkortingen	19

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw
College van Diakenen**

Pijnacker, april 2018

1 ALGEMEEN

Het College van Diakenen

Het moderamen van het college bestaat op het moment van opstellen van de jaarrekening uit de volgende personen:

- De heer L.de Prieëlle	Voorzitter
- Mevrouw P.van der Geer-Mollema	Vicevoorzitter
- Vacant	Scriba
- De heer C.T.Kuiper	Penningmeester

Algemeen

De staat van baten en lasten welke is opgenomen in hoofdstuk 2 van het rapport inzake de jaarrekening geeft een nadelig saldo te zien van € 7.007,68

In de begroting was een negatief saldo van € 7.000 voorzien.

De verschillen hiertussen zijn als volgt te verklaren:

Vergelijking tussen het resultaat 2017 en de begroting 2017

	<u>Werkelijk</u>	<u>Begroot</u>	<u>Mutaties</u>	<i>[Ref]</i>
	€	€	€	
BATEN				
Rente en dividend	1.529	1.650	-121	<i>[A]</i>
Bijdragen levend geld	12.964	16.000	-3.036	<i>[B]</i>
Doorzendcollecten en bijdragen	120.126	106.000	14.126	<i>[C]</i>
LASTEN				
Kerkdiensten	872	800	-72	<i>[D]</i>
Verplichtingen andere organen	4.123	4.300	177	<i>[E]</i>
Beheer en administratie	1.396	1.400	4	<i>[F]</i>
Diaconaal werk plaatselijk	7.789	11.000	3.211	<i>[G]</i>
Diaconaal werk landelijk	24.845	19.650	-5.195	<i>[H]</i>
Diaconaal werk wereldwijd	95.602	86.500	-9.102	<i>[I]</i>
Overige bijdragen (afbouw eigen vermogen)	7.000	7.000	0	<i>[J]</i>
Per saldo mutatie resultaat ten opzichte van de begroting			<u>-8</u>	

2 TOELICHTING JAARREKENING 2017
[in te voegen uit separaat Word-document]

(vervolg toelichting)

(vervolg toelichting)

(vervolg toelichting)

1 **BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa	98.300	98.300
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	12.100	10.339
Liquide middelen	33.124	41.165
	<u>143.524</u>	<u>149.803</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen na resultaat verdeling	108.899	115.907
Kortlopende schulden	34.625	33.896
	<u>143.524</u>	<u>149.803</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
Baten				
Rente en dividend	1.650	1.529	55	[A]
Bijdragen levend geld	16.000	12.964	15.675	[B]
Door te zenden collecten en bijdragen derden	106.000	120.126	113.845	[C]
	<u>123.650</u>	<u>134.619</u>	<u>129.574</u>	
Lasten				
Kerkdiensten	800	872	932	[D]
Verplichtingen andere organen	4.300	4.123	4.166	[E]
Beheer en administratie	1.400	1.396	1.340	[F]
Diaconaal werk plaatselijk	11.000	7.789	8.929	[G]
Diaconaal werk landelijk*	19.650	24.845	29.623	[H]
Diaconaal werk wereldwijd**	86.500	95.602	84.596	[I]
Overige bijdragen (afbouw eigen vermogen)	7.000	7.000	7.000	[J]
	<u>130.650</u>	<u>141.627</u>	<u>136.587</u>	
Resultaat verslagjaar	<u>-7.000</u>	<u>-7.008</u>	<u>-7.011</u>	

***Diaconaal werk landelijk:**

Uit doorzendcollecten, giften & bijdragen instellingen	13.150	16.875 0	22.773	[H1]
Uit afdracht batig VVB/ADW-saldo	6.500	7.970 0	6.850	[H2]
Totaal	<u>19.650</u>	<u>24.845 0</u>	<u>29.623</u>	[H]

****Diaconaal werk wereldwijd:**

Uit doorzendcollecten, giften & bijdragen instellingen	82.000	90.102 0	80.996	[I1]
Uit afdracht batig VVB/ADW-saldo	4.500	5.500 0	3.600	[I2]
Totaal	<u>86.500</u>	<u>95.602 0</u>	<u>84.596</u>	[I]

3 GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Financiële vaste activa

De leningen u/g zijn opgevoerd tegen de nominale waarde. Indien hiertoe aanleiding bestaat wordt rekening gehouden met een afwaardering voor mogelijke oninbaarheid.

De waardering van de certificaten van aandelen Oikocredit is geschied tegen de nominale waarde per ultimo jaar.

Vorderingen

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

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden zoveel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Aandelen (cva Oikocredit)	<u>98.300</u>	<u>98.300</u>
Vorderingen		
Renteloze leningen (individuele ondersteuning)	9.622	10.285
Collectebonnen	2.309	0
Doorberekening kerstattenties	164	0
Rente	6	54
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>12.100</u>	<u>10.339</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant Rabobank	6.595	8.439
Rekening-courant ING	7.737	5.989
Spaarrekening Rabobank	<u>18.791</u>	<u>26.737</u>
	<u>33.124</u>	<u>41.165</u>
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	115.907	122.918
Resultaat verslagperiode	<u>-7.008</u>	<u>-7.011</u>
Stand per 31 december	<u>108.899</u>	<u>115.907</u>
Kortlopende schulden		
Collecten en giften	7.362	0
Afdrachten ZWO-commissie	6.180	3.000
Afdrachten VVB-bijdragen	16.504	26.146
Rekening-courant Kerkrentmeesters	1.097	811
Kerstattenties	381	0
Ons Fonds Delfgaw	837	1.305
Fonds Voedselbank	1.755	1.606
Borg kerkteléfono	50	50
Diaconaal bezoekwerk	139	189
Nog te besteden ZWO-commissie	18	56
Rente en bankkosten	53	51
Te betalen overige posten	<u>249</u>	<u>683</u>
	<u>34.625</u>	<u>33.896</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
BATEN				
Rente en dividend				
Dividend op aandelen	1.500	1.524	1	
Rente spaarrekeningen	150	6	54	
	<u>1.650</u>	<u>1.529</u>	<u>55</u>	[A]
Bijdragen levend geld				
Collecten kerkdiensten (ADW)	3.000	3.809	3.362	
Giften en schenkingen	1.000	1.262	1.166	
ADW-deel vaste vrijwillige bijdragen (VVB)	12.000	7.893	11.146	[K]
	<u>16.000</u>	<u>12.964</u>	<u>15.675</u>	[B]
Door te zenden collecten en bijdragen derden				
Diaconaal werk landelijk	13.000	16.761	22.399	[L]
Diaconaal werk wereldwijd (excl. ZWO)	40.000	42.318	33.103	[M]
Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA	20.250	24.034	24.296	[N]
Ontvangsten ZWO-commissie	21.750	23.543	23.597	[O]
Afdrachten uit batig VVB/ADW-saldo	11.000	13.470	10.450	[P]
	<u>106.000</u>	<u>120.126</u>	<u>113.845</u>	[C]
LASTEN				
Kerkdiensten				
Kosten kerkdiensten	800	872	932	
	<u>800</u>	<u>872</u>	<u>932</u>	[D]
Verplichtingen andere organen				
Bijdrage PKN (diaconaal quotum)	4.000	3.877	3.888	
Overige bijdragen	300	246	278	
	<u>4.300</u>	<u>4.123</u>	<u>4.166</u>	[E]
Beheer en administratie				
Kosten bestuurscollege	70	104	0	
Bureaubehoefden en drukwerk	630	555	707	
Verzekeringen	300	399	325	
Bankkosten	350	338	308	
Overige baten en lasten	50	0	0	
	<u>1.400</u>	<u>1.396</u>	<u>1.340</u>	[F]
Diaconaal werk plaatselijk				
Individuele ondersteuning	3.000	825	1.266	
Zieken- en ouderenzorg	5.500	4.392	4.541	
Gehandicaptenzorg	300	265	265	
Bijdrage diaconaal bezoekwerk	1.000	830	1.406	
Kosten jeugddiaconaat/jongerenwerk	1.000	957	951	
Overige lasten diaconaal werk plaatselijk	200	520	500	
	<u>11.000</u>	<u>7.789</u>	<u>8.929</u>	[G]

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
Diaconaal werk landelijk				
Doorzendcollecten en giften	13.000	16.761	22.399	[L]
Bijdragen instellingen	150	114	374	[Q]
	<u>13.150</u>	<u>16.875</u>	<u>22.773</u>	[H1]
<u>Doorzendcollecten en -giften</u>				
Stichting Voedselbank Delft		1.722		
Stichting Diaconaal Havenproject Rotterdam		629		
Stichting De Hoop Dordrecht		914		
Stichting Epafra Utrecht		1.033		
Diaconaal Centrum Pauluskerk Rotterdam		1.164		
Stichting De Vrolijkheid		790		
The Mall (Youth For Christ) Delft		1.111		
Rudolphstichting De Glind		1.146		
Stichting Vrienden Vluchtelingenwerk Pijnacker		853		
Leger des Heils		1.119		
PIT Pro Rege		947		
Vrienden van Zorgboerderij BuitenGewoon Pijnacker		1.910		
KIA - Binnenlands diaconaat - Vluchtelingen kinderen		967		
Stichting Timon Zeist (wijkgebonden collecte)		208		
Just a Break Zoetermeer (wijkgebonden collecte)		222		
Dolfijntherapie Twan van Staalduinen (wijkgebonden collecte en giften)		604		
De Hartige Samaritaan Delft (wijkgebonden collecte)		287		
Stichting Gave Harderwijk (jeugddienstcollecte)		76		
Evangelisch Werkverband (jeugddienstcollecte)		105		
Kika Nederland (huwelijkscollecte)		256		
Praiseband The Bridge (huwelijkscollecte)		180		
Project Voice of Praise (concert-collecte)		311		
KidZSKamp (gift t.b.v. jubileumviering)		200		
Het vergeten kind		5		
	<u>13.000</u>	<u>16.761</u>	<u>22.399</u>	[L]
<u>Bijdragen instellingen</u>				
Paasgroetenactie 2017		114		
	<u>150</u>	<u>114</u>	<u>374</u>	[Q]

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
Diaconaal werk wereldwijd				
Doorzendcollecten en giften (excl. ZWO)	40.000	42.318	33.103	[M]
Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA	20.250	24.034	24.296	[N]
Afdrachten ZWO-commissie	21.750	23.543	23.597	[O]
Bijdrage instellingen	0	208	0	[R]
	<u>82.000</u>	<u>90.102</u>	<u>80.996</u>	[I1]
<u>Doorzendcollecten en -giften (excl. ZWO)</u>				
KIA - giro 555-actie (SHO) t.b.v. hongersnood Afrika		3.241		
KIA - wereldwijd diaconaat Noord-Molukken (Indonesië)		1.061		
KIA - wereldwijd diaconaat Colombia		1.014		
KIA - wereldwijd diaconaat Kinderen in de Knel		4.940		
KIA - voorjaarszendingsweek (Guatamala)		1.021		
KIA - Pinksterzendingscollecte (Nicaragua)		1.316		
KIA - najaarszending Lutheran Theological Seminary Hong Kong (China)		1.136		
KIA - afdracht ontvangen gift		45		
Terre des Hommes (Oost-Afrika) (opbrengst 40-dagen project)		8.292		
Open Doors Ermelo (themaproject Diaconie 2017)		4.262		
Stichting Tear Zeist		826		
Stichting Edukans Amersfoort		653		
MAF Nederland		946		
Oikocredit Nederland		1.601		
Dorcas Hulp Nederland		950		
Stichting Niketan (Bangladesh)		1.252		
Stichting Pijnackernaren helpen Armenië		1.459		
Nederlands Bijbel Genootschap (bijbelvertalingen)		880		
Stichting Orhei (Moldavië)		1.018		
International Justice Mission		1.101		
Near East Ministry (Midden-Oosten)		1.215		
Pater Hogervorst - Chili (collecte oecumenische dienst)		450		
Swe Tha Har (Myanmar) (collecte oecumenische dienst)		391		
World Servants (Malawi) (jeugdcollecte)		129		
Weeshuis Surabaya (Indonesië) (wijkgebonden collecte)		197		
Stichting Zody (Roemenië) (wijkgebonden collecte)		271		
Carecenter Missionvale (Zuid-Afrika) (wijkgebonden collecte)		621		
Stichting Madat (Nepal) (wijkgebonden collecte)		188		
Trees for All (huwelijkscollecte)		382		
Mercy Ships - fam. van den Bosch (Afrika) (opbrengst stroopwafelactie)		1.016		
Stichting De Samaritaan (schoenendoosactie Actie4kids)		295		
Stichting ZOA - Christelijk Noodhulpcluster (gift ramphulpverlening)		150		
	<u>40.000</u>	<u>42.318</u>	<u>33.103</u>	[M]
<u>Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA</u>				
KIA - wereldwijd zending algemeen (25% van VVB-ontvangsten)		13.352		[S]
KIA - wereldwijd diaconaat algemeen (20% van VVB-ontvangsten)		10.682		[T]
	<u>20.250</u>	<u>24.034</u>	<u>24.296</u>	[N]

Diaconaal werk wereldwijd (vervolg)

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
<u>Afdrachten ZWO-commissie</u>				
Stichting Kwasa - ZWO-project Transcape (HIV-voorlichting)		7.513		
KIA -project Union of Orthodox Church Mothers in Uganda (UOCMU)		7.504		
KIA - ZWO-project ds. Nelly van Kampen		1.477		
Malaysia Bible Seminary (MBS)		3.001		
OMF t.b.v. werk ds. Nelly van Kampen (MBS Maleisië)		449		
KIA - actie Versterk de Kerk in het Midden-Oosten (Syrië)		1.000		
KIA - Lutheran Theological Seminary Hong Kong (China)		400		
KIA - zendingswerk Hanna Wapenaar (Zuid-Afrika)		500		
KIA - wereldwijd zending algemeen		200		
Mercy Ships - steunfonds fam. van den Bosch (Afrika)		500		
Wycliffe t.b.v. Onobasulu Project Bijbelvertaling Papoea Nieuw Guinea		500		
Stichting Niketan (Bangladesh)		500		
	<u>21.750</u>	<u>23.543</u>	<u>23.597</u>	[L]
<u>Bijdragen instellingen</u>				
Terres des Hommes - afronding opbrengst 40-dagen project		208		
	<u>0</u>	<u>208</u>	<u>0</u>	[M]

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
Afdracht diverse diaconale doelen uit batig VVB/ADW-saldo				
Diaconaal werk landelijk	6.500	7.970	6.850	[H2]
Diaconaal werk wereldwijd	4.500	5.500	3.600	[I2]
	<u>11.000</u>	<u>13.470</u>	<u>10.450</u>	[P]
<u>Afdracht batig VVB/ADW-saldo (landelijk)</u>				
Stichting Vrienden van Philadelphia		500		
Wereldwinkel Pijnacker		500		
Stichting Vrienden van Vluchtelingen Pijnacker - Fonds Kerk en Zorg		1.000		
KidZSKamp Pijnacker		500		
Stichting Exodus Leiden		500		
Stichting OMZO Rotterdam		500		
Stichting Diaconaal Centrum Pauluskerk Rotterdam		500		
Stichting Diaconaal Havenproject Rotterdam		500		
Stichting De Hoop Dordrecht		1.000		
PKN-ACV Zuid-Holland - Algemeen Diaconaal Fonds		500		
Stichting Evangelie en Moslims		500		
Siriz Delft		500		
Interkerkelijk Dovenpastoraat Nederland		500		
Vereniging Bartiméus Sonneheerdt Zeist		470		
	<u>6.500</u>	<u>7.970</u>	<u>6.850</u>	[H2]
<u>Afdracht batig VVB/ADW-saldo (wereldwijd)</u>				
Stichting Tear Zeist		500		
Dorcas Hulp Nederland		1.000		
Edukans Amersfoort		500		
Live Life Foundation		500		
Stichting Hulp Oost-Europa		500		
Unicef - actie Geef meer dan een deken		500		
Stichting Light for the World		1.000		
Stichting ZOA - vluchtelingen zorg		1.000		
	<u>4.500</u>	<u>5.500</u>	<u>3.600</u>	[I2]
Afdracht overige bijdragen (opbouw eigen vermogen)				
Rode Kruis - gift noodhulp stachtoffers orkaan Irma		1.000		
KIA - gift najaarscampagne 'Versterk de kerk in het Midden-Oosten'		3.000		
St. ZOA - gift tbv Christelijk Noodhulpcluster - overstromingen ZO-Azië		3.000		
	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	[J]

BIJLAGE A: Nadere specificatie van enkele totalen

	Begroot 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €	[Ref]
Vaste vrijwillige bijdragen (VVB)				
Totale VVB-ontvangsten	45.000	53.409	53.990	
<u>Definitieve verdeling VVB-uitgaven</u>				
KIA Zending (25% van de VVB-ontvangsten)	11.250	13.352	13.498	[S]
KIA Werelddiaconaat (20% van de VVB-ontvangsten)	9.000	10.682	10.798	[T]
ZWO-commissie (15% van de VVB-ontvangsten)	6.750	8.011	8.099	[U]
ADW-uitgaven uit VVB-ontvangsten	7.000	7.893	11.146	[K]
Afdrachten uit batig VVB/ADW-saldo	11.000	13.470	10.450	[P]
	<u>45.000</u>	<u>53.409</u>	<u>53.990</u>	
Totale uitgaven voor landelijk (incl. plaatselijk) Diaconaal werk				
Diaconaal werk plaatselijk	11.000	7.789	8.929	[G]
Doorzendcollecten en -giften (landelijk)	13.000	16.761	22.399	[L]
Bijdragen instellingen	150	114	374	[Q]
Afdracht uit batig saldo VVB/ADW-ontvangsten	6.500	7.970	6.850	[H2]
	<u>30.650</u>	<u>32.634</u>	<u>38.552</u>	
Totale uitgaven voor wereldwijd Diaconaal werk				
Doorzendcollecten en giften (wereldwijd excl. ZWO)	40.000	42.318	33.103	[M]
Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA	20.250	24.034	24.296	[N]
Afdrachten ZWO-commissie	21.750	23.543	23.597	[O]
Bijdrage instellingen	-	208	-	[R]
Afdracht uit batig saldo VVB/ADW-ontvangsten	4.500	5.500	3.600	[I2]
	<u>86.500</u>	<u>95.602</u>	<u>84.596</u>	[I]
ZWO-commissie				
<u>Ontvangsten</u>				
ZWO-collecten in kerkdiensten en kringen		6.205	6.384	
HA-collecten t.b.v. ZWO-projecten		3.657	3.693	
Zendingsbussen		5.062	4.725	
Giften t.b.v. ZWO		570	375	
VVB-deel t.b.v. ZWO (15% van de VVB-ontvangsten)		8.011	8.099	[U]
Verschil eindsaldo - beginsaldo boekjaar		38	321	
	<u>21.750</u>	<u>23.543</u>	<u>23.597</u>	
<u>Afdrachten</u>				
Stichting Kwasa - ZWO-project Transcape (HIV-voorlichting)	7.000	7.513	7.537	
KIA - project UOCMU (Union of Orthodox Church Mothers Uganda)	7.000	7.504	-	
KIA - interactief project NECPA (Voedselzekerheid Noord-Uganda)	-	-	7.015	
Werk ds. Nelly van Kampen (totaal via KIA, OMF en MBS)	6.000	4.926	7.046	
Bijdragen en giften aan diverse bestemmingen	1.750	3.600	2.000	
	<u>21.750</u>	<u>23.543</u>	<u>23.597</u>	[O]

BIJLAGE B: Verklaring van gehanteerde afkortingen

ADW	Algemeen Diaconaal Werk
AK	Algemene Kerkenraad
cva	certificaten van aandelen
CvD	College van Diakenen
HA	Heilig Avondmaal
KIA	Kerk In Actie
MBS	Malaysia Bible Seminary
OMF	Overseas Missionary Fellowship
PKN	Protestantse Kerk in Nederland
SHO	Samenwerkende Hulporganisaties
UOCMU	Union of Orthodox Church Mothers in Uganda
VVB	Vaste Vrijwillige Bijdrage
ZWO	Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking