

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

**JAARREKENING DIACONIE 2018**

*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)

Ontwerp jaarrekening geaccordeerd door het college van diakenen d.d. 18 maart 2019

Ontwerp jaarrekening aangeboden aan de algemene kerkenraad d.d. 25 maart 2019

Ter inzage gelegd aan de gemeente d.d. 5 mei 2019

Gecontroleerd door twee onafhankelijke deskundigen d.d. 11 april 2019

Vastgesteld door de algemene kerkenraad d.d. 27 mei 2019

**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

bij afwezigheid: Ds. M. Treuren (assessor)

Scriba: Mw. P. Krijgsheld

## **SAMENVATTING - de jaarrekening in het kort**

Voor u ligt de Jaarrekening Diaconie 2018 van de Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw. Om snel een indruk te verschaffen over deze jaarrekening, wordt in deze samenvatting de strekking op hoofdlijnen weergegeven.

De ontvangsten/inkomsten van de Diaconie zijn afkomstig uit:

- collecten in kerkdiensten, giften, zendingsbussen etc. (ontvangen in 2018: € 74.741);
- de jaarlijkse diaconale fondswervingsactie VVB (ontvangen in 2018: € 52.325);
- de opbrengst van beleggingen bij OikoCredit en de spaarrekening (in 2018: € 543).

De totale ontvangsten in 2018 bedroegen derhalve € 127.609.

Met het ontvangen geld bekostigt de Diaconie om te beginnen het plaatselijke diaconale werk. Dit betreft met name ouderen- en ziekenwerk (zoals de kersttenties, bezoekbloemen en een bijdrage aan Ons Honk), financiële bijdragen aan de plaatselijke Voedselbank, De Poort en ondersteuning bij individuele probleemsituaties. In 2018 is aan dit plaatselijke diaconale werk ruim € 6.500 uitgegeven, daarnaast stond (in het kader van individuele ondersteuning) eind 2018 ruim € 7.500 uit aan renteloze leningen.

Prominente acties waren voor de Diaconie in 2018 het 40-dagen project voor het werk van Vluchtelingenwerk Pijnacker (€ 8.000) en de vier themacollecten ten behoeve van plaatselijk en regionaal jeugdwerk (totale opbrengst ruim € 4.400).

Het grootste deel van het ontvangen geld draagt de Diaconie af aan Kerk In Actie (KIA), het uitvoeringsorgaan voor diaconaal en missionair werk van de PKN. De afdrachten aan KIA bestaan uit specifieke zondagse collectes (zoals de voorjaars- en najaarszendingscollecte, landelijke werelddiaconaatscollectes en de kerstcollectes voor Kinderen in de Knel), vooraf vastgestelde percentages van de VVB-ontvangsten, een gift voor hulp aan kerken in het Midden-Oosten alsmede ZWO-uitgaven: een deel van de meerjarige projecten van de plaatselijke ZWO-commissie verloopt via KIA. In totaal heeft onze plaatselijke Diaconie in 2018 ruim € 47.840 afgedragen aan KIA. Daarnaast is aan de PKN € 4.001 afgedragen in het kader van het verplichte Diaconaal Quotum.

Andere uitgaven van de Diaconie betroffen de onkosten voor de viering van het Heilig Avondmaal en de wekelijkse bloemengroet (samen bijna €1.200) en beheerkosten, zoals drukwerk, verzekeringen en bankkosten (bij elkaar bijna € 1.300).

Het overige ontvangen geld is volledig afgedragen aan diverse diaconale en missionaire doelen in binnen- en buitenland. Voor het grootste deel op basis van specifiek voor die doelen gehouden collectes, volgens het door de AK vastgestelde collecterooster 2018. Voorts op basis van het positieve saldo dat aan het eind van het jaar, na voldoening van alle uitgaven en onkosten, resteerde uit de VVB-ontvangsten. Voor dit positieve restsaldo heeft de Diaconie in vergadering besloten aan welke doelen dit te doneren.

In aanvulling daarop is € 7.000 afgedragen in het kader van de afbouw van het eigen vermogen van de Diaconie, dit geld is besteed aan een viertal noodhulpacties.

De totale uitgaven in 2018 bedroegen al met al € 134.605. De Diaconie wil alle gemeenteleden hartelijk danken voor hun giften en bijdragen, die ons in staat hebben gesteld om hulp te verlenen en een financiële bijdrage te leveren aan vele organisaties die belangrijk werk verrichten.

Aan het eind van 2018 bedroeg het eigen vermogen van de Diaconie € 101.903.

<b>INHOUDSOPGAVE</b>		<b>PAGINA</b>
	<b>SAMENVATTING</b>	2
	Inhoudsopgave	3
	<b>RAPPORT</b>	
1	Algemeen	4
2	Toelichting jaarrekening 2018	5-7
	<b>JAARREKENING</b>	
1	Balans per 31 december 2018	8
2	Staat van baten en lasten over 2018	9
3	Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	12-16
Bijlage A	Nadere specificatie van enkele totalen	17
Bijlage B	Verklaring van gehanteerde afkortingen	18

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

Pijnacker, april 2019

**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 | 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 € 6.996,--

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

De verschillen hiertussen zijn als volgt te verklaren:

**Vergelijking tussen het resultaat 2018 en de begroting 2018**

	<u>Werkelijk</u>	<u>Begroot</u>	<u>Mutaties</u>	<i>[Ref]</i>
	€	€	€	
<b>BATEN</b>				
Rente en dividend	543	1.540	-997	<i>[A]</i>
Bijdragen levend geld	13.227	16.500	-3.273	<i>[B]</i>
Doorzendcollecten en bijdragen	113.839	107.500	6.339	<i>[C]</i>
<b>LASTEN</b>				
Kerkdiensten	1.188	1.200	12	<i>[D]</i>
Verplichtingen andere organen	4.279	4.200	-79	<i>[E]</i>
Beheer en administratie	1.288	1.540	252	<i>[F]</i>
Diaconaal werk plaatselijk	6.552	11.100	4.548	<i>[G]</i>
Diaconaal werk landelijk	32.947	28.500	-4.447	<i>[H]</i>
Diaconaal werk wereldwijd	81.352	79.000	-2.352	<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>4</u>	

## **2 TOELICHTING JAARREKENING 2018**

Het jaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van € 6.996. Dit is geheel in lijn met de Begroting Diaconie 2018, waarin werd uitgegaan van een negatief resultaat van € 7.000 op basis van een besluit uit 2014 om het eigen vermogen geleidelijk enigszins te verlagen.

Dat het jaarresultaat nagenoeg neutraal is t.o.v. de begroting wordt mogelijk gemaakt, doordat de inkomsten voor Algemeen Diaconaal Werk (ADW), voornamelijk verkregen uit de Vaste Vrijwillige Bijdragen (VVB), speelruimte bieden om elders tegenvallende inkomsten te ondervangen. Aan het eind van het jaar resteerde een positief ADW-saldo, dat vervolgens door het College van Diakenen is bestemd voor diverse diaconale en missionaire doeleinden. Na de bestemming en afdracht van dit restsaldo komt het totaalresultaat zodoende nagenoeg exact uit op het begrote bedrag.

Hierna zullen de meest in het oog springende zaken nader worden toegelicht. Alle in de Jaarrekening vermelde bedragen zijn afgerond op hele Euro's, zodat er soms kleine afwijkingen lijken te zitten in de optelling van bedragen. Om kruisverwijzingen beter inzichtelijk te maken voor posten, die op meerdere plaatsen in deze jaarrekening voorkomen, is een refertekolom toegevoegd: overeenkomstige letters in het formaat [X] onder de kop [Ref] betreffen overeenkomstige posten.

### **Verklaring belangrijkste verschillen tussen de jaarrekening 2018, de begroting 2018 en de jaarrekening 2017.**

De bedragen in de Balans (pag. 8) en in de Staat van Baten en Lasten (pag. 9) zijn totalen van verderop in deze Jaarrekening nader gespecificeerde posten, zodat deze toelichting hierna verwijst naar de nader gespecificeerde posten vanaf pagina 11.

### **TOELICHTING OP DE BALANS (zie pag. 11)**

#### **Vorderingen**

Het bedrag onder renteloze leningen betreft diverse leningen, die in de afgelopen jaren door de Diaconie zijn verstrekt in het kader van individuele hulpverlening. Het gaat hier om de geldelijke ondersteuning van personen, die in financiële moeilijkheden zijn geraakt, in de vorm van een renteloze lening die in termijnen kan worden afgelost. (*Geldelijke hulpverlening aan personen waar geen terugbetaling tegenover staat is verantwoord als 'Individuele ondersteuning' onder 'Diaconaal werk plaatselijk'.*) In 2018 is voor ca. € 1.800 aan nieuwe leningen verstrekt en voor ca. € 3.900 aan aflossingen ontvangen, per saldo valt het bedrag aan uitstaande renteloze leningen eind 2018 zodoende € 2.057 lager uit dan eind 2017.

#### **Eigen vermogen**

Conform het beleid van het CvD en zoals vermeld in de Begroting Diaconie 2018, is het eigen vermogen van de Diaconie in 2018 met ca. € 7.000 afgebouwd.

#### **Kortlopende schulden**

Tot de kortlopende schulden behoren fondsen, die door de Diaconie worden beheerd maar niet van de Diaconie zijn (zoals Fonds Voedselbank en Ons Fonds Delfgauw), alsmede uitgaven die behoren tot het ene boekjaar, maar pas in het daarop volgende jaar daadwerkelijk zijn afgedragen.

### **TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (zie pag. 12 e.v.)**

#### **Rente en dividend**

Het ontvangen dividend is beduidend lager uitgevallen dan het begrote bedrag, dit kan als volgt worden verklaard: het grootste deel van haar vermogen heeft de Diaconie uitstaan als 'certificaten van aandelen' (cva) bij OikoCredit. De beleggingen in OikoCredit hebben vele jaren een stabiel netto rendement gekend van 1,55%, in 2018 is dit echter gedaald tot 0,55% zodat het ontvangen bedrag bijna 2/3 lager uitvalt dan begroot.

### **Bijdragen levend geld**

De hier genoemde collecten kerkdiensten betreffen de zgn. ADW-collecten (Algemeen Diaconaal Werk), bestemd voor het plaatselijk diaconaal werk en overige uitgaven/onkosten van de Diaconie.

Het hier vermelde bedrag m.b.t. het voor ADW aangewende deel van de VVB-ontvangsten is lager dan het begrote bedrag. Dit wordt niet veroorzaakt door teruglopende VVB-ontvangsten (zie de VVB-specificatie in Bijlage A), maar doordat het overschot aan inkomsten uit VVB/ADW (het resterende batig saldo aan het einde van het boekjaar) uiteindelijk is afgedragen aan diverse bestemmingen zoals vermeld op pagina 16. Dit deel van de VVB-ontvangsten is daarom verantwoord onder 'Door te zenden collecten en bijdragen derden'.

### **Door te zenden collecten en bijdragen derden**

'Diaconaal werk landelijk' betreft de opbrengst van doorzendcollecten in kerkdiensten en ontvangen benoemde giften ten behoeve van plaatselijke, regionale en nationale bestemmingen. Een specificatie van deze bestemmingen is opgenomen onder de uitgaven (Lasten) op pag. 13. Dat het bedrag in 2018 hoger is dan in 2017 wordt veroorzaakt, doordat het 40-dagen project in 2018 wel, maar in 2017 geen landelijke bestemming betrof (Vluchtelingenwerk Pijnacker resp. Terre des Hommes).

'Diaconaal werk wereldwijd' betreft de opbrengst van doorzendcollecten in kerkdiensten en ontvangen benoemde giften ten behoeve van bestemmingen buiten Nederland. Een specificatie van deze bestemmingen is opgenomen onder de uitgaven (Lasten) op pag. 14. Dat het bedrag in 2018 lager is dan in 2017 kan grotendeels worden verklaard, doordat het 40-dagen project in 2018 geen, maar in 2017 wel een wereldwijde bestemming had.

Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA betreft het aan Kerk In Actie door te zenden deel van de inkomsten uit VVB, conform de verdeelsleutel zoals vooraf vastgesteld in de Begroting Diaconie 2018 (25% t.b.v. KIA Zending en 20% t.b.v. KIA Werelddiaconaat). Bij elkaar is dit derhalve 45% van de totale VVB-ontvangsten, zie ook de VVB-specificatie in Bijlage A.

De 'Ontvangsten ZWO-commissie' omvatten de opbrengst van benoemde ZWO-collecten in kerkdiensten en kringen, HA-collecten, giften, zendingsbussen en gelden uit de VVB. Conform de verdeelsleutel zoals vastgesteld in de Begroting Diaconie 2018 is 15% van de totale VVB-ontvangsten beschikbaar gesteld aan de lokale ZWO-commissie en door hen vervolgens toegekend aan specifieke bestemmingen. Een specificatie van de ZWO-ontvangsten is opgenomen in Bijlage A.

'Afdrachten uit batig VVB/ADW-saldo': conform de Begroting 2018 is 15% van de VVB-ontvangsten bestemd voor Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen. Daarnaast was 25% van de VVB-ontvangsten bestemd voor ADW (plaatselijk diaconaal werk en overige uitgaven/onkosten van de Diaconie), maar zou een aan het eind van het jaar resulterend positief ADW-saldo worden afgedragen aan diverse, door het College van Diakenen te bepalen, diaconale en missionaire doelen. Het hier vermelde bedrag betreft het begrote bedrag voor 'Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen', aangevuld met het op 31-12-2018 resterende batig VVB/ADW-saldo. Een specificatie van de afdrachten is opgenomen onder de uitgaven (Lasten) op pagina 16.

### **Vaste Vrijwillige Bijdragen (VVB)**

Een specificatie van de inkomsten en besteding m.b.t. de VVB-gelden is opgenomen in Bijlage A.

### **Kosten kerkdiensten**

Dit betreft voornamelijk de kosten voor de wekelijkse zondagse bloemengroet, alsmede kosten die zijn verbonden aan de viering van het Heilig Avondmaal.

### **Beheer en administratie**

De grootste kostenpost hier is 'Bureaubehoeften en drukwerk', dit betreft voornamelijk de kosten die worden gemaakt voor de jaarlijkse VVB-actie (brieven en enveloppen).

### **Diaconaal werk plaatselijk**

De post 'Individuele ondersteuning' betreft rekeningen die de Diaconie heeft betaald en goederen die de Diaconie heeft bekostigd in het kader van hulpverlening aan personen die in financiële moeilijkheden zijn

*(vervolg toelichting)*

geraakt. Hierin is een afname te zien ten opzichte van 2017, maar deze post kenmerkt zich door een onvoorspelbaar karakter. *(NB: in het kader van individuele hulpverlening verstrekte renteloze leningen vallen hier niet onder, deze zijn hierboven vermeld onder Vorderingen.)*

Zieken- en ouderenzorg omvat met name de onkosten voor de kersttenties en een jaarlijkse bijdrage aan Ons Honk. Gehandicaptenzorg bestaat uit een bijdrage aan de Interkerkelijke Commissie Verstandelijk Gehandicapten (ICVG). Bij diaconaal bezoekwerk gaat het om declaraties van gemaakte kosten voor bloemen en kaarten. Kosten jeugddiaconaat/ jongerenwerk betreft een bijdrage aan De Poort. De post 'Overige lasten' betreft een bijdrage van de Diaconie aan de plaatselijke Voedselbank.

#### **Diaconaal werk landelijk**

Hier is een specificatie opgenomen van de afgedragen bedragen aan plaatselijke, regionale en nationale bestemmingen, op basis van de opbrengst van doorzendcollecten in kerkdiensten en ontvangen benoemde giften. Tevens zijn hier de onkosten opgenomen van de kaarten voor de Paasgroetenactie.

#### **Diaconaal werk wereldwijd**

Hier is een specificatie opgenomen van de afgedragen bedragen ten behoeve van diaconaal en missionair werk buiten Nederland, op basis van de opbrengst van doorzendcollecten in kerkdiensten en ontvangen benoemde giften. De afdrachten van het VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA zijn separaat vermeld, evenals de afdrachten namens de ZWO-commissie.

#### **Afdracht diverse diaconale doelen uit batig VVB-ADW saldo**

Zie de toelichting onder 'Afdrachten uit batig VVB/ADW-saldo' op pagina 6.

#### **Afdracht overige bijdragen (afbouw eigen vermogen)**

De afdrachten in het kader van de geplande afbouw van het eigen vermogen zijn gespecificeerd op pagina 16. Het betreft in alle gevallen giften ten behoeve van hulp in crisissituaties.

#### **Nadere specificatie van enkele totalen (Bijlage A)**

Voor de volledigheid wordt in Bijlage A het totaalbedrag van de VVB-ontvangsten vermeld; elders in deze Jaarrekening worden het ADW-deel en het doorzenddeel reeds afzonderlijk genoemd.

Voorts wordt in Bijlage A, op basis van reeds eerder in deze jaarrekening genoemde bedragen, een opsomming gegeven van de totale uitgaven voor het landelijk diaconaal werk (inclusief het plaatselijk diaconaal werk) en voor het wereldwijd diaconaal werk.

Tenslotte vermeldt deze Bijlage een specificatie van de ontvangsten en afdrachten van de plaatselijke ZWO-commissie.

Pijnacker, maart 2019.  
Namens het College van Diakenen,  
C.T. Kuiper, penningmeester

1 **BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
Financiële vaste activa	98.300	98.300
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorderingen	10.568	12.100
<b>Liquide middelen</b>	17.490	33.124
	<u>126.357</u>	<u>143.524</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen na resultaat verdeling</b>	101.903	108.899
<b>Kortlopende schulden</b>	24.454	34.625
	<u>126.357</u>	<u>143.524</u>



## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<b>Baten</b>				
Rente en dividend	1.540	543	1.529	[A]
Bijdragen levend geld	16.500	13.227	12.964	[B]
Door te zenden collecten en bijdragen derden	<u>107.500</u>	<u>113.839</u>	<u>120.126</u>	[C]
	<u>125.540</u>	<u>127.610</u>	<u>134.619</u>	
<b>Lasten</b>				
Kerkdiensten	1.200	1.188	872	[D]
Verplichtingen andere organen	4.200	4.279	4.123	[E]
Beheer en administratie	1.540	1.288	1.396	[F]
Diaconaal werk plaatselijk	11.100	6.552	7.789	[G]
Diaconaal werk landelijk*	28.500	32.947	24.845	[H]
Diaconaal werk wereldwijd**	79.000	81.352	95.602	[I]
Overige bijdragen (afbouw eigen vermogen)	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	[J]
	<u>132.540</u>	<u>134.606</u>	<u>141.628</u>	
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<u>-7.000</u>	<u>-6.996</u>	<u>-7.008</u>	

<b>*Diaconaal werk landelijk:</b>				
Uit doorzendcollecten, giften & bijdragen instellingen	24.000	26.337	16.875	[H1]
Uit afdracht batig VVB/ADW-saldo	<u>4.500</u>	<u>6.610</u>	<u>7.970</u>	[H2]
Totaal	<u>28.500</u>	<u>32.947</u>	<u>24.845</u>	[H]
<b>**Diaconaal werk wereldwijd:</b>				
Uit doorzendcollecten, giften & bijdragen instellingen	76.000	74.852	90.102	[I1]
Uit afdracht batig VVB/ADW-saldo	<u>3.000</u>	<u>6.500</u>	<u>5.500</u>	[I2]
Totaal	<u>79.000</u>	<u>81.352</u>	<u>95.602</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 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
Aandelen (cva Oikocredit)	<u>98.300</u>	<u>98.300</u>
<b>Vorderingen</b>		
Renteloze leningen (individuele ondersteuningen)	7.565	9.622
Collectebonnen	2.915	2.309
Doorberekening kerstattenties	85	164
Rente	2	6
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.568</u>	<u>12.100</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening-courant Rabobank	3.327	6.595
Rekening-courant ING	66	7.737
Spaarrekening Rabobank	<u>14.097</u>	<u>18.791</u>
	<u>17.490</u>	<u>33.124</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Stand per 1 januari	108.899	115.907
Resultaat verslagperiode	<u>-6.996</u>	<u>-7.008</u>
Stand per 31 december	<u>101.903</u>	<u>108.899</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Collecten en giften	500	7.362
Afdrachten ZWO-commissie	3.400	6.180
Afdrachten VVB-bijdragen	10.656	16.504
Rekening-courant Kerkrentmeesters	490	1.097
Kerstattenties	0	381
Ons Fonds Delfgauw	1.046	837
Fonds Voedselbank	1.815	1.755
Borg kerkteléfono	50	50
Diaconaal bezoekwerk	191	139
Nog te besteden ZWO-commissie	31	18
Rente en bankkosten	67	53
Diaconale jongerenreis Roemenië 2019	6.143	0
Te betalen overige posten	<u>65</u>	<u>249</u>
	<u>24.454</u>	<u>34.625</u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<b>BATEN</b>				
<b>Rente en dividend</b>				
Dividend op aandelen	1.500	541	1.524	
Rente spaarrekeningen	40	2	6	
	<u>1.540</u>	<u>543</u>	<u>1.529</u>	[A]
<b>Bijdragen levend geld</b>				
Collecten kerkdiensten (ADW)	3.000	4.200	3.809	
Giften en schenkingen	1.000	1.208	1.262	
ADW-deel vaste vrijwillige bijdragen (VVB)	12.500	7.820	7.893	[K]
	<u>16.500</u>	<u>13.227</u>	<u>12.964</u>	[B]
<b>Door te zenden collecten en bijdragen derden</b>				
Diaconaal werk landelijk	24.000	25.877	16.761	[L]
Diaconaal werk wereldwijd (excl. ZWO)	32.500	28.682	42.318	[M]
Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA	22.500	23.546	24.034	[N]
Ontvangsten ZWO-commissie	21.000	22.624	23.543	[O]
Afdrachten uit batig VVB/ADW-saldo	7.500	13.110	13.470	[P]
	<u>107.500</u>	<u>113.839</u>	<u>120.126</u>	[C]
<b>LASTEN</b>				
<b>Kerkdiensten</b>				
Kosten kerkdiensten	1.200	1.188	872	
	<u>1.200</u>	<u>1.188</u>	<u>872</u>	[D]
<b>Verplichtingen andere organen</b>				
Bijdrage PKN (diaconaal quotum)	3.900	4.001	3.877	
Overige bijdragen	300	278	246	
	<u>4.200</u>	<u>4.279</u>	<u>4.123</u>	[E]
<b>Beheer en administratie</b>				
Kosten bestuurscollege	70	123	104	
Bureaubehoefden en drukwerk	690	395	555	
Verzekeringen	400	405	399	
Bankkosten	330	356	338	
Overige baten en lasten	50	9	0	
	<u>1.540</u>	<u>1.288</u>	<u>1.396</u>	[F]
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>				
Individuele ondersteuning	3.000	268	825	
Zieken- en ouderenzorg	5.200	4.002	4.392	
Gehandicaptenzorg	300	265	265	
Bijdrage diaconaal bezoekwerk	1.400	767	830	
Kosten jeugddiaconaat/jongerenwerk	1.000	750	957	
Overige lasten diaconaal werk plaatselijk	200	500	520	
	<u>11.100</u>	<u>6.552</u>	<u>7.789</u>	[G]

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<b>Diaconaal werk landelijk</b>				
Doorzendcollecten en giften	24.000	25.877	16.761	[L]
Bijdragen instellingen	0	460	114	[Q]
	<u>24.000</u>	<u>26.337</u>	<u>16.875</u>	[H1]
<u>Doorzendcollecten en -giften</u>				
Stichting Voedselbank Delft		1.384		
Stichting Diaconaal Havenproject Rotterdam		1.082		
Stichting De Hoop Dordrecht		881		
Diaconaal Centrum Pauluskerk Rotterdam		880		
Stg Vrienden Veenhage - Crowdfunding rolstoelbus		1.281		
Stichting Vrienden Vluchtelingenwerk Pijnacker (40 dagen project)		7.635		
Leger des Heils		1.518		
PIT Pro Rege		802		
KIA - Binnenlands diaconaat - inloophuis		975		
Stg Exodus Leiden		1.246		
Stg De Haven in Den Haag		966		
Stg IKOS		897		
Stg Vrienden van de Raad van Kerken - oecumene		574		
Stichting Timon Zeist (themaproject 1e halfjaar)		2.112		
Stg Josiah Huis Pijnacker (themaproject 2e halfjaar)		2.338		
Stg Tot Heil des Volks - Scharlaken Koord (jeugdcollecte)		74		
PKN - Kerk & Israël (gift via acceptgiro)		200		
IZB Amersfoort Zending Nederland (gift via acceptgiro)		200		
Dolfijntherapie Twan van Staalduinen (giften)		50		
The Mall (Youth For Christ) Delft		83		
Hospice Lansingerland (wijkgebonden collecte)		172		
Stiltecentrum Balijbos (wijkgebonden collecte Kerk Delfgauw)		528		
	<u>24.000</u>	<u>25.877</u>	<u>16.761</u>	[L]
<u>Bijdragen instellingen</u>				
Paasgroetenactie 2018		95		
Stichting Vrienden Vluchtelingenwerk Pijnacker (afrondding 40 dagen project)		365		
	<u>0</u>	<u>460</u>	<u>114</u>	[Q]

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>				
Doorzendcollecten en giften (excl. ZWO)	32.500	28.682	42.318	[M]
Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA	22.500	23.546	24.034	[N]
Afdrachten ZWO-commissie	21.000	22.624	23.543	[O]
Bijdrage instellingen	0	0	208	[R]
	<u>76.000</u>	<u>74.852</u>	<u>90.102</u>	[I1]
<u>Doorzendcollecten en -giften (excl. ZWO)</u>				
KIA - wereldwijd diaconaat - Ghanese kindslaven		1.132		
KIA - wereldwijd diaconaat Kinderen in de Knel		3.942		
KIA - voorjaarszendingsweek - Sterke vrouwen Papoea		954		
KIA - Pinksterzendingsweek - Bijbelonderwijs Bangladesh		1.325		
KIA - Najaarszendingsweek - Brazilië		1.173		
KIA-SHO - actie giro 555 - ramp Sulawesi		3.710		
Terre des Hommes - project kinderarbeid Azië		1.915		
Open Doors Ermelo		1.663		
Stichting Epafra Utrecht		882		
Stichting Edukans Amersfoort		776		
MAF Nederland		910		
Oikocredit Nederland		1.107		
Dorcas Hulp Nederland		784		
Stichting Niketan (Bangladesh)		648		
Stichting Pijnackernaren helpen Armenië		905		
Nederlands Bijbel Genootschap (bijbelvertalingen)		1.084		
Stichting Orhei (Moldavië)		945		
International Justice Mission		1.182		
Near East Ministry (Midden-Oosten)		680		
Stg Aleh		853		
Diaconie Prot. Gem. Delft - stroopwafelactie fam. vd Bosch (Mercy Ships)		988		
Stg Actie4Kids - schoenendoosactie		460		
Yellow Bus Trust Foundation (wijkgebonden collecte)		180		
Live Life Foundation (wijkgebonden collecte)		244		
Stg Mensenkinderen "Vooruit met de geit" Moldavië (wijkgebonden collecte)		233		
Mercy Ships - fam. van den Bosch (Afrika) (gift)		8		
	<u>32.500</u>	<u>28.682</u>	<u>42.318</u>	[M]
<u>Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA</u>				
KIA - wereldwijd zending algemeen (25% van VVB-ontvangsten)		13.081		[S]
KIA - wereldwijd diaconaat algemeen (20% van VVB-ontvangsten)		10.465		[T]
	<u>22.500</u>	<u>23.546</u>	<u>24.034</u>	[N]

**Diaconaal werk wereldwijd (vervolg)**

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<u>Afdrachten ZWO-commissie</u>				
Stichting Kwasa - ZWO-project Transcape (HIV-voorlichting)		7.532		
KIA -project Union of Orthodox Church Mothers in Uganda (UOCMU)		7.087		
Malaysia Bible Seminary (MBS) in Kuala Lumpur Maleisië		5.004		
Open Doors Ermelo		250		
Stg Vrienden van Nassim - Familie den Os		450		
Stg Betuwe wereldwijd		250		
Christenen voor Israel - voedselpakketten		500		
KIA - wereldwijd diaconaat - Noodhulp Ethiopië		500		
Mercy Ships - steunfonds fam. van den Bosch (Afrika)		450		
Wycliffe t.b.v. Onobasulu Project Bijbelvertaling Papoea Nieuw Guinea		500		
MAF Nederland - ontvangen gift		100		
	<u>21.000</u>	<u>22.624</u>	<u>23.543</u>	[O]
<u>Bijdragen instellingen</u>				
Terres des Hommes - afronding opbrengst 40-dagen project		0	208	
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>208</u>	[R]

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<b>Afdracht diverse diaconale doelen uit batig VVB/ADW-saldo</b>				
Diaconaal werk landelijk	4.500	6.610	7.970	[H2]
Diaconaal werk wereldwijd	3.000	6.500	5.500	[I2]
	<u>7.500</u>	<u>13.110</u>	<u>13.470</u>	[P]
<u>Afdracht batig VVB/ADW-saldo (landelijk)</u>				
Samen 010 Rotterdam (voorheen KSA)		510		
Wereldwinkel Pijnacker		500		
IC Dovenpastoraat Delfland-Rotterdam		500		
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		400		
Stg Timon Zeist		400		
Stg Vrienden van Philadelphia		500		
Studentenpastoraat Rotterdam		300		
Stg Evangelie en Moslims (gift 40 jarig jubileum)		500		
Vereniging Bartiméus Sonneheerdt Zeist		500		
	<u>4.500</u>	<u>6.610</u>	<u>7.970</u>	[H2]
<u>Afdracht batig VVB/ADW-saldo (wereldwijd)</u>				
Open Doors Ermelo		500		
Dorcas Hulp Nederland		500		
KIA - Mosaik Support Center Lesbos		500		
Live Life Foundation		500		
Youth for Christ International - gift tbv YfC Emena-werk in Oekraïne		500		
Stichting Light for the World		500		
Stichting ZOA - vluchtelingen zorg		500		
Stg ZOA - gift noodhulp Jemen		1.000		
Stg Leprazending - gift tbv noodhulpactie droogte in Tsjaad		1.000		
KIA - gift tbv noodhulp Rohingya vluchtelingen Bangladesh		1.000		
	<u>3.000</u>	<u>6.500</u>	<u>5.500</u>	[I2]
<b>Afdracht overige bijdragen (afbouw eigen vermogen)</b>				
KIA - gift najaarscampagne 'Versterk de kerk in het Midden-Oosten'		2.000		
Stg ZOA - gift christelijk noodhulpcluster - noodhulp aardbevingen op Lombok		2.000		
Stg Tear Zeist - gift tbv noodhulp en wederopbouw in Nigeria		2.000		
Stg Tear Zeist - gift tbv noodhulp orkaan in de Filipijnen		1.000		
	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	[J]



**BIJLAGE A: Nadere specificatie van enkele totalen**

	Begroot 2018 €	Werkelijk 2018 €	Werkelijk 2017 €	[Ref]
<b>Vaste vrijwillige bijdragen (VVB)</b>				
Totale VVB-ontvangsten	50.000	52.325	53.409	
<u>Definitieve verdeling VVB-uitgaven</u>				
KIA Zending (25% van de VVB-ontvangsten)	12.500	13.081	13.352	[S]
KIA Werelddiaconaat (20% van de VVB-ontvangsten)	10.000	10.465	10.682	[T]
ZWO-commissie (15% van de VVB-ontvangsten)	7.500	7.849	8.011	[U]
ADW-uitgaven uit VVB-ontvangsten	12.500	7.820	7.893	[K]
Afdrachten uit batig VVB/ADW-saldo	7.500	13.110	13.470	[P]
	<u>50.000</u>	<u>52.325</u>	<u>53.409</u>	
<b>Totale uitgaven voor landelijk (incl. plaatselijk) Diaconaal werk</b>				
Diaconaal werk plaatselijk	11.100	6.552	7.789	[G]
Doorzendcollecten en -giften (landelijk)	24.000	25.877	16.761	[L]
Bijdragen instellingen	-	460	114	[Q]
Afdracht uit batig saldo VVB/ADW-ontvangsten	4.500	6.610	7.970	[H2]
	<u>39.600</u>	<u>39.499</u>	<u>32.634</u>	
<b>Totale uitgaven voor wereldwijd Diaconaal werk</b>				
Doorzendcollecten en giften (wereldwijd excl. ZWO)	32.500	28.682	42.318	[M]
Doorzenddeel VVB-ontvangsten t.b.v. KIA	22.500	23.546	24.034	[N]
Afdrachten ZWO-commissie	21.000	22.624	23.543	[O]
Bijdrage instellingen	-	-	208	[R]
Afdracht uit batig saldo VVB/ADW-ontvangsten	3.000	6.500	5.500	[I2]
	<u>79.000</u>	<u>81.352</u>	<u>95.602</u>	[I]
<b>ZWO-commissie</b>				
<u>Ontvangsten</u>				
ZWO-collecten in kerkdiensten en kringen		5.919	6.205	
HA-collecten t.b.v. ZWO-projecten		3.567	3.657	
Zendingsbussen		4.275	5.062	
Giften t.b.v. ZWO		1.045	570	
VVB-deel t.b.v. ZWO (15% van de VVB-ontvangsten)		7.849	8.011	[U]
Verschil eindsaldo - beginsaldo boekjaar		31-	38	
	<u>21.000</u>	<u>22.624</u>	<u>23.543</u>	
<u>Afdrachten</u>				
Stichting Kwasa - ZWO-project Transcape (HIV-voorlichting)	7.000	7.532	7.513	
KIA - project UOCMU (Union of Orthodox Church Mothers Uganda)	7.000	7.087	7.504	
Malaysia Bible Seminary (MBS) - studie Billy Brown	5.000	5.005	4.926	
Bijdragen en giften aan diverse bestemmingen	2.000	3.000	3.600	
	<u>21.000</u>	<u>22.624</u>	<u>23.543</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