

Jaarrekening 2017 Diaconie

Christelijke Gereformeerde Kerk vrijgemaakt



Enkhuizen

INHOUDSOPGAVE

Het is mij een genoegen u de jaarrekening 2017 van de Diaconie van de Christelijke Gereformeerde Kerk vrijgemaakt Enkhuizen te kunnen aanbieden.

Anton Wildoër
Diaken CGKv Enkhuizen

INHOUDSOPGAVE	Pagina
Inhoudsopgave	2
Verantwoording	3
Balans per 31 december	4
Staat van baten en lasten	6
Toelichting algemeen	7
Toelichting op de balans per 31 december	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

VERANTWOORDING

De jaarrekening 2017 van de diaconie van de Christelijke Gereformeerde Kerk vrijgemaakt (CGKv) Enkhuizen is aan de gemeente gepubliceerd tijdens de gemeentevergadering van 12 april 2018.

Vaststelling

De jaarrekening is definitief vastgesteld na de termijn van 2 weken na de gemeentevergadering van 12 april 2018.

Resultaatbestemming

Op voorstel van de kerkenraad is het resultaat over 2017 van ad € 75 negatief in mindering gebracht op het eigen vermogen.

Deskundigenonderzoek

Er hoeft geen controleverklaring te worden opgesteld, omdat diaconie van de CGKv Enkhuizen binnen de door de wet (in artikel 396, lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen valt. De kerkenraad is dus vrijgesteld (volgens artikel 396, lid 7) van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393, lid 1 bedoelde accountantscontrole.

ONDERTEKENING

Hiermee verklaren wij de jaarrekening 2017 voor akkoord.

Enkhuizen, 26 april 2017

Br. A. Wildoër

Br. B. André

BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA	<u>31-12-2017</u> €	<u>31-12-2016</u> €
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Rekening Courant kerk	3.822	926
Liquide middelen	-	3.128
	<u>3.822</u>	<u>4.054</u>

BALANS PER 31 DECEMBER

PASSIVA	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN	3.822	3.897
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Overige schulden	-	157
	<u>3.822</u>	<u>4.054</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten	2017		2016	
	€	%	€	%
Collecte diaconie	857	27,8	1.834	51,8
Kindercollecte	380	12,3	469	13,3
Collecte bestemmingscollectes	1.845	59,9	1.222	34,5
Financiële baten	-	-	14	0,4
	<u>3.082</u>	<u>100,0</u>	<u>3.539</u>	<u>100,0</u>
Lasten	2017		2016	
	€	%	€	%
Bestemmingscollectes	2.508	81,4	1.222	34,5
Afdracht landelijk	319	10,4	226	6,4
Plaatselijke ondersteuning	330	10,7	132	3,7
Financiële kosten	-	-	107	3,0
	<u>3.157</u>	<u>102,4</u>	<u>1.687</u>	<u>47,7</u>
Resultaat	<u><u>-75</u></u>	<u><u>-2,4</u></u>	<u><u>1.852</u></u>	<u><u>52,3</u></u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen de nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het saldo tussen de baten en de lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa is gewaardeerd tegen de aanschafprijs. Reservering voor toekomstige kosten vindt niet plaats door afschrijvingen, maar door een voorziening te vormen.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Bij de waardering van de vorderingen wordt als daar aanwijzingen voor zijn, rekening gehouden met eventuele oninbaarheid.

Eigen vermogen

Legaten en erfenissen worden rechtstreeks aan het eigen vermogen toegevoegd.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Baten

Giften en collectes worden verantwoord in het jaar waarin deze bedragen zijn ontvangen.

Alle overige baten (rente en overig) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten

De lasten (in de vorm van kosten en afdrachten) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	<u>31-12-2017</u> €	<u>31-12-2016</u> €
Nog te ontvangen bedragen		
Rekening Courant kerk	3.822	926
	<u>3.822</u>	<u>926</u>
Liquide middelen		
NL24 INGB 0003 2788 67	opgeheven	276
NL24 INGB 0003 2788 67 (spaarrekening)	opgeheven	2.852
	<u>-</u>	<u>3.128</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Eigen vermogen per 1 januari	3.897	2.045
Resultaat	-75	1.852
Eigen vermogen per 31 december	<u>3.822</u>	<u>3.897</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u> €	<u>31-12-2016</u> €
Overige schulden		
Bankkosten december	-	25
Kerstpakketten	-	132
	<u>-</u>	<u>157</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Collecteopbrengst diaconie	<u>857</u>	<u>1.834</u>
Aantal collectes	10	10
Kindercollecte	<u>380</u>	<u>469</u>
Gedurende het seizoen 2016-2017 én het seizoen 2015-2016 is er bij de zondag- school én bij de crèche gecollecteerd voor kinderen van vluchtelingen.		
Collecteopbrengst bestemmingscollectes	<u>1.845</u>	<u>1.222</u>
Aantal collectes	14	9
Financiële baten	<u>-</u>	<u>14</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Bestemmingscollectes		
Dorcas	645	329
ZOA	-	64
Hart voor Moldavië	-	148
St. Chris en Voorkom	-	142
St. Arabische Wereldzending	-	133
Noodhulp Haïti	-	174
Akergemeente	-	102
Ark Mission	-	130
Kerk in actie	849	
Noodhulp Zuid-Soedan	88	-
St. Terwille	522	-
Schuldhelpmaatje	404	-
	<u>2.508</u>	<u>1.222</u>
 Afdracht landelijk		
Diaconieuitgaven via de kerkverbanden	299	206
De Luisterpost	20	20
	<u>319</u>	<u>226</u>
 Plaatselijke ondersteuning		
Kerstpakketten	330	132
	<u>330</u>	<u>132</u>
 Financiële kosten		
Bankkosten diaconierekeningen	-	107
	<u>-</u>	<u>107</u>