

# Jaarrekening 2016 Diaconie

Christelijke Gereformeerde Kerk vrijgemaakt



Enkhuizen

## INHOUDSOPGAVE

Het is mij een genoegen u de jaarrekening 2016 van de Diaconie van de Christelijke Gereformeerde Kerk vrijgemaakt Enkhuizen te kunnen aanbieden.

Diaken CGKv Enkhuizen

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
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

In deze voor publicatie bestemde versie van de jaarrekening zijn in verband met de privacy geen namen en/of handtekeningen opgenomen. De door de diaken en de vertegenwoordiger van de kerkenraad ondertekende versie ligt in het archief van onze gemeente.

## VERANTWOORDING

De concept jaarrekening van de diaconie van de Christelijke Gereformeerde Kerk vrijgemaakt (CGKv) Enkhuizen is aan de gemeente gepubliceerd tijdens de gemeentevergadering van 30 maart 2017.

### **Vaststelling**

De jaarrekening is definitief vastgesteld na de termijn van 2 weken na de gemeentevergadering van 30 maart 2017.

### **Resultaatbestemming**

Op voorstel van de diaconie is het resultaat over 2016 van ad € 1.852 positief toegevoegd aan 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 diaconie 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 DIACONIE**

Hiermee verklaren wij de jaarrekening 2016 voor akkoord.  
Enkhuizen, 13 april 2017

diaken

vertegenwoordiger namens de kerkenraad

## BALANS PER 31 DECEMBER

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Rekening Courant kerk	926	281
<b>Liquide middelen</b>	3.128	3.221
	<u>4.054</u>	<u>3.502</u>

## BALANS PER 31 DECEMBER

<b>PASSIVA</b>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	3.897	2.045
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Overige schulden	157	1.457
	<u>4.054</u>	<u>3.502</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<b>Baten</b>	2016		2015	
	€	%	€	%
Collecte diaconie	1.834	51,8	1.021	27,4
Kindercollecte	469	13,3	439	11,8
Collecte bestemmingscollectes	1.222	34,5	2.225	59,8
Financiële baten	14	0,4	38	1,0
	<u>3.539</u>	<u>100,0</u>	<u>3.723</u>	<u>100,0</u>
<b>Lasten</b>	2016		2015	
	€	%	€	%
Bestemmingscollectes	1.222	34,5	2.664	71,6
Afdracht landelijk	226	6,4	569	15,3
Plaatselijke ondersteuning	132	3,7	1.617	43,4
Financiële kosten	107	3,0	120	3,2
	<u>1.687</u>	<u>47,7</u>	<u>4.970</u>	<u>133,5</u>
<b>Resultaat</b>	<u>1.852</u>	<u>52,3</u>	<u>-1.247</u>	<u>-33,5</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

<b>Vorderingen</b>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Nog te ontvangen bedragen</b>		
Rekening Courant kerk	926	281
	<u>926</u>	<u>281</u>
<b>Liquide middelen</b>		
NL24 INGB 0003 2788 67	276	383
NL24 INGB 0003 2788 67 (spaarrekening)	2.852	2.838
	<u>3.128</u>	<u>3.221</u>

### EIGEN VERMOGEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Eigen vermogen per 1 januari	2.045	3.292
Resultaat	1.852	-1.247
Eigen vermogen per 31 december	<u>3.897</u>	<u>2.045</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Bankkosten december	25	25
Plaatselijke ondersteuning	-	1.300
Kerstpakketten	132	132
	<u>157</u>	<u>1.457</u>



## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<b>BATEN</b>	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
<b>Collecteopbrengst diaconie</b>	<u>1.834</u>	<u>1.021</u>
Aantal collectes	10	9
 <b>Kindercollecte</b>	 <u>469</u>	 <u>439</u>
<p>Gedurende het seizoen 2015-2016 is er bij de zondagschool én bij de creche gecollecteerd voor kinderen van vluchtelingen.                      Gedurende het seizoen 2014-2015 is er bij de zondagschool én bij de creche gecollecteerd voor Walk For Water van de stichting ZOA.</p>		
<b>Collecteopbrengst bestemmingscollectes</b>	<u>1.222</u>	<u>2.225</u>
Aantal collectes	9	13
 <b>Financiële baten</b>	 <u>14</u>	 <u>38</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<b>LASTEN</b>	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
<b>Bestemmingscollectes</b>		
Dorcas	329	533
St. Hulpverlening Westfrieze Kerken	-	107
Voedselbank	-	161
De Verre Naasten	-	104
Red een Kind	-	96
St. Geloof, Hoop en Liefde	-	132
Woord & Daad	-	79
Tehuis Brazilië	-	143
ZOA	64	192
Hart voor Moldavië	148	171
Noodhulp Nepal	-	219
Noodhulp Syrië	-	288
Walk for Water (ZOA)	-	439
St. Chris en Voorkom	142	-
St. Arabische Wereldzending	133	-
Noodhulp Haïti	174	-
Akergemeente	102	-
Ark Mission	130	-
	<u>1.222</u>	<u>2.664</u>
 <b>Afdracht landelijk</b>		
Diaconieuitgaven via de kerkverbanden	206	209
De Driehoek	-	360
De Luisterpost	20	-
	<u>226</u>	<u>569</u>
 <b>Plaatselijke ondersteuning</b>		
Diaconieuitgaven via de diaken	-	1.300
Kerstpakketten	132	317
	<u>132</u>	<u>1.617</u>
 <b>Financiële kosten</b>		
Bankkosten diaconierekeningen	107	120
	<u>107</u>	<u>120</u>