

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente
te Oosterbeek-Wolfheze

JAARREKENING

Per 31 december 2017

DIACONIE PROTESTANTSE GEMEENTE

te

OOSTERBEEK - WOLFHEZE

Waarin is opgenomen de jaarrekening van de

ZWO commissie

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente
te Oosterbeek-Wolfheze

Jaarrekening per 31 december 2017

van

Diaconie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

Waarin is opgenomen de jaarrekening van de ZWO commissie

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie 1
2. Algemene informatie 2
3. Verklaringen
4. Controlerapport
5. Korte beschouwing over de balans en staat van baten en lasten

Jaarrekening

- | | |
|------------|--|
| Bijlage 1. | Geconsolideerde balans per 31 december 2017 |
| Bijlage 2. | Geconsolideerde staat van baten en lasten per 31 december 2016 |
| Bijlage 3. | Toelichting op de geconsolideerde balans |
| Bijlage 4. | Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten |

Bijlagen

- | | |
|------------|--|
| Bijlage A. | Balans Diaconie PKN Gemeente Oosterbeek-Wolfheze
per 31 december 2016 |
|------------|--|

- Bijlage B. Staat van baten en lasten Diaconie PKN Gemeente
- Bijlage C. Balans ZWO commissie PKN Gemeente
per 31 december 2016
- Bijlage D. Staat van baten en lasten ZWO commissie PKN Gemeente

-2-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente
te Oosterbeek-Wolfheze

Algemene informatie 1

Jaarrekening ingevolge ordinantie 11 art. 7 van de Protestantse Kerk in Nederland

College van Diaken

Voorzitter:

Naam: Dhr. F. Makkinga

Postcode: 6861 CZ

Adres: De Smidse 8

Plaats: Oosterbeek

Secretaris:

Naam: Mw. J. van Doorn

Postcode: 6862 XK

Adres: Van Spaenweg 4

Plaats: Oosterbeek

Penningmeester:

Naam: Dhr. D.W. Tulp	Postcode: 6862 ZR
Adres: Jhr. Nedermeijer van Rosenthalweg 11	Plaats: Oosterbeek
	Telefoon: 026-3342171

Scriba kerkenraad:

Naam: Mw. M.G. Deetman	Postcode: 6861 BA
Adres: Secretaris Kuitstraat 3	Plaats: Oosterbeek

De administratie berust bij:

Naam: Mw. C. van Eck	Postcode: 6862 BZ
Adres: Talsmalaan 18	Plaats: Oosterbeek
	Telefoon: 026-3340366

Van bovengenoemde personen geldt de heer D.W. Tulp als contactpersoon en correspondentieadres voor wat betreft financiële zaken.

De omvang van de diaconie is klein.

-3-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente
te Oosterbeek-Wolfheze

Algemene informatie 2

Kerkprovincie Gelderland

1. Registratienummer	0.400.260.00.6874.000
----------------------	-----------------------

2.	Classis		Arnhem
3.	Aantal wijkdiaconieën		1
4.	Aantal predikanten		2
	4.1 voor normale werkzaamheden		2
	4.2 voor bijzondere werkzaamheden		
	4.3 bezetting predikanten	volledig	2
		dagdelen parttime	
5.	Combinatie/Federatie		n.v.t.
6.	Aantal lidmaten		916
7.	Aantal doopleden		648
8.	Aantal overige leden		235
9.	Totaal aantal leden (6+7+8)		1.799
10	Aantal pastorale eenheden		1.106

-4-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Verklaringen

Het College van diakenen van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze, verklaart dat de jaarrekening over het jaar 2017, ingevolge ordinantie 11 art. 7 is opgesteld.

De jaarrekening is aangeboden aan de kerkenraad.

Datum:

Voorzitter: Dhr. F. Makkinga

Secretaris: Mw. J. van Doorn

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze heeft deze jaarrekening

vastgesteld in de vergadering d.d.

De jaarrekening zal in afschrift worden toegezonden aan het Regionale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Een samenvatting van de jaarrekening zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige jaarrekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Datum:

Praeses: Dhr. P. Stolwijk

Scriba Mw. M.G. Deetman

Controleverklaring gemeente

De onafhankelijke controlecommissie verklaart de jaarrekening akkoord te hebben bevonden.

Zij plaatst bij de jaarrekening geen kanttekeningen.

-5-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Een en ander dient van handtekeningen te worden voorzien.

Aldus opgemaakt en ondertekend

te Oosterbeek

d.d.

controlecommissie:

naam: handtekening

naam: handtekening

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Controlerapport

Aan de kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

Geachte kerkenraad,

Ondergetekenden hebben de jaarrekening 2017 van de Diaconie en van de ZWO commissie van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze onderzocht.

1. De geconsolideerde jaarrekening sluit af met een negatief resultaat van EUR
2. De in de geconsolideerde jaarrekening vermelde saldi van de liquide middelen stemmen overeen met de betreffende dagafschriften.
3. Overzicht van de ontwikkeling van de gezamenlijke solvabiliteit in €:

	2017	2016
1. Eigen vermogen	116.011	117.617
2. Voorzieningen	<u>0</u>	<u>157-</u>
	116.011	117.460
3. Vreemd lang vermogen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vermogen	116.011	117.460
	=====	=====

4. Opmerkingen naar aanleiding van de controle:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....
.....
.....

Ondergetekenden stellen op grond van hun verzoek, waarvan de bevindingen hierboven zijn vermeld, voor om het College van diakenen en het bestuur van de ZWO commissie te dechargeren.

Plaats: Oosterbeek

Datum:

Naam controleur

Naam controleur

Handtekening

Handtekening

Korte beschouwing over de geconsolideerde balans en de staat van baten en lasten

Balans

De geconsolideerde balans sluit per 31 december 2017 af met een debet en credit totaalstellingen van € 121.526

Geconsolideerde staat van baten en lasten

De geconsolideerde jaarrekening 2017 sluit af met een negatief resultaat van € 686

Het boekjaar 2016 sloot af met een negatief resultaat van € 7.538

Een vergelijking van de resultatenrekening 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
a) Baten	54.411	51.624
b) Lasten	<u>55.092</u>	<u>59.162</u>
Resultaat a-b	686-	7.538-
Onttrekking en fondsen en voorzieningen	-	-
Overige lasten en baten	_____ -	_____ -
Resultaat	686-	7.538-
	=====	=====

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Overige vermeldingen en niet uit de balans blijvende verplichtingen:

De jaarrekening is opgemaakt naar de situatie aan het einde van het jaar 2017.

Voor zover niet anders is aangegeven worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Alle in de jaarrekening voorkomende bedragen zijn vermeld in Euro's (€).

Ten aanzien van het vermogen heeft het College van diakenen in haar vergadering van 9 januari 2008 besloten tot een geleidelijke vermindering van haar eigen vermogen, per ultimo 2007 groot

€ 158.884 tot een minimum van € 100.000.

Elk jaar, te beginnen in het boekjaar 2008, zal het College tijdens haar begrotingsbespreking bezien of en zo ja, in welke mate de afname, welke per jaar gemaximeerd is op € 5.000 (zegge vijfduizend euro) zal geschieden.

De ZWO commissie is blijkens mededeling, haar vermogen jaarlijks te verminderen met een percentage gelegen tussen 25% en 33%, tot een door haar vastgesteld minimum van ca. € 3.000

(zegge drieduizend euro).

De ZWO commissie heeft zich verplicht tot een bijdrage van € 5.800 per jaar voor haar meerjarenproject.

Zowel de Diaconie als de ZWO heeft géén andere verplichting dan uit deze jaarrekening blijkt.

De financiële gegevens van de ZWO commissie zijn conform de taakverdeling door ons niet op hun juistheid gecontroleerd. De gegevens zijn daarom door ons zonder wijzigingen in deze groepsrekening opgenomen.

-10-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente
Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage 1.

Geconsolideerde balans per 31 december 2016

	31-dec <u>2017</u>	31-dec <u>2016</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
02. Financiële vaste activa		
Leningen u/g	3.462	3.654
Certificaten aan aandelen	<u>25.527</u>	<u>24.680</u>

		28.989	28.334
<u>Plottende activa</u>			
11.	Kortlopende vorderingen en overlopende activa	9.729	9.034
<u>Liquide middelen</u>			
12.	Geldmiddelen	<u>82.808</u>	<u>89.898</u>
Totaaltelling		<u>121.526</u>	<u>127.266</u>
PASSIVA			
<u>Eigen vermogen</u>			
	Eigen vermogen		
20.	algemene reserve	116.011	117.617
<u>Fondsen</u>			
21	Diaconaal fonds	0	157-
<u>Kortlopende schulden</u>			
25.	Kortlopende schulden en Overlopende passiva	<u>5.515</u>	<u>9.806</u>
Totaaltelling		<u>121.526</u>	<u>127.266</u>

-11-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage 2.

Geconsolideerde staat van baten en lasten

2017

2016

Baten

81.	Rentebaten en dividenden	1.145	404
81.	Waardemutatie Oikocredit	153	0
83	Bijdragen levend geld	33.088	31.723
	Donaties/verkoop agenda's	1.716	130
84	Door te zenden collecten en bijdragen	<u>18.309</u>	<u>19.367</u>
Totaal a		54.411	51.624
		=====	=====

Lasten

44.	Lasten kerkdiensten en catechese	6.139	7.567
45	Verplichtingen/bijdragen andere organen	3.616	3.281
47	Kosten beheer en administratie	470	492
48	Rentelasten/bankkosten	389	233
50/51.	Diaconaal werk binnenland	20.193	25.234
52.	Diaconaal werk wereldwijd	<u>24.285</u>	<u>22.355</u>
		55.092	59.162
		=====	=====
Saldo a-b		681-	7.538-
		=====	=====
54.	Onttrekking aan fondsen en voorzieningen	0	0
58.	Overige lasten en baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat a-b-c		681-	7.538-
		=====	=====

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage 3.

Toelichting op de geconsolideerde balans

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
02. Financiële vaste activa		
02.20 verstrekte lening u/g		
Dit betreft een via Protestants Diaconaal Krediet Nederland verstrekte Gegarandeerde lening ten behoeve van:		
1. "de Duiventil" te Voorthuizen, looptijd 10 jaar, ingaand 20 november 2007, eindigend per 1 januari 2018 tegen een vast rente percentage van 1,75% aflossing per jaar € 500 voor het eerst per 1 januari 2009. De lening is in 2015 vervroegd afgelost.		
2. "Tikvah" woonbegeleiding te Lelystad, ingaand 1 juli 2008 en eindigend 1 januari 2015, rentevast tot 1 juli 2018 tegen 1,75%, aflossing ad € 192,30 per jaar voor het eerst op 1 januari 2010.	3.462	3.654
03. Beleggingen		
Certificaten van aandelen OIKOcredit		
Oiko Diaconie	14.833	14.833
Oiko ZWO	<u>9.999</u>	<u>9.847</u>
03.10 Saldo per 1 januari	24.832	24.680
Mutatie boekjaar	<u>696</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u>25.527</u>	<u>24.680</u>

11. Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Creditrente SNS deposito	0	378
Tikvah	61	0
Collecten november en december	4.565	4.062
Afrekening 2016 t.b.v. diaconie	2.504	2.254
Giften	0	0
Afrekening 2016 t.b.v. ZWO	2.504	2.254
Rente en dividenden ZWO	4	15
Rente ING rekening	90	68
Rente Triodobank	<u>1</u>	<u>3</u>
	<u>9.729</u>	<u>9.034</u>

-13-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Toelichting op de geconsolideerde balans

			<u>2017</u>	<u>2016</u>
12. <u>Liquide middelen</u>				
12.10 Kassen	Diaconie		0	0
12.20 Bankrekeningen				
ING zakelijk	Diaconie	49.75.330	1.025	885
rentemeer			0	0
SNS zakelijk		92.50.320.745	28	100
ING sparen	Diaconie		74.432	82.055
Triodosbank		21.22.64.133	2.537	2.534
ING zakelijk	ZWO cie.	99.42.85	95	11
ING spaar	ZWO cie.	99.42.85	4.510	4.260

ASN	882.21.78.394		
12.30 Deposito's			
SNS meersparen	96.09.34.154	<u>181</u>	<u>53</u>
		82.808	89.898
		=====	=====
20. <u>Vermogen</u>			
Reserves per 1 januari		117.617	125.155
Uit resultaat		<u>681-</u>	<u>7.538-</u>
20.10 Algemene reserve		116.011	117.617
		=====	=====
21. Fondsen			
21.40 Diaconaal fonds (project Martin)	157-		1.030
Stand per 1 januari			
Bij: giften	157		120
Af: bijdragen	<u> </u>		<u>1.307-</u>
Af: vrijval		0	<u>1.187</u>
Stand per 31 december		0	157-
		=====	=====

Dit fonds betreft een project van "Wereldkinderen"

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
25. Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kosten kerkdiensten	0	0
Kosten inloophuis december	333	784
Kwartaalgift	0	750
Kosten beheer en administratie	0	19
Federatie van Diaconieën	0	0
Collecten november en december	5.083	4.197
Bankkosten	9	45
Voedselbank	0	0
Kosten koken voor daklozen	90	69
Diaconaal quotum	<u>0</u>	<u>0</u>
	5.515	5.864
	=====	=====

Diaconie Protestantse Gemeente
Te Oosterbeek-Wolfheze

Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>BATEN</u>		
81. <u>Rentebaten en dividenden</u>		
81.10 Ontvangen interest banken	525	404
81.50 Dividend aandelen	<u>620</u>	<u>0</u>
	1.145	404
	=====	=====
83. <u>Bijdragen levend geld</u>		
83.10 Vrijwillige bijdragen	28.508	26.185
83.20 Collecten in kerkdiensten	3.181	4.377
83.30 Giften	1.716	1.161
83.40 Schenkingen/legaten tot < 500	<u>0</u>	<u>0</u>
	33.088	31.723
84 <u>Door te zenden collecten en bijdragen</u>		
84.11 Doorzendcollecten/giften diaconale aard	10.763	15.329
84.12 (binnenlands diaconaat)	1.076	0
84.21 Doorzendcollecten/giften diaconale aard (wereldwijd) (werelddiaconaat/zending)	3.415	4.038
84.26 Bijdrage rampen	<u>0</u>	<u>0</u>
	15.254	19.367
	=====	=====
<u>LASTEN</u>		
44. <u>Lasten kerkdiensten, catecheces etc.</u>		

44.10	Kosten kerkdiensten (avondmaal)	377	786
44.10	Kosten kerstkaarten	0	0
44.20	Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	94	20
44.90	Overige kerkelijke activiteiten	<u>5.668</u>	<u>6.761</u>
		6.139	7.567
		=====	=====

-16-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
45. <u>Verplichtingen/bijdragen andere organen</u>		
45.10 Diaconaal quotum	<u>3.616</u>	<u>3.281</u>
	3.616	3.281
	=====	=====
47. <u>Kosten beheer en administratie</u>		
47.40 Kosten administratie	<u>470</u>	<u>492</u>
	470	492
	=====	=====
48. <u>Rentelasten/bankkosten</u>		
48.11 Rente bankschulden en bankkosten	<u>389</u>	<u>233</u>
	389	233

		=====	=====
50.	<u>Diaconaal werk plaatselijk</u>		
50.10	Saldo ondersteuning personen	1.030	600
50.20	Maatschappelijk werk	5.500	0
50.90	Overige lasten diaconaal werk plaatselijk	<u>773</u>	<u>6.576</u>
		7.303	7.176
		=====	=====
51	<u>Diaconaal werk regionaal/provinciaal/landelijk</u>		
51.11	Afdracht doorzendcollecten (84.11)	9.607	15.267
51.12	Kerk in actie diaconaal aandeel binnenland		0
51.15	Aanvullende betalingen op doorzendcollecten	3.084	2.691
51.19	Afdracht overige ontvangen bijdragen diaconaal werk	<u>199</u>	<u>100</u>
		12.890	18.059
		=====	=====

-17-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
52.	<u>Diaconaal werk wereldwijd</u>	
	Via Diaconie	5.657 4.032
	Via ZWO	<u>18.628</u> <u>18.323</u>

24.285

22.355

=====

=====

-18-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage A.

Balans per 31 december 2016

Diaconie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

	31-dec <u>2017</u>	31-dec <u>2016</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
02. Financiële vaste activa		
Leningen u/g	3.462	3.654
Certificaten aan aandelen	<u>15.528</u>	<u>14.833</u>
	18.990	18.487
<u>Vlottende activa</u>		
11. Kortlopende vorderingen en overlopende activa	7.221	6.765
<u>Liquide middelen</u>		
12. Geldmiddelen	<u>78.203</u>	<u>85.627</u>
Totaaltelling	<u>104.414</u>	<u>110.879</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Eigen vermogen		
20. algemene reserve	98.899	101.230
<u>Fondsen</u>		
21 Diaconaal fonds	0	157-
<u>Kortlopende schulden</u>		
25. Kortlopende schulden en Overlopende passiva	<u>5.515</u>	<u>9.806</u>
Totaaltelling	104.414	<u>110.879</u>

Diaconie Protestantse Gemeente
Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage B.

Staat van baten en lasten

Diaconie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten		
81. Rentebaten en dividenden	978	380
83 Bijdragen levend geld	18.834	18.577
84 Door te zenden collecten en bijdragen	<u>15.254</u>	<u>15.329</u>
Totaal a	35.066	34.286
	=====	=====
Lasten		
44. Lasten kerkdiensten en catechese	6.139	7.567
45 Verplichtingen/bijdragen andere organen	3.616	3.281
47 Kosten beheer en administratie	450	448
48 Rentelasten/bankkosten	179	233
50/51. Diaconaal werk binnenland	19.994	25.234
52. Diaconaal werk wereldwijd	<u>5.856</u>	<u>4.032</u>
Totaal b	36.234	40.795
	=====	=====
Saldo a-b	1.168-	6.509-
	=====	=====
54. Onttrekking aan fondsen en voorzieningen	0	0

58. Overige lasten en baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat a-b-c	1.168-	6.509-
	=====	=====

-20-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente
Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage C.

Balans per 31 december 2017

ZWO commissie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

	31-dec <u>2017</u>	31-dec <u>2016</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
02. Financiële vaste activa		
Certificaten aan aandelen	9.999	<u>9.847</u>
	9.999	9.847
<u>Vlottende activa</u>		
11. Kortlopende vorderingen en overlopende activa:		
Kerkbalans 2016 en 2017	2.504	2.254
CVK		0

Diaconie		0
Rente 2016 ontvangen in 2017	<u>4</u>	<u>15</u>
	2.508	2.269
<u>Liquide middelen</u>		
12. Geldmiddelen	<u>4.605</u>	<u>4.271</u>
Totaaltelling	<u>17.112</u>	<u>16.387</u>
		=====
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Eigen vermogen		
20. algemene reserve	17.112	16.387
<u>Kortlopende schulden</u>		
25. Kortlopende schulden en		
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaaltelling	<u>17.112</u>	<u>16.387</u>

-21-

PKN 2017

Diaconie Protestantse Gemeente

Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage D.

Staat van baten en lasten

ZWO commissie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten		
81. Rentebaten en dividenden	167	23
81. Waardemutatie Oikocredit	153	0

83	Bijdragen levend geld	14.254	13.146
	Donaties	1.716	130
	Verkoop agenda's	0	0
84	Door te zenden collecten en bijdragen	<u>3.055</u>	<u>4.037</u>
Totaal a		19.345	17.336
		=====	=====
Lasten			
47	Kosten beheer en administratie	20	44
52.	Diaconaal werk wereldwijd	18.628	18.323
81	Bankkosten	<u>210</u>	<u>0</u>
Totaal b		<u>18.858</u>	18.367
			=====
Saldo a-b		487	1.029-
		=====	=====
54.	Onttrekking aan fondsen en voorzieningen	0	0
58.	Overige lasten en baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat a-b-c		487	1.029-
		=====	=====

Te Oosterbeek-Wolfheze

Bijlage C.

Balans per 31 december 2017

ZWO commissie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze

	31-dec <u>2017</u>	31-dec <u>2016</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
02. Financiële vaste activa		
Certificaten aan aandelen	9.999	<u>9.847</u>
	9.999	9.847
<u>Viottende activa</u>		
11. Kortlopende vorderingen en overlopende activa:		
Kerkbalans 2016 en 2017	2.504	2.254
CVK		0
Diaconie		0
Rente 2016 ontvangen in 2017	<u>4</u>	<u>15</u>
	2.508	2.269
<u>Liquide middelen</u>		
12. Geldmiddelen	<u>4.605</u>	<u>4.271</u>
Totaaltelling	17.112	16.387
		=====
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
20. algemene reserve	17.112	16.387

Kortlopende schulden

25.	Kortlopende schulden en		
	Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>0</u>
	Totaaltelling	<u>17.112</u>	<u>16.387</u>

-23-

Opmerkingen

Geconsolideerde balans:

Flottende activa € 12.394 + € 3.597 = € 15.991 Op balans € 12.409

83 Bijdragen levend geld € 18.577 + € 15.401 = € 33.908 Op jaarrekening € 31.854

Donaties € 130 Op jaarrekening € 0

84 Door te zenden collecten € 15.329 + € 3.192 = € 18.521 Op jaarrekening € 15.329

50/51 Diaconaal werk binnenland € 27.489 Op jaarrekening 25.234

52 Diaconaal werk wereldwijd € 4.032 + € 18.323 = € 22.355 Op jaarrekening € 19.163

25 Kortlopende schulden op geconsolideerde balans € 9.806 in specificatie € 5.864

Financieel overzicht ZWO is het overzicht van 2 januari 2018

Balans ZWO:

Certificaat van aandelen: in totaal balans opgenomen voor € 9.999. in financieel overzicht ZWO

is het bedrag € 9.847. Het verschil ad € 153 (afgerond) is opgenomen als koerswinst in 2017 zodat het saldo per 31 december 2017 weer 9.999 is.

De flottende activa zijn weggevallen in het financieel overzicht ZWO

Staat van Baten en lasten ZWO

Er is in het totaaloverzicht over 2016 een winst opgenomen van € 374. In financieel overzicht ZWO is er sprake van een verlies van € 1.029 over 2016.

Mogelijke verklaring verschillen.

De jaarrekening ZWO wordt afgerond en deze wordt verwerkt in de geconsolideerde jaarrekening. Kosten en inkomsten over een voorgaand jaar, die na de datum van afhandeling binnenkomen, worden verwerkt in de al afgesloten jaarrekening.

