

**JAARREKENING**

per 31 december 2016

DIACONIE PROTESTANTSE GEMEENTE  
te  
OOSTERBEEK-WOLFHEZE

waarin is opgenomen de jaarrekening van de  
ZWO commissie

**Jaarrekening per 31 december 2016**

van

**Diaconie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze.**  
waarin is opgenomen de jaarrekening van de ZWO commissie

<u>Inhoudsopgave</u>	<u>pagina</u>
1. Algemene informatie 1	4
2. Algemene informatie 2	6
3. Verklaringen	7
4. Controlerapport	9
5. Korte beschouwing over de balans en staat van baten en lasten	11

Jaarrekening

Bijlage 1.	Geconsolideerde balans per 31 december 2016	13
Bijlage 2.	Geconsolideerde staat van baten en lasten per 31 december 2016	15
Bijlage 3.	Toelichting op de geconsolideerde balans	16
Bijlage 4.	Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten	20

Bijlagen

Bijlage A.	Balans Diaconie PKN Gemeente Oosterbeek-Wolfheze per 31 december 2016	24
Bijlage B.	Staat van baten en lasten Diaconie PKN Gemeente	26
Bijlage C.	Balans ZWO commissie PKN Gemeente per 31 december 2016	27
Bijlage D.	Staat van baten en lasten ZWO commissie PKN Gemeente	29

Oosterbeek, juni 2017

D.W. Tulp  
penningmeester.

### **Algemene informatie 1**

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

#### College van diakenen

**Voorzitter:**

Naam:	Dhr. F Makkinga	Postcode:	6861 CZ
Adres:	De Smidse 8	Plaats:	Oosterbeek

**Secretaris:**

Naam:	Mw. M. Waardenburg	Postcode:	6862 ZC
Adres:	v. Wassenaerweg 23	Plaats:	Oosterbeek

**Penningmeester:**

Naam:	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:	C. van Eck	Postcode:	
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.



## Verklaringen

Het College van diakenen van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze, verklaart, dat de jaarrekening over het jaar 2016, ingevolge ordinantie 11 art. 7 is opgesteld.  
De jaarrekening is aangeboden aan de kerkenraad.

datum: .....

Voorzitter: Dhr. F. Makkinga .....

Secretaris: mw. M. Waardenburg .....

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: .....

Scriba: Mw. M.G. Deetman .....

Controleverklaring gemeente

De onafhankelijke controlecommissie verklaart de jaarrekening akkoord te hebben bevonden.  
Zij plaatst bij de jaarrekening geen kanttekeningen.  
Een en ander dient van handtekeningen te worden voorzien.

Aldus opgemaakt en ondertekend

te Oosterbeek  
d.d. ....

controlecommissie:

naam: H. Melse handtekening .....  
adres: Dennenkampseweg 24  
woonplaats: Oosterbeek

naam: E. de Groot handtekening .....  
adres: Bothaweg 7  
woonplaats: Oosterbeek

## Controlerapport

Aan de kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze.

Geachte kerkenraad,

Ondergetekenden hebben de jaarrekening 2016 van de Diaconie en van de ZWO commissie van de Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze onderzocht.

1. De geconsolideerde jaarrekening sluit met een negatief resultaat van EUR 6.569
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 €:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Eigen vermogen	125.085	133.475
2. Voorzieningen	<u>157-</u>	<u>1.030</u>
	124.928	134.505
3. Vreemd lang vermogen	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal vermogen	<u>124.928</u>	<u>134.505</u>

4. Opmerkingen naar aanleiding van de controle:

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

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

Ondergetekenden stellen op grond van hun onderzoek, 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 controleu ..... 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 2016 af met een debet en credit totaalstellingen van € 130.793

### Geconsolideerde staat van baten en lasten

De geconsolideerde jaarrekening 2016 sluit af met een negatief resultaat van €8.390  
Het boekjaar 2015 sloot af met een negatief resultaat van € 6.569

Een vergelijking van de resultatenrekening 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
a) Baten	47.581	52.437
b) Lasten	<u>55.971</u>	<u>57.459</u>
Resultaat a - b	8.390-	5.022-
Ontrekkingen aan fondsen en voorzieningen	-	-
Overige lasten en baten	<u>-</u>	<u>1.547-</u>
Resultaat	<u><u>8.390-</u></u>	<u><u>6.569-</u></u>

**Overige vermeldingen en niet uit de balans blijkende verplichtingen:**

De jaarrekening is opgemaakt naar de situatie aan het einde van het jaar 2016  
Voor zover niet anders is aangegeven worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden.  
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 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 (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 verplichtingen anders 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.

**Geconsolideerde balans per 31 december**

**2016**

Bijlage 1.

	31-dec <u>2016</u>	31-dec <u>2015</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
02. <u>Financiële vaste activa</u>		
leningen u/g	3.654	3.846
certificaten aan aandelen	<u>24.832</u>	<u>24.832</u>
	<b>28.486</b>	<b>28.678</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
11. kortlopende vorderingen en overlopende activa	12.409	10.157
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
12. geldmiddelen	<u>89.898</u>	<u>99.774</u>
	<b><u>Totaaltelling</u></b>	<b><u>138.609</u></b>
	<b><u>130.793</u></b>	<b><u>138.609</u></b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
<u>eigen vermogen</u>		
20. Algemene reserve	125.085	133.475
<b><u>Fondsen</u></b>		

21. Diaconaal fonds -157 1.030

**Kortlopende schulden**

25. Kortlopende schulden en overlopende passiva 5.864 4.104

**Totaaltelling** 130.793 138.609

**Geconsolideerde staat van baten en lasten**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Rekening <u>2016</u>	Rekening <u>2015</u>
<b><u>Baten</u></b>		
81. Rentebaten en dividenden	398	845
83. Bijdragen levend geld	31.854	32.022
Donaties/verkoop agenda's	0	0
84. Door te zenden collecten en bijdragen	15.329	19.570
	<hr/>	<hr/>
Totaal a	<u>47.581</u>	<u>52.437</u>
<b><u>Lasten</u></b>		
44. Lasten kerkdiensten en catechese	7.567	5.634
45. Verplichtingen/bijdragen andere organen	3.281	2.947
47. Kosten beheer en administratie	492	519
48. Rentelasten/bankkosten	233	216
50/51. Diaconaal werk binnenland	25.234	25.687
52. Diaconaal werk wereldwijd	19.163	22.456
	<hr/>	<hr/>
Totaal b	<u>55.971</u>	<u>57.459</u>
Saldo a-b	<u>8.390-</u>	<u>5.022-</u>
54. Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	-	-
58. Overige lasten en baten	-	1.547-
	<hr/>	<hr/>
	-	1.547-
	<hr/>	<hr/>
Resultaat a-b-c	<u>8.390-</u>	<u>6.569-</u>

**Toelichting op de geconsolideerde balans**

Bijlage 3.

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
02.	<u>Financiële vaste activa</u>		
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 rentepercentage 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 2035, rentevast tot 1 juli 2018 tegen 1,75%, aflossing ad. € 192,30 per jaar voor het eerst op 1 januari 2010	3.654	3.846
		<u>3.654</u>	<u>3.846</u>
03.	beleggingen		
	certificaten van aandelen OIKOcredit	<b>14832</b>	
03.10	saldo per 1 januari 2015	<b>9999,99</b>	24.832
	mutatie boekjaar	0	0
	per 31 december	<b>14832,06</b>	24.832
	Oiko Diaconie	<b>9999,99</b>	24.832
	Oiko ZWO	<b>9999,99</b>	24.832
		<u>28.486</u>	<u>28.678</u>
11.	<u>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</u>		
	credirente SNS deposito	377	-
	Duiventil en Tikvah	-	67
	collecten november en december	4.062	4.035
	afrekening 2015 t.b.v. diaconie	1.687	1.687
	giften	-	2.292
	afrekening 2015 t.b.v. ZWO	1.687	1.687
	rente en dividenden ZWO	15	20
	rente ing rekening	68	364
	rente triodos bank	3	5
	afrekening 2016	4.509	-

				-	-		
					<u>12.409</u>		<u>10.157</u>
12.	<u>Liquide middelen</u>						
12.10	kassen	Diaconie			-		-
12.20	bankrekeningen:						
	ING	zakelijk	Diaconie	49.75.330	885	529	
		rentemeer			-	-	
	SNS	zakelijk		92.50.20.745	100	172	
	ING	Sparen	Diaconie		82.055	91.191	
	Triodos Bank			21.22.64.133	<u>2.534</u>	<u>2.529</u>	
					85.574		94.421
	ING	zakelijk	ZWO cie.	99.42.85	11	340	
	ING	Spaar	ZWO cie.	99.42.85	4.260	4.960	
	ASN			882.21.78.394	-	-	
					4.271		5.300
12.30	deposito's						
	SNS Meersparen	Diaconie		96.09.34.154	<u>53</u>		<u>53</u>
					<u>89.898</u>		<u>99.774</u>

**Toelichting op de geconsolideerde balans**

Bijlage 3.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
20. <u>Vermogen</u>		
reserves per 1 januari	133.475	140.044
uit resultaat	<u>8.390-</u>	<u>6.569-</u>
<b>20.10 algemene reserve</b>	<b><u>125.085</u></b>	<b><u>133.475</u></b>

21. Fondsen

21.40 Diaconaal fonds (Project Martin)

stand per 1 januari	1.030	2.337
bij: giften/collecten	120	-
af: bijdragen	<u>1.307-</u>	<u>1.307-</u>
af: Vrijval	1.187-	1.307-
	157-	1.030
stand per 31 december	<u>157-</u>	<u>1.030</u>

Dit fonds betreft een project van "Wereldkinderen"

25. Kortlopende schulden en overlopende passiva

kosten kerkdiensten	-	55
kosten inloophuis december	784	450
kwartaalgift	750	-
kosten beheer en administratie	19	-
Federatie van Diaconieën	-	70
collecten november en december	4.197	3.211



Bankkosten	45	51
Voedselbank	-	-
kosten koken voor daklozen	69	267
Diaconaal quotum	-	-
	<hr/>	<hr/>
	5.864	4.104
	<hr/>	<hr/>

**Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten**

Bijlage 4.

<u>BATEN</u>	Rekening <u>2016</u>	Rekening <u>2015</u>
81. <u>Rentebaten en dividenden</u>		
81.10 ontvangen interest banken	398	845
81.50 dividend aandelen	-	-
	<u>398</u>	<u>845</u>
83. <u>Bijdragen levend geld</u>		
83.10 vrijwillige bijdragen	26.185	29.916
83.20 collecten in kerkdiensten	4.377	871
83.30 giften	1.291	1.235
83.40 schenkingen/legaten tot < 500	-	-
	<u>31.854</u>	<u>32.022</u>
84. <u>Door te zenden collecten en bijdragen</u>		
84.11 doorzendcollecten/giften diaconale aard	13.286	12.360
84.12 (binnenlands diaconaat)	2.043	1.234
84.21 doorzendcollecten/giften diaconale aard (wereldwijd) (werelddiaconaat/zending)	-	3.334
84.26 Bijdrage rampen	-	2.642
	<u>15.329</u>	<u>19.570</u>

**Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten**

<u>LASTEN</u>	Rekening <u>2016</u>	Rekening <u>2015</u>
44. <u>Lasten kerkdiensten, catechese etc.</u>		
44.10 kosten kerkdiensten (avondmaal)	786	701
44.10 Kosten kerstkaarten	-	-
44.20 contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	20	160
44.90 overige kerkelijke activiteiten	<u>6.761</u>	<u>4.773</u>
	<u>7.567</u>	<u>5.634</u>
45. <u>Verplichtingen/bijdragen andere organen</u>		
45.10 diaconaal quotum	3.281	2.947
	<u>3.281</u>	<u>2.947</u>
47. <u>Kosten beheer en administratie</u>		
47.40 kosten administratie	<u>492</u>	<u>519</u>
	<u>492</u>	<u>519</u>
48. <u>Rentelasten/bankkosten</u>		
48.11 rente bankschulden en bankkosten	<u>233</u>	<u>217</u>

50. Diaconaal werk plaatselijk

50.10	saldo ondersteuning personen	600	500
50.20	maatschappelijk werk	-	-
50.90	overige lasten diaconaal werk plaatselijk	<u>6.576</u>	<u>4.797</u>
		<u>7.176</u>	<u>5.297</u>

**Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten**

	Rekening <u>2016</u>	Rekening <u>2015</u>
51. <u>Diaconaal werk regionaal/provinciaal/landelijk</u>		
51.11 afdracht doorzendcollecten (84.11)	15.267	15.121
51.12 Kerkinactie diaconaal aandeel binnenland	-	-
51.15 aanvullende betalingen op doorzendcollecten	2.691	3.649
51.19 afdracht overige ontvangen bijdragen diaconaal werk	<u>100</u>	<u>1.620</u>
	<u>18.059</u>	<u>20.390</u>
52. <u>Diaconaal werk wereldwijd</u>		
via Diaconie	4.032	1.729
via ZWO	<u>18.323</u>	<u>20.727</u>
	<u>22.355</u>	<u>22.456</u>

**Balans per 31 december 2016**  
**Diaconie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze**

Bijlage A.

		31 december <u>2016</u>		31 december <u>2015</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>				
<b><u>Vaste activa</u></b>				
02.	<u>Financiële vaste activa</u>			
	leningen u/g	3.654		3.846
	certificaten aan aandelen	<u>14.833</u>		<u>14.833</u>
		18.487		18.679
<b><u>Vlottende activa</u></b>				
11.	kortlopende vorderingen en overlopende activa	c	12.394	c
				10.137
<b><u>Liquide middelen</u></b>				
12.	geldmiddelen	c	<u>85.627</u>	c
			<u>116.508</u>	<u>94.474</u>
				<u>123.290</u>
<b><u>PASSIVA</u></b>				
<b><u>Eigen vermogen</u></b>				
	<u>eigen vermogen</u>			
20.	Algemene reserve	c	106.859	c
				115.623

**Fondsen**

21.	Diaconaal fonds	c	157-	c	1.030
-----	-----------------	---	------	---	-------

**Kortlopende schulden**

25.	Kortlopende schulden en overlopende passiva		<u>9.806</u>		<u>6.637</u>
			<u>116.508</u>		<u>123.290</u>

**Staat van baten en lasten**

**Diaconie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze**

**2016**

**Bijlage B.**

Rekening  
2016

Rekening  
2015

**Baten**

81.	Rentebaten en dividenden	380	797
83.	Bijdragen levend geld	18.577	19.667
84.	Door te zenden collecten en bijdragen	<u>15.329</u>	<u>19.570</u>
	Totaal a	<u>34.286</u>	<u>40.034</u>

**Lasten**

44.	Lasten kerkdiensten en catechese	7.567	5.634
45.	Verplichtingen/bijdragen andere organen	3.281	2.947
47.	Kosten beheer en administratie	448	421
48.	Rentelasten/bankkosten	233	216
50/51.	Diaconaal werk binnenland	27.489	27.375
52.	Diaconaal werk wereldwijd	<u>4.032</u>	<u>8.083</u>
	Totaal b	<u>43.050</u>	<u>44.676</u>

Saldo a-b	<u>8.764-</u>	<u>4.642-</u>
-----------	---------------	---------------

54.	Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	-	-
58.	Overige lasten en baten	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat a-b-c	<u>8.764-</u>	<u>4.642-</u>



**Balans per 31 december 2016**  
**ZWO commissie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze**

Bijlage C.

	<u>31 december</u> <u>2016</u>	<u>31 december</u> <u>2015</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
02. <u>Financiële vaste activa</u>		
certificaten van aandelen	9999	9999
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
11. kortlopende vorderingen en overlopende activa:		
Kerkbalans 2015 en 2016	3.942	1.687
CVK	-	-
Diaconie	-	845
Rente 2015 ontvangen in 2016	<u>15</u>	<u>21</u>
	3.957	2.553
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
12. geldmiddelen	<u>4.271</u>	<u>5.300</u>
	<u>18.227</u>	<u>17.852</u>

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

eigen vermogen

20.	Algemene reserve	18.227	17.852
-----	------------------	--------	--------

**Kortlopende schulden**

25.	Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>18.227</u>	<u>17.852</u>

**Staat van baten en lasten**  
**ZWO commissie Protestantse Gemeente te Oosterbeek-Wolfheze**

**2016**

**Bijlage D.**

	Rekening <u>2016</u>	Rekening <u>2015</u>
<b><u>Baten</u></b>		
81. Rentebaten en dividenden	18	48
83. Bijdragen levend geld	15.401	13.687
Donaties	130	355
Verkoop agenda's	0	-
84. Door te zenden collecten en bijdragen	<u>3.192</u>	<u>6.354</u>
Totaal a	<u>18.741</u>	<u>20.444</u>
<b><u>Lasten</u></b>		
47. Kosten beheer en administratie	44	98
52. Diaconaal werk wereldwijd	<u>18.323</u>	<u>20.727</u>
Totaal b	<u>18.367</u>	<u>20.825</u>
Saldo a-b	<u>374</u>	<u>381-</u>
54. Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	-	-
58. Overige lasten en baten	-	-
Resultaat a-b-c	<u>-</u> <u>374</u>	<u>-</u> <u>381-</u>