



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Veldhoven

College van Diakenen

Jaarrekening 2019



Protestantse gemeente te Veldhoven

College van Diakenen

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | Algemene gegevens..... | 2 |
| 2 | Verslag van het college van diakenen | 4 |
| 3 | Jaarrekening..... | 5 |
| 3.1 | Balans per 31 december 2019 | 5 |
| 3.2 | Staat van baten en lasten over 2019 | 7 |
| 3.3 | Kasstroomoverzicht over 2019..... | 8 |
| 3.4 | Grondslagen..... | 9 |
| 3.5 | Toelichting op de balans..... | 10 |
| 3.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 13 |

1 Algemene gegevens

Organisatie

| | |
|---------------------------|---|
| Aantal wijkgemeenten | 1 |
| Aantal begraafplaatsen | |
| Aantal annexe stichtingen | |

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

| | |
|--|---|
| Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden | 1 |
| Aantal predikanten met een bijzondere opdracht | 0 |
| Totaal aantal predikanten | 1 |

Predikanten - bezetting in FTE

| | |
|---------------------------------------|------|
| Bezetting predikanten fulltime in FTE | 1 |
| Bezetting predikanten parttime in FTE | 0,00 |
| Totaal bezetting predikanten in FTE | 1,00 |
| Waarvan vacatures in FTE | |

Kerkelijk werkers

| | |
|------------------------------------|------|
| Aantal kerkelijk werkers | 1 |
| Bezetting kerkelijk werkers in FTE | 1,00 |
| Waarvan vacatures in FTE | |

Personeel

Overige betaalde medewerkers

| | |
|---|------|
| Aantal overige betaalde medewerkers | 1 |
| Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE | 0,30 |

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

| | |
|--|----|
| Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester) | 14 |
| Waarvan vacatures | 0 |

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

| | |
|------------------------------------|---|
| Aantal ouderlingen-kerkrentmeester | 2 |
| Waarvan vacatures | 1 |

Kerkrentmeesters

| | |
|-------------------------|---|
| Aantal kerkrentmeesters | 6 |
| Waarvan vacatures | 0 |



College van diakenen

Diakenen

| | |
|-------------------|---|
| Aantal diakenen | 5 |
| Waarvan vacatures | 1 |

Diaconale rentmeesters

| | |
|-------------------------------|---|
| Aantal diaconale rentmeesters | 1 |
| Waarvan vacatures | 0 |

Leden

| | |
|-------------------------|-------|
| Aantal belijdende leden | 634 |
| Aantal doopleden | 524 |
| Totaal aantal leden | 1.158 |

Pastorale eenheden

| | |
|---------------------------|-----|
| Aantal pastorale eenheden | 780 |
|---------------------------|-----|

ANBI-pagina

[www.immanuelkerkveldhoven.nl/index.php/
anbi-diaconie](http://www.immanuelkerkveldhoven.nl/index.php/anbi-diaconie)

2 Verslag van het college van diakenen

In 2019 is naast een wervingsactie voor een bijdrage aan Diakonie-Helpen Ver Weg, voor het eerst een wervingsactie geweest voor een bijdrage aan Diakonie-Helpen Dicht Bij.

Door deze extra geldwervingsactie is er meer geld opgehaald dan verwacht.

Als reactie daarop hebben we meer giften gedaan aan diverse goede doelen.

Dit hadden we nog wat ruimhartiger mogen doen, want het resultaat van 2019 is hierdoor toch weer positief.

We zullen hier bij het maken van de begroting voor 2021 voorzichtig rekening mee mogen houden.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2019

Activa

Vlottende activa

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--|------------|------------|
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 0 | 374 |
| | 0 | 374 |
| Beleggingen | | |
| Overige beleggingen | 4.460 | 4.436 |
| | 4.460 | 4.436 |
| Geldmiddelen | | |
| (Wijk)kassen | 422 | 285 |
| Bankrekeningen | 82.420 | 78.347 |
| | 82.842 | 78.632 |
| Totaal vlottende activa | 87.302 | 83.442 |
| Totaal activa | 87.302 | 83.442 |

Passiva
Eigen vermogen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve | | |
| Algemene reserve | <u>68.934</u> | <u>67.867</u> |
| | 68.934 | 67.867 |
| Bestemmingsreserves en -fondsen | | |
| Bestemmingsfondsen | <u>6.874</u> | <u>6.575</u> |
| | 6.874 | 6.575 |
| Totaal eigen vermogen | <u>75.808</u> | <u>74.442</u> |

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>11.494</u> | <u>9.000</u> |
| | 11.494 | 9.000 |
| Totaal vreemd vermogen korte termijn | <u>11.494</u> | <u>9.000</u> |
| Totaal vreemd vermogen | <u>11.494</u> | <u>9.000</u> |
| Totaal passiva | <u>87.302</u> | <u>83.442</u> |

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten en Baten | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | 10 | 46 | 38 |
| Opbrengsten levend geld | 27.340 | 37.027 | 32.272 |
| Door te zenden collecten en giften | 2.650 | 6.922 | 5.368 |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | 0 | 0 | 3.204 |
| Totaal baten A | 30.000 | 43.995 | 40.882 |
| Uitgaven en Kosten | | | |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | 150 | 123 | 138 |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | 1.350 | 1.367 | 1.384 |
| Kosten beheer, administratie en archief | 250 | 164 | 263 |
| Rentelasten/bankkosten | 300 | 404 | 150 |
| Diaconaal werk plaatselijk | 3.400 | 2.835 | 5.499 |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk | 2.750 | 8.274 | 1.661 |
| Diaconaal werk wereldwijd | 19.350 | 22.540 | 21.953 |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | 2.750 | 6.922 | 3.803 |
| Totaal lasten A | 30.300 | 42.629 | 34.851 |
| Operationeel resultaat (A) | -300 | 1.366 | 6.031 |
| Incidentele baten en lasten | | | |
| Incidentele baten | - | - | - |
| Incidentele lasten | - | - | - |
| Incidentele baten en lasten (B) | - | - | - |
| Resultaat verslagjaar (A+B) | -300 | 1.366 | 6.031 |
| Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | 300 | - | - |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | 0 | -455 |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | -299 | - |
| Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C) | 300 | -299 | -455 |
| Resultaat naar Algemene reserve (D) | 0 | 1.067 | 5.576 |

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Saldo baten - lasten | 1.366 | 6.031 |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | 374 | 1.198 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 2.494 | -571 |
| | <u>2.868</u> | <u>627</u> |
| Kasstroom uit primaire activiteiten | <u>4.234</u> | <u>6.658</u> |
| Incidentele baten en lasten: | | |
| Incidentele baten | - | - |
| Incidentele lasten | - | - |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | <u>4.234</u> | <u>6.658</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Mutaties in de beleggingen | <u>-24</u> | <u>-24</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | -24 | -24 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Mutatie geldmiddelen | <u>4.210</u> | <u>6.634</u> |
| Toelichting op de geldmiddelen | | |
| Stand per 1 januari | 78.632 | 71.998 |
| Mutatie geldmiddelen | 4.210 | 6.634 |
| Stand per 31 december | <u>82.842</u> | <u>78.632</u> |

3.4 Grondslagen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met kennisneming van de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Voor het eerst dit jaar zijn de geconsolideerde cijfers weergegeven van Helpen Dicht Bij en Helpen Ver Weg.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Effecten

Effecten zijn gewaardeerd op actuele waarde. Het resultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vorderingen, overlopende activa

Er zijn geen vorderingen of overlopende activa.
De liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken algemene reserve en het Bloemenfonds. Mutaties hierin zijn verwerkt de staat van baten en lasten.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten.

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel C wordt de vrijval van bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen aan dit resultaat toegevoegd. Vanuit het resultaat worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen toegevoegd.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de algemene reserve aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Vlottende activa

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--|------------|------------|
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Nog te ontv collecte ZWO | 0 | 0 |
| Nog te ontvangen collecte Diaconie | 0 | 374 |
| | 0 | 374 |

Beleggingen

| | Aankoop waarde | Beurswaarde 31-12-2019 | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|------------|------------|
| Overige beleggingen | | | | |
| Oikocredit | - | - | 4.460 | 4.436 |
| | - | - | 4.460 | 4.436 |

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------|-------|-------|
| <i>Oikocredit</i> | | |
| Stand per 1 januari | 4.436 | 4.412 |
| Mutaties | 24 | 24 |
| Stand per 31 december | 4.460 | 4.436 |

Geldmiddelen

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| (Wijk)kassen | | |
| Kas Diaconie | 422 | 285 |
| | <hr/> 422 | <hr/> 285 |
| Bankrekeningen | | |
| Girorekening ZWO | 35.829 | 39.922 |
| Rentemeerrekening ZWO | 5.711 | 5.709 |
| Girorekening Diaconie | 17.379 | 9.223 |
| Spaarrekening Diaconie | 14.670 | 14.666 |
| SKG rekening | 8.832 | 8.827 |
| | <hr/> 82.420 | <hr/> 78.347 |

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|--------|--------|
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 67.867 | 62.291 |
| Mutatie via resultaatbestemming | 1.067 | 5.576 |
| Stand per 31 december | 68.934 | 67.867 |

Bestemmingsreserves en -fondsen

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--------------------|------------|------------|
| Bestemmingsfondsen | 6.874 | 6.575 |
| | 6.874 | 6.575 |

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|-------|-------|
| <i>Bloemenfonds</i> | | |
| Stand per 1 januari | 6.575 | 6.120 |
| Toevoegingen via resultaatbestemming | 299 | 455 |
| Stand per 31 december | 6.874 | 6.575 |

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--|------------|------------|
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Nog te betalen /af te dragen | 11.494 | 9.000 |
| | 11.494 | 9.000 |

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Rente van banken | 10 | 2 | 14 |
| Opbrengst overige beleggingen | - | 44 | - |
| Overige renteopbrengsten | - | - | 24 |
| | <u>10</u> | <u>46</u> | <u>38</u> |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 19.700 | 27.805 | 22.319 |
| Collecten in kerkdiensten | 7.540 | 9.192 | 8.382 |
| Giften | 100 | 30 | 1.571 |
| | <u>27.340</u> | <u>37.027</u> | <u>32.272</u> |
| Door te zenden collecten en giften | | | |
| Door te zenden collecten en giften | | | |
| Diaconale aard (regionaal/landelijk) | 1.250 | 3.183 | 1.966 |
| Diaconale aard (wereldwijd) | 1.400 | 3.739 | 2.402 |
| Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | 0 | 0 | 1.000 |
| | <u>2.650</u> | <u>6.922</u> | <u>5.368</u> |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | | | |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | | | |
| Niet-kerkelijke subsidies | 0 | 0 | 3.204 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>3.204</u> |
| Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Ottrekkingen bestemmingsreserves | 300 | - | - |
| | <u>300</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

Uitgaven en Kosten

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|---|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kerkdiensten | 150 | 123 | 138 |
| | <u>150</u> | <u>123</u> | <u>138</u> |
| | | | |
| Verplichtingen/bijdragen andere organen | | | |
| Verplichtingen/bijdragen andere organen | | | |
| Afdrachten voor quotum | 1.350 | 1.327 | 1.364 |
| Overige bijdragen en contributies | 0 | 40 | 20 |
| | <u>1.350</u> | <u>1.367</u> | <u>1.384</u> |
| | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Overige kosten | 250 | 164 | 263 |
| | <u>250</u> | <u>164</u> | <u>263</u> |
| | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Bankkosten | 300 | 404 | 150 |
| | <u>300</u> | <u>404</u> | <u>150</u> |
| | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Bezoekwerk | 2.400 | 1.528 | 3.394 |
| Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 1.000 | 1.307 | 2.105 |
| | <u>3.400</u> | <u>2.835</u> | <u>5.499</u> |
| | | | |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk | | | |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk | | | |
| Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten | - | 4 | - |
| Overige bijdragen regionaal/landelijk | 2.750 | 8.270 | 1.661 |
| | <u>2.750</u> | <u>8.274</u> | <u>1.661</u> |

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Diaconaal werk wereldwijd | | | |
| Diaconaal werk wereldwijd | | | |
| Afdracht bijdragen inzake "noodhulp" | 1.500 | 2.000 | 2.000 |
| Overige bijdragen wereldwijd | 17.850 | 20.540 | 19.953 |
| | <u>19.350</u> | <u>22.540</u> | <u>21.953</u> |
| | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Diaconaal plaatselijk | - | 957 | - |
| Diaconaal regionaal/landelijk | - | 2.226 | - |
| Diaconaal wereldwijd | 2.000 | 3.269 | 2.498 |
| Diaconale noodhulp | 0 | 469 | 305 |
| Overige bijdragen diaconaal/missionair werk | 750 | - | 1.000 |
| | <u>2.750</u> | <u>6.922</u> | <u>3.803</u> |
| | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | 0 | 455 |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | 299 | - |
| | <u>-</u> | <u>299</u> | <u>455</u> |