



JAARREKENING
2017
Protestantse Gemeente
Helenaveen

Algemene informatie

PROTESTANTSE GEMEENTE HELENAVEEN REKENING BOEKJAAR 2017

Ingevolge ordinantie 11 artikel 7 van de Kerkorde van de protestantse Kerk in Nederland

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter	G.J. Bakker Potterschans 1 5758 BB Neerkant	gibavapo@hetnet.nl 077-3744443
Secretaris	P.G. Toose Steenhoven 12-127 5768 PC Meijel	anke-pieter@toose.nl 077-3077911
Penningmeester	Mw. C.P. Kastelijn Pastor Kerssemakerstraat 10 5759 RH Helenaveen	r.oosterveen3@upcmail.nl 0493-539718
Scriba Kerkenraad	G.J. Bakker Potterschans 1 5758 BB Neerkant	gibavapo@hetnet.nl 077-3744443

De rekening is onder verantwoordelijkheid van het College opgesteld door:

Van Gulik Opleidingen, coaching en advies
Het Haze-pad 18, 5768 AB Meijel
coach@hccnet.nl
06-37275163

KERKPROVINCIE NOORD-BRABANT EN LIMBURG

1	Kerkelijke regio	Zuid
2	Registratienummer	57591
3	Classis	Peel en Kempenlaan
5	Aantal wijkgemeenten	1,0
6	Aantal predikanten	1,0
6.2	Waarvan met een bijzondere opdracht	0,2
6.3	Bezetting predikanten parttime	0,2 (emeritus)
9	Aantal belijdende leden	47
10	Aantal doopleden	47
10	Totaal aantal leden	94
11	Aantal pastorale eenheden	116

Aantallen per 31 december 2017

VERKLARINGEN

Het College van kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente Helenaveen verklaart, dat de ontwerp-rekening over het jaar 2017 ingevolge ordinantie 11 art. 7 door hem is vastgesteld en voorgelegd aan de kerkenraad.

Datum:

Voorzitter:

.....
(handtekening)

Secretaris:

.....
(handtekening)
.....

De jaarrekening of een samenvatting daarvan is in de gemeente gepubliceerd.
De volledige jaarrekening heeft gedurende tenminste een week ter inzage gelegen.

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente Helenaveen e.o. heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering d.d.

De rekening zal in afschrift worden toegezonden aan het Regionaal College voor Behandeling van Beheerszaken.

Datum:

Praeses:

.....
(handtekening)

Scriba:

.....
(handtekening)
.....

BEOORDELING JAARSTUKKEN

Verklaring controlecommissie

In opdracht van de kerkenraad hebben wij de door het college van Kerkrentmeesters samengestelde jaarrekening over 2017 gecontroleerd.

Ons onderzoek is uitgevoerd aan de hand van het Controleverslag, versie december 2016, en de handleiding van 16 maart 2011.

De jaarrekening 2017 sluit met de volgende totalen:

Baten	€ 21.060
Lasten	€ 27.540
Saldo	€ -6.481
Toevoeging/onttrekking fondsen en voorzieningen etc.	€ 2.347
Exploitatieresultaat	€ -8.828
Balanstotaal	€ 211.821

Opmerkingen en adviezen

Het onderzoek geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen of geven van adviezen.

Aldus opgemaakt en ondertekend

Te Meijel
d.d.

Onafhankelijke deskundigen

Naam: C.G. van Rees
Adres: Wietelweg 23 (handtekening)
Pc woonplaats 5981 TH Panningen

Naam:
Adres: (handtekening)
Pc woonplaats

Contactpersoon controlecommissie

Naam:
Adres:
Pc woonplaats

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. De jaarrekening is vastgesteld op basis van historische kosten.

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

Bij de waardering en de presentatie van de balansposten is zoveel mogelijk aangesloten bij richtlijn 640 (organisaties zonder winstoogmerk). Waar nodig zijn omschrijvingen van en indelingen in posten aangepast en zijn begrippen gehanteerd die gebruikelijk zijn voor kerkelijke organisaties.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

Het kerkgebouw en het verenigingsgebouw worden tegen € 1 gewaardeerd op de balans.

De verzekerde waarde werd niet geïndexeerd.

De begraafplaats is gewaardeerd als een pro memorie post.

Vorderingen, schulden en overige activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen de nominale waarde.

Onderhoudsfondsen

De fondsen onderhoud, verwarming, restauratie, orgel en begraafplaats zijn gevormd ter egalisatie van de kosten. Aan het onderhoudsfonds en het verwarmingsfonds zijn de desbetreffende bestemmingscollecten toegevoegd.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Resultaatbepaling

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Balans per 31 december 2017

	2017	2016
ACTIVA		
Vaste Activa		
0 Onroerende zaken en inventaris	2	2
2 Financiële vaste activa	<u>204.145</u>	<u>213.263</u>
	204.147	213.265
Vlottende Activa		
11 Kortlopende vorderingen en overlopende activa	156	0
12 Geldmiddelen	<u>7.521</u>	<u>7.331</u>
	7.677	7.331
Totaal Activa	<u>211.821</u>	<u>220.594</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
20 Algemene reserve	<u>123.466</u>	<u>132.293</u>
	123.466	132.293
Fondsen en voorzieningen		
211 Onderhoudsfonds	2.671	2.356
212 Verwarmingsfonds	2.775	2.538
213 Orgelfonds	320	320
214 Restauratiefonds	80.290	80.290
215 Begraafplaats	<u>2.298</u>	<u>2.298</u>
	88.355	87.802
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
25 Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>0</u>	<u>499</u>
	0	499
Totaal Passiva	<u>211.821</u>	<u>220.594</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Vaste Activa	2.017	2.016
0 Onroerende zaken en inventaris		
<u>Gebouwen:</u>		
Kerkgebouw, Soemeersingel 27, Helenaveen	1	1
Verenigingsgebouw, Soemeersingel 29, Helenaveen	1	1
	<u>2</u>	<u>2</u>
<u>Begraafplaats:</u>		
Kerkhof, Aardbeiweg, Helenaveen	p.m.	p.m.
	Verzekerde waarde	Verzekerde waarde
<u>Verzekerde waarde gebouwen</u>		
Kerkgebouw	1.538.100	1.538.100
Verenigingsgebouw	263.400	263.400
2 Financiële vaste activa		
<u>Protestants Diaconaal Krediet Nederland</u>		
61.61.60.8332 St. Saron 1,75% van 18-11-2014 - 1-1-2034	136.000	144.000
61.61.60.9029 St. 10-site 1,75% van 9-4-2015 - 1-1-2044	7.448	7.724
61.61.60.9312 St. Het Huisgezin 1,25% van 3-10-2016 - 1-1-2042	10.000	10.000
	<u>153.448</u>	<u>161.724</u>
<u>Spaarrekeningen</u>		
SKG 79.79.16.3681 Online Spaarrekening	50.696	50.654
NL84 RABO 1022861700 Rabobank Spaarrekening	0	885
	<u>50.696</u>	<u>51.539</u>
Totaal	<u>204.144</u>	<u>213.263</u>
12 Geldmiddelen		
Rabobank NL14RABO 0120890127	1.249	2.969
Rabobank Restauratierekening 611	0	13
SKG NL59FVLB0635808250	6.271	4.349
	<u>7.521</u>	<u>7.331</u>
Eigen Vermogen		
20 Algemene reserve		
Stand per 1 januari	132.293	134.452
Resultaat lopend boekjaar	-8.828	-2.159
Stand per 31 december	<u>123.466</u>	<u>132.293</u>
Fondsen en voorzieningen		
211 Onderhoudsfonds		
Stand per 1 januari	2.356	2.096
+ Toevoeging	316	260
- Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>2.672</u>	<u>2.356</u>

212 Verwarmingsfonds		
Stand per 1 januari	2.538	2.169
+ Toevoeging	237	369
- Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>2.776</u>	<u>2.538</u>
213 Orgelfonds		
Stand per 1 januari	320	320
+ Toevoeging	0	0
- Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>320</u>	<u>320</u>
214 Restauratiefonds		
Stand per 1 januari	80.290	80.290
+ Toevoeging	0	0
- Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>80.290</u>	<u>80.290</u>
215 Begraafplaats		
Stand per 1 januari	2.298	2.298
+ Toevoeging	0	0
- Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>2.298</u>	<u>2.298</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
25 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Financiële administratie	0	0
Onderhoudscontract Orgel	0	499
	<u>0</u>	<u>499</u>

Staat van Baten en Lasten over 2017

	Rekening 2017	Rekening 2016
BATEN		
80 Baten roerende zaken	0	290
81 Rentebaten	2.686	2.930
83 Bijdragen levend geld	16.016	17.474
84 Door te zenden collecten	2.358	2.025
Totaal a:	<u>21.060</u>	<u>22.719</u>
LASTEN		
40 Lasten kerkgebouw	6.504	6.144
41 Lasten overige onroerende zaken	0	0
43 Pastoraatskosten	17.010	17.103
44 Lasten kerkdiensten	456	703
45 Bijdragen aan andere organen	1.252	1.627
46 Vergoedingen	1.300	840
47 Kosten beheer en administratie	1.019	1.208
48 Interest- en bankkosten	-1	17
Totaal b:	<u>27.540</u>	<u>27.642</u>
Saldo a-b	-6.481	-4.923
53 Toevoeging aan voorzieningen	553	630
54 Onttrekkingen aan voorzieningen	0	0
58 Overige baten en lasten	1.369	-2.288
59 Saldo begraafplaats	425	-1.107
	<u>2.347</u>	<u>-2.765</u>
Resultaat a-b+/-c	<u>-8.828</u>	<u>-2.159</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

BATEN	2017	2016
80 Baten roerende zaken		
801 Verhuur kerkgebouw	0	0
802 Verhuur verenigingsgebouw	0	290
	<u>0</u>	<u>290</u>
81 Rentebaten		
817 Overige rentebaten	2.686	2.930
	<u>2.686</u>	<u>2.930</u>
83 Bijdragen levend geld		
831 Vrijwillige bijdragen	10.858	12.597
832 Kerkcollecten	3.575	3.397
833 Collecten onderhoudsfonds	316	260
834 Collecten verwarmingsfonds	237	369
834 Giften	300	0
838 Bijdragen solidariteitskas	730	850
839 Overige bijdragen	0	0
	<u>16.016</u>	<u>17.474</u>
84 Door te zenden collecten		
841 Door te zenden collecten	2.358	2.025
	<u>2.358</u>	<u>2.025</u>
40 Lasten Kerkgebouw		
401 Onderhoud Kerkgebouw	411	642
403 Onderhoud Orgel, installaties en inventaris	1.100	499
404 Belastingen en verzekeringen	959	1.058
405 Energie en water	4.034	3.945
	<u>6.504</u>	<u>6.144</u>
43 Pastoraatskosten		
433 Aandeel centrale kas	1.040	880
434 Vacature, vakantie en andere preekbeurten	4.966	4.393
436 Bijstand pastoraat	11.004	11.830
	<u>17.010</u>	<u>17.103</u>
44 Lasten kerkdiensten		
441 Kosten kerkdiensten	456	703
446 Kosten jeugdwerk en catechese	0	0
447 Kosten overige kerkelijke activiteiten	0	0
	<u>456</u>	<u>703</u>
45 Bijdragen aan andere organen		
451 Kerkrentmeesterlijk quotum	808	987
452 Aanslag Solidariteitskas	200	215
456 Overige bijdragen en contributies	244	426
	<u>1.252</u>	<u>1.627</u>

46 Vergoedingen		
462 Vergoeding organisten	1.300	840
47 Kosten beheer en administratie		
474 Administratiekosten	508	635
475 Accountantskosten	0	0
476 WA en rechtsbijstandverzekering	443	404
479 Overige lasten bestuur	68	170
	1.019	1.208
48 Interest- en bankkosten		
481 Interest en bankkosten	-1	17
53 Toevoeging aan voorzieningen		
531 Onderhoudsfonds	316	260
532 Verwarmingsfonds	237	369
	553	630
58 Overige baten en lasten		
585 Overige baten voorgaande jaren	0	-4.300
586 Afdracht door te zenden collecten	2.358	2.025
587 Overige baten en lasten	-989	-13
	1.369	-2.288
59 Saldo begraafplaats		
591 Opbrengst grafrechten	0	-2.500
592 Overige opbrengsten begraafplaats	0	0
595 Onderhoud en inventaris begraafplaats	425	1.393
	425	-1.107