

Diaconie Protestantse Gemeente Blaricum

Torenlaan 16

1261GD Blaricum

Jaarrekening

2019

Administratiekantoor Dozy - Tijm 20 - 1273 EC Huizen

Inhoudsopgave

Opdracht, samenstellingsverklaring en ondertekening	Pagina 1
Algemene informatie	Pagina 2 en 3
Verklaringen van Het College van Diakenen en de Kerkenraad	Pagina 4
Waarderingsgrondslagen	Pagina 5
Staat van Bezittingen en Schulden	Pagina 6
Staat van Baten en Lasten	Pagina 7
Toelichting op de staat van Bezittingen en Schulden	Pagina 8 en 9
Toelichting op de staat van Baten en Lasten	Pagina 10, 11 en 12
Specificatie collecten en bestedingen	Bijlage I
Specificatie overlopende collecten	Bijlage II

Administratiekantoor Dozy

Tijm 20 - 1273 EC Huizen
Telefoon (035) 524 33 48
Kamer van Koophandel 32035772
Becon nummer 297823

Huizen, 15 juli 2020

Diaconie Protestantse Gemeente Blaricum
Torenlaan 16
1261GD Blaricum

Geacht college van diakenen,

Hierbij treft u de jaarrekening per 31 december 2019 aan.

Met dank voor uw opdracht hebben wij de jaarrekening van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Blaricum samengesteld aan de hand van de aan ons kantoor verstrekte gegevens en bescheiden. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid berust bij uw college.

Onze verantwoordelijkheid is het om op basis van de verstrekte gegevens het samenstellen van de jaarrekening, in overeenstemming met de algemene aanvaarde richtlijnen voor samenstellingopdrachten. Op basis hiervan hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld.

Deze jaarrekening is in overeenstemming met de in Nederland geldende voorschriften voor de jaarverslaggeving.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Mocht blijken dat er van uw kant nog vragen zijn, dan zijn wij graag bereid u nader te informeren over de onderbouwing van de jaarcijfers.

Conform aan het beleid van het College van Diakenen van de Protestantse kerk te Blaricum wordt het saldo van baten en lasten toegevoegd aan het Stamkapitaal.

Met vriendelijke groet tekenen wij,

Hoogachtend,
Administratiekantoor Dozy

J. W. Dozy



Algemene informatie

Ingevolge ordonantie 11 artikel 7 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland

College van Diakenen:

Voorzitter: De heer W. van Someren Gréve
Koningin Wilhelminalaan 1
1261 AG Blaricum

Secretaris: Mevrouw M van Haandel
Stobbe 22
1261 PP Blaricum

Penningmeester: De heer S.M.S. Reitsma
Matthijssenhoutweg 12
1261 CL Blaricum
Telefoon 0612011056
smsreitsma@gmail.com

Scriba Kerkenraad: De heer H. Oort
Evenaar 1
1261 VN Blaricum

De administratie berust bij: De heer J.W. Dozy
Tijm 20
1273 EC Huizen

De jaarrekening is samengesteld door: Administratiekantoor Dozy
Tijm 20
1273 EC Huizen
Telefoon 0355243348
willemdozy@gmail.com

Omvang Protestantse Gemeente: Klein

Algemene informatie, vervolg

KERKPROVINCIE NOORD-HOLLAND

1. Registratienummer	0 600 4700 00 1260 000
2. Classis (nummer)	621
3. Ring	Hilversum Noord-Holland
4. Aantal wijkgemeenten	1
5. Aantal predikantsplaatsen	0,7 fte
5.1 Bezetting	vacant
6. Combinatie / Federatie met	n.v.t.
7. Aantal belijdende leden	230
8. Aantal doopleden	342
9. Aantal overige leden	98
10. Totaal aantal leden (7 + 8 + 9)	670

VERKARINGEN VAN HET COLLEGE VAN DIAKENEN EN DE KERKENRAAD

Het college van Diakenen van de Protestantse Gemeente te Blaricum verklaart, dat de jaarrekening over het jaar 2019 ingevolge ordonantie 11-7 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de kerkenraad.

Datum: _____

Handtekening voorzitter:

Handtekening secretaris:

Handtekening penningmeester:

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Blaricum, heeft de jaarrekening 2019 vastgesteld in de vergadering d.d.: _____

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

Een samenvatting van de baten en lasten zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Handtekening praeses:

Handtekening secretaris:

Grondslagen voor de waardering van de jaarrekening

Materiële vaste activa

De woningen aan de Naarderweg 5 en Achterom 1 in Blaricum, zijn gewaardeerd tegen de WOZ waarde

Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd volgens de officiële koerslijst per 31 december 2019

Liquide middelen

De banksaldi zijn in overeenstemming met de bankafschriften per 31 december 2019

Voorzieningen

Toevoegingen aan de voorzieningen zijn in overeenstemming met de goedgekeurde begrotingen.

Kortlopende schulden

De schulden zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Voor de bepaling van het resultaat worden de baten en lasten toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden slechts berekend voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Lasten worden in aanmerking genomen zodra zij kunnen worden geconstateerd.

Staat van bezittingen en schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>MATERIELE VASTE ACTIVA</u>		
Onroerende zaken Blaricum	€ 1.092.000,00	€ 940.000,00
<u>EFFECTEN</u>		
Beleggingen	€ 1.238.695,13	€ 1.057.008,00
<u>VORDERINGEN</u>		
Nog te ontvangen bedragen	€ 1.767,36	€ 2.712,34
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>		
Betaalrekeningen	€ 168.555,49	€ 92.737,25
Depositorrekeningen	€ 182.295,18	€ 188.782,89
Spaarcontracten	€ 103.915,67	€ 173.915,67
	€ 454.766,34	€ 455.435,81
	<u>€ 2.787.228,83</u>	<u>€ 2.455.156,15</u>
<u>EIGEN VERMOGEN DIACONIE</u>		
Algemene reserve	€ 2.699.063,85	€ 2.391.635,31
<u>VOORZIENINGEN</u>		
Reserve onderhoud woning	€ 49.600,00	€ 19.600,00
Noodfonds	€ 26.000,00	€ 26.000,00
	€ 75.600,00	€ 45.600,00
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Nog te betalen bedragen	€ 12.564,98	€ 17.920,84
	<u>€ 2.787.228,83</u>	<u>€ 2.455.156,15</u>

Staat van baten en lasten			
	werkelijk 31-12-2019	begroting 31-12-2019	werkelijk 31-12-2018
<u>BATEN</u>			
Opbrengsten onroerende zaken	€ 9.414,40	€ 6.700,00	€ 6.659,40
Baten rente, dividend en koerswinst effecten	€ 234.985,66	€ 27.200,00	€ 38.783,38
Door te zenden collecten en bijdragen	€ 8.943,45	€ 5.750,00	€ 8.793,58
Totale baten	€ 253.343,51	€ 39.650,00	€ 54.236,36
<u>LASTEN</u>			
Lasten onroerende zaken	€ 37.573,01	€ 9.200,00	€ 9.605,34
Verplichtingen en bijdragen andere organen	€ 3.629,94	€ 3.350,00	€ 1.601,25
Beheer en administratie	€ 3.120,88	€ 1.340,00	€ 3.432,60
Betaalde rentelasten en koersverlies effecten	€ 11.825,48	€ 10.400,00	€ 52.316,28
Totale lasten	€ 56.149,31	€ 24.290,00	€ 66.955,47
<u>Saldo baten minus lasten</u>	€ 197.194,20	€ 15.360,00	€ -12.719,11
<u>Diaconaal werk</u>			
Diaconaal werk algemeen	€ 9.054,66	€ 4.450,00	€ 4.999,87
Diaconaal werk donaties	€ 32.711,00	€ 25.010,00	€ 25.705,00
Totaal diaconaal werk	€ 41.765,66	€ 29.460,00	€ 30.704,87
<u>OVERIGE BATEN EN LASTEN</u>			
Dotatie voorzieningen Noodfonds	-	-	-
<u>RESULTAAT</u>	€ 155.428,54	€ -14.100,00	€ -43.423,98

Toelichting op de staat van bezittingen en schulden

	31-12-2019	31-12-2018
<u>OROERENDE ZAKEN BLARICUM</u>		
Achterom 1 Blaricum aangekocht voor	€ 465.600,00	€ 465.600,00
Achterom 1 Blaricum opwaardering naar WOZ waarde	€ 37.400,00	€ -27.600,00
	€ 503.000,00	€ 438.000,00
Naarderweg 5 Blaricum aangekocht voor	€ 11.344,00	€ 11.344,00
Naarderweg 5 Blaricum opwaardering naar WOZ waarde	€ 577.656,00	€ 490.656,00
	€ 589.000,00	€ 502.000,00
Totaal onroerende zaken tegen WOZ waarde	€ 1.092.000,00	€ 940.000,00
<u>EFFECTEN</u>		
NL78 ABNA 0481 0734 79 vermogenscontract	€ 1.235.678,17	€ 1.054.004,62
Oikocrediet ZWO	€ 2.031,43	€ 2.031,43
Oikocrediet Diaconie	€ 985,53	€ 971,95
	€ 1.238.695,13	€ 1.057.008,00
<u>VORDERINGEN</u>		
Nog te ontvangen collectes (zie bijlage II)	€ 1.319,93	€ 794,91
Nog te ontvangen rente	€ 447,43	€ 1.917,43
Rekening-Courant C.v.K.	€ -	€ -
	€ 1.767,36	€ 2.712,34
<u>BETAALREKENINGEN</u>		
NL38 RABO 0139 8079 93 zakelijke rekening	€ 9.792,35	€ 2.082,48
NL88 ABNA 0551 6165 39 bestuur rekening	€ 158.763,14	€ 90.654,77
	€ 168.555,49	€ 92.737,25
<u>OVERIGE BANKREKENINGEN</u>		
NL68 RABO 0373 7363 39 rekening-courant	€ 18.442,72	€ 15.199,00
NL21 RABO 1094 2632 73 rekening-courant	€ 21.164,97	€ 21.164,97
NL94 RABO 34624 509 99 rekening-courant	€ 32.281,33	€ 82.091,47
NL84 ABNA 0481 0733 61 charitas spaarrekening	€ 146,40	€ 146,36
NL78 ABNA 0481 0734 69 vermogensbeheer rekening	€ 110.259,76	€ 70.181,09
	€ 182.295,18	€ 188.782,89

Toelichting op de staat van bezittingen en schulden, vervolg

	31-12-2019	31-12-2018
<u>SPAARCONTRACTEN (NL93 FVLB 0699 7418 90)</u>		
SKG expiratie 01-01-19	-	€ 70.000,00
SKG expiratie 24-11-21	€ 90.756,04	€ 90.756,04
SKG expiratie 01-01-23	€ 13.159,63	€ 13.159,63
	<u>€ 103.915,67</u>	<u>€ 173.915,67</u>
<u>EIGEN VERMOGEN DIACONIE</u>		
Algemene reserve	<u>€ 2.699.063,85</u>	<u>€ 2.391.635,31</u>
<u>RESERVE ONDERHOUD WONING</u>		
Saldo 1 januari	€ 19.600,00	€ 28.702,00
Dotatie/vrijval	€ 30.000,00	€ -9.102,00
Saldo 31 december	<u>€ 49.600,00</u>	<u>€ 19.600,00</u>
<u>NOODFONDS</u>		
Saldo 1 januari	€ 26.000,00	€ 26.000,00
Dotatie/vrijval	-	-
Saldo 31 december	<u>€ 26.000,00</u>	<u>€ 26.000,00</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Nog te betalen collecten (<i>specificatie bijlage II</i>)	€ 4.750,00	€ 11.705,00
Nog te betalen bankkosten	-	€ 47,19
Afrekening College van Kerkrentmeesters Prot. Gem. Blaricum	€ 6.857,74	€ 5.127,20
Overige te betalen kosten (<i>specificatie bijlage II</i>)	€ 957,24	€ 1.041,45
	<u>€ 12.564,98</u>	<u>€ 17.920,84</u>

Toelichting op de baten en lasten

	werkelijk 31-12-2019	begroting 31-12-2019	werkelijk 31-12-2018
<u>BATEN ONROERENDE ZAKEN</u>			
Verhuur woning Naarderweg 5	€ 6.659,40	€ 6.700,00	€ 6.659,40
Verhuur Achterom 1	€ 2.755,00		
	<u>€ 9.414,40</u>	<u>€ 6.700,00</u>	<u>€ 6.659,40</u>
<u>BATEN UIT RENTE, DIVIDEND EN EFFECTEN</u>			
Rente bankrekeningen	€ 423,12	€ 400,00	€ 71,35
Rente spaartegoeden	€ 1.808,77	€ 1.800,00	€ 7.272,04
Dividend aandelen	€ 32.712,52	€ 25.000,00	€ 31.439,99
Rendement beleggingsportefeuille	€ 200.041,25	-	-
	<u>€ 234.985,66</u>	<u>€ 27.200,00</u>	<u>€ 38.783,38</u>
<u>DOOR TE ZENDEN COLLECTEN EN BIJDRAGEN</u>			
Kerkcollecten	€ 8.836,45	€ 5.750,00	€ 8.142,38
Giften diaconie	€ 107,00	-	€ 651,20
(specificatie: bijlage I)	<u>€ 8.943,45</u>	<u>€ 5.750,00</u>	<u>€ 8.793,58</u>

Toelichting op de baten en lasten

	Werkelijk 31-12-2019	Begroting 31-12-2019	Werkelijk 31-12-2018
<u>LASTEN ONROERENDE ZAKEN</u>			
Onderhoud Achterom 1	€ 41,29	€ 500,00	€ 374,91
WOZ Achterom 1	€ 832,72	€ 925,00	€ 860,13
Assurantie Achterom 1	€ 343,26	€ 375,00	€ 263,71
Nutsvoorzieningen Achterom 1	€ 2.770,53	€ 2.000,00	€ 2.890,32
Overige lasten Achterom 1	€ 3.642,04	€ 450,00	€ 240,60
Hovenier Achterom 1	€ 3.254,90	€ 3.000,00	€ 3.711,73
C.v.K Bijdrage in gebruik Achterom 1	€ -5.000,00	-	-
Vrijval reservering onderhoud Achterom 1	-	-	-
<i>Subtotaal lasten Achterom 1</i>	<u>€ 5.884,74</u>	<u>€ 7.250,00</u>	<u>€ 8.341,40</u>
Onderhoud Naarderweg 5	€ 469,46	€ 650,00	€ 9.195,41
Overige lasten Naarderweg 5	€ 79,22	-	€ 81,08
WOZ Naarderweg 5	€ 858,19	€ 925,00	€ 767,83
Assurantie Naarderweg 5	€ 281,40	€ 375,00	€ 321,62
Vrijval reservering onderhoud Naarderweg 5	30.000,00	-	€ -9.102,00
<i>Subtotaal lasten Naarderweg 5</i>	<u>€ 31.688,27</u>	<u>€ 1.950,00</u>	<u>€ 1.263,94</u>
	<u>€ 37.573,01</u>	<u>€ 9.200,00</u>	<u>€ 9.605,34</u>
<u>VERPLICHTINGEN EN BIJDRAGE ANDERE ORGANEN</u>			
Diaconaal quotum	€ 3.629,94	€ 3.350,00	€ 1.601,25
	<u>€ 3.629,94</u>	<u>€ 3.350,00</u>	<u>€ 1.601,25</u>
<u>LASTEN BEHEER EN ADMINISTRATIE</u>			
Bureaubehoeften en drukwerk	€ 85,96	150,00	22,50
Kosten administratie en archief	€ 48,40	€ 150,00	€ 573,54
Controlekosten jaarrekening	€ 750,00	750,00	€ 750,00
Federatie van Diaconieën	€ 70,00	€ 40,00	€ 40,00
WA Verzekering	€ 166,52	150,00	€ 162,16
Publicatie en website	€ 2.000,00	€ 100,00	€ 1.884,40
	<u>€ 3.120,88</u>	<u>€ 1.340,00</u>	<u>€ 3.432,60</u>
<u>RENTELASTEN</u>			
Bankkosten	€ 618,51	€ 650,00	€ 615,37
Beheerskosten effecten	€ 11.206,97	€ 9.750,00	€ 10.813,38
Koersverlies effecten	-	-	€ 40.887,53
	<u>€ 11.825,48</u>	<u>€ 10.400,00</u>	<u>€ 52.316,28</u>

Toelichting op de baten en lasten, vervolg

	Werkelijk 31-12-2019	Begroting 31-12-2019	Werkelijk 31-12-2018
<i><u>DIACONAAL WERK ALGEMEEN</u></i>			
Ouderenwerk	€ 4.134,40	€ 3.750,00	€ 2.634,15
Koken en samen eten	€ 60,00	-	€ 225,67
Bijdrage bezoekwerk	€ -	-	970,00
Bloemenfonds	€ 1.036,18	€ 700,00	€ 890,34
Afstortverschillen (vreemde munten)	€ 22,32	-	20,78
Overige kosten (onder andere avondsmaalwijn)	€ 3.801,76	-	€ 258,93
	<u>€ 9.054,66</u>	<u>€ 4.450,00</u>	<u>€ 4.999,87</u>
<i><u>DIACONALE AFDRACHTEN</u></i>			
<i>(specificatie: bijlage I)</i>	<u>€ 32.711,00</u>	<u>€ 25.010,00</u>	<u>€ 25.705,00</u>

Overzicht ontvangen collecte en bestedingen

<u>Collectedoelinden</u>	<u>Opbrengst</u>	<u>Toeslag</u>	<u>Afgedragen</u>	<u>Toeslag in %</u>
001 Kerk in Actie	€ 2.474,08	€ 4.451,92	€ 6.926,00	64,3%
002 Interkerkelijke 40 dagen actie	€ 1.856,90	€ 3.943,10	€ 5.800,00	68,0%
003 Vluchtelingenwerk	€ 269,10	€ 430,90	€ 700,00	61,6%
004 PAX	€ 235,81	€ 264,19	€ 500,00	52,8%
005 Samenwerkende organisaties	-	€ 2.000,00	€ 2.000,00	100,0%
006 Amnesty International	€ 123,35	€ 126,65	€ 250,00	50,7%
100 Voedselbank Huizen	€ 307,90	€ 942,10	€ 1.250,00	75,4%
200 De Hezenberg	€ 194,52	€ 405,48	€ 600,00	67,6%
201 Exodus Nederland	€ 237,15	€ 712,85	€ 950,00	75,0%
202 Inloophuis Wording	€ 128,15	€ 271,85	€ 400,00	68,0%
203 Roosevelthuis / Hydepark	-	€ 300,00	€ 300,00	100,0%
204 Stichting Vrienden van de Hoop	€ 179,60	€ 370,40	€ 550,00	67,3%
205 Stichting Hospice Kajan	€ 473,40	€ 1.226,60	€ 1.700,00	72,2%
207 RIBW De Cocon	€ 109,50	€ 340,50	€ 450,00	75,7%
208 C'est la Vie	€ 458,64	€ 1.441,36	€ 1.900,00	75,9%
210 Stichting Viore	€ 400,34	€ 1.234,66	€ 1.635,00	75,5%
211 Stichting Vrolijkheid	€ 96,25	€ 253,75	€ 350,00	72,5%
212 Stichting Epafras	€ 228,39	€ 821,61	€ 1.050,00	78,2%
213 Stichting Child	€ 393,66	€ 456,34	€ 850,00	53,7%
214 Vrienden van de Torenhof	€ 118,65	€ 781,35	€ 900,00	86,8%
216 Pastoraal Diaconaal Centrum	€ 149,60	€ 350,40	€ 500,00	70,1%
218 Hospice Huizen Nh	€ 418,36	€ 1.331,64	€ 1.750,00	76,1%
219 Stichting Jozef	€ 90,10	€ 209,90	€ 300,00	70,0%
220 De Navigators	-	€ 500,00	€ 500,00	100,0%
221 Stg Hulp vervolgde Christenen	-	€ 500,00	€ 500,00	100,0%
222 Joseph Wresinski Cultuur Stichting	-	€ 100,00	€ 100,00	100,0%
	€ 8.943,45	€ 23.767,55	€ 32.711,00	72,7%

Specificatie nog te ontvangen collecten per 31-12-2019

001 KiA Kinderen in de knel	€ 1.068,43
006 Amnesty International	€ 123,35
202 Inloophuis Wording	€ 128,18
	<u>€ 1.319,96</u>

Specificatie nog te af te dragen collecten per 31-12-2019

001 KiA Kinderen in de knel	€ 2.200,00
006 Amnesty International	€ 250,00
202 Inloophuis Wording	€ 400,00
208 C'est la Vie	€ 1.900,00
	<u>€ 4.750,00</u>

Specificatie overige nog te betalen kosten per 31-12-2019

Declaraties bloemen november-december 2019	€ 207,24
Administratiekosten 2019	€ 750,00
	<u>€ 957,24</u>