

**Jaarrekening over 2015 van**

**Het College van Diakenen  
der Hervormde Gemeente**

**te VEENENDAAL**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

FINANCIEEL VERSLAG

Algemene informatie 1	3
Algemene informatie 2	4
Verslag van het College van Diakenen	5
Verklaringen College van Diakenen en Algemene Kerkenraad	9
Balans per 31 december 2015	10
Resultatenrekening 2015	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de resultatenrekening	20

**Overige gegevens**

Niet in de balans opgenomen rechten	24
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	24
Belangrijke ontwikkelingen na balansdatum	24

**Bijlagen**

Bijdragen diaconaal werk landelijk en wereldwijd	25
Vergelijke en specificatie van de exploitatie van Markt 10	26
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	27

## ALGEMENE INFORMATIE 1

---

### College van Diakenen

Voorzitter:	Naam:	J. Westland	Postcode:	3904 BK
	Adres:	Zijdemoos 18	Plaats:	Veenendaal
	E-mail:	<a href="mailto:wstlnd@ziggo.nl">wstlnd@ziggo.nl</a>	Telefoon:	0318-516783

Secretaris:	Naam:	H.J. Elsendoorn	Postcode:	3906 NC
	Adres:	Rietzanger 25	Plaats:	Veenendaal
	E-mail:	<a href="mailto:diaconie@markt10.nl">diaconie@markt10.nl</a>	Telefoon:	0318-521900

Penningmeester:	Naam:	G.J. van Aggelen	Postcode:	6721 NW
	Adres:	Meentweg 4	Plaats:	Bennekom
			Telefoon:	06-39137381

### De administratie berust bij:

	Naam:	A.R. van Beek	Postcode:	3906 AR
	Adres:	Meesvink 19	Plaats:	Veenendaal
			Telefoon:	0318-517027

---

### Preses Algemene Kerkenraad

	Naam:	W.G. Teeuwissen	Postcode:	3905 HH
	Adres:	Baronesselaan 6	Plaats:	Veenendaal
			Telefoon:	0318-554585

### Scriba Algemene Kerkenraad

	Naam:	A. de Vrij	Postcode:	3901 DK
	Adres:	Fluiterstraat 2	Plaats:	Veenendaal
	E-mail:	<a href="mailto:schriba-ak-hg@solcon.nl">schriba-ak-hg@solcon.nl</a>	Telefoon:	0318-628803

---

**ALGEMENE INFORMATIE 2**

KERKPROVINCIE:	Utrecht
Registratienummer	2.500.390.00.3900.00
Classis	Doorn
Ring	Rhenen
Aantal wijkdiaconieën	7
Aantal predikanten	7
Aantal diaconale predikanten/ consulenten	1 evangelist/diaconaal medewerker
Combinatie/federatie met	n.v.t.
Aantal belijdende leden	4.387
Aantal doopleden	6.069
Aantal leden register verbonden	612
Totaal aantal leden	10.456
Aantal pastorale eenheden	5.861

**VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN DIAKENEN**

Aan de Algemene Kerkenraad van de Hervormde Gemeente te Veenendaal

Waarde broeders,

Wij bieden u bijgaand de jaarrekening van de diaconie van onze Hervormde gemeente aan.

RESULTATENREKENING OVER 2015

*In euro's*

	<b>Begroting 2015</b>	<b>Rekening 2015</b>	<b>Rekening 2014</b>
<b>BATEN</b>			
Baten onroerende zaken	18.960	38.692	24.174
Rentebaten	200	1.175	238
Bijdragen levend geld	334.000	350.318	354.391
	<u>353.160</u>	<u>390.185</u>	<u>378.803</u>
<b>LASTEN</b>			
lasten overige onroerende zaken en inventaris excl. afschrijvingen	17.281	16.087	16.255
Afschrijving onroerende zaken en inventaris	35.267	33.122	32.763
Diaconaal Quotum	14.000	19.117	16.699
Rentelasten en bankkosten	5.440	3.332	4.079
Bestuur en administratie	7.000	7.453	9.479
Diaconaal werk plaatselijk	118.672	136.127	112.344
Diaconaal werk landelijk en wereldwijd	148.500	185.100	182.046
	<u>346.160</u>	<u>400.337</u>	<u>369.586</u>
<b>Saldo baten minus lasten</b>	7.000	-10.152	9.217
Toevoeging aan fondsen en voorzieningen	-7.000	-7.000	-7.000
Bijzondere baten en lasten		1.367	
		<u>1.367</u>	
<b>Resultaat boekjaar</b>	0	-15.785	2.217
<b>Resultaat bestemming</b>			
Toegevoegd aan eigen vermogen	0	-11.429	2.217
Toegevoegd aan reserve WMO/financiële hulp		-4.356	
<b>Saldo resultaat bestemming</b>	0	-15.785	2.217

Zoals uit de resultatenrekening blijkt is het jaar afgesloten met een negatief resultaat van € 15.785. De begroting van 2015 was sluitend. Over de begroting dient gemeld te worden dat deze destijds is opgesteld door de administrateur en de 2e secretaris, in de periode dat er een vacature penningmeester diaconie bestond.

De totale lasten in 2015 kwamen op € 400.337 en zijn dus ruim € 50.000 hoger dan begroot.

De belangrijkste afwijken tussen de rekening en de begroting zijn:

- Hogere kosten van het *Diaconaal werk plaatselijk*. Dit betreft hogere kosten van het ouderenwerk, de financiële hulp binnen de gemeente, maatschappelijk werk, gehandicaptenzorg en HVD.
- Hogere kosten van het *Diaconaal werk landelijk en wereldwijd*. Dit betreft volledig de hogere opbrengsten van doorzend collectes en giften.
- Hogere kosten voor het *Diaconaal Quotum*. Zoals in 2014 is aangegeven wordt de korting op het quotum jaarlijks kleiner en is in 2015 volledig vervallen.
- Lagere realisatie van de overige uitgaven zorgt ervoor dat de hogere kosten van het diaconaal quotum wordt gecompenseerd.

De totale baten in 2015 kwamen op € 390.185 en zijn dus ruim € 35.000 hoger dan begroot.

De belangrijkste afwijkingen tussen de rekening en begroting zijn:

- Hogere opbrengst van de huurbaten (circa € 20.000). In de begroting van 2015 is voorzichtigheidshalve met een aantal potentiële huurders nog geen rekening gehouden, omdat toen nog onduidelijk was of de verhuur wel of niet door zou gaan.  
Zo is in 2015 uiteindelijk € 10.000 huur ontvangen van Hulpdienst in Zicht en € 4.800 huur van St. Buurtzorg. Beide waren niet opgenomen in de begroting.
- Hogere opbrengst van de doorzend collectes en giften van € 18.100 en een lagere opbrengst van de collectegelden voor de eigen gemeente van € 1.500.

Vergeleken met 2014:

Opvallend is de dalende opbrengst van de diaconale collectes met € 4.557, de daling van de opbrengst van de zendingsbussen met € 1.006. Samen met de daling van de opbrengst van de huwelijkscollectes leidt dit tot een totale daling (excl. Doorzendcollectes van DLW) van € 5.627 ten opzicht van 2014.

De toename van de opbrengst giften algemeen met € 4.181 lijkt incidenteel.

Als we de afname van de collecteopbrengsten willen compenseren, betekent dat er een tweetal diaconale collectes bij zullen moeten komen. (opbrengst per diaconale collecte ca € 3.900)

### **Diaconaal werk plaatselijk**

#### *Financiële hulp eigen gemeente*

Zoals in 2014 al opgemerkt zien wij jaarlijks een stijging van de bijdrages die wij verstrekken aan leden van onze eigen gemeente. Dit jaar zijn de kosten harder gestegen dan wij vooraf in konden schatten. De kosten liggen ruim 50% hoger ten opzichte van 2014.

Wij merken nog steeds dat er vaker een bijdrage van de diaconie wordt gevraagd bij hoge incidentele uitgaven waarmee gemeentelieden worden geconfronteerd. Gelukkig zien wij ook dat het vaak blijft bij 1 a 2 bijdrages per gemeentelid. De begeleiding die vanuit de financiële commissie wordt gegeven of de doorverwijzen naar verschillende instanties, zoals bijvoorbeeld Schuldhulpmaatje, lijken ervoor te zorgen dat men weer grip krijgt op zijn of haar financiële situatie. De bijdrages die worden gegeven zijn nooit van structurele aard.

Helaas moeten wij wel constateren dat door de stijging van de bijdrages de avondmaals collectes, waaruit deze kosten mede betaald worden, niet meer toereikend zijn. Zodoende dat er in dit jaar een vrijval is van € 4.300 van de reserve WMO/financiële hulp.

Wanneer de stijging van de kosten door gaat zullen de avondmaalscollectes alleen niet meer voldoende zijn om de bijdrages te kunnen blijven doen en zullen er dus extra collectes ingezet moeten worden.

#### *Maatschappelijk werk*

Dit betreffen structurele en eenmalige giften aan diverse stichtingen en instanties.

De giften van structurele aard zijn giften aan Inloophuis de Zevensprong, de Schuilplaats, Schuldhulpmaatje en Hulpdienst in Zicht. De voorwaarde die gesteld wordt voor structurele giften is dat dit regelmatig geëvalueerd wordt of de giften nog nodig zijn en dat de diaconie nauw betrokken is bij het bestuur van de stichting.

De overige uitgaven vanuit maatschappelijk werk betreffen eenmalige giften die gedurende het jaar worden aangevraagd door diverse instanties. Voor de toekenning van de giften wordt altijd eerst beoordeeld of de instantie werkzaam is binnen de achterban van de Hervormde Gemeente en waarvoor de giften worden aangewend.

De opbrengsten uit de collectegelden zijn voldoende om de structurele bijdrages te blijven betalen. Voor incidentele bijdrages blijft voldoende ruimte over om deze te kunnen blijven geven.

#### *Ouderenwerk*

Om meer inzicht te krijgen in de geldstromen binnen de HVD, waar ook de eigen bijdrages worden ontvangen, is er sinds 2015 voor gekozen om de bank en kas saldo's van de HVD wijken op te nemen in de liquide middelen van de diaconie. Hierdoor worden de mutaties inzichtelijk en kan er ook bepaald worden hoe hoog de eigen bijdrages van de ouderenreis nu zijn. Hieruit blijkt dat de begrote eigen bijdrages ook daadwerkelijk ontvangen worden.

De kosten die door de HVD gemaakt zijn zijn in 2015 bijna 80% meer dan begroot.

Dit valt deels te wijten aan hogere kosten die gemaakt zijn voor attenties en bezoeken, meer bezoeken en minder giften ontvangen door de HVD in 2015.

De kosten van de ouderenreis zijn ruim 20% lager dan begroot.

Ondanks het gevoerde beleid om de kosten mogelijk te verlagen heeft dit in 2015 wel zijn maximum bereikt: als ook prijzen van vervoer weer gaan stijgen is het de vraag of dit niveau in de toekomst vastgehouden kan worden.

#### *Gehandicapten, Zieken en Zorg*

Ook binnen deze commissie is ieder jaar het streven om de kosten zo laag mogelijk te houden, maar om toch zoveel mogelijk mensen die daarvoor in aanmerking komen met vakantie te laten gaan. De kosten voor de vakanties zijn ruim hoger dan voorgaand jaar. In de begroting is al aangegeven dat deze verhoging nodig zou zijn. De werkelijke kosten wijken niet significant af.

De kosten voor attenties en de bijdrage voor de pastorale begeleiding wijken ook niet significant af..

De ontvangen bijdrages zijn echter ruim lager dan begroot. De commissie is vanaf medio 2015 bezig om meer inzicht te krijgen welke personen nog een eigen bijdrage moeten voldoen.

Het bedrag dat in de rekening van 2015 vermeld staat zijn de ontvangsten in 2015 van de vakanties in 2015.

#### **Diaconaal werk landelijk en wereldwijd**

Het verschil met de begroting wordt hier veroorzaakt door 2 factoren. Enerzijds is er voor € 18.100 meer opbrengsten uit collectes. Dit betreffen onder andere hogere opbrengsten door de bijzondere collectes voor Kirgizië, Nepal en vluchtelingen hulp. Anderzijds wordt het verschil met de begroting veroorzaakt door een bedrag dat wel is begroot aan opbrengsten van doorzendcollectes maar abusievelijk niet is opgenomen als kosten van doorzendcollectes. Dit betreft een bedrag van € 18.500.

Samen vormt dit het verschil van € 36.600 ten opzichte van de begroting van 2015.

De opbrengsten uit de collectes van DLW zijn nagenoeg gelijk aan 2014.

Wij verwijzen u naar de bijlage voor een specificatie van alle collectes en giften

#### **Markt 10**

In 2015 is geprobeerd om de gebruiks kosten van Markt 10 zo laag mogelijk te houden.

Dit heeft ervoor gezorgd dat de lasten voor onroerende zaken iets onder de begroting zijn uitgekomen. Belangrijkst verlaging is de verlaging van de energiekosten. Door een teruggaaf van het jaar 2014, een verlaging van het termijnbedrag en de teruggaaf van de energiebelasting zijn deze kosten sterk terug gedrongen.

De kosten zijn ten opzichte van 2014 wel toegenomen echter heeft dit te maken met het toenemen van het aantal huurders. Deze stijging is ook in de begroting verwerkt.

In 2015 zijn er een paar aanpassingen gedaan aan het pand en aan de ventilatie binnen om de ruimtes geschikter te maken voor verhuur. Deze kosten zijn toegevoegd aan de waarde van de inventaris en daarop wordt jaarlijk 20% afgeschreven.



Zoals eerder is aangegeven bij de verantwoording van de opbrengsten zijn in 2015 huurders als Hulpdienst in Zicht en Buurtzorg aangetrokken en hebben vestiging genomen in het pand. Hiermee is het pand vanaf 2015 volledig bezet.

Een uitgebreide specificatie van de exploitatie treft u aan in de bijlage.

Hoogachtend,

J. Westland  
Voorzitter College van Diakenen

### **VERKLARINGEN**

**HET COLLEGE VAN DIAKENEN** van de Hervormde Gemeente te Veenendaal verklaart,

dat de jaarrekening over het jaar 2015 conform Ordinantie 11-7 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland door haar is samengesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad

Veenendaal, .....

Voorzitter: J. Westland

Secretaris: B. Elsendoorn

**DE ALGEMENE KERKENRAAD** van de Hervormde Gemeente te Veenendaal heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering d.d.: .....

De jaarrekening zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan het Regionaal College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Een samenvatting van de jaarrekening zal in de gemeent worden gepubliceerd.

De volledige jaarrekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Veenendaal, .....

Preses: ds. W.G. Teeuwissen

Scriba: A. de Vrij

**BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

*In euro's*

<b>ACTIVA</b>	<b>31 dec. 2015</b>	<b>31 dec. 2014</b>
<b>Vaste activa</b>		
Onroerende zaken	1.044.964	1.070.495
Inventaris	14.919	19.500
	<u>1.059.883</u>	<u>1.089.995</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Deelneming werkgroepen	11.773	6.620
Overige vorderingen en overlopende activa	31.971	42.538
	<u>43.744</u>	<u>49.158</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas-, bank- en spaartegoeden	219.499	218.541
	<u>219.499</u>	<u>218.541</u>
<b>Totaal</b>	<u>1.323.126</u>	<u>1.357.694</u>

<b>PASSIVA</b>	<b>31 dec. 2015</b>	<b>31 dec. 2014</b>
<b>Vermogen</b>		
Eigen vermogen	802.497	813.926
<b>Reserves</b>		
Bestemmingsreserve WMO/Financiële hulp	9.361	13.717
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorziening	23.331	16.331
<b>Schulden op lange termijn</b>		
Hypothecaire lening o/g Bezittingen werkgroepen	408.677 44.283	408.677 34.901
	<u>452.960</u>	<u>443.578</u>
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Overlopende passiva	34.977	70.142
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Totaal</b>	<u>1.323.126</u>	<u>1.357.694</u>

RESULTATENREKENING OVER 2015

In euro's

	<b>Begroting 2015</b>	<b>Rekening 2015</b>	<b>Rekening 2014</b>
<b>BATEN</b>			
Baten onroerende zaken	18.960	38.692	24.174
Rentebaten	200	1.175	238
Bijdragen levend geld	334.000	350.318	354.391
	<u>353.160</u>	<u>390.185</u>	<u>378.803</u>
<b>LASTEN</b>			
lasten overige onroerende zaken en inventaris excl. afschrijvingen	17.281	16.087	16.255
Afschrijving onroerende zaken en inventaris	35.267	33.122	32.763
Diaconaal Quotum	14.000	19.117	16.699
Rentelasten en bankkosten	5.440	3.332	4.079
Bestuur en administratie	7.000	7.453	9.479
Diaconaal werk plaatselijk	118.672	136.127	112.344
Diaconaal werk landelijk en wereldwijd	148.500	185.100	182.046
	<u>346.160</u>	<u>400.337</u>	<u>369.586</u>
<b>Saldo baten minus lasten</b>	7.000	-10.152	9.217
Toevoeging aan fondsen en voorzieningen	-7.000	-7.000	-7.000
Bijzondere baten en lasten		1.367	
		<u>1.367</u>	
<b>Resultaat boekjaar</b>	0	-15.785	2.217
<b>Resultaat bestemming</b>			
Toegevoegd aan eigen vermogen	0	-11.429	2.217
Toegevoegd aan reserve WMO/financiële hulp		-4.356	
<b>Saldo resultaat bestemming</b>	0	<u>-15.785</u>	<u>2.217</u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

Voor de vaste activa de aanschaffingswaarde verminderd met een jaarlijkse afschrijving gelijk aan een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

Op Zandstraat 157 wordt ingaande 1 januari 1995 niet meer afgeschreven.

Op Markt 10 wordt per jaar 2,5% afgeschreven op de aanschafprijs en de kosten van de verbouwing. Er wordt rekening gehouden met een restwaarde van € 100.000,-.

Dit betreft een boekhoudkundige waardevermindering die niet direct een reële waarde hoeft te weerspiegelen.

Voor de overige activa en passiva de nominale waarde. Indien hiervan wordt afgeweken, is dit in de toelichting vermeld.

De resultaten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, met uitzondering van de baten en lasten werkgroepen, die volgens het kasstelsel worden verantwoord.

**TOELICHTING OP DE BALANS**

*In euro's*

**ACTIVA**

**Vaste activa**

<b>Gebouwen</b>	<b>Balans per 31 dec. 2014</b>	<b>investering</b>	<b>Afschrijving</b>	<b>Balans per 31 dec. 2015</b>
Zandstraat 157 (kadaster D4767)	5.559	0	0	5.559
Verbouwing Zandstraat 157	4.980	0	0	4.980
Markt 10 (kadaster D6265)	1.059.956	0	25.531	1.034.425
	<u>1.070.495</u>	<u>0</u>	<u>25.531</u>	<u>1.044.964</u>

	<b>Verzekerde waarde per</b>	<b>Taxatie waarde per 1-1-2014</b>	<b>Aanschaf- waarde</b>
Huis Zandstraat 157	145.000	162.000	12.663
Pand Markt 10	1.001.700	723.000	1.131.782

Alle oude panden zijn eind 2010 getaxeerd. De verzekerde waarden zijn toen aangepast en worden per jaar geïndexeerd. De panden zullen in 2016 wederom getaxeerd worden

<u>Inventaris</u>	<b>Balans per 31 dec. 2014</b>	<b>investering</b>	<b>Afschrijving</b>	<b>Balans per 31 dec. 2015</b>
Inventaris Markt 10	19500	3.010	7.591	14.919

De inventaris van Markt 10 is onder polisnummer 103.3278.319 verzekerd voor 50.000 euro.

Vlottende activa	31 dec. 2015	31 dec. 2014
<u>Deelnemingen werkgroepen</u>		
Werkgroep Lohmen	0	6
Werkgroep Creatief	1.185	1.335
Werkgroep Tsjernobylkinderen	10.588	5.279
	<u>11.773</u>	<u>6.620</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde bedragen	1.486	242
Vordering op Kerkvoogdij	19.348	20.280
Huur baten Markt 10	8.876	3.038
Huur baten Zandstraat 157	230	230
Koffie vergoeding	1.159	834
Energiebelasting	872	778
Nog te ontvangen giften	0	767
Nog te ontvangen rente	0	237
TFC Wolfswinkel	0	118
Bank en kas saldi bejaardenwerk eigen gemeente	0	16.014
	<u>31.971</u>	<u>42.538</u>

De bank en kas saldi van het bejaardenwerk in de eigen gemeente zijn per 1 januari 2015 opgenomen in de balanspost liquide middelen

Liquide middelen	31 dec. 2015	31 dec. 2014
<u>Kas saldi</u>		
Kas HVD wijk 1	694	0
Kas HVD wijk 2	900	0
Kas HVD wijk 3	759	0
Kas HVD wijk 4	388	0
Kas HVD wijk 5	631	0
Kas HVD wijk 6	0	0
Kas HVD wijk 7	219	0
Kas HVD wijk 8	500	0
	<hr/> 4.091	<hr/> 0
<u>Bank saldi</u>		
ABN-Amro, bestuurrekening	18.646	11.154
ABN-Amro, spaarrekening	32	32
ABN-Amro, bonus spaarrekening	54	54
SNS, betaalrekening	75.656	99.723
SNS, spaarrekening	76.412	75.238
SKG, betaalrekening	4.059	4.197
SKG, betaalrekening TFC Wolfswinkel	32.510	28.143
SKG, betaalrekening HVD wijk 1	3.403	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 2	857	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 3	733	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 4	227	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 5	1.014	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 6	497	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 7	1.303	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 8	-10	0
SKG, betaalrekening HVD wijk 9	-29	0
HVD wijk 6 betaalrekening	44	0
	<hr/> 215.408	<hr/> 218.541
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Totaal geldmiddelen</b>	<b>219.499</b>	<b>218.541</b>

Per 1 januari 2015 zijn de kas en bank saldi van de HVD wijken opgenomen in de liquide middelen met als doel om meer inzicht te verschaffen in de geldstromen die hierin omgaan.



**PASSIVA**

<b>Vermogen</b>	<b>Boekjaar 2015</b>	<b>Boekjaar 2014</b>
<u>Eigen vermogen</u>		
Per 1 januari	813.926	811.709
Saldo resultatenrekening (gedeelte conform resultaatbestemming)	-11.429	2.217
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Per 31 december	802.497	813.926
<b>Reserves</b>	<b>Boekjaar 2015</b>	<b>Boekjaar 2014</b>
<u>Bestemmingsreserve WMO/Financiële hulp</u>		
Per 1 januari	13.718	13.718
Saldo resultatenrekening (gedeelte conform resultaatbestemming)	-4.356	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Per 31 december	9.361	13.718
<b>Vorzieningen</b>	<b>Boekjaar 2015</b>	<b>Boekjaar 2014</b>
<u>Onderhoudsvoorziening</u>		
Per 1 januari	16.331	9.331
Dotatie boekjaar	7.000	7.000
Ottrekking boekjaar	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Per 31 december	23.331	16.331

Schulden op lange termijn	Boekjaar 2015	Boekjaar 2014
<u>Hypothecaire lening o/g</u>		
Per 1 januari	408.677	414.788
Aflossingen boekjaar	0	6.111
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Per 31 december	408.677	408.677

Deze lening is verstrekt met als zekerheden de panden van Zandstraat 157 en Markt 10. De rente is ingegaan per 1/1/2012 en staat op 2%. De vaste aflossing zal starten met ingang van 2017 en zal dan in 20 jaar afgerond moeten zijn. Voor 2017 is vrijwillig aflossen toegestaan. Zodra een pand verkocht wordt moet de gehele opbrengst eerst als aflossing dienen.

<u>Bezittingen werkgroepen</u>	31 dec. 2015	31 dec. 2014
Werkgroep Lohmen	0	6
Werkgroep Creatief	1.185	1.355
Werkgroep Tsjernobylkinderen	10.588	5.279
Werkgroep TFC Wolfswinkel	32.510	28.261
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	44.283	34.901

Schulden op korte termijn	31 dec. 2015	31 dec. 2014
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruit ontvangen huur	400	0
<i>Nog te betalen collecten/giften</i>		
ICF	313	
Huw. Collecte 20-12 GZB	78	
Huw. Collecte 04-12 St. Raise	184	
EO vluchtelingen hulp	450	
Giften Werkgroep Cluj	185	6.465
Giften GZB Oudshoorn	615	755
Collecte 31-12-2015	2.079	2.280
Collecte 26-12-2015	1.954	2.394
Collecte 25-12-2015	4.737	329
Zendingsbussen december	2.951	2.414
Diversen	279	2.325
	<u>13.825</u>	<u>16.962</u>
<i>Nog te betalen kosten</i>		
Schoonmaakkosten december	159	0
Bijdrage bibliotheek	1.000	0
Charim kosten vervoer vakanties	347	0
accountantskosten	5.403	5.578
Bijdrage Stichting Schuldhulpmaatje	6.138	6.402
Bijdrage Stichting NN	0	5.000
Bankkosten	60	62
Bijdragen financiële hulp toegezegd 30-12-2015	3.103	4.466
Leveranciers kerstgroet	4.368	3.959
Eltheto	120	0
Nog te betalen aan Kerkvoogdij	0	25.748
Nog te betalen rente	0	1.965
Website aanpassingen	54	0
	<u>20.752</u>	<u>53.180</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>34.977</b>	<b>70.142</b>

**TOELICHTING RESULTATENREKENING 2015**

*In euro's*

<b>BATEN</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Rekening 2015</b>	<b>Rekening 2014</b>
<u>Baten onroerende zaken</u>			
Verhuur Markt 10	16.200	35.932	21.414
Verhuur Zandstraat 157	2.760	2.760	2.760
	<u>18.960</u>	<u>38.692</u>	<u>24.174</u>
<u>Rentebaten</u>			
Interest spaarrekeningen	200	1.175	237
<u>Bijdragen levend geld</u>			
Opbrengst collectes kerkdiensten	140.000	132.312	136.869
Opbrengst doorzend collecte (DLW)	120.000	127.279	115.033
Opbrengst collectes zendingsbussen	30.000	26.200	27.206
Opbrengst huwelijks collecten	2.000	1.399	1.463
Opbrengst collectes Heilig Avondmaal	22.000	24.117	23.935
	<u>314.000</u>	<u>311.307</u>	<u>304.506</u>
Opbrengst giften algemeen	5.000	8.789	4.608
Opbrengst giften doorzend	15.000	8.640	46.104
Opbrengst giften Wolfswinkel	0	21.582	0
	<u>20.000</u>	<u>39.011</u>	<u>50.712</u>
	<u><u>334.000</u></u>	<u><u>350.318</u></u>	<u><u>355.218</u></u>
<b>Totaal bijdragen levend geld</b>	<b>334.000</b>	<b>350.318</b>	<b>355.218</b>
<b>LASTEN</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Rekening 2015</b>	<b>Rekening 2014</b>
<u>Lasten onroerende zaken</u>			
Kosten Zandstraat 157	1.000	496	272
Onderhoud panden	1.725	2.074	3.001
Schoonmaakkosten		2.436	
Kosten gas, water en elektra	7.456	3.913	3.184
Belastingen en heffingen	5.600	2.869	4.266
Verzekering panden		1.544	
Beveiligingskosten		870	
Exploitatiekosten	3.000	1.301	1.453
Overige kosten		584	
	<u>18.781</u>	<u>16.087</u>	<u>12.176</u>

	<b>Begroting 2015</b>	<b>Rekening 2015</b>	<b>Rekening 2014</b>
<u>Afschrijving onroerende zaken en inventaris</u>			
Afschrijving Markt 10	28.035	25.531	25.531
Afschrijving Inventaris	7.232	7.591	7.232
	<u>35.267</u>	<u>33.122</u>	<u>32.763</u>
<u>Diaconaal Quotum</u>			
Verplichte bijdrage andere organen	14.000	19.117	16.699
<u>Rentelasten en bankkosten</u>			
Rentelasten	5.440	2.786	4.079
Bankkosten	0	621	1.103
Betalingsverschillen	0	-75	0
	<u>5.440</u>	<u>3.332</u>	<u>5.182</u>
<u>Bestuur en administratie</u>			
Kantoorartikelen	0	465	
telefoonkosten	0	482	
Internetkosten	0	577	
Accountantskosten	5.000	4.883	4.603
Contributies en abonnementen	0	114	
Bestuursverzekering	0	932	
Overige	2.000		3.774
	<u>7.000</u>	<u>7.453</u>	<u>8.377</u>
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
<u>Financiële hulp</u>			
Ondersteuning binnen eigen gemeente	16.000	23.474	15.497
Bijdrage stichting NN	5.000	5.000	5.000
	<u>21.000</u>	<u>28.474</u>	<u>20.497</u>

	Begroting 2015	Rekening 2015	Rekening 2014
<u>Maatschappelijk werk</u>			
Creatief	500	561	55
St. Nazorg	500		0
St. Inloophuis de Zevensprong	3.000	3.000	3.000
St. HIP	500		0
St. de Schuilplaats	2.600	2.600	2.600
Noodfonds CMD/Vitras	500		0
St. Schuldhulpmaatje	6.000	6.138	6.402
St. Voedselbank	2.500		0
St. Phoneo	0	500	0
Netwerk Dien elkaar	0	1.000	0
Hulpdienst in Zicht	0	4.000	0
Diverse uitgaven	1.000	890	1.324
	<u>17.100</u>	<u>18.690</u>	<u>13.381</u>
<u>Ouderenwerk</u>			
HVD werk wijken	11.317	20.176	-91
Ouderenreis	28.500	24.706	23.921
Ontvangen eigen bijdrage ouderenreis	-10.000	-10.027	0
Project eenzaamheid	1.500	0	0
Overige kosten ouderenwerk	0	178	0
Kerstgroet	6.000	8.638	8.534
	<u>37.317</u>	<u>43.671</u>	<u>32.364</u>
<u>Gehandicapten, zieken en zorg</u>			
Attenties verjaardagen	780	1.146	1.033
Vakantiekosten	22.940	23.499	17.933
Eigen bijdrage vakanties	-9.640	-5.245	0
St. Past. Beg. Verstandelijk gehandicapten	1.000	1.900	1.900
Overige kosten	2.175	0	712
	<u>17.255</u>	<u>21.300</u>	<u>21.578</u>
<u>Jeugdraad</u>			
Jeugdbibliotheek	1.000	1.000	1.000
Diaconaal medewerker	25.000	22.192	23.524
	<u>26.000</u>	<u>23.192</u>	<u>24.524</u>
<u>Overige kosten diaconaal werk plaatselijk</u>			
Giften/kosten uit eigen middelen	0	800	0
	<u>0</u>	<u>800</u>	<u>0</u>
<b>Totaal kosten diaconaal werk plaatselijk</b>	<b>118.672</b>	<b>136.127</b>	<b>112.344</b>

	Begroting 2015	Rekening 2015	Rekening 2014
<b>Diaconaal werk plaatselijk en wereldwijd</b>			
Uitgaven doorzendcollectes DLW <i>wij verwijzen u naar de bijlage voor een specificatie</i>	112.250	127.279	143.199
Uitgaven doorstorting Zendingsbussen	30.000	26.200	0
Uitgaven doorstorting huw. Collectes	0	1.399	0
Uitgaven doorstorting giften DLW <i>wij verwijzen u naar de bijlage voor een specificatie</i>	6.250	8.640	38.847
Uitgaven doorstorting giften Wolfswinkel	0	21.582	0
	<u>148.500</u>	<u>185.100</u>	<u>182.046</u>
<b>Toevoeging aan fondsen en voorzieningen</b>			
Onttrekking onderhoudsvoorziening	0	0	0
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening	7.000	7.000	7.000
	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>

**Bijzondere baten en lasten**

Dit betreffen eenmalige afboekingen van opgenomen posten uit voorgaande boekjaar.

#### **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN**

Tot en met het jaar 2005 was de Hervormde Diaconie voor 50% gerechtigd in het vermogen van de stichting Bouwen en Bewaren, gevestigd te Veenendaal. Deze stichting is inmiddels helemaal overgenomen door de Hervormde Gemeente Veenendaal. In verband met het uit-treden van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal uit de Stichting Bouwen en Bewaren per 1 januari 2016 doet de Diaconie van dit recht geleidelijk aan afstand ten gunst van de Hervormde Gemeente te Veenendaal. Het recht wordt in 25 jaar, met 4% per jaar vanaf 31 december 2006 afgebouwd.

#### **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

Vanaf 2015 is stichting Hulpdienst in zicht huurder geworden in Markt 10. Hiervoor wordt een vergoeding betaald van 10.000 euro per jaar. Met het Diaconaal Platform Veenendaal (DPV) is afgesproken dat alle kerkgenootschappen die bij dit platform aangesloten zijn 500 euro per jaar per predikantsplaats bijdragen voor dit huurbedrag. Voor onze diaconie betekent dit een jaarlijkse bijdrage vanaf 2015 van 4.000 euro.

#### **BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN NA BALANSDATUM**

Geen



**BIJLAGE 1**

**Specificatie collectes Diaconaat landelijk en wereldwijd**  
*In euro's*

**Betaald  
bedrag**

Dovenpastoraat collecte 04/01	1.245
Gevangenzorg Nederland collecte 04/01	2.490
GZB doorstorten collecte Kirgizie	5.239
Voedselbank Veenendaal collecte 11-03	5.955
Stichting Open Doors project Nigeria	4.360
HGJB collecte 22-03	4.284
Trans World Radio 50% collecte 06/04	728
3xM 50% collecte 06/04	708
GZB collecte 03/04	2.668
Gereformeerde bond collecte 29/03	3.883
IZB collecte 05/04 Martinikerk	4.422
Stichting HOE keuken kindertehuis collecte 01/02	4.627
Stichting Phoneo collecte 26/04	324
GZB collecte 10/05	20.869
GZB collecte 24/05	6.169
Stichting Schuilplaats doorstorten 31/5	4.467
Stichting Hoop voor Albanië collecte 12/07	4.068
GZB collecte	4.402
HGJB collecte	3.431
Stichting Hoop collecte	1.999
Stichting Gave collecte	1.999
Stichting EO Metterdaad gift vluchtelingen voorschot	5.000
IZB collecte	3.749
EO Metterdaad collecte vluchtelingen restant	4.028
Yad Elie collecte israeizondag minus folders	4.630
GZB najaarscollecte	4.844
HGJB collecte	4.103
Stichting Bible League collecte	3.819
Nog door te storten collecte 31-12-15 leerstoelfonds	2.079
Nog door te storten collecte 26-12	1.954
Nog door te storten collectie 25-12	4.737
	<u>127.279</u>

**Specificatie giften Diaconaat landelijk en wereldwijd**

Oudshoorn giften	1.340
Voedselbank	834
GZB Kirgizië + Nepal	2.448
Cluj	3.416
EO Vluchtelingenhulp	450
Overige	152
	<u>8.640</u>

**Exploitatie Markt 10**

*In euro's*

<b>Baten:</b>	<b>Aankoop prognose</b>	<b>Begroting 2014</b>	<b>Werkelijk 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>werkelijk 2015</b>
Inloophuis de Zevensprong	7.000	0	10.000	0	10.000
St. Schuilplaats	0	0	5.200	0	5.200
St. Vluchtelingenwerk Ned.	0	0	2.719	0	0
Student Alpha	0	0	300	0	0
Hulpdienst in Zicht	0	0	0	0	10.000
St. Schuldhulp Veenendaal	0	0	1.500	0	925
St. Buurtzorg	0	0	0	0	4.800
ICF	0	0	1.000	0	375
St. Present	0	0	0	0	600
Diverse verhuur	0	25.000	695	16.200	2.535
Besparing Markt 6	7.600	0	0	0	0
Bijdragte herv. Gemeente 13	5.250	0	0	0	1.497
<b>Totaal</b>	<b>19.850</b>	<b>25.000</b>	<b>21.414</b>	<b>16.200</b>	<b>35.932</b>
Collectes	10.000	12.000	12.000	10.000	10.000
<b>Totaal Baten</b>	<b>29.850</b>	<b>37.000</b>	<b>33.414</b>	<b>26.200</b>	<b>45.932</b>
<b>Lasten:</b>	<b>Aankoop prognose</b>	<b>Begroting 2014</b>	<b>Werkelijk 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Werkelijk 2015</b>
Schoonmaakkosten					2.436
Gas, Elektra, Water	5.500	2.700	3.184	7.456	3.912
Verz/Belastingen	3.000	7.000	4.265	4.600	4.413
Onderhoud gebouw	7.000	2.500	3.001	1.725	2.074
Rentelasten	9.290	6.000	4.079	5.440	2.787
Overige expl. Kst.	4.350	4.500	1.453	3.000	2.756
<b>Totaal</b>	<b>29.140</b>	<b>22.700</b>	<b>15.982</b>	<b>22.221</b>	<b>18.378</b>
Afschrijving pand	0	25.800	25.531	28.035	25.531
Afschrijving inventaris	3.000	7.200	7.232	7.232	7.591
Dot. Voorz. Onderhoud	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>Totaal Lasten</b>	<b>39.140</b>	<b>62.700</b>	<b>55.745</b>	<b>64.488</b>	<b>58.500</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-9.290</b>	<b>-25.700</b>	<b>-22.331</b>	<b>-38.288</b>	<b>-12.568</b>

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: de Algemene Kerkenraad van de Hervormde Gemeente te Veenendaal

Wij hebben de jaarrekening 2015 inzake de Diaconie van de Hervormde Gemeente Veenendaal te Veenendaal gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van het College van Diakenen**

Het College van Diakenen is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen. Het College van Diakenen is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing.. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het College van Diakenen gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

**Oordeel**

Naar ons oordeel is de jaarrekening 2015 van Diaconie van de Hervormde Gemeente Veenendaal in alle van materieel belang zijnde aspecten in overeenstemming met de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Barneveld, 21 juni 2016

**Van Ree Accountants**

w.g.

**J.A. van Ginkel RA MSc**