

## Jaarrekening 2018 van de diaconie

Het netto resultaat over 2018 van de diaconale activiteiten bedraagt € nihil, terwijl een negatief resultaat van -/€10.000 was begroot. Dit komt door een vrijval uit de fondsen van de diaconie ter dekking van het negatieve saldo van baten en lasten, dat -/€ 13.000 bedraagt. Onderliggend is het saldo van baten en lasten voor vrijval van fondsen gelijk aan de begroting en in lijn met 2017.

De beknopte jaarrekening is als volgt:

### Balans per 31 december

activa			passiva		
	2018	2017		2018	2017
diaconale leningen	€ 11.680	€ 13.125	reserves	€ 155.178	€ 155.178
beleggingen	€ 126.136	€ 126.136	fondsen	€ 4.809	€ 17.809
vorderingen	€ 4.474	€ 3.843	kortlopende schulden	€ 17.337	€ 18.684
bank en giro	€ 35.034	€ 48.567	resultaat 2017 resp. 2016		€ -
<b>totaal</b>	<b>€ 177.324</b>	<b>€ 191.671</b>	<b>totaal</b>	<b>€ 177.324</b>	<b>€ 191.671</b>

### Staat van baten en lasten

baten	Begroting	Jaarrekening		lasten	Begroting	Jaarrekening	
	2018	2018	2017		2018	2018	2017
rentebaten en dividenden	€ 1.600	€ 1.384	€ 1.291	Kerkdiensten, diaconaal quotum	€ 3.750	€ 2.445	€ 2.616
bijdragen levend geld	€ 16.500	€ 8.666	€ 9.899	Beheers-, bank- en rentekosten	€ 650	€ 873	€ 480
door te zenden collecten	€ 15.000	€ 12.591	€ 14.737	Diaconaal werk plaatselijk	€ 18.200	€ 9.183	€ 10.676
				Diaconaal werk regionaal	€ 6.500	€ 5.318	€ 5.309
				Diaconaal werk wereldwijd	€ 17.000	€ 17.822	€ 19.907
Mutaties fondsen en voorzieningen				Mutaties fondsen en voorzieningen	€ 3.000-	€ 13.000-	€ 13.061-
				Saldo boekjaar	€ 10.000-	€ -	€ -
<b>totaal</b>	<b>€ 33.100</b>	<b>€ 22.641</b>	<b>€ 25.927</b>	<b>totaal</b>	<b>€ 33.100</b>	<b>€ 22.641</b>	<b>€ 25.927</b>

### Toelichting

Het saldo van baten en lasten voor vrijval van fondsen kan verklaard worden door de volgende ontwikkelingen:

- Door te zenden (DTZ) Eén op één hulp: is in 2018 niet als middel ingezet voor lokale ondersteuning. Zowel de baten als lasten zijn daardoor €4.500 lager dan begroot, en ongeveer €3.300 lager dan vorig jaar.
- De ontvangen Collecten in diensten en diaconale Giften zijn ongeveer €3.300 lager dan de begroting, maar in lijn met dezelfde baten vorig jaar.
- De kosten van kerkdiensten zijn ruim €1.200 lager dan begroot, en €250 lager dan vorig jaar, betreffen met name kosten voor bloemen.
- De kosten van beheer en publiciteit zijn ongeveer €250 euro hoger dan begroot, en ongeveer €380 hoger dan vorig jaar, met name door een advertentie in de krant voor de Tafels van Hoop.
- Er is minder aanspraak gedaan op Persoonlijke ondersteuning in 2018, dit scheelt ongeveer €4.100 aan lasten met de begroting en €950 met vorig jaar.
- Maatschappelijke ondersteuning betreft met name de ondersteuning van het noodfonds. In 2018 is eenmalig een extra donatie gedaan van €1.000. Mede hierdoor zijn de lasten ongeveer €800 hoger dan vorig jaar, maar in lijn met begroting.
- De Door te zenden collecteopbrengsten voor landelijke (LND) en werelddoelen (WRD) zijn ca. €2.500 lager dan begroot en vorig jaar, met name door afnemende collecteopbrengsten.
- De diaconie heeft een ruim eigen vermogen, mede door enkele ontvangen legaten. Middels een goede doelenprogramma brengt de diaconie dit eigen vermogen de komende jaren geleidelijk terug naar de vastgestelde noodzakelijke eigen vermogen. Deze eigen diaconale giften en collecten staan onder Aanvulling LND en WRD, en zijn ongeveer €2.000 hoger dan begroot door een uitbreiding eind 2017 van het goede doelenprogramma 2017 -2020. De kosten zijn in lijn met 2017.

Per saldo tellen bovenstaande verklaringen op tot een saldo van baten en lasten dat in lijn is met de begroting en 2017.

Jasper Dik