

JAARREKENING

van de Hervormde Gemeente
te Nieuw-Vennep

(juiste kerknaam invullen *)

* Protestantse Gemeente
Hervormde Gemeente
Gereformeerde Kerk
Evangelisch Lutherse Gemeente

Opgesteld door het

college van kerkrentmeesters

(kies ▼ 'kerkrentmeesters' of 'diakenen')

Over het boekjaar: 2016

Lees voor het gebruik het tabblad: Gebruiksaanwijzing.

Algemene Informatie (vervolg).

college van kerkrentmeesters

Voorzitter

Naam: C. Knol
Adres: Beurtschipper 112
Pc plaats: 2152 LH Nw Vennep

Telefoon: 0652660136
e-mail: ceesknol@quicknet.nl

Secretaris

Naam: G. Quispel (plv)
Adres:
Pc plaats:

Telefoon: 0625434561
e-mail: guido.quispel@quicknet.nl

Penningmeester

Naam: A. Langius
Adres:
Pc plaats:

Telefoon: 0621814077
e-mail: ajh.langius@gmail.com

Preses kerkenraad

Naam: P. de Bruin
Adres: Sportveldweg 50
Pc plaats: 2151 CD Nieuw-Vennep

Telefoon 0252-689828
e-mail: voorzitter@wittekerk.nl

Scriba kerkenraad

Naam: A. Kool
Adres: Waterpoort 46
Pc plaats: 2152 RN NIEUW-VENNEP

Telefoon 0651215979
e-mail: kernteam@crosspointgetsewoud.nl

De administratie berust bij:

Naam: T. Kauffman
Adres: Spinner 10
Pc plaats: 2152 AX Nieuw-Vennep

Telefoon 0252-675287
e-mail: td.kauffman@quicknet.nl

Contactpersoon voor deze jaarrekening:

Naam: A. Langius
Adres:
Pc plaats:

Telefoon: 0621814077
e-mail: ajh.Langius@gmail.com

Algemene Informatie (vervolg).

Stand per 31 december

1	Kerkelijke regio (naam)		
2	Registratienummer gemeente	35000	
3	Classis (naam)		
4	Combinatie/Federatie met		
5	Aantal Wijkgemeenten	2,0	
6	Aantal predikanten		
6.1	waarvan voor gewone werkzaamheden		
6.2	waarvan met een bijzondere opdracht		
6.3	Bezetting predikanten volledig:		
6.4	lagdelen parttime:		
7	Aantal kerkelijk werkers		
7.1	Bezetting kerkelijk werkers in FTE		
8	Overige betaalde medewerkers in FTE		
9	Aantal belijdende leden verslagjaar	714	(voorgaand jaar: facult)
10	Aantal doopleden verslagjaar	945	(voorgaand jaar: facult)
11	Overig aantal tot de gemeente behorend, verslgr.	683	(voorgaand jaar: facult)
	Totaal aantal leden (9+10)	0	1659
12	Aantal pastorale eenheden		

Verklaringen intern

Verklaring college van kerkrentmeesters

Het college van kerkrentmeesters van de Hervormde Gemeente te Nieuw-Vennep verklaart, dat de ontwerp-jaarrekening over 2016 ingevolge ordinantie 11 art. 7 is opgesteld en voorgelegd aan de (algemene) kerkenraad.

datum: 20 juni 2017

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.

Verklaring Kerkenraad

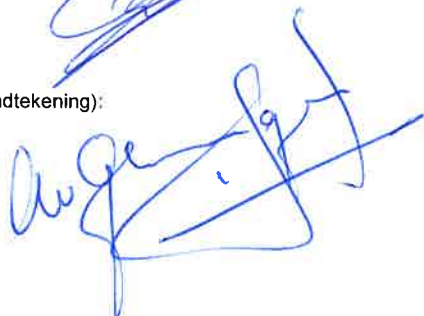
De (algemene) kerkenraad van de Hervormde Gemeente te Nieuw-Vennep heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering d.d.
De jaarrekening wordt vóór 15 juni na het laatstverlopen boekjaar toegezonden aan het Regionale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

datum: 20 juni 2017

Preses (Handtekening):



Scriba (Handtekening):



Controle.

Controleverslag, versie december 2016.

A	Algemeen taakverdeling en voorgeschiedenis	ja	nee	nvt
1	Is de opzet van de organisatie zodanig dat in voldoende mate sprake is van scheiding van taken en bevoegdheden?		x	
	- Taakverdeling tussen penningmeester en boekhouder.		x	
	- Taakverdeling bij het beheer bij vaste vrijwillige bijdagen.	x		
	- Collecteopbrengsten: telling door tenminste twee personen die de opbrengsten vastleggen in een telrapport c.q. afstorten bij de bank?	x		
	- Taakverdeling bij het beheer van collectebonnen en - munten.		x	
	- Taakverdeling bij het beheer van de uitgaven	x		
	- Taakverdeling bij het beheer van het kerkelijk centrum/buffetexploitatie.		x	
2	Is er kennis genomen van het Beleidsplan en de Plaatselijke regeling	x		
3	Hebt u een archiefbeheerder?	x		
4	Ligt uw historisch archief opgeslagen onder het beheer van een erkende archiefbeheerder zoals b.v. streekarchief, gemeente of provincie?		x	
5	Is waar kerkordelijk vereist voor bepaalde beheersdaden de voorafgaande toestemming verkregen?			x
6	Is kennis genomen van de op - of aanmerkingen van het RCBB naar aanleiding van de begroting en de jaarrekening van het vorige jaar ?			x
7	Is kennis genomen van het controlerapport bij de vorige jaarrekening en van de naar aanleiding daarvan genomen maatregelen ?		x	
B	Jaarrekening algemeen			
8	Is bij het samenstellen van de jaarrekening gebruik gemaakt van de modeljaarrekening en zijn daarin de vergelijkende cijfers van begroting en voorgaande jaarrekening opgenomen?	x		
9	Zijn de waarderingsgrondslagen in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Begroting en Jaarrekening en zijn deze consistent (ook in de tijd gezien) toegepast in de jaarrekening	?		
10	Worden belangrijke verschillen tussen de jaarrekening, de begroting van het betreffende jaar en de jaarrekening van het vorige jaar voldoende toegelicht en verklaard?		x	
11	Sluiten de cijfers van de jaarrekening aan op de financiële administratie?	x		
12	Voldoet de jaarrekening aan de ANBI richtlijnen?	x		
	- Ontvangen leden van kerkenraad en/of colleges in enigerlei vorm een beloning		x	
	- wordt er niet meer vermogen aangehouden dan voor de continuïteit van de activiteiten benodigd is		x	
	- is dit wel het geval, zijn dit verkregen vermogensbestanddelen			x
C	Balans			
13	Is de waardering van en de toelichting op de balansposten (on)roerende zaken, financiële vaste activa en beleggingen juist en volledig?		x	
14	Materiële vaste activa			
	Geeft de (toelichting op de) balans inzicht in de waarde via het vermelden van verzekerde waarde en WOZ-waarde?		x	
	- Zijn de (on)roerende goederen op toereikende wijze verzekerd?			
15	Financiële vaste activa			
	Zijn de onder financiële activa opgenomen bedragen (verstekte leningen) gebaseerd op overeenkomsten. Worden deze nageleefd en zijn saldobevestigingen aanwezig?			x
16	Financiële vaste activa			
	Zijn de opgenomen waarden gebaseerd op opgaven van banken en wordt inzicht gegeven in de actuele waarde en is er voldaan aan het beleggingsreglement?			x
17	Vlottende middelen			
	Zijn de voorraden, banksaldi, spaartegoeden, vorderingen en schulden in overeenstemming met de onderliggende bescheiden en zijn zij volledig in de jaarrekening verantwoord?	?		
18	Vermogen			
	Zijn de mutaties in het kapitaal/vermogen toegelicht en zo nodig gebaseerd op een besluit van de kerkenraad?			x

		ja	nee	nvt
	Zijn de fondsen en voorzieningen volledig opgenomen en voorzien van een toereikende toelichting op de aard en omvang daarvan en op de mutaties?		x	
	Zijn de uitgaven ten laste van de voorzieningen gebaseerd op deugdelijke facturen?			x
	Is de omvang van de voorzieningen voldoende voor de dekking van de respectievelijke verplichtingen ?		x	
	D Baten (inkomsten)			
19	Zijn de baten volledig en juist verantwoord en onder het juiste codenummer volgens het rekeningschema verantwoord?	?		
20	Zijn de vrijwillige bijdragen afgestemd met begroting en interne rapportage kerkbalans, waarbij grote afwijkingen worden verklaard?	x		
21	Zijn de collecteopbrengsten afgestemd met het collecterooster en vastgelegd in telrapporten?	x		
22	Zijn de beleggingsopbrengsten overeenkomstig de mutaties in de betreffende activa c.q. jaaropgaven banken?			x
23	Zijn de huur- en pacht opbrengsten overeenkomstig de overeenkomsten etc			x
24	Worden huren en pachten tijdig herzien?			x
25	Zijn de overige baten overeenkomstig de begroting, notulen, correspondentie?	x		
	E Lasten (uitgaven)			
26	Zijn de lasten gebaseerd op deugdelijke bewijsstukken, zijn de bescheiden voldoende geparafeerd door de daarvoor verantwoordelijke kerkrentmeester respectievelijk diaken	x		
27	Passen de lasten binnen de vastgestelde begroting van de gemeente respectievelijk de diaconie?	x		
28	Stemmen de pastoraatslasten overeen met de jaarlijkse circulaires van de Beleidscommissie Predikantstraktementen?	?		
29	Stemmen de salarissen en vergoedingen overeen met de circulaires arbeidsvoorwaarden kerkelijk medewerkers?	?		
30	Voldoet de salarisadministratie aan de wettelijke voorschriften?	?		
31	Sluiten de sociale lasten en pensioenlasten aan op de salarisadministratie?	?		
32	Stemmen de afdrachten quota en solidariteitskas overeen met de betreffende aanslagen?	?		
33	Stemmen de afschrijvingen overeen met mutaties in de betreffende balansposten?	x		
34	Voldoen posten van bijzondere aard zoals onderhoud, doorzendcollecten, verstrekte leningen e.d. aan de gestelde regels en de formele voorschriften?			x
35	Zijn voor de risico's zoals aansprakelijkheid, ongevallen en arbeidsongeschiktheid toereikende verzekeringen afgesloten?	x		
36	Worden doorzendcollecten binnen een redelijke termijn afgedragen?			x
	F Afronding werkzaamheden			
37	Zijn de administraties, voorzover van toepassing, van de pastoralia, de begraafplaats respectievelijk het buffet etc. op basis van bovenstaande vragen gecontroleerd?	x		
38	Zijn de reserves/voorzieningen van de begraafplaats toereikend voor het toekomstig onderhoud van de graven?			x
39	Zijn de controlebevindingen besproken met het college van kerkrentmeesters of college van diakenen?	x		
40	Is het concept van dit controlerapport met het college van kerkrentmeesters of college van diakenen besproken en daarna verstrekt aan de kerkenraad?	x		

Verklaring controlecommissie.

In opdracht van de (algemene) kerkenraad hebben wij door het college van kerkrentmeesters van de Hervormde Gemeente te Nieuw-Vennep (concept 27-02-2017) samengestelde jaarrekening over 2016 gecontroleerd.

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

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten	€ 510,604
Lasten	€ 510,331 -
Saldo	€ 273
Toevoegingen - onttrekkingen fondsen en voorz. el	€ -
Exploitatieresultaat	€ 273
 Balanstotaal	 € 800,766

Opmerkingen en adviezen

Het onderzoek van de jaarrekening geeft aanleiding tot het maken van de volgende opmerkingen en adviezen:

Zie voor werkwijzen, bevindingen en aanbevelingen van de kascommissie het separate verslag dat integraal onderdeel uitmaakt van dit controleverslag.

Vraagtekens in bovenstaande tabel geven aan dat het betreffende onderdeel niet is gecontroleerd.

Aldus opgemaakt en ondertekend

te Nieuw Vennep
d.d. 16 juni 2017

onafhankelijke deskundigen,

naam: Martin van Beelen
adres: Hofduynlaan 13
pc woonplaats: 2182 AH Hillegom

naam: Kees de Ruig
adres: Parlevinker 8
pc woonplaats: 2152 LC Nieuw Vennep

contactpersoon controlecommissie

naam: Kees de Ruig
adres: Parlevinker 8
pc woonplaats: 2152 LC Nieuw Vennep

(handtekening)

(handtekening)

Vooraf

De kascommissie (KC) heeft zich beperkt tot de boekhouding van het College van Kerkrentmeesters (CvK) voor wat betreft wijkgemeente Witte Kerk en van het Trefpunt. De boekhouding van de Diaconie en eventueel andere commissies die een eigen kas behoren, alsmede van wijkgemeente CrossPoint vallen buiten de reikwijdte van deze controle.

De KC bestaat uit Martin van Beelen en Kees de Ruig.

Werkwijze

De KC heeft tweemaal gesproken met een delegatie van het college van Kerkrentmeesters, te weten op 30 mei en 7 juni 2017

De KC heeft de volgende stukken ter inzage opgevraagd:

- Eerste en laatste afschriften van het jaar van de hoofdrekening en spaarrekening
- Afschriften van de hoofdrekening van mei en september met achterliggende facturen en overige toebehoren
- Collecten: telrapporten van april en oktober + bewijs van doorstorten van opbrengsten voor specifieke doelen
- Overzicht uitgaven sectie Pastoraat*
- Notulen kerkenraadsvergadering waarin de begroting is vastgesteld
- Onderhoudsplan gebouwen en orgel*
- Overzicht bank mbt hypotheek
- Overzicht VVB vanuit LRP, toegezegd en binnengekomen (Nb totalen; geen individuele toezeggingen!)
- Overzicht giften en vermelding daarvan in kerkblad

De met * gemerkte stukken waren niet beschikbaar en zijn niet ontvangen.

De KC heeft het concept-rapport beschikbaar gesteld aan het CvK en haar bevindingen met het CvK besproken op 15 juni 2017. Het CvK kreeg hierbij de mogelijkheid de KC te wijzen op eventuele feitelijke onjuistheden. Dit rapport is na dit overleg met het CvK gefinaliseerd.

Bevindingen en aanbevelingen van de KC

1. De jaarrekening met onderliggende documentatie geeft een goed en getrouw inzicht in de financiële situatie van de gemeente.
2. De KC heeft geen aanwijzingen gevonden voor malversaties in welke vorm dan ook.
3. Collecteopbrengsten worden eenmaal per maand geteld. Er wordt niet afgetekend op papieren telrapporten.
Aanbeveling: Tel alle collecten direct na afloop van een dienst en teken hiervoor af op papieren telrapporten.
4. Opbrengsten van kerkelijke doelcollecten worden niet geoormerkt. Opbrengsten van diaconie doelcollecten worden doorgestort naar de diaconie.
5. Het beheer en verkoop van collectebonnen gebeurt door één persoon. Controle hierop is naar mening van de KC ontoereikend.
Aanbeveling: Ook verkoop van collectebonnen dient te voldoen aan het vier-ogen-principe.
6. Met betrekking tot de financiële administratie van het Trefpunt merkt de KC op dat dit geheel wordt overgelaten aan de beheerder. Naar mening van de KC is het CvK zich onvoldoende bewust van haar verantwoordelijkheden op dit gebied. Het vier-ogen-principe wordt niet gehanteerd en er wordt geen toezicht gehouden op omzet en kosten. Ook is het

mandaat en de tekenbevoegdheid van de beheerder met betrekking tot investeringen grote uitgaven niet vastgelegd. Hierdoor wordt ook de beheerder in een kwetsbare positie gebracht.

Aanbevelingen: Voer stringenter controle op inkomsten en uitgaven, inclusief urenstaten van medewerkers, bij voorbeeld door middel van maandelijkse overleggen. Voer daarnaast een vier-ogen-beleid in waarbij taken van penningmeester en boekhouder gescheiden worden. Een van deze rollen zou opgepakt moeten worden door een lid van het CvK.

7. Er is geen goed zicht op in hoeverre de commerciële activiteiten van het Trefpunt kostendekkend zijn. Gezien de huidige werkzaamheden van de commissie Trefzeker onthoudt de KC zich van aanbevelingen op dit vlak.
8. Het archiefbeheer, en dan met name het digitale archief is niet op orde.
Aanbeveling: implementeer een digitaal archief
9. De KC heeft niet geverifieerd in hoeverre waarderingsgrondslagen in overeenstemming zijn met de betreffende handleiding.
10. In de jaarrekening ontbreken toelichtingen op enkele belangrijke onderwerpen, te weten:
 - a. Verschillen tussen begroting en jaarrekening;
 - b. Waardering van onroerende zaken, verzekerde waarde, WOZ waardeDeze zaken zijn mondeling afdoende toegelicht.
Aanbeveling: voorzie de jaarrekening van de vereiste toelichtingen alvorens deze te finaliseren.
11. Het CvK heeft recent een nieuw verzekeringspakket afgesloten.
12. De jaarrekening in combinatie met onderliggende documentatie geeft afdoende inzicht in de vlottende middelen.
13. Het CvK kent twee fondsen, één betreffende de Witte Kerk (cq gebouwen) en één betreffende het orgel. Er zijn geen onderhoudsplannen waardoor er geen indicatie is in hoeverre deze fondsen afdoende zijn. Kosten gemaakt voor het opknappen van de pastorie zijn niet ten laste gelegd van het betreffende onderhoudsfonds.
Aanbevelingen: stel onderhoudsplannen op voor de gebouwen en het orgel, en beoordeel aan de hand hiervan de hoogte van de fondsen. Laat gemaakte onderhoudskosten ook daadwerkelijk ten laste komen van de fondsen.
14. Met betrekking tot de VVB valt op dat vrijwel het gehele toegezegde bedrag ook daadwerkelijk is binnengekomen. Het CvK is actief in het waarborgen dat toegezegde bijdragen ook daadwerkelijk worden ontvangen.
15. In het boekjaar 2016 zijn geen legaten ontvangen. Het CvK geeft aan dat überhaupt weinig tot geen legaten worden ontvangen.
Aanbeveling: breng de mogelijkheid de kerk door middel van legaten te ondersteunen met meer nadruk onder de aandacht van de gemeente.
16. Uitgaven worden afdoende verantwoord en afgestemd met de verantwoordelijke kerkrentmeester. Voor kerkelijke uitgaven wordt het vier-ogen principe gehanteerd. Er wordt niet gewerkt met deelbudgetten voor de verschillende secties. Mede hierdoor is niet duidelijk in hoeverre begroting en jaarrekening aansluiten bij het beleidsplan.
Aanbevelingen: maak keuzes die in het beleidsplan zijn gemaakt expliciet zichtbaar in de begroting en jaarrekening. Alloceer ook personeelslasten (mn voor dominee) per sectie op basis van urenregistraties. Maak sectiecoördinatoren medeverantwoordelijk voor een eigen budget.
17. De KC heeft de grondslag voor het kerkrentmeesterlijk quotum en afdracht solidariteitskas niet gecontroleerd.
18. De KC heeft de personeels- en salarisadministratie niet gecontroleerd.

te
college van

Jaarrekening, versie 5
Verslagjaar

Verklaring controlecommissie.

In opdracht van de (algemene) kerkenraad hebben wij (door het college van van de te samengestelde jaarrekening over gecontroleerd.

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

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten	€	510.604	
Lasten	€	510.331	-
Saldo	€	273	
Toevoegingen - onttrekkingen fondsen en voorz. et	€	-	
Exploitatieresultaat	€	273	
Balanstotaal	€	800.765	

Opmerkingen en adviezen

Zie voor werkwijzen, bevindingen en aanbevelingen vande kascommissie het separate verslag.

Aldus opgemaakt en ondertekend

te
d.d. _____

onafhankelijke deskundigen,

naam: _____
adres: _____
pc woonplaats: _____

(handtekening)

naam: _____
adres: _____
pc woonplaats: _____

(handtekening)

contactpersoon controlecommissie

naam: _____
adres: _____
pc woonplaats: _____

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

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.

Materiele vaste activa.

Tenzij anders vermeld worden de materiele vaste activa gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte levensduur en rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Vorderingen en overlopende activa.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid.

Eigen vermogen.

Legaten en erfenissen worden rechtstreeks aan het eigen vermogen toegevoegd.

Voorzieningen.

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

Een voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd op basis van het (meerjaren)onderhoudsplan.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten.

Giften worden verantwoord in het jaar waarin deze bedragen zijn ontvangen. Alle overige baten (huren, interest en bijdragen) worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten.

De lasten (in de vorm van kosten en bijdragen) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben

Toelichting

Toelichting op het resultaat over het boekjaar en de financiële positie van de gemeente

De jaarrekening 2016 van de Hervormde Gemeente te Nieuw-Vennep omvat de wijkgemeente Witte kerk, waarin ontmoetingscentrum het Trefpunt is opgenomen en de wijkgemeente CrossPoint.

Aan de fondsen voor onderhoud en orgel zijn vanaf 2014 geen toevoegen ten laste van van het resultaat gedaan omdat deze toereikend werden geacht voor toekomstige kosten. In 2017 zal een meerjarenbegroting voor het onderhoud worden opgesteld om de hoogte van deze fondsen te beoordelen.

Het resultaat van de wijkgemeente het Crosspoint ad € 21.714 wordt volledig gedekt uit een subsidie uit de Solidariteitskas, waardoor het resultaat per saldo over 2016 nihil bedraagt.

	omschrijving*	kadastrale aanduiding	afschr %	balans 1/1 2016	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	(des)investeringen c.q. mutaties niet via baten/lasten	herwaardering(+/-) naar 20.30 niet via baten/lasten	balans 31/12 2016	opbrengst huur of pachtpr./jaar
00.10	monumentale kerkgebouwen								
	Verhuur kerkgebouw			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	2.329
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
00.20	niet-monumentale kerkgebouwen								
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
00.30	verenigingsgebouwen/kerkelijk centrum								
	Trefpunt			€ 324.462	€ 12.220-			€ 312.242	€ 24.073
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
00.40	pastorie(ën)								
	pastorie			€ -				€ -	6.097
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
				€ -				€ -	-
			€ -				€ -	-	

[illegible]

00 Specificatie onroerende zaken

	omschrijving*	kadastrale aanduiding	afschr %	balans 1/1 2016	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	(des)investeringen c.q. mutaties niet via baten/lasten	herwaardering(+/-) naar 20.30 niet via baten/lasten	balans 31/12 2016	opbrengst huur of pachtpr./jaar
				€ -				€ -	€ -
				€ -				€ -	€ -
				€ -				€ -	€ -
				€ -				€ -	€ -
	Totaal			€ 379.022	€ 16.110-	€ -	€ -	€ 362.912	€ 39.210

* gerangschikt naar jaar van verwerving

	Verzekerde waarde	WOZ waarde
Groep 00.10	€ -	€ -
Groep 00.20	€ -	€ -
Groep 00.30	€ -	€ -
Groep 00.40	€ -	€ -
Groep 00.50	€ -	€ -
Groep 00.60	€ -	€ -
Groep 00.70	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -

01 Installaties en inventarissen

	omschrijving	afschr %	balans 1/1 2016	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	mutaties niet via baten/ lasten rek.	balans 31/12 2016
01.10	installaties in kerkelijke gebouwen					
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
01.20	installaties in overige gebouwen					
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
01.30	inventarissen in kerkelijke gebouwen					
	Inventaris kerk/orgel		€ 11.291	€ 4.126-	€ -	€ 7.165
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
01.40	inventarissen in overige gebouwen					
	Trefpunt		€ 50.720	€ 9.825-	€ -	€ 40.895
	Pastorie		€ 8.084	€ 2.150-	€ -	€ 5.934
			€ -	€ -	€ -	€ -
01.90	monumentale orgels					
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
01.95	niet monumentale orgels					
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal		€ 70.095	€ 16.101-	€ -	€ 53.994

Volgorde: jaar van aanschaffing.

10 Specificatie debiteuren

10.10	omschrijving	balans per 31 december	
		2016	2015
	debiteuren		
	Debiteuren Trefpunt	€ 13.865	€ 5.861
	Debiteuren Witte Kerk	€ 5.260	€ 6.842
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	totaal	€ 19.125	€ 12.703

11 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

11.10	omschrijving	balans per 31 december	
		2016	2015
	kortlopende vorderingen en overlopende activa		
	Kortlopende vorderingen Witte Kerk	€ 2.396	€ 5.026
	Vooruitbetaalde kosten Witte Kerk	€ 697	€ 5.009
	Kortlopende vorderingen CrossPoint	€ 22.293	€ 3.799
	Nog te ontvangen collectegelden Witte Kerk	€ 5.542	€ -
	Nog te ontvangen collectegelden CrossPoint	€ 2.716	€ 2.482
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	totaal	€ 33.644	€ 16.316

12 Geldmiddelen

	omschrijving	vervaldag (dd-mm-jj)	rente perc.	balans per 31 december	
				2016	2015
12.10	kassen				
	Kas Witte Kerk		€	41	
	Kas Trefpunt		€	762	€ 1.531
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
12.20	bankrekeningen				
	Rabobank Witte Kerk		€	281.372	€ 273.007
	Rabobank Trefpunt		€	7.560	€ 6.893
	SKG CrossPoint		€	32.644	€ 46.252
	SKG Witte Kerk		€	5.253	€ 3.328
	ING Bank Witte Kerk		€	3.389	€ 3.768
	ING Bank Crosspoint		€	68	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
12.30	deposito's				
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
12.40	kruisposten				
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
			€	-	€ -
	Totaal geldmiddelen		€	331.090	€ 334.778

20 Reserves

Omschrijving	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
Totaal Reserves per 1 januari	€ 250.185	€ 191.908
Ontvangen schenkingen, erfstellingen, legaten > € 500	€ -	€ -
Ongerealiseerde koersverschillen (rek 20.20)	€ -	€ -
Mutaties herwaarderingsreserve (rek 20.30)	€ -	€ -
Resultaat Baten en Lasten	€ 273	€ 58.277
Totaal Reserves per 31 december	€ 250.458	€ 250.185

	Reserves uit te splitsen naar:	Saldo 1 januari 2016	via tabbladen	toevoeging van resultaat expl	onttrekking van resultaat exp	Saldo 31 dec. 2016
20.10	Algemene reserves	€ 250.185		€ 273	€ -	€ 250.458
	Ontvangen schenkingen, erfstellingen, legaten	€ -	€ -			€ -
20.20	Reserve koersverschillen (03 Belegg)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
20.30	Herwaarderingsreserve (00 onr. zkn)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
20.90	Overige reserves	€ -		€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ 250.185	€ -	€ 273	€ -	€ 250.458

21 Fondsen

	omschrijving	balans 01-01 2016	toevoegingen via 53.10 baten en lasten	onttrekkingen (-) via 54.10 baten en lasten	rente via 48.40 baten en lasten	balans 31-12 2016
21.10	nieuw- en verbouwfondsen					
	Witte Kerk onderhoudsfonds	€ 264.623	€ -	€ -	€ -	€ 264.623
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21.20	restaurantiefonds					
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21.30	orgelfonds					
	Witte Kerk	€ 11.500	€ -	€ -	€ -	€ 11.500
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21.90	overige fondsen					
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ 276.123	€ -	€ -	€ -	€ 276.123

23 Hypotheken en leningen

	schuld aan	datumlening (dd-mm-jj)	rente perc.	looptijd in jr.	oorspr. bedrag	balans 1/1 2016	mutaties	balans 31/12 2016	onderpand		betaalde rente rek 48.20/48.30
									ja	nee	
23.10	hypotheken en leningen										
	Hypotheek Witte Kerk				€ -	€ 206.600	€ 17.800-	€ 188.800	ja		€ 6.034
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
23.20	obligatieleningen										
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
	Totaal				€ -	€ 206.600	€ 17.800-	€ 188.800			€ 6.034

Volgorde: ouderdom van de schuld

Onderpanden inzake hypotheke

24 Crediteuren

24.10

omschrijving	balans per 31 december	
	2016	2015
crediteuren		
Crediteuren Witte Kerk	€ 7.134	€ 14.192
Crediteuren Trefpunt	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ 7.134	€ 14.192

25 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	omschrijving	balans per 31 december	
		2016	2015
25.10	kortlopende schulden en overlopende passiva		
	Omzetbelasting	€ 2.656	€ 1.752
	Reservering vakantiegeld Witte Kerk	€ 7.130	€ 4.553
	Vooruitontvangen bedragen Witte Kerk	€ 3.753	€ -
	Netto salarissen/traktementen Witte Kerk	€ 1.998	€ 1.772
	Kortlopende schulden Witte Kerk	€ 28.035	€ 25.235
	Kortlopende schulden CrossPoint	€ 10.145	€ 10.019
	Vooruitontvangen bedragen CrossPoint	€ 5.422	€ 1.500
	Overige schulden Trefpunt	€ -	€ 447
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	Totaal	€ 59.139	€ 45.278
25.11	af te dragen pensioenpremie		
	Pensioenpremie Witte Kerk	€ 2.134	€ 5.080
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	Totaal	€ 2.134	€ 5.080
25.12	af te dragen sociale lasten		
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	Totaal	€ -	€ -
25.13	af te dragen loonheffing		
	Loonheffingen Witte Kerk	€ 11.977	€ 13.456
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	Totaal	€ 11.977	€ 13.456
25.20	collectebonnen/munten		
	Collectebonnen Witte Kerk	€ 5.000	€ 2.000
	Af te dragen collecten Witte Kerk	€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
		€ -	€ -
	Totaal	€ 5.000	€ 2.000
	Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 78.250	€ 65.814

Volgorde: code en daarbinnen naar ouderdom van post

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten

Balans

	balans per 31 december	boekjaar 2016	vorig boekjaar 2015
	Activa		
00	onroerende zaken	€ 362.912	€ 379.022
01	installaties en inventarissen	€ 53.994	€ 70.095
02	financiële vaste activa	€ -	€ -
03	beleggingen	€ -	€ -
07	voorraden	€ -	€ -
10	debiteuren	€ 19.125	€ 12.703
11	kortlopende vorderingen en overlopende activa	€ 33.644	€ 16.316
12	geldmiddelen	€ 331.090	€ 334.778
	totaal	€ 800.765	€ 812.914
	Passiva		
20	reserves (ter controle zie tab 20)	€ 250.457	€ 250.185
21	fondsen	€ 276.123	€ 276.123
22	voorzieningen	€ -	€ -
23	hypotheke en leningen	€ 188.800	€ 206.600
24	crediteuren	€ 7.134	€ 14.192
25	kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 78.250	€ 65.814
	totaal	€ 800.765	€ 812.914