



Aan het College van Kerkrentmeesters van de
Protestantse Gemeente Oude Mijnstreek
T.a.v. de heer R.C. Kerpershoek
Belvauer 50
6373 TT LANDGRAAF

060-18 JP/SvdV

Amersfoort, 7 maart 2018

Betreft: jaarrekening 2017

Geacht college,

U ontvangt hierbij 5 exemplaren van de jaarrekening 2017 die door ons is samengesteld. De daarin verwerkte gegevens zijn door u verstrekt waardoor de verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid berust bij uw college.

Jaarrekening

De bij deze brief gevoegde jaarrekening bestaat uit de volgende stukken:
De balans per 31 december 2017, sluitende debet en credit met een telling van € 221.831,--.
De staat van baten en lasten over 2016 sluitende met een nadelig resultaat van € 6.750,--.
Tevens zijn de bijbehorende toelichtingen van de balans en de staat van baten en lasten over het jaar 2017 bijgevoegd.

Beschouwing

Voor een korte beschouwing over de balans en de staat van baten en lasten over het jaar 2017 verwijzen wij naar het voorwoord van de jaarrekening.

Hoogachtend,

G.P. Geluk,
Directeur

Bijlage(n):

- jaarrekening 2017 (5 exemplaren)

KKA

kantoor der kerkelijke administraties



**JAARREKENING
2017**

*Protestantse Gemeente
Oude Mijnstreek
te Landgraaf*



Algemene informatie 1

PROTESTANTSE GEMEENTE OUDE MIJNSTREEK TE LANDGRAAF JAARREKENING BOEKJAAR 2017

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

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter:

Vacant

Ouderling-kerkrentmeester:

Vacant

Secretaris:

Vacant

Penningmeester:

Naam: de heer R.C. Kerpershoek

Adres: Belvauer 50

Postcode: 6373 TT

Plaats: Landgraaf

Telefoon: 045-5314974

Scribakerkenraad:

Naam: de heer M. Ruesink

Adres: Pijler 90

Postcode: 6372 ML

Plaats: Landgraaf

Telefoon: 045-7517482

De administratie berust bij:

Naam: Kantoor der Kerkelijke Administraties

Adres: Roosendaalseweg 507

Postcode: 6824 KL

Plaats: Arnhem

Telefoon: 026-3708605

De rekening is samengesteld door:

Naam: Kantoor der Kerkelijke Administraties

Adres: Postbus 607

Postcode: 3800AR

Plaats : Arnhem

Telefoon: 033-4671010

Het correspondentieadres is Belvauer 20a, 6373 TT Landgraaf

Telefoon 045-5327269, e-mail: kerkrentmeester.landgraaf@pknparkstad.nl

Omvang gemeente

Klein

Groot

Deze rekening bestaat uit: 12 bladzijden



Algemene informatie 2

Naar de situatie aan het einde van het jaar 2017

KERKPROVINCIE NOORD-BRABANT EN LIMBURG

1. Registratienummer		93.400.000
2. Classis (nummer)		Limburg
3. Ring		Maastricht
4. Aantal wijkgemeenten		-
5. Aantal predikantsplaatsen		-
5.1 voor normale werkzaamheden		-
5.2 voor bijzondere werkzaamheden		1
5.3 Bezetting	volledig (= 12 dagdelen):	-
6. Combinatie / Federatie met		Prot. Gemeente te Heerlen en Prot. Pelgrims Gemeente te Brunssum
7. Aantal belijdende leden		175
8. Aantal doopleden		433
9. Aantal overige leden		0
10. Totaal aantal leden (7+ 8 + 9)		608
11. Aantal pastorale eenheden		632



VERKLARINGEN

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente Oude Mijnstreek te Landgraaf verklaart, dat de ontwerprekening over het jaar 2017 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de kerkenraad.

datum: 22/03/2018

Ouderling-kerkrentmeester: Vacant

Penningmeester: de heer R.C. Kerpershoek

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente Oude Mijnstreek heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering van 5 april 2018

De rekening 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 gemeente worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

datum: 05/04/2018

Preses: de heer R.H. Otten

Scriba: de heer M. Ruesink



KKA VERKLARING

Werkzaamheden

Ingevolge de opdracht van de kerkenraad van de Protestantse Gemeente Oude Mijnstreek te Landgraaf hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 opgesteld. De basis hiervoor waren de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij uw bestuurscollege. Het is onze verantwoordelijkheid op grond daarvan een jaarrekening samen te stellen.

Verder hebben wij in overeenstemming met de kerkorde ordinantie 11-7-4 de financiële administratie beoordeeld. Wij hebben hierbij onder andere het controleprogramma gehanteerd dat binnen de PKN wordt aangereikt volgens de versie van december 2016. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan het College van Kerkrentmeesters.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging RJk-C1. Een uitgangspunt van deze richtlijn is dat alle inkomsten en uitgaven via de staat van baten en lasten lopen.

De jaarrekening toont ultimo 2017 een Eigen Vermogen van € 199.338,- en een totaal negatief resultaat van € 6.750,-.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 als in de gegeven omstandigheden is vereist.

Amersfoort, 7 maart 2018

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur

W.C. den Dikken,
Hoofd Administratie

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging RJk-C1. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

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

Onroerende/roerende zaken

Het kerkgebouwen, het kerkorgel en de inventaris zijn tegen € 1,- gewaardeerd op de balans. Hierop wordt niet meer afgeschreven.

De verzekerde waarde van het kerkgebouw is in toelichting A1 van de jaarrekening opgenomen.

Voorzieningen

De huidige onderhoudsvoorziening De Ark bedraagt € 19.600,00 en is ontoereikend rekening houdend met de noodzakelijke vervanging van de dakbedekking van de kerkzaal waarvan de kosten op ca € 210.000,- worden geschat.

De PGOM zal naar verwachting medio 2018 samengevoegd worden met de Protestantse Gemeente te Heerlen en de Protestantse Pelgrimgemeente Brunssum.

De PGOM is terughoudend met het uitvoeren van onderhoud anders dan de instandhouding van de kerkgebouwen tot dat er duidelijkheid is over de herbestemming van de kerkgebouwen.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

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

Korte beschouwing over de balans en de staat van baten en lasten

Balans

De balans sluit per 31 december 2017 debet en credit met totaalstellingen van € 221.831,--.

De Staat van baten en lasten

De jaarrekening 2017 sluit met een nadelig resultaat van € 6.750,-

Het boekjaar 2016 sloot met een nadelig resultaat van € 11.590,-

Het nadelig resultaat is onttrokken aan het vermogen.

Een vergelijking van de resultatenrekening 2017 met 2016 ziet er als volgt uit:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	€ 40.214,--	€ 39.428,--
Lasten	€ 46.964,--	€ 51.018,--
Nadelig resultaat	-/- 6.750,--	-/- 11.590,--

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Onroerende zaken	€ 1	€ 1
Installaties en inventarissen	€ 2	€ 2
	<u>€ 3</u>	<u>€ 3</u>
Vlottende activa		
Kortlopende vorderingen	€ 1.772	€ 1.588
Geldmiddelen	€ 220.056	€ 227.470
	<u>€ 221.828</u>	<u>€ 229.058</u>
Totaal-Generaal	<u><u>€ 221.831</u></u>	<u><u>€ 229.061</u></u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
PASSIVA		
Algeme Reserve	€ 199.338	€ 206.088
Voorzieningen	€ 19.600	€ 19.600
Kortlopende schulden	€ 2.893	€ 3.373
Totaal-Generaal	<u><u>€ 221.831</u></u>	<u><u>€ 229.061</u></u>

2 **STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
	€	€	€
Baten:			
80 Baten onroerende zaken	€ 350	€ 500	€ 519
81 Rentebaten	€ 704	€ 1.800	€ 1.466
83 Bijdragen levend geld	€ 33.741	€ 32.600	€ 32.213
84 Doorzendcollecten	€ 703	€ 600	€ 1.304
85 Subsidies en bijdragen	€ 4.716	€ 4.300	€ 3.926
Totale baten	€ 40.214	€ 39.800	€ 39.428
Lasten:			
40 Lasten kerkgebouwen	€ 13.099	€ 9.600	€ 9.126
43 Pastoraatskosten	€ 20.380	€ 22.400	€ 27.568
44 Lasten kerkdiensten	€ 2.537	€ 4.300	€ 1.762
45 Verplichtingen en bijdragen	€ 2.828	€ 2.800	€ 3.221
46 Salarissen en Vergoedingen	€ 1.085	€ 2.800	€ 1.295
47 Kosten beheer en administratie	€ 5.125	€ 5.500	€ 5.062
48 Rentelasten	€ 719	€ 600	€ 677
Som der lasten	€ 45.773	€ 48.000	€ 48.711
Baten minus lasten	€ -5.559	€ -8.200	€ -9.283
58 Overige baten en lasten	€ -1.191	€ -2.100	€ -2.307
Resultaat	€ -6.750	€ -10.300	€ -11.590

3 **TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
VASTE ACTIVA		
00 Onroerende zaken		
Kerkgebouw de Ark, Op de Heugden 23, 6371 XK Landgraaf	€ 1	€ 1
	<u>€ 1</u>	<u>€ 1</u>
01 Installatie en inventarissen		
Geluidsapparatuur	€ 1	€ 1
Ahlborn kerkorgel	€ 1	€ 1
	<u>€ 2</u>	<u>€ 2</u>
Verzekerde waarde per 1-1-2018:		
	Opstal	Inventaris
Kerkgebouw de Ark	1.754.000	173.600
VLOTTENDE ACTIVA		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
11 Kortlopende vorderingen		
Rente ABN Amro spaarrekening	€ 670	€ 1.364
Rente overige spaarrekeningen	€ 34	€ 102
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	€ 1.018	€ -
Overige	€ 50	€ -
	<u>€ 1.772</u>	<u>€ 1.466</u>
11 Vooruitbetaalde bedragen		
Diverse kosten	€ -	€ 122
Verzekeringspremie	€ -	€ -
	<u>€ 1.772</u>	<u>€ 1.588</u>
13 Geldmiddelen		
ABN 46.31.63.877 Vermogensspaarrekening	€ 180.000	€ 180.000
ABN 46.06.10.643 Bestuursrekening	€ 150	€ 144
ING 1057898 Rekening courant	€ 4.653	€ 3.063
ING 1057898 Zakelijke spaarrekening	€ 22.500	€ 33.000
ING 2982343 Solidariteitskas/eindejaarscollecte rek.courant	€ 1.776	€ 1.899
ING 2982343 Solidariteitskas/eindejaarscollecte rentemeer	€ 5.000	€ 4.000
ING 6806419 Parkstad Cantorij	€ 2.597	€ 1.497
ING 713983 Jeugdfonds	€ 3.380	€ 3.867
	<u>€ 220.056</u>	<u>€ 227.470</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
EIGEN VERMOGEN		
20 Eigen Vermogen		
Stand per 1 januari	€ 206.088	€ 217.678
Af: resultaat boekjaar	€ -6.750	€ -11.590
Stand per 31 december	<u>€ 199.338</u>	<u>€ 206.088</u>
21 Voorzieningen		
Voorziening onderhoud de Ark		
Stand per 1 januari	€ 19.600	€ 19.600
Toevoegingen/onttrekkingen	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 19.600</u>	<u>€ 19.600</u>
24 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden		
KKA administratiekosten	€ 1.815	€ 1.779
Factuur Drieluik	€ -	€ 710
Overige kortlopende schulden	€ 81	€ 13
Decl.2017 Ds.Stegink	€ 997	€ -
	<u>€ 2.893</u>	<u>€ 2.502</u>
Vooruitontvangen		
Vrijwillige bijdragen	€ -	€ 13
Subsidie gemeente Kerkrade	€ -	€ 858
	<u>€ 2.893</u>	<u>€ 3.373</u>

4 **TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
BATEN			
80 Baten onroerende zaken			
801 Verhuur kerkgebouwen	€ 350	€ 500	€ 519
	€ 350	€ 500	€ 519
81 Rentebaten			
811 Ontvangen interest banken	€ 704	€ 1.800	€ 1.466
	€ 704	€ 1.800	€ 1.466
83 Bijdragen levend geld			
831 Vrijwillige bijdragen	€ 29.376	€ 28.700	€ 28.787
832 Collecten in kerkdiensten	€ 1.301	€ 2.500	€ 1.832
834 Giften	€ 2.000	€ -	€ -
835 Koffiepotje	€ 94	€ 200	€ 103
837 Giften jeugdwerk	€ -	€ 900	€ 491
838 Bijdragen Solidariteitskas	€ 970	€ 300	€ 1.000
839 Overige bijdragen levend geld	€ -	€ -	€ -
	€ 33.741	€ 32.600	€ 32.213
84 Doorzendcollecten en bijdragen			
842 Collecten en bijdragen landelijk	€ 607	€ 600	€ 631
843 Collecten en bijdragen wereldwijd	€ 96	€ -	€ 673
	€ 703	€ 600	€ 1.304
85 Subsidies en bijdragen			
850 Subsidies burgerlijke gemeenten	€ 2.862	€ 2.600	€ 2.862
852 Stichting Donata	€ 1.212	€ -	€ 1.203
853 Af: kosten inzake SAGE	€ -	€ -	€ -705
859 Andere organen en instellingen	€ 642	€ 1.700	€ 566
	€ 4.716	€ 4.300	€ 3.926

LASTEN

Rekening 2017 Begroting 2017 Rekening 2016

40 Lasten kerkgebouwe

401 Onderhoud kerkgebouw	€	8.389	€	2.300	€	3.350
402 Onderhoud orgels, installaties, inventaris	€	1.410	€	1.000	€	2.085
404 Belastingen en verzekeringen	€	1.202	€	2.200	€	1.555
405 Energie en water	€	2.098	€	4.100	€	2.136
	€	13.099	€	9.600	€	9.126

43 Pastoraatskosten

431 Bezettingsbijdrage predikant	€	16.219	€	14.800	€	15.718
431 Vaste onkostenvergoeding predikant	€	997	€	800	€	521
434 Gastpredikanten	€	3.164	€	1.000	€	3.761
435 Beroeping, vestigingskosten, preekbeurten			€	5.800	€	7.568
	€	20.380	€	22.400	€	27.568

44 Lasten kerkdiensten

441 Kosten kerkdiensten	€	767	€	600	€	222
444 Overige lasten kerkdiensten/catechese	€	-	€	1.100	€	-
445 Kosten gemeentewerk	€	310	€	700	€	533
446 Kosten jeugdwerk	€	375	€	1.500	€	320
449 Kosten overige kerkelijke activiteiten	€	1.085	€	400	€	687
	€	2.537	€	4.300	€	1.762

45 Verplichtingen en bijdragen

451 Kerkrentmeesterlijk quotum	€	1.686	€	1.500	€	1.958
452 Aanslag Solidariteitskas	€	935	€	900	€	985
455 Bijdrage classes en streekverband	€	207	€	300	€	278
456 Overige bijdragen en contributies	€	-	€	100	€	-
	€	2.828	€	2.800	€	3.221

Rekening 2017 Begroting 2017 Rekening 2016

46 Vergoedingen

461 Koster/vrijwilligersvergoeding	€	-	€	100	€	-
462 Vergoeding organisten	€	1.085	€	1.700	€	1.295
468 Overige vergoedingen/cantorij	€	-	€	1.000	€	-
	€	1.085	€	2.800	€	1.295

47 Kosten beheer en administratie

471 Kosten bestuurscollege	€	229	€	300	€	295
472 Kantoorbenodigdheden en drukwerk	€	78	€	700	€	880
473 Kosten porti/telefoon/internet	€	502	€	800	€	440
474 Kosten LRP/publiciteit	€	1.239	€	800	€	822
475 Kosten administratie en jaarrekening	€	1.815	€	1.800	€	1.779
476 W.A. en rechtsbijstand	€	451	€	400	€	411
477 Kosten publiciteit	€	395	€	200	€	88
478 Contributies en abonnementen	€	416	€	500	€	347
	€	5.125	€	5.500	€	5.062

48 Rentelasten

481 Interest- en bankkosten	€	719	€	600	€	677
	€	719	€	600	€	677

58 Overige baten en lasten

581 Saldo kerkblad	€	-882	€	-1.000	€	-710
582 Doorzendcollecte landelijk	€	-607	€	-600	€	-631
583 Doorzendcollecte wereldwijd	€	-96	€		€	-673
583 Aanvulling doorzendcollecten	€	-40	€	-	€	-
583 Overige bijdragen/giften	€	-	€	-	€	-500
584 2% Ontwikkelingssamenwerking	€	-500	€	-500	€	-
585 Overige baten	€	400	€	-	€	-
586 Saldo Cantorij	€	534	€	-	€	207
	€	-1.191	€	-2.100	€	-2.307