

**Balans per 31 december 2017 Beheercommissie en wijkkas Oosterkerk Zwolle**

<b>Activa</b>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Activa in uitvoering		
Verbouwingen	102.680	106.707
Installaties	9.967	12.444
Renovaties	9.372	12.049
Inventaris	13.950	13.783
Vloerbedekking	6.104	8.138
Investeringsbijdragen	-9.100	-11.700
	<u>132.972</u>	<u>141.421</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	1.500	1.300
Debiteuren	11.589	12.125
Rekening courant verbonden partijen	4.225	1.167
Overlopende vorderingen	0	0
Legaten beheerd door PGZ	100.985	77.854
Liquide middelen	98.142	81.606
	<u>216.441</u>	<u>174.052</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>349.413</u></u>	<u><u>315.473</u></u>

**Toelichting activa**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	269	70
ING betaalrekening beheer NL 94 INGB 0000 525232	3.880	5.079
ING spaarrekening beheer NL 94 INGB 0000 525232	55.160	37.493
ING betaalrekening wijk NL23 INGB 0001 158271	12.755	11.593
ING spaarrekening wijk NL23 INGB 0001 158271	22.594	22.546
ING betaalrekening wijk NL 45 INGB 0003 0838 10	3.119	4.460
ING spaarrekening wijk NL45 INGB 0003083810	366	365
	<u>98.142</u>	<u>81.606</u>
<u>Rekening courant verbonden partijen</u>		
Rekening courant PGZ wijkkas	1.777	0
Rekening courant PGZ beheer		
Te vorderen nog te betalen consumpties PGZ 2017/2016	2.239	1.122
Rekening-courant diaconie	209	45
	<u>4.225</u>	<u>1.167</u>

<b>Passiva</b>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Activareserve	141.421	141.420
Bestemmingsreserve beheer	29.993	28.065
Bestemmingsreserve wijk	62.078	58.009
Bestemmingsfonds legaten evangelisatie	24.496	26.716
Bestemmingsfonds legaten niet geoormerkt	53.734	28.382
Bestemmingsfonds bij PGZ OK in de wijk	22.756	22.756
Bestemmingsfonds OK in de wijk in wijkkas	2.369	3.459
Bestemmingsfonds wijk bloemenfonds	4.228	4.511
	<u>341.075</u>	<u>313.318</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Rekening courant verbonden partijen	8.288	653
Overige schulden	50	1.501
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>349.413</u></u>	<u><u>315.472</u></u>

**Toelichting passiva**

**Toelichting activareserve**

De activareserve heeft een stand bereikt die voldoende waarborgt dat vermogen aanwezig blijft voor vervangingsinvesteringen van activa. Vandaag dat deze in 2017 niet is gewijzigd.

Rekening courant PGZ beheer

Afdracht baten zaalverhuur 2017/2016	<u>8.288</u>	<u>653</u>
--------------------------------------	--------------	------------

**Bestemmingsfondsen algemeen**

Bestemmingsfondsen zijn fondsen die eigen vermogen zijn die voor specifieke projecten gebruikt mogen worden.

Dit jaar (2017) is voor het eerst ervoor gekozen om ook de fondsen (legaten) die nog beschikbaar zijn voor de Oosterkerkgemeente maar die worden beheerd door de PGZ in deze balans te noemen. Zo wordt voor betrokkenen duidelijk welke gelden de Oosterkerkgemeente ter beschikking heeft.

**Bestemmingsfondsen beheer en wijk**

De resultaten 2017 van beheer na afdracht en de wijkkas zijn aan de respectievelijke bestemmingsreserves toegevoegd.

Bestemmingsfonds OK in de Wijk

In 2015 is voor de jaren 2012 t/m 2015 de jaarlijkse bijdrage die besteed mag worden uit het legaat gestort naar de bankrekeningen van de wijkgemeente. Eind 2017 is daarvan nog € 2.369 over. In 2017 heeft gezien het saldo geen opname plaatsgevonden van € 1.500. De uitgaven van dit fonds bedroegen € 1.090. Dit legaat kwam toe aan de voormalige Jeruzalemkerkgemeente voor activiteiten in de wijk. Hiervoor wordt het jaarlijks gebruikt.

Bestemmingsfonds Bloemenfonds

Dit betreft een gift uit een nalatenschap die specifiek bedoeld is voor bloemetjes bij hele bijzondere gelegenheden. Jaarlijks worden de gemaakte kosten hiervoor afgeboekt.