

FINANCIËEL VERSLAG 2013-2014

1. Inleiding

In dit verenigingsjaar is voor het eerst gebruik gemaakt van de diensten van de KKA, Kantoor Kerkelijke Administratie, in Amersfoort. Dat heeft consequenties voor de weergave. De belangrijkste wijzigingen zijn te vinden in verschillen tussen bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves. Hiervoor verwijzen wij u naar de grondslagen voor de financiële verslaggeving waarin deze veranderingen worden toegelicht.

De staat van Baten en Lasten is onderverdeeld in baten, lasten landelijke organisatie, lasten landelijke activiteiten, totaal overige baten en lasten en resultaat bestemming.

Het **resultaat uit de normale exploitatie** kwam in het afgelopen verenigingsjaar, bij een begroot tekort van € 112.520 uit op positief € 80.542.

2. Jaarrekening

Inventaris

Er waren kosten op ICT gebied en er werd nog een vergadertafel aangeschaft.

Vorraden

Besloten is de voorraden op 0,- te waarderen.

Beleggingen

Het beleggingsresultaat (na kosten) van de portefeuille bij Van Lanschot bedroeg € 174.268 (9,2%). Daarvan was € 162.539 koersresultaat (€ 160.281 na correctie cijfer voorgaand jaar). Gedurende het boekjaar is € 120.000 aan de portefeuille onttrokken. In bijlage A vindt u het overzicht van de portefeuille. Het verschil in de tellingen tussen Bijlage A en de jaarrekening Van Lanschot effecten (post 02) ad € 1.920.582 zit in de liquiditeiten binnen de portefeuille die in de jaarrekening te vinden zijn onder post 13 ad € 23.623 (incl. afrondingsverschil van € 2) zodat de totale portefeuille in Bijlage A per 31-08-2014 uitkomt op € 1.944.207.

P.A.H. de Boerfonds

Dit jaar is aan bijscholing voor voorgangers en het opleidingsinstituut € 4.233 uitgekeerd. Dit was het laatste jaar dat deze bedragen zijn uitgekeerd. Het restant van € 113.426 is gereserveerd voor vervangingskosten van de voorganger bij ziekte.

Reserveringen

Uit de reserve van opgeheven afdelingen is € 42.111 van de afdeling Musselkanaal vrijgevallen.

Afdracht afdelingen

De afdracht van de afdelingen is € 5.170 lager dan begroot door o.a. afname van het aantal leden. De tendens van een dalend ledenaantal zet zich helaas onverminderd voort. In bijlage B vindt u het overzicht.

Personeelskosten

De kosten van het personeel waren hoger dan begroot. Dat is te verklaren doordat er buiten de begroting extra uren zijn gewerkt voor projecten. De extra uren zijn apart vermeld. Daartegenover staan de giften van de St. Seniorenhuisvesting Zuid Veluwe en subsidiegelden van de Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg, die deze kosten compenseren. Hier onder vindt u een opsomming van de projecten. De salarissen zijn niet geïndexeerd, c.q. gecorrigeerd voor inflatie. Er is voor € 1.905 aan deskundigheidsbevordering uitgegeven.

Ruimte/Mens & Tijd

De kosten van blad Ruimte/Mens & Tijd zijn omhoog gegaan mede door stijging van druk- en verzendkosten.

Stichting Opleidingsinstituut

De besprekingen met het bestuur van het Opleidingsinstituut hebben geleid tot nieuwe afspraken. Een en ander is verwerkt in de begroting 2014-2015 met bijbehorende toelichting.

Verwante organisaties

De kosten zijn hoger dan begroot omdat de organisaties hun bijdragen hebben verhoogd. Raad van Kerken (€ 1.612), CIO (€ 905), ICUU (€ 2.050), IARF (€ 320) en IKOS NPB (€ 1.090). Totaal verwante organisaties € 5.977.

Subsidie VPSB voor het ouderenpastoraat

Door de VPSB is een bedrag van € 91.000 ter beschikking gesteld. Ditzelfde bedrag is ook uitgekeerd aan de afdelingen. Er is nog een enkele aanvraag in behandeling.

Subsidie Communicatie

De VPSB heeft de kosten gedragen voor de ontwikkeling van de communicatiestrategie met een bedrag van € 7.420.

Subsidie VPSB voor website/publiciteit

Deze subsidie is aangevraagd om de nieuwe website te financieren. De VPSB is bereid gevonden dit te bekostigen.

Legaat

Er is een legaat van € 2.500 ontvangen t.b.v. het godsdienstvormingsonderwijs op openbare basisscholen. Het bedrag zal gebruikt worden om de bijdrage aan IKOS NPB voor de komende 2,5 jaar te financieren.

Projecten

De Stichting Seniorenhuisvesting Zuid Veluwe heeft giften gegeven voor de projecten Anne Zernike, het project om het archief van Vrijzinnigen Nederland naar het Rijksarchief over te brengen en om het vrijzinnig netwerk van hoogleraren te realiseren.

Voorgesteld wordt om het saldo over 2013-2014 toe te voegen aan het eigen vermogen.

H. Rijken

penningmeester

IBAN nummers t.n.v. Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB per 31 augustus 2014

Van Lanschot BeleggersRekening 700.04.01.575

Van Lanschot rekening courant NL04-FVLB0699461901

ING zakelijke rekening NL28INGB0000009992

ING zakelijke spaarrekening NL28INGB0000009992

Erratum

Jeugdwerk

Vrijzinnigen Nederland heeft een subsidie van € 1.450,- aan de website Zin in Opvoeding ter beschikking gesteld. Dit is een vierjarig project van Vrijzinnigen Nederland, Algemene Doopsgezinde Sociëteit, de Vereniging van Vrijzinnige Protestanten en het Apostolische Genootschap. De totale jaarlijkse subsidie voor 4 jaar bedraagt echter € 2.200 per jaar. De Vereniging voor Vrije geloofsopvoeding NVVZ is bereid geweest om het verschil ter beschikking te stellen aan onze vereniging waardoor het totale bedrag kan worden overgemaakt.

FINANCIEEL VERSLAG

**September 2013
t/m augustus 2014**

**Vrijzinnige
Geloofsgemeenschap NPB**

1 BALANS PER 31 AUGUSTUS 2014

	<u>31 augustus 2014</u>	<u>31 augustus 2013</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
01 Inventarissen	9.157	10.399
02 Financiële vaste activa	1.954.987	1.912.706
	<u>1.964.144</u>	<u>1.923.105</u>
Vlottende activa		
10 Voorraden	-	1
11 Kortlopende vorderingen	39.636	18.299
13 Geldmiddelen	60.900	69.817
	<u>100.536</u>	<u>88.117</u>
Totaal-Generaal	<u><u>2.064.680</u></u>	<u><u>2.011.222</u></u>
	<u>31 augustus 2014</u>	<u>31 augustus 2013</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Vermogen	1.309.016	1.182.130
20 Herwaarderingsreserve eigen beleggingen	5.241	5.767
	<u>1.314.257</u>	<u>1.187.897</u>
21 Bestemmingsreserves	675.637	721.981
22 Bestemmingsfondsen	48.376	0
24 Kortlopende schulden	26.410	101.344
Totaal-Generaal	<u><u>2.064.680</u></u>	<u><u>2.011.222</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE

1 SEPTEMBER 2013 T/M 31 AUGUSTUS 2014

	Werkelijk <u>1/9/13 - 31/8/14</u> €	Begroting <u>1/9/13 - 31/8/14</u> €	Werkelijk <u>1/9/12 - 31/8/13</u> €
Baten:			
80 Baten onroerende zaken	-	-	2.161
81 Rentebaten en dividend	24.038	p.m.	23.177
83 Baten contributies en overige	112.024	116.000	118.530
Totale baten	<u>136.062</u>	<u>116.000</u>	<u>143.868</u>
Lasten landelijke organisatie			
41 Lasten huisvesting	15.851	14.820	11.365
46 Salarissen en vergoedingen	167.537	155.000	154.878
47 Kosten beheer en administratie	44.015	42.000	31.124
48 Bankkosten	14.938	p.m.	9.751
Totaal Lasten landelijke organisatie	<u>242.341</u>	<u>211.820</u>	<u>207.118</u>
50 Lasten landelijke activiteiten	26.386	25.000	30.638
58 Totaal Overige baten en lasten	-213.207	-8.300	-332.099
Totaal lasten	<u>55.520</u>	<u>228.520</u>	<u>-94.343</u>
Resultaat	<u>80.542</u>	<u>-112.520</u>	<u>238.211</u>
Resultaatbestemming:			
Vermogen	126.886	-70.409	246.859
Continuïteitsreserve	-100.000	0	0
Innovatiereserve	100.000	0	0
P.A.H. de Boerreserve	-4.233	0	0
Opgeheven afdelingen	-42.111	-42.111	-8.648
	<u>80.542</u>	<u>-112.520</u>	<u>238.211</u>