



JAARREKENING 2016-2017

BEGROTING 2017-2018

Vrijzinnigen Nederland

Financieel Jaarverslag

Financieel verslag van het bestuur
Grondslagen voor de financiële verslaggeving
Beoordelingsverklaring accountant

Jaarrekening:
Balans per 31 augustus 2017
Staat van baten en lasten over 2016-2017

Toelichting op de balans
Toelichting op de staat van baten en lasten
Verslag van de financiële commissie van advies 2016-2017

Begroting:
Toelichting bij de begroting
Begroting jaar 2017-2018

Bijlagen:
A Specificatieoverzicht Effectenrekening Van Lanschot en
certificaten aandelen Triodos Bank
B Afdrachten afdelingen 2016-2017
C Overzicht toezeggingen projecten 2016-2017

Vrijzinnigen Nederland
Spoorstraat 1
3811 MN Amersfoort
tel: 033-4689000
www.vrijzinnigen.nl
e-mail: bureau@vrijzinnigen.nl
Twitter [Vrijzinnigen_nl](#)
Facebook [Vrijzinnigen Nederland](#)

FINANCIEEL VERSLAG

1. Inleiding

Ook in dit verenigingsjaar is gebruik gemaakt van de diensten van Kantoor Kerkelijke Administratie (KKA) in Amersfoort en van Van Ree Accountants in Doorn. Het eindresultaat kwam in het afgelopen verenigingsjaar uit op negatief € 146.559 bij een begroot tekort van € 194.684.

2. Jaarrekening

Beleggingen

De waarde van de portefeuille bij Van Lanschot bedraagt per 31 augustus 2017 € 1.572.697. Het beleggingsresultaat (na kosten) bedroeg 3,2%. Gedurende het boekjaar is € 210.000 aan de portefeuille onttrokken. In bijlage A vindt u het overzicht van de portefeuille bij Van Lanschot.

De waarde van de certificaten Triodos bedraagt per 31 augustus 2017 € 207.361. Het rendement daarvan over het boekjaar was 2,4%.

P.A.H. de Boerfonds

Dit jaar is aan mentoraat voor voorgangers € 773 en aan studiekosten € 500. Het restant van € 109.597 blijft gereserveerd, ook voor vervangingskosten van de voorganger bij ziekte.

Reservering opgeheven afdelingen

Dit jaar is de reserve afdeling Kampen van € 762 vrijgevallen. Er is voor pastoraat onder oud-leden van de opgeheven afdelingen € 968 uitgegeven.

Afdracht afdelingen

De afdracht van de afdelingen is € 4.475 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 zijn iets hoger dan begroot door stijging van sociale lasten en van de kosten van de verzuimverzekering.

Ruimte/Mens & Tijd/Magazine

De kosten van blad Ruimte/Mens & Tijd en het Magazine zijn hoger dan begroot omdat er geen bijdrage uit het communicatieproject 2.0 beschikbaar was.

Verwante organisaties

De kosten zijn hoger dan begroot omdat de organisaties hun bijdragen hebben verhoogd. De bijdrage voor IKOS NPB is hoger omdat de onttrekking uit het legaat Godsdienstonderwijs nog maar € 320 waardoor het totaal aan bijdragen voor verwante organisaties uitkomt op € 5.791.

Stichting Opleidingsinstituut

Op basis van onze overeenkomst met het Opleidingsinstituut is in dit verenigingsjaar € 2.500 beschikbaar gesteld.

Jeugd- en jongerenwerk

Vrijzinnigen Nederland heeft voor € 2.200 voor de periode 2013-2017 per jaar toegezegd.

Subsidie VPSB voor het ouderenpastoraat

Door de VPSB is een bedrag van € 90.000 ter beschikking gesteld.

Resultaatbestemming

Conform de desbetreffende besluiten in de Algemene Vergadering van november 2016 is € 35.000 onttrokken aan de continuïteitsreserve ten behoeve van innovatiesubsidies in de afdelingen (innovatiereserve) en is de Reserve nieuw beleid 2017-2017 gereduceerd met € 24.959 ten gunste van de continuïteitsreserve.

Voorgesteld wordt om het resultaat over 2016-2017 (- € 146.559) als volgt te bestemmen:

1. -146.559 resultaat boekjaar 2016-2017	(- 146.559)
2. 46.092 ten laste van de reserve Project communicatie 2.0	(- 100.467)
3. 35.000-24.959=10.041 ten laste van de continuïteitsreserve	(- 90.426)
4. 24.959 ten laste van de Reserve nieuw beleid 2016-2017	(- 65.467)
5. 35.000+1.073-15.446=20.627 ten bate van de Innovatiereserve	(- 86.094)
6. 1.273 ten laste van de P.A.H. de Boerreserve	(- 84.821)
7. 968 ten laste van de reserve Opgeheven afdelingen	(- 83.853)
8. 83.853 ten laste van het eigen vermogen.	(0)

H. Rijken
penningmeester

IBAN nummers t.n.v. Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB per 31 augustus 2017:

Van Lanschot rekening courant	NL04 FVLB 0699 4619 01
Van Lanschot deposito spaarrekening	NL04 FLVB 2016 7650 38
ING zakelijke rekening	NL28 INGB 0000 0099 92
ING zakelijke spaarrekening	NL28 INGB 0000 0099 92

Beleggingsrekeningen t.n.v. Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB per 31 augustus 2017:

Van Lanschot Beleggers Rekening	700.04.01.575
Triodos zakelijk beleggen	100316501
Oikocredit	8197016

Vrijzinnigen Nederland

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

De financiële verslaggeving voldoet aan de grondslagen, zoals opgesteld door het bestuur.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

Beleggingen

Ten beurse genoteerde aandelen, aandeelopties en obligaties worden gewaardeerd tegen de beurskoers op balansdatum. De in het boekjaar gerealiseerde en ongerealiseerde koersverschillen worden ten gunste of ten laste van het resultaat gebracht.

Eigen beleggingen

De aandelen/participaties/certificaten worden gewaardeerd tegen beurswaarde. De in het boekjaar gerealiseerde koersverschillen worden ten gunste of ten laste van het resultaat gebracht.

De ongerealiseerde koersverschillen worden ten gunste of ten laste van de herwaarderingsreserve gebracht.

Leningen u/g

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Vrijzinnigen Nederland

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vereniging.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn door het bestuur bepaalde reserves en zijn derhalve verantwoord onder Bestemmingsreserves. Bestedingen vanuit deze bestemmingsreserve worden via de staat van baten en lasten en vervolgens via de resultaatbestemming onttrokken aan deze bestemmingsreserve.

Volgens de statuten zal van " Opgeheven afdelingen" een voordelig saldo van een afdeling na 10 jaar vrijvallen ten gunste van het resultaat. Tot de genoemde 10 jaar is het voordelige saldo als rechtstreekse mutatie op de bestemmingsreserve 'Opgeheven afdelingen' verwerkt.

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen zijn ontvangen bijdragen van derden waaraan door die derde een specifieke bestemming is gegeven. De bijdrage wordt verantwoord in het jaar van ontvangst of toekenning als bate in de staat van baten en lasten. Tegelijkertijd wordt een last verantwoord waarmee het bestemmingsfonds wordt gecreëerd. Bij besteding van het bestemmingsfonds worden de lasten rechtstreeks ten laste van het bestemmingsfonds gebracht, dus niet ten laste van de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten uit activiteiten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Op basis van bestuursbesluiten kunnen toekomstige uitgaven ten lasten van de exploitatierekening worden verantwoord. Deze worden dan op de balans opgenomen als reserve. De daadwerkelijke uitgaven worden dan ten laste van deze reserve gebracht.

Vrijzinnigen Nederland

Pensioenen

De vereniging heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling, deze wordt gefinancierd door afdrachten aan een pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds *Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn*. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De vereniging heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het *Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn*, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De vereniging heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering' en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Legaten

Legaten worden verantwoord in het jaar waarin ze worden ontvangen.

Sitiopark 2-4
3941 PP Doorn
Postbus 294
3940 AG Doorn

T (0343) 41 59 40
F (0343) 41 44 78
doorn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 09068872

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 augustus 2017 van Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB te Zwolle beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 augustus 2017 en de staat van baten en lasten over de periode 1 september 2016 tot en met 31 augustus 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat dient weer te geven in overeenstemming met de in de jaarrekening opgenomen grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de grootte en de samenstelling van het vermogen van Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB per 31 september 2017 en van het resultaat over de periode 1 september 2016 tot en met 31 augustus 2017 niet in overeenstemming zijn met de in de jaarrekening opgenomen grondslagen voor financiële verslaggeving.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op de waarderingsgrondslagen waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor het bestuur en een beperkte kring van verenigingsleden met als doel de Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB in staat te stellen te voldoen aan hun verplichtingen. Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze beoordelingsverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor het bestuur en een beperkte kring van verenigingsleden van de Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.

Doorn, 25 september 2017

Van Ree Accountants



drs. A.H.J. Kraaij
Registeraccountant

1 BALANS PER 31 AUGUSTUS 2017

Na resultaatbestemming

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
01 Inventarissen	3.887	5.717
02 Financiële vaste activa	1.807.587	1.955.643
	<u>1.811.474</u>	<u>1.961.360</u>
Vlottende activa		
11 Kortlopende vorderingen	12.992	15.029
13 Geldmiddelen	28.625	158.777
	<u>41.617</u>	<u>173.806</u>
Totaal-Generaal	<u><u>1.853.091</u></u>	<u><u>2.135.166</u></u>

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
20 Algemene reserve	1.155.795	1.239.648
20 Continuïteitsreserve	359.121	369.162
20 Bestemmingsreserves	262.259	315.686
20 Herwaarderingsreserve eigen beleggingen	13.124	10.595
	<u>1.790.299</u>	<u>1.935.091</u>
22 Bestemmingsfondsen	36.289	48.716
Vreemd vermogen		
24 Kortlopende schulden	26.503	151.359
Totaal-Generaal	<u><u>1.853.091</u></u>	<u><u>2.135.166</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE**1 SEPTEMBER 2016 T/M 31 AUGUSTUS 2017**

	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17 €	Begroting 1/9/16 - 31/8/17 €	Werkelijk 1/9/15 - 31/8/16 €
Baten:			
83 Baten contributies en overige	94.542	99.000	98.891
Totale baten	<u>94.542</u>	<u>99.000</u>	<u>98.891</u>
Lasten landelijke organisatie			
41 Lasten huisvesting	15.220	16.700	16.762
46 Salarissen en vergoedingen	149.096	149.100	146.415
47 Kosten beheer en administratie	33.941	32.000	32.083
Totaal Lasten landelijke organisatie	<u>198.257</u>	<u>197.800</u>	<u>195.260</u>
50 Lasten landelijke activiteiten	29.083	22.200	26.290
Totaal lasten	<u>227.340</u>	<u>220.000</u>	<u>221.550</u>
Resultaat reguliere exploitatie	-132.798	-121.000	-122.659
58 Overige baten en lasten	-16.632	-7.734	-24.276
Resultaat voor projecten	<u>-149.430</u>	<u>-128.734</u>	<u>-146.935</u>
Projecten			
Subsidies en giften projecten	95.627	110.208	95.528
Af: Subsidies en kosten projecten	-152.659	-158.958	-141.128
Projectresultaat	<u>-57.032</u>	<u>-48.750</u>	<u>-45.600</u>
Resultaat incl. projecten	<u>-206.462</u>	<u>-177.484</u>	<u>-192.535</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	14.620	p.m.	12.262
(On)gerealiseerd res. effecten v. Lanschot	61.207	p.m.	88.796
Af: financiële lasten	-15.924	-17.200	-16.395
Financieel resultaat	<u>59.903</u>	<u>-17.200</u>	<u>84.663</u>
Resultaat	<u>-146.559</u>	<u>-194.684</u>	<u>-107.872</u>

	Werkelijk <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Begroting <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Werkelijk <u>1/9/15 - 31/8/16</u>
Resultaatbestemming:			
Reserve Project communicatie 2.0	-46.092	-58.092	-41.908
Continuïteitsreserve	24.959	24.959	-
Continuïteitsreserve	-35.000		-60.000
Reserve nieuw beleid 2015-2016	-	-	60.000
Reserve nieuw beleid 2016-2017	-24.959	-24.959	-5.041
Innovatiereserve	36.073	35.000	597
Innovatiereserve	-15.446	-7.734	-21.130
P.A.H. de Boereserve	-1.273	-	-2.404
Opgeheven afdelingen	-968	-	-580
Overige reserves	-83.853	-163.858	-37.406
	<u>-146.559</u>	<u>-194.684</u>	<u>-107.872</u>

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 AUGUSTUS 2017

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
01 Inventarissen		
Aanschafwaarde:		
Meubilair	16.775	
Computerapparatuur	7.117	
	<u>23.892</u>	
Af: cumulatieve afschrijving	-18.175	
Boekwaarde inventarissen	<u>5.717</u>	
Af: afschrijving boekjaar	<u>-1.830</u>	
Boekwaarde	<u>3.887</u>	<u>5.717</u>
Afschrijving meubilair: 10%		
Afschrijving computerapparatuur: 20%		
Verzekerde waarde 1-1-2015: 52.776		
02 Financiële vaste activa		
<u>Effecten</u>		
Van Lanschot Effecten *1)	1.572.697	1.728.337
<u>Eigen beleggingen</u>		
Oikocredit	15.844	15.604
Triodosbank, aantal 2.410,586	207.361	200.017
	<u>223.205</u>	<u>215.621</u>
<u>Leningen u/g</u>		
Lening u/g Maarssen, 0% *2)	11.685	11.685
Totaal Financiële vaste activa	<u>1.807.587</u>	<u>1.955.643</u>

*1) Conform de grondslagen zijn de obligaties gewaardeerd tegen de beurskoers op balansdatum.

De opgelopen obligatierente is onderdeel van de beurswaarde effecten en wordt derhalve niet separaat onder de Kortlopende vorderingen verantwoord.

*2) Deze lening werd verstrekt in de vorm van een hypothecaire lening met de betrokken afdelingskerk als onderpand.

Het landelijk bestuur heeft in haar vergadering d.d. 16 februari 2008 besloten de afdeling van haar aflossingsverplichting te ontheffen.

De lening u/g is per 1 september 2005 rentevrij.

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
11 Kortlopende vorderingen		
Afdrachten, nog te ontvangen 2012/2014	0	1.200
Afdrachten, nog te ontvangen 2014/2015	0	600
Afdrachten, nog te ontvangen 2015/2016	0	4.320
Afdrachten, nog te ontvangen 2016/2017	3.645	0
Algemene leden, nog te ontvangen	493	608
Dividendbelasting	4.354	3.056
Hotel Mennorode, vooruitbetaald	2.311	0
Huur, vooruitbetaald	1.068	1.246
Depot Post.nl	651	651
Buma licentie 2015/2016	43	431
Buma licentie 2016/2017	347	0
Abonnementen Ruimte	0	140
Abonnementen M & T	80	0
Overige	0	2.777
	<u>12.992</u>	<u>15.029</u>
13 Geldmiddelen		
ING 9992	844	25.745
ING 9992 Spaarrekening	6.010	4.500
Van Lanschot 69.94.61.901	541	94.967
Van Lanschot 201.67.65.038	0	12.201
Van Lanschot 700.04.01.575 Effectenrekening	20.305	21.364
Kruisposten	925	0
	<u>28.625</u>	<u>158.777</u>

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
20 Algemene reserve	1.155.795	1.239.648
20 Continuïteitsreserve	359.121	369.162
Innovatiereserve	54.142	33.515
P.A.H. de Boerreserve	109.597	110.870
Reserve Project communicatie 2.0	12.000	58.092
Reserve nieuw beleid	30.000	54.959
Opgeheven afdelingen	56.520	58.250
20 Totaal Bestemmingsreserves	<u>262.259</u>	<u>315.686</u>
20 Herwaarderingsreserve eigen beleggingen	13.124	10.595
	<u>1.790.299</u>	<u>1.935.091</u>
20 Algemene reserve		
Stand per 1 september	1.239.648	1.277.054
Af: resultaatbestemming boekjaar	-83.853	-37.406
Stand per 31 augustus	<u>1.155.795</u>	<u>1.239.648</u>
<p>Vooruitlopend op het besluit van de Algemene vergadering van december 2017 is de bestemming van het resultaat van 1 sep. 2016 t/m 31 aug. 2017 reeds verwerkt.</p>		
20 Continuïteitsreserve		
Stand per 1 september	369.162	429.162
Bij: resultaatbestemming	24.959	0
Af: resultaatbestemming	-35.000	-60.000
Stand per 31 augustus	<u>359.121</u>	<u>369.162</u>
<p>De in 1983 ingestelde Continuïteitsreserve heeft tot doel het financieren van nieuwe projecten/initiatieven van de landelijke organisatie of van afdelingen, die beogen dat de geloofsgemeenschap ook in de toekomst haar functie zal kunnen blijven vervullen.</p>		
<u>Innovatiereserve</u>		
Stand per 1 september	33.515	54.048
Bij: resultaatbestemming	35.000	0
Bij: resultaatbestemming	1.073	597
Af: resultaatbestemming	-15.446	-21.130
Stand per 31 augustus	<u>54.142</u>	<u>33.515</u>

In november 2013 is besloten 100.000,-- uit de Continuïteitsreserve ter beschikking te stellen aan afdelingen voor innovatie.

in november 2016 is besloten 35.000,-- uit de Continuïteitsreserve ter beschikking te stellen aan afdelingen voor innovatie.

Vrijzinnigen Nederland

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
<u>P.A.H. de Boerreserve</u>		
Stand per 1 september	110.870	113.274
Af: resultaatbestemming	-1.273	-2.404
Stand per 31 augustus	<u>109.597</u>	<u>110.870</u>

De P.A.H. de Boerreserve werd in 2002 in overleg met de afdeling Leiden ingesteld.
Deze reserve is onder bepaalde voorwaarden bestemd voor vervanging bij ziekte van voorgangers.

Project Communicatie 2.0

Stand per 1 september	58.092	100.000
Af: resultaatbestemming	-46.092	-41.908
Stand per 31 augustus	<u>12.000</u>	<u>58.092</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd vanuit de in het boekjaar 2014/2015 ontvangen gift van de VPSB en zal worden besteed aan het versterken landelijk publiciteit en ondersteunen afdelingen in lokale communicatie, looptijd september 2015 tot augustus 2017.

Het saldo ad. 12.000 is bestemd voor het blad Vrije Ruimte voor de jaren 2017/2018 en 2018/2019.

Reserve nieuw beleid

Stand per 1 september	54.959	0
Bij: resultaatbestemming	0	60.000
Af: resultaatbestemming	-24.959	-
Af: resultaatbestemming (project Vrijzinnige zeven)	0	-4.295
Af: resultaatbestemming (project gereedschapskist)	0	-746
Stand per 31 augustus	<u>30.000</u>	<u>54.959</u>

Deze reserve zal worden besteed aan de kosten voor het uitvoeren van projecten uit het vastgestelde beleidsplan voor zover daar geen externe financiering voor is.

Opgeheven afdelingen

(cfm. artikel 13 lid 2 van de statuten)

Stand per 1 september	58.250	39.269
Bij: Elburg 2014/2015	0	10.000
Bij: Amstelveen 2015/2016	0	9.561
Af: vrijval Kampen 2006/2007	-762	0
Af: resultaatbestemming (kosten pastoraat)	-968	-580
Stand per 31 augustus	<u>56.520</u>	<u>58.250</u>

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
Dit saldo kan als volgt worden gespecificeerd:		
Kampen 2006/2007	0	762
Noordwijk 2007/2008	9.225	9.225
Zevenhuizen 2008/2009	100	100
Utrecht 2009/2010	22.962	22.962
Elburg 2014/2015	16.220	16.220
Amstelveen 2015/2016	9.561	9.561
Af: kosten pastoraat 2015/2016	-580	-
Af: resultaatbestemming (kosten pastoraat)	-968	-580
	<u>56.520</u>	<u>58.250</u>

Volgens de statuten zal een voordelig saldo van een afdeling na 10 jaar vrijvallen ten gunste van het resultaat.

20 Herwaarderingsreserve eigen beleggingen

Stand per 1 september	10.595	6.715
Bij: Triodosbank	2.529	3.880
Stand per 31 augustus	<u>13.124</u>	<u>10.595</u>

22 Bestemmingsfondsen

VPSB Fonds ouderen onderzoek pastoraat	36.289	48.396
Legaat Godsdienstonderwijsfonds	0	320
	<u>36.289</u>	<u>48.716</u>

VPSB Fonds ouderen onderzoek pastoraat

Stand per 1 september	48.396	45.876
Bij: gift Ikon via Staat van baten en lasten	0	2.520
Af: kosten project Pastoraat als toverwoord	-12.107	0
Bij: subsidie St. voor Bejaardenzorg	0	0
Af: onttrekkingen (subsidies 2014)	0	0
Stand per 31 augustus	<u>36.289</u>	<u>48.396</u>

Dit fonds is bedoeld om, in overleg met de VPSB, een onderzoek te doen naar de behoefte aan pastoraat aan ouderen in de toekomst.

In dit boekjaar is het project Pastoraat als toverwoord gestart. Onderzoek naar de toekomst van vrijz. pastoraat. Dit project wordt betaald uit het VPSB fonds ouderen onderzoek pastoraat.

Vrijzinnigen Nederland

	<u>31 augustus 2017</u>	<u>31 augustus 2016</u>
	€	€
<u>Legaat Godsdienstonderwijsfonds</u>		
Stand per 1 september	320	1.410
Af: bijdrage St. Ikos (t.g.v. rubr. 50)	-320	-1.090
Stand per 31 augustus	<u>0</u>	<u>320</u>

Dit bestemmingsfonds is t.b.v. het vrijzinnig godsdienstonderwijs op openbare scholen. Dit legaat zal gebruikt worden voor onze bijdrage aan St. Ikos.

VREEMD VERMOGEN

24 Kortlopende schulden

Subsidies VPSB ouderen, nog te betalen 2014/2015	0	1.270
Subsidies VPSB ouderen, nog te betalen 2015/2016	0	90.000
Subsidies VPSB ouderen 2016/2017	0	0
Bankrekening ICUU *1)	0	28.678
Subsidie vooruitontvangen t.b.v. Magazine	0	4.773
Reservering vakantiegeld/eindejaarsuitkering	10.134	8.659
Loonheffing	4.373	4.000
Pensioenpremie	456	100
Kosten jaarrekening incl.beoordeling	7.770	7.415
Beheerkosten effecten	2.600	2.550
Overige	1.170	3.914
	<u>26.503</u>	<u>151.359</u>

*1) derdengelden die niet ter vrije beschikking staan, afgewikkeld eind 2016.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er is een huurovereenkomst gesloten met Drenth Makelaars inzake het pand aan de Spoorstraat 1 te Amersfoort voor een periode van 2 jaar gerekend vanaf 1 juni 2013., met recht op verlenging van 1 keer 2 jaar, Deze overeenkomst is verlengd tot en met 31 mei 2019 en wordt vervolgens voortgezet voor aansluitenden perioden van telkens 1 jaar, tenzij opzegging door een van de partijen is gedaan. De huur bedraagt vanaf 1 januari 2017 € 12.820 per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd.

**4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE
1 SEPTEMBER 2016/ T/M 31 AUGUSTUS 2017**

	Werkelijk <u>1/9/16 - 31/8/17</u> €	Begroting <u>1/9/16 - 31/8/17</u> €	Werkelijk <u>1/9/15 - 31/8/16</u> €
83 Baten contributies en overige			
831 Contributies afdelingen	90.060	95.000	94.357
832 Contributies algemene leden	4.482	4.000	4.534
	<u>94.542</u>	<u>99.000</u>	<u>98.891</u>

Vrijzinnigen Nederland

	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17 €	Begroting 1/9/16 - 31/8/17 €	Werkelijk 1/9/15 - 31/8/16 €
41 Lasten huisvesting			
413 Onderhoud Spoorstraat	1.493	1.530	1.643
414 Inventarisverzekering	173	170	167
Onderhoud, belastingen/verzekeringen	1.666	1.700	1.810
416 Huur Spoorstraat *1)	13.554	15.000	14.952
	<u>15.220</u>	<u>16.700</u>	<u>16.762</u>

*1) vanaf januari 1.068 per maand

46 Salarissen en vergoedingen

463 Salarissen excl. projecten *1)	105.453	106.000	102.871
464 Sociale lasten, pensioenpremie excl. proj. *1)	26.861	27.500	26.488
466 Verzuimverzekering	5.393	4.100	4.579
467 Reis- en verblijfkosten	6.478	7.000	7.305
468 Overige personeelskosten	1.039	500	1.313
469 Deskundigheidsbevordering	3.872	4.000	3.859
	<u>149.096</u>	<u>149.100</u>	<u>146.415</u>

*1) Salarissen incl. werkgeverslasten projecten
zijn onder Kosten projecten verantwoord

47 Kosten beheer en administratie

471 Kosten landelijk bestuur/commissies	9.881	7.000	11.272
4715 Kosten algemene vergaderingen	4.186	5.000	2.588
472 Kantoorart., drukwerk en porti	10.328	7.000	10.065
473 Kosten telefoon	921	1.000	1.101
474 Kosten (loon)administratie	5.572	5.400	5.263
475 Kosten jaarrekening	3.240	3.200	3.115
476 Aansprakelijkheidsverzekering incl. Wegam	410	350	471
477 Afschrijving inventarissen	1.830	1.800	1.974
478 Kosten website/publiciteit	1.796	1.000	1.005
479 Abonnementen en boeken	273	250	280
4799 Doorberekend aan projecten	-4.496	-	-5.051
	<u>33.941</u>	<u>32.000</u>	<u>32.083</u>

	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17	Begroting 1/9/16 - 31/8/17	Werkelijk 1/9/15 - 31/8/16
	€	€	€
50 Lasten landelijke activiteiten			
Lasten Ruimte/Magazine	12.928	10.000	11.326
Ontwikkeling nieuw magazine ipv Ruimte	p.m.	2.500	-
Af: Bijdragen Ruimte/Magazine	-2.790	-6.000	-8.615
Af: Bijdragen publicaties	-280	-	-
	<u>9.858</u>	<u>6.500</u>	<u>2.711</u>
Lidmaatschappen organisaties	6.021	5.500	6.597
Af: Legaat Godsdienstonderw. St. Ikos	-320	-	-1.090
	<u>5.701</u>	<u>5.500</u>	<u>5.507</u>
Stichting Opleiding	2.500	1.500	2.500
Conventkosten minus bijdragen	8.824	6.000	9.772
Compassieprijs	-	500	150
Zinweb Zinprofiel	-	-	2.750
Jeugd- en jongerenwerk	2.200	2.200	2.900
	<u>29.083</u>	<u>22.200</u>	<u>26.290</u>
58 Overige baten en lasten			
585 Overige baten			
Gift Ikon St. Kerkelijke zendtijd	-	-	2.520
Overige giften	1.567	-	5.398
Innovatiereserve restitutie proj. Veenendaal	1.073	-	597
Vrijval Kampen 2006/2007	762	-	-
Overige baten	355	-	-
	<u>3.757</u>	<u>0</u>	<u>8.515</u>
586 Overige lasten			
P.A.H. de Boereserve, overige kosten	1.273	-	2.404
Opgeheven afdelingen, kosten pastoraat	968	-	580
Innovatiesubsidie afdelingen	15.446	7.734	21.130
Reserve nieuw beleid, Vrijzinnige zeven	-	-	4.295
Reserve nieuw beleid, Gereedchapskist	-	-	746
Gift Ikon t.b.v. VSB Fonds	-	-	2.520
Overige	2.702	-	1.116
	<u>20.389</u>	<u>7.734</u>	<u>32.791</u>
58 Overige baten minus lasten	<u>-16.632</u>	<u>-7.734</u>	<u>-24.276</u>

	Werkelijk <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Begroting <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Werkelijk <u>1/9/15 - 31/8/16</u>
Projecten			
Subsidies en giften projecten			
VPSB subsidie ouderenzorg	95.627	90.000	90.000
Giften projecten 2016-2017 *1)	-	20.208	5.528
	<u>95.627</u>	<u>110.208</u>	<u>95.528</u>
Kosten projecten			
VPSB subsidie ouderenzorg	95.627	90.000	90.000
Project Communicatie 2.0 *2)	43.984	58.092	36.912
Salarissen incl. lasten (overige projecten)	25.155	10.225	13.695
Overige lasten harde projecten *1)	-	641	521
Af: project Pastoraat als toverwoord *4)	-12.107	-	-
	<u>152.659</u>	<u>158.958</u>	<u>141.128</u>
Projectresultaat *3)	-57.032	-48.750	-45.600

*1) conform overzicht harde projecten

*2) het Project Communicatie 2.0 bestrijkt de boekjaren 2015-2016 en 2016-2017.

In beide boekjaren is ongeveer de helft van het budget besteed. Het restant wordt ingezet voor het blad Vrije Ruimte in 2017-2018 en 2018-2019.

*3) het negatieve projectresultaat in de boekjaren 2015-2016 t/m 2016-2017 is hoofdzakelijk veroorzaakt door het project Communicatie 2.0.

Dit project wordt gedekt door de bestemmingsreserve die gevormd is met de gift van VPSB.

*4) In dit boekjaar is het project Pastoraat als toverwoord gestart. Een onderzoek naar de toekomst van vrijzinnig pastoraat.

Dit project wordt betaald uit het VPSB fonds ouderen onderzoek pastoraat.

	Werkelijk <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Begroting <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Werkelijk <u>1/9/15 - 31/8/16</u>
Financiële baten en lasten			
81 Financiële baten			
814 Obligatierente	836	p.m.	1.450
816 Dividend aandelen	13.706	p.m.	10.405
817 Overige interestbaten	78	p.m.	407
	<u>14.620</u>	p.m.	<u>12.262</u>
584 (On)gerealiseerd res. effecten v. Lanschot	<u>61.207</u>	p.m.	<u>88.796</u>
48 Bankkosten			
481 Interest- en bankkosten	670	600	595
482 Beheerloon effecten	15.254	16.000	15.800
482 Aan- en verkoopkosten effecten	-	600	-
	<u>15.924</u>	<u>17.200</u>	<u>16.395</u>
Financieel resultaat	<u>59.903</u>	<u>-17.200</u>	<u>84.663</u>

Verslag van de Financiële Commissie van advies 2016-2017

1. De Financiële Commissie van Advies, hierna te noemen Commissie, wordt, zo staat in art.34 van het Algemeen Reglement, door het Hoofdbestuur geraadpleegd over het gevoerde financiële beheer en beleid. E.e.a. is nader in het Reglement uitgewerkt.
2. De samenstelling van de Commissie is conform het Reglement en bestaat uit de heren D. Ruys en B. de Vries.
3. De organisatie van het financiële beheer wordt sinds het boekjaar 2013-2014 uitgevoerd door het Kantoor Kerkelijke Administratie (KKA) in goede samenwerking met het landelijk bureau (Mevr. Goettsch), zodat de penningmeester, de heer Harry Rijken, zich volledig kan richten op het financiële beleid.
4. Door de grote volatiliteit op de financiële markten en de lage rente kost het veel hoofdbreken om het vermogen nog steeds goed te laten renderen. De beleggingsresultaten waren over het afgelopen boekjaar aan de magere kant: bij van Lanschot 3.2 % en de certificaten bij de Triodosbank deden 2.4%.
5. Het beleidsplan is nog niet helemaal ANBI-proef; met name behoeft de financiële paragraaf nog enige aanpassing. Ook de in procedures beschreven Administratieve Organisatie dient op een tweetal punten nog te worden aangescherpt.
6. Ook het afgelopen jaar is in commissie- en werkgroepverband regelmatig van gedachten gewisseld over de (toekomstige) verenigingsstructuur. Als sluitstuk zullen zowel de Statuten als het Algemeen Reglement worden geactualiseerd en aangepast.
7. Ook dit jaar is vanwege het (geringe) niveau van de Administratieve Organisatie door de accountant een zogenoemde beoordelingsverklaring afgegeven met een goedkeurende strekking.
8. Op grond van de stukken die de Commissie ter kennis zijn gebracht, de conceptjaarstukken, de begroting en het rapport van de accountant, gevoegd bij de gesprekken die de Commissie met belanghebbenden heeft gehad, is de Commissie van mening U te adviseren de penningmeester voor het gevoerde financiële beheer en het Bestuur voor het gevoerde financiële beleid m.b.t. het afgelopen boekjaar decharge te verlenen.

De Financiële Commissie van Advies

B. de Vries

D. Ruys

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING

Inleiding

Mede gezien de financiële situatie van veel afdelingen zal ook dit jaar weer geen contributieverhoging worden voorgesteld. Het bereiken van een sluitende begroting zal ook in 2017-2018 niet haalbaar zijn, dus het resultaat uit vermogen (PM opgenomen bij Financiële baten) blijft onverminderd hard nodig.

Baten landelijke organisatie

- Afdrachten/contributies

Het bestuur heeft de begrote baten uit contributies verminderd met € 9.000 in vergelijking met de begroting 2016-2017. Dit omdat in 2016-2017 een verminderde opbrengst uit de afdelingen vanwege afnemende ledenaantallen werd geconstateerd.

Lasten landelijke organisatie

- Personeelskosten

Hier zijn de kosten vermeld voor de vaste formatie. Daarnaast is een bedrag voor deskundigheidsbevordering opgenomen van € 4.000. De personeelskosten voor tijdelijke formatie, bedoeld voor uitvoering van projecten, is onder Projecten begroot.

Lasten landelijke activiteiten

- Vrije Ruimte

In 2 jaar zal informatie van het landelijk bestuur en bureau in een nieuw blad Vrije Ruimte met de leden gedeeld. Vanuit het project Communicatie 2.0 is nog twee jaar lang € 6.000 per jaar beschikbaar voor Vrije Ruimte. Na twee jaar is de verwachting dat het blad digitaal beschikbaar komt.

- Verwante organisaties

Door de Raad van Kerken, CIO, ICUU en IARF worden ten opzichte van voorgaande jaren iets verhoogde bijdragen gevraagd. Jaarlijks beoordeelt het bestuur of deze lidmaatschappen nog moeten worden voortgezet.

- St. Opleidingsinstituut

Voor het Opleidingsinstituut is conform de nieuwe meerjarenovereenkomst € 1.500 opgenomen.

- Conventkosten

Het gereserveerde bedrag is gelijk gebleven aan het begrote bedrag van het jaar 2016-2017.

- Jeugd en Jongerenwerk

Per september 2013 is de website Zin in Opvoeding van start gegaan. Vrijzinnigen Nederland heeft voor 4 jaar een bijdrage van € 2.200 toegezegd per jaar voor dit project. In juni was de projectperiode voorbij. De stuurgroep heeft een verzoek ingediend voor verlenging van het project en verhoging van de bijdragen. Het bestuur heeft nog geen besluit genomen maar vooruitlopend hierop is besloten onze bijdrage te maximeren op € 2.200.

Inspiratiedag

In 2017 is door de samenwerkende organisaties Remonstranten, Apostolisch Genootschap, Vrijzinnig Protestant en Doopsgezinden afgesproken om eens per 2 jaar een gezamenlijke Inspiratiedag te organiseren. De dag is gepland op 5 mei 2018 in Utrecht. Hiervoor is een bedrag van € 2.000 opgenomen.

Overige lasten

- Innovatiesubsidie afdelingen

Van de reeds toegekende innovatiesubsidies is € 6.488 nog niet uitgekeerd omdat de projecten (inclusief de evaluatie) nog niet zijn afgerond.

- Diverse projecten

Projecten worden in principe alleen uitgevoerd als daar externe financiering voor is gevonden. Bijlage C biedt een overzicht van de projecten 2017/2018 waarvoor op balansdatum al financiering is toegezegd. Vermeldenswaard is het project 'Pastoraat als toverwoord' dat in het voorjaar van 2017 van start is gegaan en in maart 2018 zal worden afgerond. Dit project kan bekostigd worden uit een reserve die destijds is gevormd met gelden van VPSB en IKON.

H. Rijken
penningmeester

1 **BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE**
1 SEPTEMBER 2017/ T/M 31 AUGUSTUS 2018

	Begroting 1/9/17 - 31/8/18 €	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17 €	Begroting 1/9/16 - 31/8/17 €
Baten:			
83 Baten contributies en overige	90.000	94.542	99.000
Totale baten	90.000	94.542	99.000
Lasten landelijke organisatie			
41 Lasten huisvesting	14500	15220	16700
46 Salarissen en vergoedingen	152.300	149.096	149.100
47 Kosten beheer en administratie	33.250	33.941	32.000
Totaal Lasten landelijke organisatie	200.050	198.257	197.800
50 Lasten landelijke activiteiten	27.400	29.083	22.200
Totaal lasten	227.450	227.340	220.000
Resultaat reguliere exploitatie	-137.450	-132.798	-121.000
58 Overige baten en lasten	-43.293	-16.632	-7.734
Resultaat voor projecten	-180.743	-149.430	-128.734
Projecten			
Subsidies en giften projecten	160.191	95.627	110.208
Af: Subsidies en kosten projecten	-152.506	-152.659	-158.958
Projectresultaat	7.685	-57.032	-48.750
Resultaat incl. projecten	-173.058	-206.462	-177.484
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	p.m.	14.620	p.m.
(On)gerealiseerd res. effecten v. Lanschot	p.m.	61.207	p.m.
Af: financiële lasten	-16.675	-15.924	-17.200
Financieel resultaat	-16.675	59.903	-17.200
Resultaat	-189.733	-146.559	-194.684

	Begroting <u>1/9/17 - 31/8/18</u>	Werkelijk <u>1/9/16 - 31/8/17</u>	Begroting <u>1/9/16 - 31/8/17</u>
Resultaatbestemming:			
Eigen vermogen	-140.440	-83.853	-163.858
Project communicatie 2.0	-6.000	-46.092	-58.092
Continuïteitsreserve	-	24.959	24.959
Continuïteitsreserve	-	-35.000	
Reserve nieuw beleid 2016-2017	-	-	-24.959
Innovatiereserve, dotatie	-	-24.959	35.000
Innovatiereserve, onttrekking	-42.293	36.073	-7.734
Innovatiereserve, onttrekking	-	-15.446	
P.A.H. de Boerreserve, onttrekking	-1.000	-1.273	-
Opgeheven afdelingen	-	-968	-
	<u>-189.733</u>	<u>-146.559</u>	<u>-194.684</u>

**2 TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVER DE PERIODE 1 SEPTEMBER 2017/ T/M 31 AUGUSTUS 2018**

	Begroting <u>1/9/17 - 31/8/18</u> €	Werkelijk <u>1/9/16 - 31/8/17</u> €	Begroting <u>1/9/16 - 31/8/17</u> €
83 Baten contributies en overige			
831 Contributies afdelingen	86.000	90.060	95.000
832 Contributies algemene leden	4.000	4.482	4.000
	<u>90.000</u>	<u>94.542</u>	<u>99.000</u>

	Begroting 1/9/17 - 31/8/18 €	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17 €	Begroting 1/9/16 - 31/8/17 €
41 Lasten huisvesting			
413 Onderhoud Spoorstraat	1.500	1.493	1.530
414 Inventarisverzekering	180	173	170
Onderhoud, belastingen/verzekeringen	1.680	1.666	1.700
416 Huur Spoorstraat (1.068/mnd.)	12.820	13.554	15.000
	<u>14.500</u>	<u>15.220</u>	<u>16.700</u>
46 Salarissen en vergoedingen			
463 Salarissen excl. projecten *1)	108.000	105.453	106.000
464 Sociale lasten, pensioenpremie excl. proj. *1)	27.900	26.861	27.500
466 Verzuimverzekering	5.400	5.393	4.100
467 Reis- en verblijfkosten	6.000	6.478	7.000
468 Overige personeelskosten	1.000	1.039	500
469 Deskundigheidsbevordering	4.000	3.872	4.000
	<u>152.300</u>	<u>149.096</u>	<u>149.100</u>
*1) Salarissen incl. werkgeverslasten projecten zijn onder Kosten projecten verantwoord			
47 Kosten beheer en administratie			
471 Kosten landelijk bestuur/commissies	6.000	9.881	7.000
4715 Kosten algemene vergaderingen	4.500	4.186	5.000
472 Kantoorart., drukwerk en porti	8.000	10.328	7.000
473 Kosten telefoon	1.000	921	1.000
474 Kosten (loon)administratie	5.400	5.572	5.400
475 Kosten jaarrekening	3.250	3.240	3.200
476 Aansprakelijkheidsverz. (incl. WEGAM)	450	410	350
477 Afschrijving inventarissen	1.800	1.830	1.800
478 Kosten website/publiciteit	6.800	1.796	1.000
479 Abonnementen en boeken	250	273	250
4799 Doorberekend aan projecten	-4.200	-4.496	-
	<u>33.250</u>	<u>33.941</u>	<u>32.000</u>

	Begroting 1/9/17 - 31/8/18	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17	Begroting 1/9/16 - 31/8/17
	€	€	€
50 Lasten landelijke activiteiten			
Lasten (Vrije) Ruimte	15.000	12.928	10.000
Af: Bijdragen Ruimte	-6.000	-2.790	-6.000
Ontwikkeling nieuw magazine ipv Ruimte		-	2.500
Af: Bijdragen publicaties	-	-280	-
	<u>9.000</u>	<u>9.858</u>	<u>6.500</u>
Lidmaatschappen organisaties	6.700	6.021	5.500
Af: Legaat Godsdienstonderw. St. Ikos	-	-320	-
Stichting Opleiding (OVP)	1.500	2.500	1.500
Conventkosten minus bijdragen	6.000	8.824	6.000
Compassieprijs	-	-	500
Jeugd- en jongerenwerk	2.200	2.200	2.200
Inspiratiedag	2.000	-	-
	<u>27.400</u>	<u>29.083</u>	<u>22.200</u>
58 Overige baten en lasten			
585 Overige baten			
Overige giften	-	1.567	-
Innovatiereserve project Veenendaal	-	1.073	-
Vrijval Kampen 2006/2007	-	762	-
Overige baten	-	355	-
	<u>0</u>	<u>3.757</u>	<u>0</u>
586 Overige lasten			
P.A.H. de Boerreserve, overige kosten	1.000	1.273	-
Opgeheven afdelingen, kosten pastoraat	-	968	-
Innovatiesubsidie afdelingen, restbudget	42.293	15.446	7.734
Reserve nieuw beleid	-	-	-
Reserve nieuw beleid, Vrijzinnige zeven	-	-	-
Reserve nieuw beleid, Gereedschapskist	-	-	-
Overige	-	2.702	-
	<u>43.293</u>	<u>20.389</u>	<u>7.734</u>
58 Overige baten minus lasten	<u>-43.293</u>	<u>-16.632</u>	<u>-7.734</u>

	Begroting 1/9/17 - 31/8/18	Werkelijk 1/9/16 - 31/8/17	Begroting 1/9/16 - 31/8/17
Projecten			
Subsidies en giften projecten			
VPSB subsidie ouderenzorg	90.000	95.627	90.000
Toegezegde giften projecten *1)	70.191	-	20.208
	<u>160.191</u>	<u>95.627</u>	<u>110.208</u>
Kosten projecten			
VPSB subsidie ouderenzorg	90.000	95.627	90.000
Project Communicatie 2.0 *2)	6.000	43.984	58.092
Salarissen incl. lasten (overige projecten)	26.500	25.155	10.225
Overige lasten harde projecten *1)	42.506	-	641
Af: project Pastoraat als toverwoord *4)	-12.500	-12.107	-
	<u>152.506</u>	<u>152.659</u>	<u>158.958</u>
Projectresultaat *3)	7.685	-57.032	-48.750
*1) conform overzicht harde projecten			
*2) Project Communicatie 2.0 bestrijkt de boekjaren 2015-2016 en 2016-2017; het restbedrag wordt besteed in 2018.			
*3) het negatieve projectresultaat wordt veroorzaakt door de projecten Communicatie en pastoraat Deze projecten worden gedekt door de bestemmingsreserves die gevormd zijn met giften van VPSB.			
*4) In 2017 is het project Pastoraat als toverwoord gestart. Een onderzoek naar de toekomst van vrijzinnig pastoraat. Dit project wordt betaald uit het VPSB fonds ouderen onderzoek pastoraat. Dit project loopt in maart 2018 af.			
Financiële baten en lasten			
81 Financiële baten			
814 Obligatierente	p.m.	836	p.m.
816 Dividend aandelen	p.m.	13.706	p.m.
817 Overige interestbaten	p.m.	78	p.m.
	<u>p.m.</u>	<u>14.620</u>	<u>p.m.</u>
584 (On)gerealiseerd res. effecten v. Lanschot	<u>p.m.</u>	<u>61.207</u>	<u>p.m.</u>
48 Bankkosten			
481 Interest- en bankkosten	675	670	600
482 Beheerloon effecten	16.000	15.254	16.000
482 Aan- en verkoopkosten effecten	-	-	600
	<u>16.675</u>	<u>15.924</u>	<u>17.200</u>
Financieel resultaat	<u>-16.675</u>	<u>-1.304</u>	<u>-17.200</u>

Vermogensontwikkeling

Vermogensontwikkeling (in €)

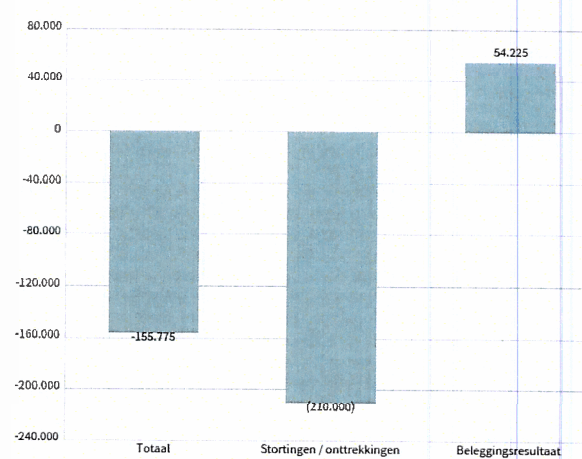
Waarde portefeuille per 31-8-2016		1.749.702
Mutatie ongerealiseerd resultaat	-34.374	
Gerealiseerd resultaat	95.571	
Renteresultaat beleggingen	0	
Koersresultaat	61.197	
Dividenden	8.190	
Coupons	0	
Rente rekening courant	43	
Retrocessies	0	
Netto Inkomsten	8.232	
Beheervergoeding	-15.204	
Bewaarloon	0	
Overige Kosten	0	
Kosten	-15.204	
Beleggingsresultaat		54.225
Stortingen		
Onttrekkingen	-210.000	
Stortingen / onttrekkingen	-210.000	-210.000
Waarde portefeuille per 31-8-2017		1.593.927

Portefeuille 7000401575 - Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB

Van 01 september 2016

Tot 31 augustus 2017

Bijdrage aan vermogensontwikkeling (in €)



Van: Maikel van der Linden <maikel.vanderlinden@vanlanschot.com>

Verzonden: dinsdag 19 september 2017 11:27

Aan: Harry Rijken

CC: Robbert Ruijgrok; Folkert Jongepier

Onderwerp: RE: Van Lanschot - Rapportage Vermogensbeheer NPB per 31-08-2017

Geachte heer Rijken,

Het portefeuillerendement in de periode 1-9-2016 t/m 31-8-2017 wordt berekend door de begin- en de eindstand in de desbetreffende periode te nemen en deze te corrigeren voor de opnames uit de portefeuille. Concreet betekent dit het volgende:

Beginstand 1 sept. 2016	€ 1.749.701,61
Eindstand 31 aug. 2017	€ 1.593.927,08
Opnames (€ 90.000 in 2016 en € 120.000 in 2017)	

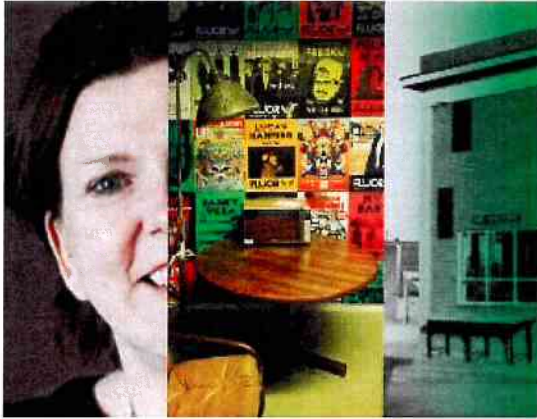
Netto-rendement in Euro's is € 54.225,47. Dat betekent een rendement van afgerond 3,2%.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Mocht dit niet zo zijn, dan zijn Robbert, Folkert en ik uiteraard bereid om een nadere toelichting te verzorgen.

Met vriendelijke groet,

Maikel van der Linden
Relatiemanager | Private Banking



Certificaten van aandelen Triodos Bank

Investeer in Triodos Bank zelf

- ✓ Beleg in de duurzame en onafhankelijke bank sinds 1980
- ✓ Door te beleggen in Triodos Bank stimuleert u de verandering naar een groene en **sociale** samenleving
- ✓ Rendementsstreven 2017: 3-5%, naar verwachting in de buurt van 3%

De informatie over Certificaten van aandelen is puur informatief. Dit is geen (beleggings-)advies of vervanging voor een persoonlijk advies. Dit betekent dat de keuze voor het aan- en verkopen van Certificaten van aandelen Triodos Bank geheel bij u zelf ligt. Triodos Bank adviseert hier nooit over.

Rendement*

Rendement Certificaten van aandelen Triodos Bank:

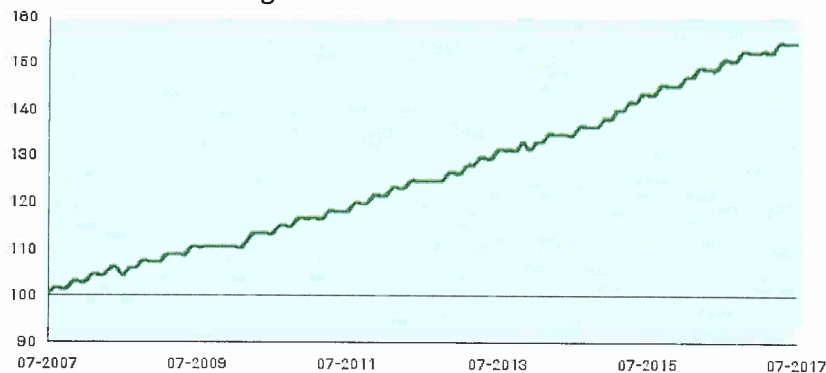
1 mnd	3 mnd	YTD	1 jaar	3 jaar gem.	5 jaar gem.	10 jaar gem.
0,0%	-0,1%	1,2%	2,4%	4,6%	4,4%	4,4%

Rendementen per 31-07-2017

Rendementen laatste kalenderjaren

2016	2015	2014	2013	2012
5,0%	5,1%	5,3%	4,0%	4,0%

Waardeontwikkeling



— Waarde ontwikkeling (waarde bij inleg 100 EUR) certificaten van aandelen

** Alle genoemde rendementen zijn berekend op basis van intrinsieke waarde, inclusief herbelegging dividend. Resultaten uit het verleden vormen geen betrouwbare indicator voor de toekomst.*

Dividend

De jaarlijkse aandeelhoudersvergadering van Triodos Bank NV beslist elk jaar of er winst wordt uitgekeerd aan certificaathouders in de vorm van dividend. Als er dividend wordt uitgekeerd kunt u kiezen tussen dividend in aandelen (stock dividend), of dividend in cash (cash dividend). Bij cash dividend wordt 15% dividendbelasting ingehouden.

Datum uitkering	Bedrag per aandeel (EUR)
26-05-2017	1,95
27-05-2016	1,95
29-05-2015	1,95

Bijlage B 2016/2017	2016/2017				contributie	
	leden	begunst.	vrienden	totaal	2016/2017	2015/2016
Ameide/Tienhoven	21			21	€ 630,00	€ 660,00
Amerongen/Leersum	16	1	6	23	€ 600,00	€ 645,00
Apeldoorn	28			28	€ 840,00	€ 840,00
Arnhem	10			10	€ 300,00	€ 300,00
Baarn	51			51	€ 1.530,00	€ 1.560,00
Bennekom	139	76		215	€ 6.450,00	€ 6.585,00
Bilthoven	180	66		246	€ 7.380,00	€ 7.740,00
Brielle	40		20	60	€ 1.500,00	€ 2.115,00
Brummen/Ijsselstreek	43			43	€ 1.290,00	€ 1.350,00
Dedemsvaart	8			8	€ 240,00	€ 270,00
Doorn	40			40	€ 1.200,00	€ 1.140,00
Driebergen	53	23		76	€ 2.280,00	€ 2.280,00
Ede	60	6		66	€ 1.980,00	€ 1.980,00
Eibergen	35		13	38	€ 1.245,00	€ 1.290,00
Harderwijk	11			11	€ 330,00	€ 540,00
Hardinxveld	43	2		45	€ 1.350,00	€ 1.440,00
Hatterm	68	7		75	€ 2.250,00	€ 2.310,00
Heerde	38			38	€ 1.140,00	€ 1.110,00
Hilversum	x				€ 1.980,00	€ 1.980,00
Huizen	17		29	46	€ 945,00	€ 1.005,00
Laren/Blaricum en Weesp e.o.	41	3	3	47	€ 1.365,00	€ 1.395,00
Lunteren	74	4	2	80	€ 2.370,00	€ 2.535,00
Maarsse/Breukelen	14		3	17	€ 465,00	€ 480,00
Maassluis/Maasland	0				€ 0,00	€ 255,00
Midden-Drenthe	108			108	€ 3.285,00	€ 3.525,00
Naarden/Bussum	48		8	56	€ 1.560,00	€ 1.605,00
Oost-Twente	43	8		51	€ 1.530,00	€ 1.665,00
Oud-Beijerland	46		16	62	€ 1.620,00	€ 1.665,00
Renkum	49	11	1	61	€ 1.815,00	€ 1.875,00
Rhenen	37	23		60	€ 1.800,00	€ 1.830,00
Rijssen/Nijverdal	29		11	40	€ 1.035,00	€ 1.050,00
Rotterdam	8			8	€ 240,00	€ 210,00
Schiedam	73		5	78	€ 2.265,00	€ 2.505,00
Soest	56			56	€ 1.680,00	€ 1.530,00
Tholen	64	15	2	81	€ 2.400,00	€ 2.400,00
Varsseveld e.o.	348			348	€ 10.440,00	€ 11.400,00
Veenendaal	56	16		72	€ 2.160,00	€ 2.460,00
Velp	55	39		94	€ 2.820,00	€ 3.210,00
Voorburg	x				€ 1.800,00	€ 1.800,00
Wageningen	38	14		52	€ 1.560,00	€ 1.680,00
Wassenaar	174	55	3	232	€ 6.915,00	€ 7.110,00
Westerkwartier	46		4	50	€ 720,00	€ 697,50
Woubrugge/Nieuweveen	19	1		20	€ 600,00	€ 660,00
Zeist	48	38		86	€ 2.580,00	€ 2.415,00
Zuid-Kennemerland	33	2	15	50	€ 1.275,00	€ 1.260,00
correcties vorig jaar						
Soest					€ 300,00	
	2408	410	141	2949	€ 90.060,00	€ 94.357,50
Algemene Leden/Vrienden	97			97	€ 4.482,00	
Totaal				3046		

