

1.1 Algemeen

Aan het bestuur van de
Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg
te Zwolle

Lunteren, mei 2021.

Ingevolge het bepaalde in artikel 10 van de statuten volgt het financiële verslag over 2020 van de Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg, statutair gevestigd te Zwolle en administratief gevestigd Paulus Borstraat 37, 3812TA te Amersfoort. In dit verslag is opgenomen de jaarrekening 2020. Deze jaarrekening is gecontroleerd door HLG audit B.V. te Leusden.

Een verklaring omtrent de resultaten van hun controlewerkzaamheden is opgenomen in de bijlage.

1.1.1 Aard der Stichtingsactiviteiten

De Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg heeft ten doel:

De zorg voor - en het welzijn van ouderen, ongeacht kerkelijke/ levens- beschouwelijke richting, met name hun geestelijk welzijn in vrijzinnig-christelijke dan wel religieus-humanistische geest te bevorderen, waarbij ieder winstoogmerk is uitgesloten.

De Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg tracht dit doel te bereiken door:

- hulp bij het welzijn van ouderen in hun thuissituatie;
- het (doen) uitvoeren van projecten die strekken tot verbetering van de leefsituatie of het welzijn van ouderen in (vrijzinnig-christelijke) instellingen of andere woonsituaties die in vrijzinnig-christelijke of religieus-humanistische sfeer worden geleid en die voor een ieder, die de daaruit voortvloeiende sfeer kan eerbiedigen, ongeachte kerkelijke richting of levensbeschouwing, toegankelijk zijn.
- door het bevorderen van scholing en opleiding, gericht op het welzijn van ouderen, van pastoraal werkers, voorgangers en vrijwilligers.

1.1.2 Werkzaamheden

De werkzaamheden bestaan uit het verstrekken van vaste subsidies aan Vrijzinnigen Nederland en de Stichting Allogoeds alsmede het (doen) organiseren en subsidiëren van opleidingsactiviteiten en conferenties voor voorgangers, pastoraal werkers en vrijwilligers, werkzaam in het belang van het welzijn van ouderen en al datgene wat daaraan kan bijdragen.

Op projectmatige basis wordt subsidie verstrekt aan aanvragers die met hun activiteiten een bijdrage leveren aan de doelstelling van de Stichting. Aanvragers dienen in beginsel te beschikken over een ANBI status.

De uitwerking van dit beleid wordt vastgelegd in op regelmatige basis te evalueren subsidiecriteria.

1.1.3 Financiën en administratie

De financiering van de geldelijke ondersteuning vindt plaats uit de opbrengsten van het vermogen van de Stichting, waarvan het beheer wordt verzorgd door een externe vermogensbeheerder.

De door het bestuur opgestelde beleidslijnen ten aanzien van beleggingen zijn vastgelegd in een Beleggingsstatuut. De financiële administratie wordt verzorgd door een accountantskantoor, dat tevens zorgdraagt voor het opstellen van de jaarrekening. De jaarrekening wordt voorzien van een controleverklaring van een registeraccountant.

1.1.4 Kamer van Koophandel

De Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg te Zwolle staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41179489.

1.1.5 Bestuur

Op 31 december 2020 was het bestuur van de stichting als volgt samengesteld:

- W.W. Koek – Faber, voorzitter
- M.D. Geuze, secretaris
- C.W. van Zuijlen, penningmeester
- H.H. Westerik – Lammers, bestuurslid
- D. von Meyenfeldt, bestuurslid
- D. Willemsen, bestuurslid

1.2 BESTUURSVERSLAG 2020

1.2.1 Bestuurssamenstelling

Gedurende het jaar 2020 waren er geen mutaties in het bestuur en was het bestuur samengesteld zoals vermeld onder punt 1.1.5.

1.2.2. Administrative ondersteuning

De administratieve ondersteuning werd het gehele jaar verricht door mevrouw E. Goetsch van Vrijzinnigen Nederland.

Het bestuur is mevrouw Goetsch zeer erkentelijk voor de zorgvuldige wijze waarop zij haar taken verricht en voor de plezierige samenwerking.

1.2.3 Beleggingsbeleid

Ook in 2020 is het externe vermogensbeheer uitgevoerd door Van Lanschot.

Zoals in het vorige hoofdstuk staat vermeld is het kader voor het beheer van het te beleggen vermogen vastgelegd in een beleggingsstatuut.

Enkele punten die van belang zijn:

- het beleggingsdoel is gericht op instandhouding van het vermogen, rekening houdend met inflatie.
- de inkomensdoelstelling is ten minste € 240.000 op jaarbasis ter besteding aan de doelstelling van de stichting.
- na afweging van de diverse risico's heeft het bestuur gekozen voor het risicoprofiel: Neutraal.
- naast financiële criteria worden de beleggingen gedaan op basis van duurzame criteria. Hierbij is gekozen voor de "Duurzaam Plus" beheervariant van Van Lanschot.
- de duurzaamheidscriteria gelden hoofdzakelijk voor de categorieën aandelen en bedrijfsobligaties.
- het bestuur evalueert het gevoerde beleggingsbeleid jaarlijks en stelt dit beleid, na beoordeling van de jaarcijfers, indien nodig bij.

1.2.4. Resultaten

Voor het jaar 2020 was een negatief bedrijfsresultaat begroot van € 295.000; het kwam uit op negatief € 203.676. Dit komt met name door lagere kosten. Door de Corona maatregelen was er geen conferentie/symposium. Veel bestuursoverleg ging langs virtuele weg.

Het totale bedrag voor ondersteuning/subsidie van activiteiten bedroeg € 155.018 ofwel bijna € 85.000 lager dan begroot. Hiervan ging € 90.000 naar Vrijzinnigen Nederland en € 50.000 naar de Stichting Allegoeds.

Door een positief koersresultaat van € 201.940 van het effectendepot resulteerde een nettoresultaat van negatief € 1.736. Dit nettoresultaat is sterk afhankelijk van het gerealiseerde resultaat (koerswinst of – verlies) bij de verkoop van effecten.

De omvang van het eigen vermogen nam af met het nettoresultaat (€ 1.736 negatief) en bedraagt per 31/12/2020: € 8.216.633.

De aandelen en obligaties staan op de balans gewaardeerd tegen de historische kostprijs of de lagere marktwaarde per einde boekjaar. Deze balanswaarde is € 7.636.047.

De beurswaarde van de effecten bedroeg per 31 december: € 8.946.211, een toename met € 309.984 ten opzichte van eind 2019. Een mooi resultaat in een turbulent jaar op de aandelenbeurzen. Het verschil tussen beurswaarde en balanswaarde bedraagt € 1.310.164

1.2.5. Toekomst VPSB

In de bestuursvergadering van de VPSB in februari 2020 is geconstateerd dat, naast de subsidietoekenningen aan Vrijzinnigen Nederland en de Stichting Allegoeds, er de afgelopen periode weinig projecten waren die voor subsidieverlening in aanmerking kwamen. Dit heeft geleid tot de een bezinning op de toekomst van de VPSB.

Vervolgens is een voorstel gemaakt dat erin voorziet dat de partnerorganisaties zelf beschikken over de bestemming van de VPSB-middelen en dat het vermogen opgesplitst zou kunnen worden. Op basis van de actuele subsidieverlening zou dit betekenen dat 70% van het beschikbare kapitaal richting Vrijzinnigen Nederland gaat en 30% naar de Stichting Allegoeds. Met deze verdeling worden de subsidieverleningen aan Vrijzinnigen Nederland en de Stichting Allegoeds, die plaats zouden vinden als de VPSB in de huidige vorm door zou gaan, in feite contant gemaakt.

Dit voorstel is op 17 juni 2020 unaniem goedgekeurd door het bestuur van de VPSB. Vervolgens hebben het bestuur van Vrijzinnigen Nederland en de Raad van Toezicht van de Stichting Allegoeds met het voorstel ingestemd.

Op de peildatum 4 januari 2021 is 30% van het vrij beschikbare kapitaal toegekend aan de Stichting Allegoeds, onder gelijktijdige aflossing van het restant van de lopende lening van de VPSB aan de Stichting Allegoeds. De Stichting Allegoeds zal het toegekende bedrag primair bestemmen voor het mogelijk blijven maken van kostenintensieve vakanties voor de categorie zorgintensieve ouderen.

Het resterende kapitaal blijft in de VPSB, waarbij de bestuursstructuur verandert. Voor de benoeming van alle bestuurders is voortaan instemming van Vrijzinnigen Nederland vereist. Uit dit fonds zal niet alleen Vrijzinnigen Nederland worden ondersteund, maar worden vooral ook vrijzinnige activiteiten gesubsidieerd.

De volgende actiestappen worden in de eerste helft van 2021 voltooid:

- De doelstelling en de statuten van de VPSB worden gewijzigd.
- Na de statutenwijziging wordt de volledige naam: Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Behoud en vernieuwing van het vrijzinnig gedachtegoed.
- De twee bestuurders die namens de Raad van Toezicht van de Stichting Allegoeds deel uitmaken van het VPSB bestuur treden terug. Hun opvolgers worden benoemd met instemming van Vrijzinnigen Nederland.

Na implementatie van deze actiestappen zal door het nieuwe bestuur een begroting 2021 worden samengesteld.

Ondertekend door C.W. van Zuijlen
op 21-05-2021

C.W. van Zuijlen
Peningmeester

2.1 JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Financiële vaste activa	1	7.636.047	7.635.371
Leningen	2	<u>175.000</u>	<u>350.000</u>
Totaal vaste activa		7.811.047	7.985.371
Vlottende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	3	176.105	75.000
Liquide middelen	4	<u>328.303</u>	<u>294.365</u>
Totaal vlottende activa		504.408	369.365
Totaal activa		<u><u>8.315.455</u></u>	<u><u>8.354.736</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Stamkapitaal	5	8.218.369	7.941.248
Algemene reserve		<u>-1.736</u>	<u>277.121</u>
Totaal eigen vermogen		8.216.633	8.218.369
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6	98.822	136.367
Totaal passiva		<u><u>8.315.455</u></u>	<u><u>8.354.736</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	<u>Ref.</u>	<u>Rekening 2020</u> €	<u>Begroting 2020</u> €	<u>Rekening 2019</u> €
<u>BATEN</u>				
Exploitatiebaten	7	29.052	25.000	49.343
LASTEN				
Organisatiekosten	8	2.752	15.000	8.287
Algemene kosten	9	12.160	9.000	9.257
Ondersteuning	10	155.018	240.000	219.001
Financiële lasten	11	62.798	56.000	62.431
Som der bedrijfslasten		<u>232.728</u>	<u>320.000</u>	<u>298.976</u>
Bedrijfsresultaat		-203.676	-295.000	-249.633
Koersresultaat effecten	12	201.940	0	526.754
Netto resultaat		<u><u>-1.736</u></u>	<u><u>-295.000</u></u>	<u><u>277.121</u></u>
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2020</u> €		<u>2019</u> €
Algemene reserve		-1.736		277.121
		<u><u>-1.736</u></u>		<u><u>277.121</u></u>