

VRIJZINNIGE GELOOFSGEMEENSCHAP NPB

HARDINXVELD-GIESSENDAM

FINANCIEEL JAARVERSLAG

2016-2017

EN

BEGROTING

2017-2018

VERSLAG 2016-2017

Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB Hardinxveld-Giessendam

Hardinxveld-Giessendam ,16 november 2017

Geachte leden,

Hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2016-2017 en de begroting voor het boekjaar 2017-2018

Algemeen.

In het afgelopen jaar waren er 641 kerkgangers in 34 diensten. Dit geeft een gemiddelde van 20 kerkgangers per dienst. In het vorige boekjaar waren dit 22 kerkgangers per dienst.

Het aantal leden/begunstigers was afgelopen jaar 44.

Het boekjaar is afgesloten met een positief resultaat.

K. Bohré
administrateur.

RESULTATEN.

Uit de resultatenrekening blijkt dat er een winst is gemaakt van € 236
Het resultaat van het boekjaar 2015-2016 bedroeg € 451 (verlies)

De collecte per kerkganger bedraagt € 5,19. In het voorgaande jaar bedroeg deze € 4,55
De collecten daalden van € 3.819 in 2015-2016 naar € 3.327 in 2016-2017

De bijdragen en giften stegen van € 10.988 naar € 11.300

De opbrengst van de zaalhuur steeg van € 5.152 naar € 5.446
De zaalhuur wordt jaarlijks verhoogd met het consumentenprijsindexcijfer.

De kosten van onze eigen predikant, overige voorgangers en organisten bedragen
€ 12.198 een daling tov 2015-2016 toen deze kosten € 14.113 bedroegen.

De kosten van de exploitatie van het kerkgebouw stegen van € 4.292 naar € 5.506

RESULTAATBEPALING

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de baten uit activiteiten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

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

Op basis van bestuursbesluiten kunnen toekomstige uitgaven voor o.a. fondsen ten laste van het resultaat worden verantwoord.

Incidentele baten betreffen baten, die geen direct verband hebben met de normale exploitatie.

RESULTAATBESTEMMING

1. Verdeling resultaat 2015-2016

Tijdens de Algemene Ledenvergadering van 17 november 2016 is de jaarrekening 2015-2016 met toelichting vastgesteld en goedgekeurd.

2. Reserve onderhoudsfonds 2016-2017

Aan de Algemene Ledenvergadering zal worden voorgesteld een bedrag van € 908 toe te voegen aan de reserve. De reserve is noodzakelijk voor de vernieuwing van dakbedekking en ander groot onderhoud.

3. Reserve orgelfonds 2016-2017

Aan de Algemene Ledenvergadering zal worden voorgesteld geen bedrag toe te voegen aan de reserve. De reserve wordt voldoende geacht.

4. Reserve verwarmingsfonds 2016-2017

Aan de Algemene Ledenvergadering zal worden voorgesteld een bedrag van € 450 toe te voegen aan de reserve.

5. Resultaat 2016-2017

Aan de Algemene Ledenvergadering zal worden voorgesteld het voordelig resultaat van boekjaar 2016-2017 ad € 236 van aan de algemene reserve toe te voegen.

Vooruitlopend op het besluit van de Algemene Ledenvergadering zijn de bovengenoemde voorstellen reeds in de jaarrekening verwerkt.

BALANS PER 31 AUGUSTUS 2017 TOV 2016

ACTIVA	31-08-2017	31-08-2016	
Materiële vaste activa			
Kerkgebouw	0,45	0,45	
Inventaris	50,00	50,00	
Verbouwing	18.985,00	19.956,00	
		19.035,45	20.006,45
Viottende activa			
Te vorderen posten	367,00	1.645,00	
		367,00	1.645,00
Liquide middelen			
Kas	6,00	984,68	
Postbank/ING 5595795	1.806,70	4.630,72	
Rabobank 325033374	4.187,37	757,35	
SNSbank 866654224	237,99	269,99	
Rabobank bedrijfsspaarrekening	54.817,26	54.720,08	
		61.055,32	61.362,82
Totaal	80.457,77	83.014,27	
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Reserves			
Onderhoudsfonds	12.007,00	11.099,00	
Orgelfonds	6.410,00	6.410,00	
Verwarmingsfonds	4.050,00	3.600,00	
		22.467,00	21.109,00
Langlopende schulden			
Obligatielening		2.300,00	4.400,00
Kortlopende schulden			
Vooruitontvangen posten	-	1.800,00	
Te betalen posten	885,00	1.137,00	
		885,00	2.937,00
Totaal	80.457,77	83.014,27	

TOELICHTING OP DE BALANS

		2016-17	2015-16
MATERIELE VASTE ACTIVA			
Kerkgebouw	Balanswaarde	0,45	0,45
Inventaris.	Balanswaarde	50,00	50,00
Boekwaarde per 31 augustus 2017		50,45	50,45
Verbouwing			
Boekwaarde per 31 augustus 2015		19.956,00	20.927,00
Afschrijving 3,5% van € 27.742		971,00	971,00
Boekwaarde per 31 augustus 2017		18.985,00	19.956,00
VLOTTENDE ACTIVA			
Te vorderen posten			
Rente		65,00	65,00
Braderie		302,00	
Subsidie ouderenbeleid			1.580,00
Boekwaarde per 31 augustus 2017		367,00	1.645,00
Rabo bedrijfsspaarrekening		54.720,08	54.453,19
	mutaties bij	97,18	266,89
Boekwaarde per 31 augustus 2017		54.817,26	54.720,08
Liquide middelen		6.238,06	6.642,74
Het kassaldo stemt overeen met de kasadministratie De banksaldi zijn conform de laatste afschriften			
Eigen Vermogen			
Vrij beschikbaar per 1 september 2016		54.568,27	55.020,17
bij; resultaat		237,50	451,90
Saldo per 31 augustus 2017		54.805,77	54.568,27
Reserve.			
	verwarmings fonds	onderhouds fonds	orgel fonds
saldo 1 september 2016	3.600,00	11.099,00	6.410,00
toevoeging	450,00	908,00	-
afname			
Saldo per 31 augustus 2017	4.050,00	12.007,00	6.410,00
Langlopende schulden			
De langlopende schuld bestaat uit een 10-jarige 4%-obligatielening, die aangegaan is op 1 april 2008. Geplaatst en volgestort zijn 216 obligaties van € 50.-- Per 31 augustus 2017 is de stand van de obligatielening € 2300			
Te betalen posten			
Diensten		125,00	100,00
Exploitatie kerkgebouw			250,00
Zaalhuur		300,00	
Rente obligatielening		260,00	412,00
Diversen		200,00	375,00
Attenties (fruitbakjes)			
Totaal		885,00	1.137,00

RESULTAAT BOEKJAAR 2016-2017 EN BEGROTING 2017-2018

	Begroting 2015/2016	Resultaat 2015/2016	Begroting 2016/2017	Resultaat 2016/17	Begroting 2017/18
Lasten					
Kosten predikant en diensten	15000	14113	12500	12198	14000
Exploitatie gebouw	5100	4292	4750	5506	5500
Kosten De Band en drukwerk	700	366	500	335	500
Kosten attenties/aandachtskom.	250	72	125	97	100
Algemene kosten	2000	1371	2000	1161	1500
Kontributies hoofdbestuur	1500	1440	1450	1350	1300
Bijdrage goede doelen	500	512	500	656	650
Reservering verwarmingsfonds	450	450	450	450	450
Reservering onderhoudsfonds	908	908	908	908	908
Reservering orgelfonds	0				
Kosten regiobijeenkomsten	100				
Afschrijving inventaris	0				
Afschrijving verbouwing	971	971	971	971	971
Onvoorzien lasten					
Kosten streekbijeenkomst	0				
Rentelasten	150	176	170	102	100
Voordeilig saldo				236	
Totaal	27629	24671	24324	23970	25979
Baten					
Bijdragen	8000	9440	8500	9092	8500
Collecten	4500	3819	3800	3327	3100
Zaalhuren	5250	5152	4500	5746	5000
Giften	1500	1548	1250	2208	1000
Rentebaten	250	149	100	98	75
Incidentele opbrengsten	500	732	500	119	100
Innovatiesubsidie	1800	1800	1800	1800	
Subsidie VPSB	1580	1580	1500	1580	1500
Nadelig saldo	4249	451	2374		6704
Totaal	27629	24671	24324	23970	25979

TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING 2016-2017**Grondslagen van waardering****Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de lineair bekende afschrijvingen, die gebaseerd zijn op de te verwachten economische levensduur. Aanschaffingen in de loop van het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vlottende activa.

Te vorderen posten worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Liquide middelen.

De liquide middelen worden gewaardeerd op de nominale waarde en staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vereniging.

Reserves.

De reserves worden op grond van bestuursbesluiten gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Langlopende schulden.

De langlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Kortlopende schulden.

De kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan 1 jaar en worden gewaardeerd op nominale waarde.

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2017-2018**Algemeen**

De vaste kosten bestaan uit kosten voor predikant, afschrijvingen, reserveringen en contributie aan het hoofdbestuur en de rentelasten van de obligatielening.

Overige kosten

De exploitatiekosten van het kerkgebouw en kosten overige diensten vormen de hoofdmoot.

De bijdragen en collecten zijn lager begroot dan de werkelijke opbrengsten van het afgelopen jaar.

Opbrengst zaalhuur.
Er worden minder uren zaalhuur verwacht.

Rentebaten
De rente staat op een historisch laag niveau.

Verslag kascontrolecommissie

Ondergetekenden:

De heren R.P. de Groen en J. Huisman,

door de Algemene Ledenvergadering van 17 november 2016 benoemd als kascontrolecommissie NPB, verklaren hiermede dat zij de boeken en bescheiden van de NPB over 2016-2017 steekproefsgewijs hebben gecontroleerd.

Na enkele toelichting is één en ander volledig bevonden.
De saldi van kas en banken kwamen overeen met het saldo van kas en bankafschriften.

De kascontrolecommissie van de NPB is derhalve tot de conclusie gekomen dat de verslaglegging als zodanig juist is, zodat zij voorstellen het NPB-bestuur décharge te verlenen.

Aldus verklaard om te dienen ter verantwoording aan de Algemene Ledenvergadering op 16 november 2017.

R.P. de Groen

J. Huisman

Hardinxveld-Giessendam, 14 november 2017.

