

VRIJZINNIGE GELOOFSGEMEENSCHAP NPB

HARDINXVELD-GIESSENDAM

FINANCIEEL JAARVERSLAG

2017-2018

EN

BEGROTING

2018-2019

VERSLAG 2017-2018

Vrijzinnige Geloofsgemeenschap NPB Hardinxveld-Giessendam

Hardinxveld-Giessendam, 22 november 2018

Geachte leden,

Hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2017-2018 en de begroting voor het boekjaar 2018-2019.

Algemeen.

In het afgelopen jaar waren er 588 kerkgangers in 30 diensten. Dit geeft een gemiddelde van 20 kerkgangers per dienst. In het vorige boekjaar waren dit eveneens 20 kerkgangers per dienst.

Het aantal leden/begunstigers was afgelopen jaar 42. (was 46)

Het boekjaar is afgesloten met een negatief resultaat.

K. Bohré
administrateur.

RESULTATEN.

Uit de resultatenrekening blijkt dat er een verlies is gemaakt van € 4.918
Het resultaat van het boekjaar 2016-2017 bedroeg € 237 winst

De collecte per kerkganger bedraagt € 4,94. In het voorgaande jaar bedroeg deze € 5,19
De collecten daalden van € 3.327 in 2016-2017 naar € 3.104 in 2017-2018

De bijdragen en giften daalden van € 11.300 naar € 8.862

De opbrengst van de zaalhuur steeg van € 5.446 naar € 5.817.
De zaalhuur wordt jaarlijks verhoogd met het consumentenprijsindexcijfer.

De kosten van onze eigen predikant, overige voorgangers en organisten bedragen
€ 12.691 een stijging tov 2016-2017 toen deze kosten € 12.199 bedroegen.

De kosten van de exploitatie van het kerkgebouw daalden van € 5.506 naar € 4.792

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 2016-2017

Tijdens de Algemene Ledenvergadering van 16 november 2017 is de jaarrekening 2016-2017 met toelichting vastgesteld en goedgekeurd.

2. Reserve onderhoudsfonds 2017-2018

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 2017-2018

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

4. Reserve verwarmingsfonds 2017-2018

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

5. Resultaat 2017-2018

Aan de Algemene Ledenvergadering zal worden voorgesteld het nadelig resultaat van boekjaar 2017-2018 ad € 4.918 van de algemene reserve af te boeken.

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

BALANS PER 31 AUGUSTUS 2018 TOV 2017

ACTIVA	31-08-2018	31-08-2017	
Materiële vaste activa			
Kerkgebouw	0,45	0,45	
Inventaris	50,00	50,00	
Verbouwing	18.014,00	18.985,00	
		18.064,45	19.035,45
Viottende activa			
Te vorderen posten	-	367,00	
		-	367,00
Liquide middelen			
Kas	256,31	6,00	
Postbank/ING 5595795	1.620,26	1.806,70	
Rabobank 325033374	2.896,71	4.187,37	
SNSbank 866654224	150,00	237,99	
Rabobank bedrijfsspaarrekening	53.000,00	54.817,26	
		57.923,28	61.055,32
Totaal	75.987,73	80.457,77	
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Reserves			
Onderhoudsfonds	12.915,00	12.007,00	
Orgelfonds	6.410,00	6.410,00	
Verwarmingsfonds	4.500,00	4.050,00	
		23.825,00	22.467,00
Langlopende schulden			
Obligatielening		1.000,00	2.300,00
Kortlopende schulden			
Vooruitontvangen posten	-		
Te betalen posten	1.275,45	885,00	
		1.275,45	885,00
Totaal	75.987,73	80.457,77	

TOELICHTING OP DE BALANS

		2017-18	2016-17
MATERIELE VASTE ACTIVA			
Kerkgebouw	Balanswaarde	0,45	0,45
Inventaris.	Balanswaarde	50,00	50,00
Boekwaarde per 31 augustus 2018		50,45	50,45
Verbouwing			
Boekwaarde per 31 augustus 2017		18.985,00	19.956,00
Afschrijving 3,5% van € 27.742		971,00-	971,00-
Boekwaarde per 31 augustus 2018		18.014,00	18.985,00
VLOTTENDE ACTIVA			
Te vorderen posten			
Rente			65,00
Braderie			302,00
Boekwaarde per 31 augustus 2018		-	367,00
Rabo bedrijfsspaarrekening		54.817,26	54.720,08
mutaties af		1.817,26-	97,18
Boekwaarde per 31 augustus 2018		53.000,00	54.817,26
Liquide middelen		4.923,28	6.238,06
Het kassaldo stemt overeen met de kasadministratie De banksaldi zijn conform de laatste afschriften			
Eigen Vermogen			
Vrij beschikbaar per 1 september 2017		54.805,77	54.568,27
af; verlies		4.918,49-	237,50
Saldo per 31 augustus 2018		49.887,28	54.805,77
Reserve.			
	verwarmings fonds	onderhouds fonds	orgel fonds
saldo 1 september 2017	4.050,00	12.007,00	6.410,00
toevoeging	450,00	908,00	-
afname			
Saldo per 31 augustus 2018	4.500,00	12.915,00	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 2018 is de stand van de obligatielening € 1.000			
Te betalen posten			
Diensten		105,00	125,00
Exploitatie kerkgebouw		250,00	
Zaalhuur		200,00	300,00
Rente obligatielening		150,00	260,00
Diversen		225,00	200,00
Bestuurskosten		345,45	
Totaal		1.275,45	885,00

RESULTAAT BOEKJAAR 2017-2018 EN BEGROTING 2018-2019

	Begroting 2016/2017	Resultaat 2016/17	Begroting 2017/18	Resultaat 2017/18	Begroting 2018/2019
Lasten					
Kosten predikant en diensten	12500	12198	14000	12691	13500
Exploitatie gebouw	4750	5506	5500	4792	5500
Kosten De Band en drukwerk	500	335	500	618	550
Kosten attenties/aandachtskom.	125	97	100	75	100
Algemene kosten	2000	1161	1500	1973	2000
Kontributies hoofdbestuur	1450	1350	1300	1320	1300
Bijdrage goede doelen	500	656	650	645	650
Reservering verwarmingsfonds	450	450	450	450	450
Reservering onderhoudsfonds	908	908	908	908	908
Reservering orgelfonds					
Kosten regiobijeenkomsten					
Afschrijving inventaris					
Afschrijving verbouwing	971	971	971	971	971
Onvoorzien lasten				64	50
Kosten streekbijeenkomst					
Rentelasten	170	102	100		
Voordeilig saldo		236			
Totaal	24324	23970	25979	24507	25979
Baten					
Bijdragen	8500	9092	8500	7860	7200
Collecten	3800	3327	3100	3104	2900
Zaalhuren	4500	5746	5000	5817	5000
Giften	1250	2208	1000	1002	1000
Rentebaten	100	98	75		
Incidentele opbrengsten	500	119	100	107	100
Innovatiesubsidie	1800	1800			
Subsidie VPSB	1500	1580	1500	1700	1500
Nadelig saldo	2374		6704	4917	8279
Totaal	24324	23970	25979	24507	25979

TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING 2017-2018**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 2018-2019**Algemeen**

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

Kosten;

De exploitatiekosten van het kerkgebouw en diverse kosten vormen de hoofdmoot.

Opbrengsten;

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. Niets begroot voor komend jaar.

Verslag kascontrolecommissie

Ondergetekenden:

De heren J. Huisman en C. Verdoorn,

door de Algemene Ledenvergadering van 16 november 2017 benoemd als kascontrolecommissie NPB, verklaren hiermede dat zij de boeken en bescheiden van de NPB over 2017-2018 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 22 november 2018.

J. Huisman

C. Verdoorn

Hardinxveld-Giessendam, 21 november 2018.

