

KKA

kantoor der kerkelijke administraties



JAARREKENING
2016
Vereniging van
Vrijzinnige Protestanten
te 's-Gravenhage
en omstreken

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2016

Vereniging van Vrijzinnige Protestanten te 's-Gravenhage en omstreken

	<u>Bladzijde</u>
Inhoudsopgave	1
Algemene informatie	2
Verklaring	3
Waarderingsgrondslagen	4
Balans per 31 december 2016	5
Staat van baten en lasten over 2016	6
Voorwoord penningmeester	7
Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2016	13
Bijlage:	
Overzicht financiële vaste activa	16

ALGEMENE INFORMATIE

VERENIGING VAN VRIJZINNIGE PROTESTANTEN 's-GRAVENHAGE EN OMSTREKEN JAARREKENING BOEKJAAR 2016

Doel

De vereniging stelt zich tot doel de handhaving en versterking van de vrijzinnige geloofsbeleving in de Protestantse Kerk in Nederland, in het bijzonder binnen het ressort van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage.

Bestuur

Het verenigingsbestuur bestaat per ultimo 2016 uit de volgende leden:

Voorzitter:	Mevrouw J.J. Bloemsma - Holleman
Secretaris:	Mevrouw G.J. Schlingemann-Vermeulen
Penningmeester:	De heer H. Frans
Bestuurslid	De heer T. Vreugdenhil
Bestuurslid:	De heer T.C. Hoogakker

De jaarrekening is opgesteld door:

Naam: Kantoor der Kerkelijke Administraties regiokantoor Delft	Postcode: 2624 TH
Adres: Menno ter Braaklaan 2	Plaats: Delft
	Telefoon: 015 2061160

VERKLARING

Wij hebben de jaarrekening 2016 van de Vereniging van Vrijzinnige Protestanten te 's-Gravenhage en omstreken samengesteld en beoordeeld.

Deze samenstelling en dit onderzoek is conform de daarvoor geldende regels en instructies uitgevoerd.

De in de jaarrekening verwerkte gegevens zijn door u verstrekt waardoor de verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid berust bij uw bestuur.

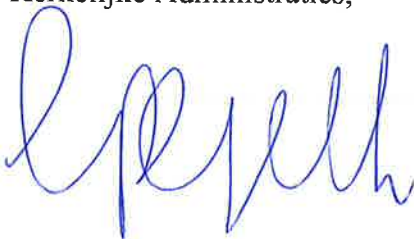
De Balans sluit per 31 december 2016 debet en credit met totaalstellingen van € 168.249
De Jaarrekening toont ultimo 2016 een Totaal Eigen Vermogen van € 83.152 en een resultaat van € 17.819 negatief.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016.

Amersfoort, augustus 2017

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur



W.C. den Dikken
Hoofd Administratie



WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

De waardering van de materiële vaste activa is historisch bepaald. De CV installatie wordt gewaardeerd tegen de aanschafwaarde eventueel verminderd met afschrijvingen, berekend naar de geschatte levensduur.

De aandelen worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of de lagere beurswaarde. De obligaties en vastgoed worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Het resultaat wordt toegevoegd of onttrokken aan het kapitaal.

De mutaties op de fondsen en voorzieningen lopen via de exploitatie, deze mutaties worden in de toelichting op de balans gespecificeerd.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016	31 december 2015
ACTIVA	€	€
<i>Vaste activa</i>		
Materiële vaste activa	698	1.392
Financiële vaste activa	<u>135.740</u>	<u>144.103</u>
	<u><u>136.438</u></u>	<u><u>145.495</u></u>
<i>Vlottende activa</i>		
Kortlopende vorderingen	6.509	11.091
Geldmiddelen	<u>25.302</u>	<u>38.996</u>
	31.811	50.087
	<u>168.249</u>	<u>195.582</u>
Totaal activa	<u><u>168.249</u></u>	<u><u>195.582</u></u>
	31 december 2016	31 december 2015
PASSIVA	€	€
<i>Eigen Vermogen</i>		
Kapitaal	83.152	100.971
<i>Fondsen en voorzieningen</i>		
Onderhoud kerkgebouw	13.294	11.855
Fonds verjaardagsactie	<u>5.814</u>	<u>5.991</u>
	19.108	17.846
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>65.989</u>	<u>76.765</u>
	65.989	76.765
	<u>168.249</u>	<u>195.582</u>
Totaal passiva	<u><u>168.249</u></u>	<u><u>195.582</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

BATEN	Werkelijk 2016 €	Begroot 2016 €	Werkelijk 2015 €
Kerkelijke bijdragen en donaties	38.711	33.000	33.327
Contributie koorleden	925	1.400	870
Giften	945	1.200	1.824
Collecten voor de vereniging	3.708	4.000	4.307
Collecten eigen diaconie	540	900	832
Collecten t.b.v. externe doelen	3.270	3.000	2.968
Opbrengst beleggingen	8.106	6.000	7.894
Koersresultaat effectenbezit	1.794	0	941
Totaal baten	57.999	49.500	52.963
 LASTEN			
Pastoraatskosten	46.728	47.500	44.685
Organisten	18.485	17.000	18.419
Exploitatie Houtrustkerk	-26.021	-23.000	-21.259
Groot onderhoud kosterwoning	17.310	0	0
Algemene kosten	8.658	10.000	9.048
Ver. Vrijz. Protestanten in Ned.	2.870	2.100	2.812
Diaconie	546	500	316
Kosten kerkdiensten	3.972	1.500	1.798
Bijzondere activiteiten	0	0	522
Afdracht collecten externe doelen	3.270	3.000	2.968
Totaal lasten	75.818	58.600	59.309
 Resultaat	 -17.819	 -9.100	 -6.346

VOORWOORD PENNINGMEESTER

In de algemene ledenvergadering op zondag 25 september 2016 vinden er een aantal bestuurswisselingen plaats. De heer Hoogakker treedt na zeven jaar om gezondheidsredenen af als voorzitter, maar blijft bestuurslid. Mevrouw Bloemsma neemt de voorzittershamer van hem over. Na het vertrek van mevrouw J. van Vliet op 13 december 2015 wordt het secretariaat van de vereniging waargenomen door de heer Frans. Op 25 september 2016 benoemt de algemene ledenvergadering mevrouw Schlingemann als secretaris en de heer Frans als penningmeester; de laatste neemt dan het penningmeesterschap over van de heer Vreugdenhil, die bestuurslid blijft. Ook op 25 september 2016 treedt de heer A. Keller af als bestuurslid en blijft aan als ouderling.

Op 1 januari 2016 is mevrouw Margriet Lucie Klijn – Lagadeau als nieuwe kosteres in dienst van de vereniging getreden. De verhuizing van het kostersechtpaar Klijn moest worden uitgesteld tot de tweede helft van 2016 in verband met groot onderhoud van de kosterswoning. De kosten van dit onderhoud ten bedrage van € 17.310 komen geheel ten laste van de exploitatie, omdat een voorziening groot onderhoud kosterswoning ontbreekt.

Van de voorziening onderhoud kerkgebouw is € 3.561 afgetrokken voor een splitsing van het verwarmingssysteem (cv-installatie); het souterrain is nu apart aangesloten en het gasverbruik in het souterrain kan na (13 september) 2016 met een gastussenmeter worden gecontroleerd. Aan de voorziening onderhoud kerkgebouw is een bedrag van € 5000 uit de exploitatie gedoteerd.

In de jaarrekening zijn nog geen vorderingen met betrekking tot de energie opgenomen. Er zijn tot nu toe in 2017 geen energiekosten terugontvangen. Bij navraag is de penningmeester in het bezit gekomen van de (kopie-)jaarrekeningen van Greenchoice, gedateerd in 2016 en 2017, betreffende:

- Beeklaan 535 electra en gas
- Beeklaan 535A electra

In de huurovereenkomst d.d. 24 januari 2013 is overeengekomen, dat

- 50% van het waterverbruik voor rekening van de huurder is
- 2/3 van het electra- en gasverbruik voor rekening van de huurder is
- deze percentages kunnen worden aangepast indien uit de praktijk blijkt dat deze percentages niet overeenkomen met het werkelijke verbruik

Uit nader archiefonderzoek is gebleken:

- dat er één meter waterverbruik voor het gehele gebouw is. De kosten van het jaarlijks waterverbruik worden verdeeld in de verhouding 1/3 Houtrustkerk en 2/3 Villa Bloom (e-mail 15 maart 2016). **Duidelijk is geworden, dat de verdelingen water en energie op 7 augustus 2014 abusievelijk zijn verwisseld.**
- dat het gasverbruik op basis van fifty-fifty wordt gesteld (verslag 10 maart 2016). Deze verdeling is in 2014 en 2015 toegepast (e-mail 5 sept. 2016). **Ook hier zijn de verdelingen water en energie verwisseld.**
- dat het electriciteitsverbruik sinds 14 april 2014 gescheiden is (e-mail 10 nov. 2015)



- o dat de electriciteitsrekening voor Villa Bloom aan VVP Den Haag wordt gezonden (e-mail 19 april 2017)

Voorts staat er een **tegoed van € 1742** aan terug te ontvangen dividendbelasting op de balans, waarvan de oudste vordering uit 2014 dateert. KKA Delft zal deze belasting nog in 2017 bij de Belastingdienst terugvragen. De fiscale terugvraagtermijn is maximaal drie jaar!

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA	31 december 2016 €	31 december 2015 €
Materiële vaste activa		
Kerkgebouw (kerkzaal, centrale hal en kosterswoning)	1	1
Kerkorgel	1	1
Vleugel	1	1
Inventaris	1	1
Akoestiek	1	1
C.V. installatie *	693	1.387
	<u>698</u>	<u>1.392</u>
Verzekerde waarde per 1 januari 2017		
Kerkgebouw, Houtrustweg 1-3	2.571.250	
* <u>C.V.installatie (Afschrijving in 10 jaar)</u>		
Aanschafwaarde	6.939	
Afschrijvingen t/m 2015	-5.552	
Boekwaarde 1 januari	1.387	
Afschrijving 2016	-694	
Boekwaarde 31 december	<u>693</u>	
Financiële vaste activa		
Obligaties (zie bijlage)	17.227	26.125
Vastgoed	6.965	6.965
Aandelen (zie bijlage)	31.548	31.013
Totaal effecten	<u>55.740</u>	<u>64.103</u>
Spaarcontracten SKG (zie bijlage)	80.000	80.000
	<u>135.740</u>	<u>144.103</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde premie brandverzekering	2.050	1.879
Energie eindnota	0	4.639
Energiekosten huurder	0	1.529
Zaalhuur	1.629	1.745
Nog te ontvangen bankrente	699	53
Teruggave dividendbelasting	1.742	1.033
Pensioenpremie	277	0
Diversen	112	213
	<u>6.509</u>	<u>11.091</u>

	31 december <u>2016</u> €	31 december <u>2015</u> €	
Geldmiddelen			
S.K.G. 69.98.42.751	*	-4.962	981
SKG Internetspaarrekening		3.018	4.971
ING 101272		12.996	23.035
ING 101272 Zkl Spaarrekening		2.277	2.224
ING 12325417 Beleggingsrekening		11.973	7.785
Totaal geldmiddelen		<u>25.302</u>	<u>38.996</u>

* Negatief banksaldo is aangezuiverd in januari 2017

	31 december <u>2016</u> €	31 december <u>2015</u> €
PASSIVA		
Kapitaal		
Stand per 1 januari	100.971	107.317
Resultaat	-17.819	-6.346
Stand per 31 december	<u>83.152</u>	<u>100.971</u>
 Fondsen en voorzieningen		
<u>Onderhoud kerkgebouw</u>		
Stand per 1 januari	11.855	16.605
Bij: Dotatie	5.000	5.000
Af: CV installatie	-3.561	0
Af: Reparatie orgel	0	-2.248
Af: Vervanging kerkdeur	0	-7.502
Stand per 31 december	<u>13.294</u>	<u>11.855</u>
 <u>Fonds verjaardagsactie</u>		
Stand per 1 januari	5.991	6.050
Bij: Ontvangen giften	10	85
Af: Onderhoud orgel en vleugel	-150	-75
Af: Portokosten verjaardagsactie	-37	-69
Stand per 31 december	<u>5.814</u>	<u>5.991</u>
 Totaal fondsen en voorzieningen	 <u>19.108</u>	 <u>17.846</u>

	31 december <u>2016</u> €	31 december <u>2015</u> €
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Loonbelasting	903	1.537
Pensioenpremie	0	6
Administratiekosten	2.426	2.475
Vooruitontvangen huur	4.500	4.500
Vooruitontvangen kerkelijke bijdragen	2.025	1.105
Vooruitontvangen bijdragen koor	225	100
Reservering vakantiegeld	745	1.065
Prot.Gem. Den Haag kosten predikantsplaats	42.302	40.160
Predikantskosten Zoetermeer	8.795	16.800
Erfpachtcanon	2.260	2.259
Onderhoud 2016	139	3.029
Declaraties 2016	1.118	1.464
Collecten nog af te dragen	427	427
Bankkosten	82	207
Afrekening kasboek	0	798
Diversen	42	833
Totaal kortlopende schulden	<u>65.989</u>	<u>76.765</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Werkelijk 2016 €	Werkelijk 2015 €
BATEN		
Kerkelijke bijdragen en donaties	38.711	33.327
Contributie koorleden	925	870
Giften	945	1.824
Collecten voor de vereniging	3.708	4.307
Collecten eigen diaconie	540	832
Collecten t.b.v. Externe doelen	3.270	2.968
Opbrengst beleggingen	8.106	7.894
Koersresultaat effectenbezit	1.794	941
	<u>57.999</u>	<u>52.963</u>
 LASTEN		
Pastoraatskosten		
Kosten predikantsplaats	42.696	40.136
Gastpredikanten	4.032	4.549
	<u>46.728</u>	<u>44.685</u>
 Kosten cantor-organist		
Kosten cantor-organist (inclusief werkgeverslasten)	18.285	18.119
Kosten hulporganisten	200	300
	<u>18.485</u>	<u>18.419</u>

	Werkelijk 2016 €	Werkelijk 2015 €
Exploitatie Houtrustkerk		
Salaris kosteres (inclusief werkgeverslasten)	10.565	12.477
Vaste lasten kerkgebouw	8.450	8.430
Klein onderhoud kerkgebouw en tuin	1.512	13.406
Dotatie aan voorziening groot onderhoud	5.000	5.000
Onderhoud orgel/vleugel	207	2.323
Onderhoud inventaris	3.428	2.010
Afschrijving inventaris	694	694
Gas, elektra en water	8.635	3.069
Telefoon en kerkomroep	928	919
	<hr/>	<hr/>
	39.419	48.328
Af: Verhuur zalen	-61.692	-59.693
Af: Onttrekking uit fonds verjaardagsactie	-187	-144
Af: Onttrekking uit voorziening onderhoud kerkgebouw	-3.561	-9.750
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	-26.021	-21.259
 Groot onderhoud kosterswoning		
Onderhoud kosterswoning	17.310	0
	<hr/>	<hr/>
	17.310	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Algemene kosten		
Bestuurskosten	767	943
Ziektekostenverzekering	1.995	1.543
Bankkosten	465	675
Porti	612	502
Kantoorbenodigdheden	843	1.142
Drukwerk	706	871
Website	36	6
Administratiekosten (salaris en financieel)	3.234	3.366
	<hr/>	<hr/>
	8.658	9.048
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 Ver. Van Vrijzinnig Protestanten in Nederland		
Contributie leden VVP 's-Gravenhage e.o.	2.870	2.275
Bijdrage Solidariteitskas	0	537
	<hr/>	<hr/>
	2.870	2.812
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Werkelijk 2016 €	Werkelijk 2015 €
Diaconie		
Diaconie	546	316
	<u>546</u>	<u>316</u>
Kosten kerkdiensten		
Kosten van de kerkdiensten	3.972	1.798
	<u>3.972</u>	<u>1.798</u>
Bijzondere activiteiten		
Bijzondere activiteiten	0	522
	<u>0</u>	<u>522</u>
Afdracht collecten externe doelen		
Afdracht diaconale collecten	1.125	1.695
Afdracht kerkvoogdelijke collecten	379	438
Afdracht overige collecten	1.766	835
	<u>3.270</u>	<u>2.968</u>
Verjaardagsfonds		
Ontvangen giften	-10	-85
Dotatie reserve verjaardagsfonds	10	85
	<u>0</u>	<u>0</u>

VVP 's-Gravenhage e.o.
Jaarrekening 2016

Bijlage bij jaarrekening 2016

	aantal	Verkrij- gingsprijs	Nominale waarde 1-jan-16	Mutaties verschillen	Koers- verschillen	Nominale waarde 31-dec-16	Rente	Koers 31-dec-16	Beurs- waarde 31-dec-16	Balans waarde 31-dec-15
Delta LL Rente F	1.336		26.125	-10.157	1.260	17.227	243	14,86	19.853	26.125
			26.125	-10.157		17.227	243		19.853	26.125
<u>Vastgoed</u>	aantal						<u>Dividend</u>			
BNP Global Property	144		6.965			6.965	259	63,78	9.184	6.965
<u>Aandelen</u>	Aantallen						<u>Dividend</u>			
Royal Dutch Shell	1.944	9.538					3.309	25,99	50.515	9.538
Unilever	620	14.242					783	39,12	24.251	14.242
ING Groep	581	14.892					378	13,37	7.768	6.292
Aandelen		38.672	0	0	38.672		4.470		82.534	30.072
Totaal							4.972		111.570	63.162

Spaarcontracten

Contractnr.	Rente %	m.i.v.	Vervaldatum	Bedrag	Rente
6083025005	3,60	26.08.11	26.08.17	10.000	360
6083025006	3,80	26.08.11	26.08.18	10.000	380
6083025007	3,95	26.08.11	26.08.19	10.000	395
6083025008	4,10	26.08.11	26.08.20	10.000	410
6083025009	4,20	26.08.11	26.08.21	10.000	420
6083025011	0,20	26.08.15	26.08.17	10.000	20
6083025012	0,40	26.08.15	26.08.19	10.000	40
6083025014	0,20	26.08.16	26.08.20	10.000	20
				80.000	2.045

- 16 -

