

Vereniging Vrijzinnige Protestanten Assen

Jaarstukken 2020 en Begroting 2021.

|

Financieel overzicht Vereniging Vrijzinnige Protestanten in Assen. Jaarstukken 2020 en begroting 2021				Peildatum: 31-12-				3-feb.-2021
				Ontwerp begroting 2020	concept- rekening 2020	Ontwerp begroting 2021	wv. activiteit Energiefabriek in begroting 2020	wv. activiteit Energiefabriek in rekening 2020
UITGAVEN								
VVP Nederland	2.940,00	2.940,00	2.800,00				84 leden	80 leden
Zaalhuur	4.000,00	4.027,50	3.750,00	560,00				
Bank- en beleggingskosten	300,00	241,52	300,00					
Goede Doelen	1.000,00	2.113,30	1.000,00					
Voorganger	26.301,00	26.614,24	26.304,00					
Voorganger uitvaartbegeleiding	p.m.	1.125,00	p.m.					
Gastpredikanten	500,00	422,60	600,00					
Gastprekers/uitvoerenden	1.000,00	487,41	800,00	800,00				
Muzikant/organist/pianist	600,00	554,08	600,00					
Bestuur en secretariaat	300,00	778,96	300,00					
Communicatie met en naar de leden	2.000,00	1.749,66	1.800,00					
Overige kosten diensten / inspiratiebijeenkomst	800,00	862,25	800,00					
Overige kosten Kerstvierig	150,00		150,00					
Overige kosten nieuwjaarsbijeenkomst	100,00	141,04	150,00					
Vakantie thuis middagen	50,00		100,00					
Kringen	280,00		50,00					
Uitgaven activiteit Energiefabriek	500,00		p.m.	500,00	1.260,00	p.m.		
Onvoorzien		834,80						
TOTALE UITGAVEN	40.821,00	42.892,36	39.504,00	1.860,00	1.260,00	0,00		

	Begroting 2020	concept- Rekening 2020	Ontwerp begroting 2021	wv. Activiteit Energiefabriek begroting 2020	wv. activiteit Energiefabriek in rekening 2020	wv. activiteit Energiefabriek in begroting 2021	Voorstel contributie jaar 2020	Voorste I contrib utie jaar 2021
INKOMSTEN								
Contributie: Totaal:	22.537,00	22.128,00	21.955,00					
waarvan: Leden: (individueel)	11.400,00	9.662,00	11.058,00				285,00	291,00
. Leden: (echt-)paren.	9.724,00	11.159,00	9.450,00				442,00	450,00
. Begunstigers:(individueel)	1.230,00	1.107,00	1.260,00				123,00	126,00
. Begunstigers: (echt-)paren	183,00	200,00	187,00				183,00	187,00
Giften en legaten	3.000,00	3.802,68	5.500,00					
Sponsoring	2.000,00	1.393,26	1.000,00	p.m.				
Collectes	5.000,00	6.909,85	5.000,00	600,00				
Inkomsten Energiefabriek	-	-						
Bijdragen uitvaart	p.m.	1.125,00	p.m.					
Rente en dividend en beleggingsresultaat	2.000,00	895,19	1.000,00					
Overige inkomsten		-	-					
Totaal inkomsten:	34.537,00	36.253,98	34.455,00	600,00	0,00	0,00		
Saldo Inkomsten en Uitgaven :	-6.284,00	-6.638,38	-5.049,00	-1.260,00	-1.260,00	0,00		
Bijdrage uit bestemmingsreserve Energiefabriek	1.260,00	1.260,00	-			0,00		
Saldo:	-5.024,00	-5.378,38	-5.049,00					

BALANS:		op 31-12-2019	op 31-12-2020
----------------	--	----------------------	----------------------

Bezittingen - Liquide middelen:		
Contanten	-	-
ING lopende rekening INGB 823139	6.814,49	25.444,33
ING zakelijke spaarrekening	70.117,19	55.117,19
Triodos Sustainable Equity Fund.	-	
Triodos Sustainable Mix Fund	-	
Certificaten Triodos Bank	9.962,99	182,87
5 aandelen Oikos-krediet van € 200,--	1.147,20	1.147,20
Vooruit ontvangen bedragen:		-168,10
Nog te betalen bedragen:		-320,00
Totaal:	88.041,87	81.403,49

	Boekjaar 2019:	Boekjaar 2019:	Boekjaar 2020:	Boekjaar 2020:
Ontwikkeling Vrije Reserve:				
Beginwaarde per 1-1-	88.162,98		88.041,87	
Waarde bestemmingsreserve Energiefabriek per 1-1-:	10.040,69		10.040,69	
Saldo Vrije Reserve per 1-1-:	78.122,29		78.001,18	
Verrekening SALDO:	-121,11		-5.378,38	
Saldo Vrije Reserve per 31-12-:		78.001,18		72.622,80
Ontwikkeling Bestemmingsreserve Energiefabriek				
Beginwaarde Bestemmingsreserve Energiefabriek per 1-1-:	10.040,69		10.040,69	
Verrekening jaarsaldo reserve Energiefabriek	-		-1.260,00	
Waarde per Bestemmingsreserve Energiefabriek per 31-12-:		10.040,69		8.780,69
Totaal reserves per 31-12-:		88.041,87		81.403,49

Toelichting bij de Jaarrekening 2020 van de Vrijzinnig-Assen.

Per 1 januari 2020 had de VVP-Assen 84 leden en 12 begunstigers, terwijl de vereniging aan het eind van het jaar 2020 - door verschillende mutaties – uit 80 leden en 12 begunstigers bestond.

Het jaar 2020 is voor onze vereniging een zeer bijzonder jaar geweest.

Het was het eerste jaar waarin we het kerkgebouw van het Apostolisch Genootschap als onze thuisbasis tijdens een druk bezochte nieuwjaarsbijeenkomst in gebruik hebben genomen. We hebben daarbij een hartelijk welkom van onze Apostolische vrienden mogen ervaren. Er is voor het gebruik van de kerk een huurovereenkomst afgesloten. Het gebouw biedt veel nieuwe mogelijkheden met belichting, geluidswaergave en (sinds najaar 2020) ook online-kerkdiensten. Wel hebben we een aantal aankopen van liedboeken en collectezakken moeten doen omdat die niet aanwezig waren in het gebouw. Al met al hebben we nu veel mogelijkheden om naast de kerkdiensten ook voor andere activiteiten (bestuursvergaderingen en kringen) van het gebouw gebruik te maken.

Door de corona-pandemie, die vanaf maart 2020 ons leven steeds meer begon te beïnvloeden, moesten noodgedwongen veel van onze activiteiten een andere invulling krijgen of soms naar een later tijdstip uitgesteld worden. De normale kerkdiensten met onze leden konden vanaf half maart om besmetting te voorkomen niet meer in het ApGen. gehouden worden. Gelukkig konden we even uitwijken naar de Jozefkerk waar de faciliteiten voor de online-vieringen al aanwezig waren. Hiervoor heeft de PKN-Assen ons geen huur in rekening gebracht, waarvoor we hen erkentelijk zijn. Wel hebben we voor het bedienen en gebruik van de Audio-Video-apparatuur steeds een bescheiden vergoeding gegeven.

2020 was ook het jaar waarin we - na 30 jaar - afscheid hebben genomen van Foekje Dijk als onze inspirerende voorganger. We hebben op creatieve en indrukwekkende wijze onze waardering als geloofsgemeenschap voor het vele werk van Foekje tijdens een bijzondere online-bijeenkomst kunnen overbrengen.

Ook kon in 2020 de sollicitatieprocedure voor een nieuwe voorganger met succes worden afgerond. Er is met Jasper van der Horst een overeenkomst van dienstverlening afgesloten, waarin een maandelijkse vergoeding incl. reis- en verblijfskosten is afgesproken. De hoogte van de vergoeding is afgestemd op de PKN-honoraria voor pastorale medewerkers. Volgens de overeenkomst van dienstverlening wordt de vergoeding jaarlijks geïndexeerd.

Ter voorbereiding van zijn werkzaamheden hebben in het afgelopen boekjaar een aantal extra vergaderingen plaatsgevonden waarvoor Jasper een reiskostenvergoeding heeft gekregen. We zijn heel blij dat Jasper vanaf 1 januari 2021 onze voorganger wordt en we samen met hem in vertrouwen de toekomst tegemoet kunnen treden.

Al deze ontwikkelingen hebben hun invloed gehad op het financiële resultaat van onze vereniging in 2020. Het jaar verliep heel anders dan voorzien en ging gepaard met onverwachte uitgaven en veel onzekerheden.

In de rekening 2020 zijn de kosten en opbrengsten van de activiteiten van onze Vrijzinnige vereniging verantwoord en zichtbaar gemaakt.

Gelukkig hebben onze leden en begunstigers met extra giften en vrijwillige contributieverhogingen de vereniging bijzonder gesteund. Daarvoor hartelijk dank.

Voor dit bijzondere jaar heeft het bestuur gemeend om – ondanks het beperkt uitgevoerde activiteitenprogramma – een beroep te kunnen doen op de Bestemmingsreserve van de “Energiefabriek, *brandstof voor de ziel*”, zoals ook in de begroting 2020 was voorzien. Al met al zijn we in het afgelopen boekjaar flink ingeteerd op onze financiële reserves. Voor het jaar 2021 hopen we een meer positief resultaat te kunnen realiseren.

Ook is een overzicht van onze financiële reserves in de Balans en de ontwikkeling van de bestemmingsreserve “Energiefabriek, *brandstof voor de ziel*” apart aangegeven.

Hierna worden alle posten van de jaarrekening 2020 ook in relatie met de begroting apart toegelicht.

Uitgaven.

VVP Nederland.:

Dit betreft de afdracht van € 35,- per lid aan de landelijke VVP. (Conform begroting 2020).

Zaalhuur: De kosten voor zaalhuur bestaat uit de jaarlijkse huurafdracht voor het ApGen, de huur van de Oudejaarsdienst in de DG-kerk, en de huur van het OddFellowhuis voor de jaarvergadering. Bij de huurbepaling voor 2021 wordt rekening gehouden met het verminderde gebruik van het ApGen voor onze kerkdiensten.

Bank- en beleggingskosten:

Deze kosten zijn conform de begroting.

Goede doelen:

Door meer ontvangen bankstortingen voor Goede Doelen waardoor de uitgaven ook aanzienlijk hoger zijn dan begroot. (€ 2113,30 i.p.v. € 1000,- begroot)

Voorganger:

De vergoeding voor onze voorganger is conform de afspraken geïndexeerd en valt iets hoger dan begroot door de kosten van een extra kerkdienst in verband met een inzegening van een verbintenis door twee van onze leden.

Voorganger uitvaarten:

Deze uitgaven betreffen de kosten van de uitvaartbegeleiding door onze predikant. Deze kosten zijn volledig bij de nabestaanden van de overledene gedeclareerd en terugontvangen.

Gastprekers/uitvoerenden:

Deze kosten zijn lager dan begroot omdat veel bijeenkomsten met gastpredikanten niet door zijn gegaan, vanwege de Corona-pandemie. (€ 487,41 i.p.v. € 1000,-- begroot).

Muzikant/organist/pianist:

Deze kosten zijn nagenoeg gelijk als begroot.

Bestuur en secretariaat:

De kosten voor bestuur en secretariaat zijn hoger uitgevallen dan begroot (€ 778,96 i.p.v. 300,-- begroot) omdat de kosten voor de werving (advertenties) en selectie van de nieuwe voorganger hierin ook is opgenomen.

Communicatie met en naar de leden:

Communicatie met onze leden heeft het afgelopen jaar extra aandacht gekregen. Toch is het gelukt om de kosten binnen het begrote budget te houden. (€ 1749,66 i.p.v. € 2000,-- begroot). Daarvoor zijn de complimenten voor de mensen van de PRed-commissie op zijn plaats.

Overige kosten diensten/inspiratiebijeenkomsten:

Deze kosten zijn iets hoger dan in de begroting was voorzien. (€ 862,25 i.p.v. € 800,-- begroot).

Het gaat hier om de liturgieën, bloemen en kaarsen kerkdiensten en overige kopieerkosten. Ook de kosten voor de video-kerkopnames in de Jozefkerk (€ 200,--) zijn hierin opgenomen.

Overige kosten kerstviering:

Omdat er een online-Adventsviering in het ApGen is opgenomen waren er dit jaar geen kosten aan verbonden.

Overige kosten nieuwjaarsviering:

Deze kosten voor de nieuwjaarsbijeenkomst die we gelukkig nog met elkaar konden houden, zijn iets hoger uitgevallen dan begroot. (€ 141,04 i.p.v. € 100,-- begroot).

Vakantiethuismiddagen en kringen:

Deze hebben dit jaar vanwege de pandemie niet plaatsgevonden, waardoor er ook geen kosten voor zijn gemaakt.

Uitgaven voor bijzondere activiteit Energiefabriek:

Omdat een dergelijke bijzondere activiteit in 2020 niet heeft plaatsgevonden zijn hiervoor ook geen kosten gemaakt.

Onvoorzien:

Dit zijn de onvoorziene kosten van € 834,80 in verband met de aanschaf van nieuwe collectezakken en 40 liedboeken voor onze diensten in de ApGen.

Het totaal van de uitgaven in 2020 van € 42.892,36 is € 71,36 hoger uitgekomen dan begroot.

Inkomsten.

Contributie:

De inkomsten uit contributie van leden en begunstigers zijn nagenoeg gelijk met het begrote bedrag. Alle leden en begunstigers hebben hun jaarlijkse contributie voldaan. Door overlijden zijn enkele contributies achterwege gebleven. Daar tegenover staat dat de ontvangen contributies van nieuwe leden hierin ook zijn meegenomen.

Giften en legaten: Veel leden hebben een iets hoger bedrag dan de gevraagde contributie overgemaakt. Daardoor is in totaal zo'n € 1.770,- aan vrijwillige contributieverhogingen ontvangen. Daarnaast zijn voor bijna € 2.000,- aan giften ontvangen. Hierdoor is in totaal € 3.802,68 aan giften en extra contributie ontvangen. Waarvoor we de gulle gevers erg erkentelijk zijn.

De inbreng van onze leden en begunstigers bij het afscheid van Foekje – ook in financiële zin – verdient grote waardering. Er zijn royaal giften voor het afscheidscadeau van Foekje overgemaakt. Na aftrek van de gemaakte kosten voor de talrijke cadeaus konden we uiteindelijk een cheque van € 1.400,- bij haar afscheid aan haar overhandigen.

Sponsoring:

De sponsoring uit de verkoopopbrengst van de handwerkgroep bedroeg dit jaar iets lager dan begroot omdat we vanwege de coronamaatregelen geen handwerkmart hebben gehad. Ook zijn de kosten van de muziek voor (€ 600,-) weer gesponsord. Daarnaast zijn incidentele donaties ontvangen waardoor we in totaal € 1.393,- aan sponsorbedragen mochten ontvangen. Allen hiervoor eveneens hartelijk bedankt.

Collectes.

De opbrengsten uit de 1^e en 2^e collectes (voor goede doelen) zijn afgelopen jaar ruimhartig per bank overgemaakt. De opbrengst uit de eerste collecte bedroeg in totaal: € 3.810,-. De weegschaal heeft € 985,85 in totaal opgebracht. De ontvangen bedragen voor de 2^e collecte (voor de Goede Doelen) waren in totaal € 2.113,30. Dit laatste bedrag is in zijn geheel naar de betreffende goede doelen overgemaakt.

In totaal is dus aan collectes een bedrag van € 6.909,85 ontvangen, dat aanzienlijk meer is dan het begrote bedrag van € 5.000,-.

Bijdragen uitvaarten:

Deze inkomsten zijn gelijk aan de kosten van doorberekende kosten van de uitvaartbegeleiding van onze predikant.

Rente, dividend en beleggingsresultaat:

Door de lage rente zijn de rente-inkomsten (€ 50,-) dit jaar minimaal. Daarentegen hebben we met de verkoop van nagenoeg de rest van onze beleggingsportefeuille een winst van € 845,19 behaald. Deze beleggingswinst is echter eenmalig. We waren van plan om in de loop van 2020 op een gunstig moment weer voorzichtig in duurzame Triodos-fondsen te gaan beleggen. We hebben de aankoop van nieuwe beleggingen echter door onzekerheid over de financiële gevolgen van de Corona-pandemie echter niet aangedurfd. Daardoor hebben we het begrote bedrag van € 2.000,- niet helemaal kunnen realiseren. Hopelijk stabiliseert de situatie in het jaar 2021 waardoor we weer kunnen proberen een deel van onze reserves voorzichtig te beleggen.

Al met al zijn aan inkomsten in totaal € 36.253,98 ontvangen, hetgeen € 1.716,98 meer is dan begroot.

Inkomsten uit bijzondere activiteiten Energiefabriek:

In de begroting is een bedrag van € 1860,- gereserveerd voor eventuele tekorten bij risicovolle activiteiten van onze vereniging. Omdat 2020 voor ons allen een zeer bijzonder jaar is geweest met veel onzekerheden en risico's stelt het bestuur voor om, ondanks dat veel activiteiten in 2020 werden uitgesteld, toch het begrote bedrag uit de Reservering "Energiefabriek, *brandstof voor de ziel*" te gebruiken om het tekort op de lopende rekening te verminderen.

Ondanks de bijdrage uit de bestemmingsreserve Energiefabriek van € 1280,- blijft voor de lopende rekening 2020 een tekort over van € 5378,38 (€ 354,38 meer dan begroot). Dit tekort is ten laste gebracht van onze reserve.

Vermogen.

In de Balans is een overzicht van de ontwikkeling van de liquide middelen in 2020 weergegeven. Al met al blijkt dat ons vermogen in 2020 aanzienlijk geslonken is. (Van € 88.041,87 naar € 81.403,49).

Dit jaar is ook een apart overzicht bijgevoegd met de ontwikkeling van onze Vrij besteedbare reserve en de Bestemmingsreserve Energiefabriek.

Toelichting bij de begroting 2021 van Vrijzinnig Assen.

De begroting 2021 is gebaseerd op de ervaringscijfers uit 2020 en een kleine verhoging van de contributie met een inflatie-percentage van 2%, conform de in de ALV afgesproken beleidslijn.

Voorgesteld wordt om de contributie 2021 voor leden-echtparen op € 450,- en voor individuele leden op € 291,- vast te stellen.

Voor begunstiger-echtparen wordt voorgesteld om de bijdrage 2021 op € 187,- en voor individuele begunstigers op € 126,- vast te stellen.

Genoemde bedragen kunnen ook in maandelijkse termijnen worden overgemaakt.

In de begroting is voor giften en legaten een iets hoger bedrag (€ 5500,-) opgenomen omdat ons is meegedeeld dat we binnenkort een legaat van een van onze overleden leden mogen ontvangen.

Er is rekening gehouden met nauwelijks rente-inkomsten van onze Spaarrekening en een winst van € 1000,- op beleggingen bij de Triodos Bank.

We gaan ervan uit dat we alle activiteiten (incl. kringen en vergaderingen) in het ApGen laten plaatsvinden. Daarom is in de begroting 2021 alleen de huur van het ApGen opgenomen. De verrekening van de vervallen diensten uit 2020 wordt in de jaarrekening 2021 verantwoord.

Verder zijn de verwachte kosten en opbrengsten voor de activiteiten van de “Energiefabriek, *brandstof voor de ziel*”, in verband met de onzekerheid over het doorgaan van de bijzondere activiteiten even achterwege gelaten.

Al met al sluit de begroting 2021 op een tekort van € 5049,--.

Daarmee blijft het begrote tekort binnen het eerder met de ledenvergadering afgesproken jaarlijkse maximum-tekort van ca. € 5.000,-- en kan gedekt worden uit onze reserves.

Gezien de ervaringen uit het verleden acht het bestuur een dergelijk begrotingstekort voor 2021 verantwoord.

Wim Postma / 03-02-2021.