

**Financieel overzicht Vereniging Vrijzinnige Protestanten in Assen.  
Jaarrekening 2021 en begroting 2021 en begroting 2022**

	<b>begroting 2021</b>	<b>rekening 2021 voorlopig</b>	<b>begroting 2022 concept</b>	<b>aantal leden 2021</b>	<b>aantal leden 2022</b>
<b>UITGAVEN</b>					
VVP Nederland	2.695,00	2.876,51	2.700,00	78	74
Zaalhuur	3.750,00	1.000,00	4.750,00		
Bank- en beleggingskosten	300,00	296,93	200,00		
Goede Doelen	1.000,00	2.805,53	3.000,00		
Voorganger	26.304,00	26.522,62	28.221,00		
Voorganger uitvaartbegeleiding		375,00	0,00		
Gastpredikanten	600,00	540,40	500,00		
Gast sprekers/uitvoerenden	800,00	723,29	500,00		
Muzikant/organist/pianist	600,00	592,32	500,00		
Bestuur en secretariaat	300,00	476,48	350,00		
Communicatie met en naar de leden	1.800,00	2092,10	2.000,00		
Overige kosten diensten / inspiratieb	800,00	1.822,92	500,00		
overige kosten middag- avondbijeenk		38,54			
Overige kosten Kerstvierig	150,00		100,00		
Overige kosten nieuwjaarsbijeenkom	150,00	54,62	100,00		
Vakantie thuis middagen	100,00	878,51	50,00		
Kringen	50,00		100,00		
Uitgaven activiteit Energiefabriek			0,00		
Onvoorzien laptop afschrijving		1.396,00	500,00		
			0,00		
<b>TOTALE UITGAVEN</b>	<b>39.399,00</b>	<b>42.492,27</b>	<b>44.071,00</b>		

	begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	contributie jaar 2021	Voorstel contributie jaar 2022	leden/ echtpa aantal in 2022: mensen:	1-1-2022
<b>INKOMSTEN</b>							
Contributie: Totaal:	21.214,00	21.850,00	21.220,00				
waarvan: Leden: (individueel)	10.767,00	9.541,30	11.286,00	€ 291,00	€ 297,00	38	38
. Leden: (echt-)paren.	9.000,00	10.900,00	8.262,00	€ 450,00	€ 459,00	18	36
. Begunstigers:(individueel)	1.260,00	1.107,00	1.290,00	€ 126,00	€ 129,00	10	10
. Begunstigers: (echt-)paren	187,00	302,10	382,00	€ 187,00	€ 191,00	2	4
Giften en legaten	5.000,00	11.940,65	1.500,00			68	88
Sponsoring	1.000,00	600,00	1.000,00				
Collecte goede doelen	3.000,00	2.805,53	3.000,00				
Collecte VVP	3.000,00	3.289,00	3.000,00				
bijdragen VTM		165,00	150,00				
Bijdragen inspiratiemiddagen		459,70	0,00				
bijdrage uitvaart		375,00					
Rente en dividend en beleggingsresultaa	1.000,00	1,20	5,00				
Gem Assen en Vrijzinnige Bond		1.175,00	500,00 (onvoorzien)				
Totaal inkomsten:	34.214,00	42.661,48	30.375,00				
uitgaven	39.399,00	-42.492,27	44.071,00				
Saldo Inkomsten en Uitgaven :	€ 5.185,00	€ 169,21	€ 13.696,00				

**BALANS:**

Bezittingen - Liquide middelen:	op 31-12-2020	op 31-12-2021
Contanten	0	0,00
ING lopende rekening INGB 823139	25.444,33	2.279,02
ING zakelijke spaarrekening	55.117,19	77.517,19
Certificaten Triodos Bank	182,87	128,44
5 aandelen Oikos-krediet van €. 200,--	1.147,20	1.146,05
2 laptops		2,00
betaald	-168,10	
nog te betalen	-320,00	
vooruitontvangen contributie		-1.000,00
vooruitontvangen collectes		-300,00
vooruitontvangen gift		-500,00
vooruitbetaald		2.300,00
	<b>81.403,49</b>	<b>81.572,70</b>

ontwikkeling vrije reserve	31-12-2020	31-12-2021
<b>totaal vermogen</b>	<b>81.403,49</b>	<b>81.572,70</b>
<b>bestemming energiefabriek</b>	<b>-8.780,69</b>	<b>-8.780,69</b>
<b>vrije reserve</b>	<b>72.622,80</b>	<b>72.792,01</b>
<b>batig saldo 2021</b>	<b>169,21</b>	
	<b>72.792,01</b>	

## Toelichting op rekening 2021 en begroting 2022 van Vrijzinnig Assen

De boekhouding heb ik per datum Algemene Leden Vergadering 2021 overgenomen van de vorige penningmeester en daardoor ook zijn gevoerde administratie voortgezet. De overdacht van de administratie en de informatie is, naar mijn tevredenheid, door Wim Postma in goed overleg uitgevoerd. Daar in de begroting alleen de hoofdlijnen worden getoond is niet zichtbaar wat er zoal geboekt is onder deze rekeningen. Onderstaand zal ik dan ook e.e.a. verduidelijken. Voor rekening 2022 maak ik een andere opstelling, zodat duidelijk wordt welke posten waar geboekt worden. Daarmee wordt inzichtelijk wat bijvoorbeeld het budget is en of bepaalde activiteiten 'winst of verlies' maken. Er wordt gebruik gemaakt van de nieuwste versie van het boekhoudprogramma, dat is aangeschaft, alsmede een laptop waarop gewerkt kan worden door zowel de vrijwillige boekhouder, de heer Bouke Pitstra te Assen, als de penningmeester.

### Inkomsten

De geboekte inkomsten worden besproken ten opzichte van de begroting.

Het bedrag is de totale inkomsten van de **contributiegelden** (€ 21.850,-) en **bijdragen begunstigers**, m.a.w. het totaal van de daaropvolgende 4 gespecificeerde bedragen. Er is een kleine verbetering te zien in de opbrengsten.

#### **Giften en legaten.**

Hier is een groot verschil zichtbaar met de begroting, omdat wij een legaat hebben ontvangen van € 10.000,- terwijl hier € 5000,- voor was begroot. Het legaat is volledig aangewend voor de exploitatie 2021. Was het naar de vrije reserve geboekt dan was er een reëel tekort ontstaan van plm. € 9800,- welk bedrag dan uiteraard weer ten laste van de vrije reserve zou komen. Er is **€ 873,65** aan extra contributie betaald. Dit is als gift geboekt i.v.m. de Anbi.

Helaas is er voor **sponsoring** iets minder binnengekomen. Wel was er sponsoring van o.a. de kerstbundel en de licentie streamen van kerkliederen. Voor muziek, organist en optredens komt zelfs op jaarbasis een groot bedrag binnen! Ook zijn vaak kosten van VTM gedeclareerd, maar geboekt als schenking/sponsoring waardoor er slechts € 5,- ten laste van de exploitatie is gekomen. Helaas zijn er dit jaar geen inkomsten gegeneerd uit/van onze 'handwerkclub' ad plm. € 800,- Overige inkomsten betreffen twee subsidies, t.w. Gemeente Assen € 500,- voor activiteiten ter bevordering van communicatie onderling en € 675,- van de Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg.

De **collectes** zijn beide bijna conform de begroting. Er is behoorlijk bijgedragen middels de collectes tijdens de vieringen en bijeenkomsten.

**Resumerend is er € 8.447 meer ontvangen dan begroot.**

## Uitgaven

- **VVP Nederland**

Dit betreft de contributie ledengeld en de reiskosten naar hun Algemene Ledenvergadering.

- **Zaalhuur.**

Op de begroting staat € 3.750,- vermeld op basis van 15 vieringen. Omdat wij door Corona minder gebruik hebben gemaakt van het gebouw heeft het Apostolisch Genootschap besloten voor 2021 € 1.000,- te declareren.

- **Bank en beleggingskosten.**

Er is voor belegging € 55,58 betaald, waardoor er een bedrag van € 241,35 overblijft aan betaalde bankkosten.

- **Goede doelen.**

Het bedrag voor de goede doelen is veel hoger dan begroot, doch daar dit gelijk staat aan de inkomsten heeft het geen invloed op het resultaat. Toch mooi dat er voor de goede doelen zoveel is opgebracht. Vele ontvangers hebben ons dan ook een bedankbriefje gezonden.

- **Voorganger / gastpredikanten**

De kosten voor de voorganger zijn conform de overeenkomst. Wat betreft de gastpredikanten gaat het om 4 voorgangers.

- **Gastprekers.**

Het betreft hier 3 gastprekers voor de inspiratiemiddagen. Daar er middels weegschaal en subsidies voldoende is opgebracht was het budgetfair neutraal.

- **Muzikant/organist/pianist.**

Er was 5 keer een gastorganist/pianist, alle andere vieringen werden begeleid door Maarten Groen.

- **Bestuur en secretariaat**

Bestuur en secretariaat is het eerstvolgende wat iets afwijkt van de begroting. De extra kosten zijn gemaakt voor o.a. het boekhoudprogramma, inschrijving KvK m.b.t. licentie voor beleggingen (waar ik voorlopig geen gebruik van zal maken) en een vrijwilligersvergoeding voor de boekhouder.

- **Communicatie.**

De kosten zijn hier afwijkend t.o.v. de begroting. Voor de nieuwsbrief is € 550,- uitgegeven, het jaarprogramma en de kerstbundel bedroegen totaal € 500,-. Daarvan is een deel gesponsord door een lid. Ook worden hier de kosten voor postzegels, kerst- en verjaardagkaarten geboekt.

- **Overige kosten diensten.**

Hier wijkt het af door de kosten welke zijn gemaakt voor de gehouden startdienst inclusief de feestelijkheden rond de 'onderscheiding' van Marian (€ 925,-)

- **Vakantie Thuis Middagen.**

Dit zijn de declaraties van de gastvrouw/heer en de aangeboden bloemen aan hen met dank uitgereikt. Voorts de kosten van de bijeenkomst op het terras van de Ponderosa met de leden na een "gesloten" Corona periode. Dit hapje en drankje is voor een zeer groot deel gedekt door eerder genoemde subsidies van Gemeente Assen en de Vrijzinnig Protestantse Stichting voor Bejaardenzorg (€ 737,-).

- **Onvoorzien.**

Dit betreft de aanschaf van twee laptops welke volledig ten laste van dit boekjaar zijn gebracht. De ene laptop is in gebruik bij de boekhouder en penningmeester en de andere bij de commissie Audio.

## **Conclusie rekening 2021.**

Als er geen legaat was ontvangen en er geen extra subsidies waren geweest was er een tekort van € 11.500,- Er zijn extra uitgaven gedaan voor een bedrag van plm. € 3.000,-, die in 2022 niet terugkomen op de begroting.

**Er is een exploitatietekort van € 8.500.**

## **Begroting 2022.**

De begroting is nog opgesteld conform de lay-out van 2021.

Zoals in de aanhef van mijn verslag 'rekening 2021' gememoreerd zal ik een andere opstelling maken welke inzichtelijker is, waardoor de lezer uitgebreider geïnformeerd wordt.

Een dergelijke opstelling zal ik u aanbieden bij de presentatie van de rekening 2022.

### **Inkomsten:**

- De contributie van de leden en de bijdrage begunstigers zijn conform besluit ALV met 2% verhoogd.

Ik beperk mij tot het vermelden van de (grote) afwijkingen t.o.v. de rekening 2021.

- Giften en legaten. Hier is uiteraard geen rekening gehouden met de mogelijkheid dat wij wederom een legaat zullen ontvangen.

### **Uitgaven:**

- Zaalhuur.

De huur van het kerkgebouw is gebaseerd op ons jaarprogramma, 15 vieringen en 20 bijeenkomsten en vergaderingen. Deze is dus variabel als het jaarprogramma afwijkt respectievelijk gaat afwijken.

- Communicatie met en naar leden.

Hier is geen afwijking, omdat er een aanschaf wordt gedaan voor een Audio systeem voor het streamen van o.a. vieringen middels een eigen Youtube-kanaal.

- Overige diensten.

Er zijn geen kosten meer begroot voor bijzondere vieringen.

- VTM.

Er zijn geen kosten meer begroot voor een terrasmiddag (Ponderosa).

- Onvoorzien.

Er is geen afschrijving meer van investeringen.

### **Er is een exploitatietekort van € 13.696,00**

Aan de uitgavenkant kan maar beperkt 'gesneden' worden en de begroting is nagenoeg hetzelfde als de rekening 2021. Als we gebruik blijven maken van de huidige diensten blijft dit tekort aanwezig.

De vraag aan de leden is dan ook welke 'diensten' we in stand willen blijven houden?

Aan de inkomstenkant kan alleen onze inzet gevraagd worden voor en door actieve ledenwerving, evenals meer doneren in eigen collectes en meer extra giften enz.

Ook een optie is om een minimale bijdrage te vragen voor inspiratiebijeenkomsten en Vakantie Thuis Middagen.

De afspraak dat het tekort niet hoger mag zijn dan € 5000,- lukt dus niet, bovenstaande moet uitgevoerd worden. Voorlopig zullen wij het tekort moeten opbrengen uit het eigen vermogen.

Daar is op dit moment ruimte voor, maar kent wel een einddatum.

Assen, 1 februari 2022

Luit G Havinga, penningmeester