

Jaarrekening 2015



Aan : Ledenvergadering 21 maart 2016
CC :
Betreft : Jaarrekening 2015
Kenmerk : 160303 cm balans en baten en lasten vcgz 2015

Van : Bestuur
Datum :
Project :
Versie : 3 maart 2016

1. Algemeen

Voor het beheer van de financiën van de VCGZ hebben we een bijzonder jaar achter de rug. Tot het einde van zijn leven was de oud penningmeester Frank de Wit actief om de administratie bij te houden. Op deze voet is de administratie zo veel mogelijk voortgezet. Daarnaast was Fred Beerlage actief om de administratie met de collectes bij te houden. Nico van Walsum beheerde een kleine kas bij het activiteiten programma.

De begroting voor 2015 werd in twee etappes vastgesteld, namelijk eind 2014 en in het voorjaar van 2015 voor het tweede halfjaar. Dit vanwege de moeilijke financiële situatie waarin de VCGZ is komen te verkeren.

Besloten werd om het beheer en de exploitatie van het kerkgebouw weer terug naar de VVP over te dragen. Bij de toelichting is hiermee rekening gehouden om de betrokken balansposten apart te vermelden.

2. De exploitatierekening 2015

Toelichting bij de baten per post:

- (1) Vrijwillige bijdragen. Het herstel van de bijdragen in 2104 heeft zich niet in 2015 voortgezet. Hieraan is het dalende ledental debet. De verschillen in bijdragen lopen sterk uiteen. Een groot deel van de inkomsten wordt door een beperkt aantal leden gedragen.
- (2) Collecten zijn iets boven de begroting uitgekomen. Hierin zijn ook de inkomsten uit het koffiepoteetje en collectebonnen zijn op kasbasis verwerkt. Dit betekent dat in een volgende boekjaar deze bonnen in gebracht kunnen worden.
- (3) Huren. De huuropbrengst is gestegen en bijna op de begroting uitgekomen. Er waren wisselingen en vertrek van huurders waarmee uiteindelijk het resultaat wat achter gebleven is. Gelet op het verhuren zonder personele begeleiding voor catering e.d. mag dit resultaat er wezen.
- (6) Orgel- en pianofonds. De inkomsten komen uit de verhuur van piano en het gebruik van het orgel door huurders. De kosten van het stemmen zijn met het fonds verrekend.
- (10) De post giften is fors hoger dan begroot. Hieronder bevond zich ook een bestemmingsgift voor verbetering Lindenberghzaal.
- (11) Diaconaal fonds. Er is geen beroep op het fonds gedaan.
- (12) Overige inkomsten hebben betrekking op de opbrengsten met het invoeren van een tarief voor activiteiten van het winterprogramma (2015/2016).

Toelichting bij de lasten per post:

- (14) Voorganger en gastpredikanten is net iets onder de begroting gebleven.
- (15) De post organisten is hoger vanwege het hogere tarief dat soms verlangd wordt en extra diensten (rouw).
- (16) Jaarlijks onderhoud en verzekeringen hebben alle betrekking op het gebouw zoals opstalverzekering, schoonmaken, telefoon, Wifi, onderhoud CV, reinigen dakgoten.
- (17) Deze voorziening is voor groot onderhoud zoals schilderwerk, vervanging CV, bouwkundige reparaties en groot onderhoud.
- (21) Er is in 2015 gewisseld van energie leverancier. Naast de trend van lagere energietarieven en een milde winter zijn de kosten aanmerkelijk lager uit gekomen.
- (22) Secretariaat is lager omdat de telefoon in de kerk onder de post bij 16 is geteld. De kosten hier hebben betrekking op door leden ingediende declaraties.
- (23) De kosten van de verbetering Lindenberghzaal zijn hierin opgenomen en komen ten laste van het fonds.
- (9) Afdrachten en diversen. In deze post ook de afdrachten aan de landelijke organisaties VVP en Doopsgezinden Broederschap. Dit jaar werd door de Remonstranten geen afdracht gevraagd. Met het doorvoeren van een tarief op de activiteiten kwamen er minder kosten ten laste van deze post.



Vrijzinnig Christelijke Geloofsgemeenschap Zoetermeer				
Rekening 2015				
BATEN				
		Rekening 2014	Begroting 15	Rekening 15
1	Vrijwillige bijdragen	15.597,00	16.000,00	14.817,96
2	Collecten	3.027,07	3.000,00	3.212,43
3	Huren	12.571,50	13.500,00	13.254,25
4	Interest	655,21	500,00	602,98
5	Bloemenfonds	315,00	400,00	270,00
6	Orgelfonds en pianofonds	120,00	170,00	129,50
7	Kerstinzameling	960,00	1.000,00	360,00
8	Uit fonds interieur verbetering	0,00		1.447,65
10	Giften	1.357,50	1.300,00	2.310,00
11	Uit diaconaal fonds	376,52	-	-
12	Overige inkomsten	4.002,79	600,00	254,80
13	Remonstranten		450,00	-
	Exploitatie-tekort	4.715,22	6.939,00	6.163,26
	Totaal	43.697,81	43.859,00	42.822,83
LASTEN				
		Rekening 2014	Begroting 15	Rekening 15
14	Predikant en gastpredikanten	23.137,21	23.379,00	22.893,15
15	Organisten	767,40	860,00	1.110,80
16	Jaarlijks onderhoud en verzekeringen	3.667,91	3.700,00	3.986,81
17	Voorziening onderhoud	2.500,00	5.000,00	5.000,00
18	Voorziening verbetering	2.923,52	-	-
19	Afdracht orgel- en pianofonds	170,00	170,00	129,50
20	Diaconaal Fonds		200,00	-
21	Energie en water	2.997,88	3.200,00	2.731,61
22	Secretariaatskosten	586,76	600,00	230,65
23	Interieurverbetering			3.265,14
24	Afdrachten en diversen	4.995,98	4.500,00	2.287,59
25	Activiteiten	685,96	600,00	267,31
26	Nieuwe Wegen/ communicatie/ licentie lied	657,19	1.050,00	286,34
27	Bloemen	608,00	600,00	633,93
	Totaal	43.697,81	43.859,00	42.822,83
	Fonds verbetering gebouw en interieur			
	Fonds 31-12-2014	6.089,96		
	Uitgaven 2015			
	Lindenberghzaal	3.265,14		
	Bestemmings gift	-1.000,00		
	Beamer restitutie	-811,64		
	Diverse retour	-5,85		
	Onttrekking fonds	1.447,65		
	Fonds 31-12-2015	4.642,31		



3. Balans VCGZ per 31 december 2015

Vrijzinnig Christelijke Geloofsgemeenschap Zoetermeer			
Balans per 31 december 2014 en 2015			
	Activa	Per 31-12-2014	Per 31-12-15
1	Kas	0,00	-
2	ING Zakelijke Rekening	1.171,02	3.000,29
	ING zkl kwartaalrekening		5.006,66
	ING zkl spaarrekening		8.850,00
	ING zkl bonus spaarrekening		25.000,00
3	ABN-AMRO privérekening	3,82	-
	ABN Kapitaalmarktindexrekening	29.896,52	-
5	Vordering diaconale lening	376,52	
6	Werkgeld kerkmeester		200,00
7	Garantstelling feest van de geest		350,00
8	Nog te ontvangen op 31 dec:		
	* Saldo activiteitenprogramma		254,80
	* Huren / gebruik gebouw	443,50	1.103,50
	* Diversen /verrekenig verzekering	42,00	641,92
	Totaal	31.933,38	44.407,17
	Passiva	Per 31-12-2014	Per 31-12-15
9	Fonds Doopsgezind	-	15.000,00
10	Vooruitbetaalde vrijwillige bijdragen	150,00	725,00
	Vooruitbetaald	25,00	
11	Fonds voorziening onderhoud	7.570,28	12.570,28
12	Orgelfonds	1.303,03	1.363,03
13	Fonds kerkklok	649,46	649,46
14	Diaconaal fonds	100,00	497,00
15	Fonds verbetering gebouw en interieur	6.089,96	4.642,31
16	Nog te betalen:		
	*te betalen rekeningen, vergoedingen	1.158,30	236,00
17	Vermogen / reserve	14.887,35	8.724,09
	Totaal	31.933,38	44.407,17
	<i>Vermogen eind voorafgaand boekjaar</i>	19.602,77	14.887,35
	<i>Resultaat</i>	-4.715,42	-6.163,26
	Vermogen eind boekjaar	14.887,35	8.724,09
Toelichtingen			
12) Orgel- en pianofonds			
	Fonds 31-12-2014	1.303,03	
	Bijdragen gebruikers	129,50	
	Onderhoud piano	-69,50	
	Fonds 31-12-2015	1.363,03	
13) Fonds verbetering gebouw en interieur			
	Fonds 31-12-2014	6.089,96	
	Uitgaven 2015	-3.265,14	
	Inkomsten 2015	1.817,49	
	Fonds 31-12-2015	4.642,31	
14) Diaconaal fonds			
	Fonds 31-12-2014	100,00	
	Terugbetaling	397,00	
	Uitgaven 2015		
	Fonds 31-12-2015	497,00	



Toelichting bij de balans

Enkele posten vragen nog om een toelichting:

- (17) Het eigen vermogen / reserve is met het negatieve resultaat fors gedaald naar € 8.724. Dit is overeenkomstig de begroting. De balansposten m.b.t. het gebouw en interieur (zie tabel hieronder) zijn bestemmingsreserves die verbonden zijn met de instandhouding en vernieuwing van het gebouw en interieur. Deze kunnen niet tot eigen vermogen / algemene reserve gerekend worden.
De nieuwe balanspost Fonds Doopsgezind maakt geen deel uit van het vermogen van de VCGZ maar behoort aan de Doopsgezinde gemeente Zoetermeer.

Balansposten gebouw en interieur per 31 december 2015			
Fonds voorziening onderhoud			12.570,28
Orgelfonds			1.363,03
Fonds kerkklok			649,46
Fonds verbetering gebouw en interieur			4.642,31
Totaal			19.225,08

- (8) Nog te ontvangen huren is een forse post. Eén van de huurders heeft liquiditeitsproblemen. Zij zetten zich in om deze achterstand in het eerste halfjaar van 2016 te vereffenen.

De kascontrolecommissie heeft haar controle uitgevoerd op maandag 25 januari 2016.

Mevr. J. de Wit – Welling
Mevr. N. Veldman

Het bestuur

W. Visser (wnd voorzitter)
M. Hofman (secretaris)
N. van Walsum (lid)
C. Moerman (penningmeester)