



JAARREKENING 2016

**HERVORMDE WIJKVERENIGING
'JACOBIKERK'**

Kascontrole heeft plaatsgehad op 14 juni 2017

De algemene ledenvergadering van de Hervormde Wijkvereniging 'Jacobikerk' heeft deze jaarrekening goedgekeurd op 22 juni 2017

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2016 aan van de Hervormde Wijkvereniging 'Jacobikerk'.

Statutair heeft de Wijkvereniging tot doel:

- het bevorderen en ondersteunen van het pastoraat in de Wijkgemeente Jacobikerk
- het stimuleren en bijdragen in de kosten van het pastoraat en diaconaat vanuit de Jacobikerk
- het ondersteunen van organisaties die zich bezighouden met evangelisatie en zending

Wanneer een positief rendement wordt behaald door de Wijkvereniging wordt het resultaat zoveel mogelijk besteed. Bestedingen worden gedaan met het statutaire doel voor ogen. De hoogte van het bedrag kan per jaar verschillend zijn.

In 2012 heeft de Wijkvereniging het beheer gekregen over het Van Buchell fonds. Doelstelling van dit fonds is de ondersteuning van armen in de Jacobikerk. Dit fonds is separaat in de balans opgenomen. Uitgaven worden gedaan door tussenkomst van de Diaconie van de Wijkgemeente Jacobikerk.

De jaarrekening van de Wijkvereniging Jacobikerk kent een positief exploitatiesaldo van € 62.062. Dit saldo bestaat grotendeels, namelijk voor € 57.000, uit ongerealiseerd resultaat op de panden die door de missionair predikant van de Jacobikerk worden gehuurd.

Wij verzoeken u de jaarrekening 2016 goed te keuren en het bestuur te dechargeren.

Voor een toelichting op de feitelijke werkzaamheden van de Wijkvereniging verwijzen we naar het beleidsplan dat op 22 juni 2017 is vastgesteld.

Utrecht, 22 juni 2017

B. Oosterom
(voorzitter)



D.J. Kats
(secretaris)



R. Zeeman
(penningmeester)



Jaarrekening van de Hervormde Wijkvereniging 'Jacobikerk' 2016.

De jaarrekening 2016 van de Wijkvereniging bestaat uit een resultatenrekening en een balans alsmede een toelichting op beide.

1. Resultatenrekening en de toelichting

1.1 Resultatenrekening Wijkvereniging 2016

Lasten	R2015	R2016	Baten	R2015	R2016
Uitgaven onroerend goed	8,228	9,031	Inkomsten onroerend goed	4,360	8,400
Bankkosten & provisie	1,296	2,258	Giften & Nalatenschappen	1,839	2,693
Overige uitgaven	1,250	589	Collecten	1,542	2,191
Gift aan Wijkgemeente	7,000	8,000	Rente	1,644	340
Uitgaven Van Buchell fonds	3,000	-	Rendement beleggingen	6,108	68,183
			Inkomsten missionair project	10	-
			Overige inkomsten	-	133
<i>Totaal lasten</i>	<u>20,774</u>	<u>19,878</u>	<i>Totaal baten</i>	<u>15,503</u>	<u>81,940</u>
Overschot	-	62,062	Tekort	5,271	-
TOTAAL	20,774	81,940	TOTAAL	20,774	81,940

1.2 Toelichting op het resultaat

Het resultaat over 2016 bedraagt € 62.062 positief.

1.3 Toelichting lasten

Uitgaven onroerend goed

Betreft lasten die betrekking hebben op het pand aan de Huizingalaan 45 te Utrecht.

Bankkosten & provisie

Dit betreft de kosten betaald aan Rabobank voor betalingsverkeer (€ 192) en servicefee betaald aan ING voor de beleggingsrekening en de spaarrekening (€ 2.067). De toename van deze lasten ten opzichte van 2015 wordt veroorzaakt door de geleidelijke transitie in 2015 van liquide middelen naar de ING beleggingsrekening. Daarom is in 2015 niet voor een volledig jaar de servicefee in rekening gebracht door ING. In 2016 is de portefeuille volledig belegd bij ING, vandaar de stijging in de kosten.

Overige uitgaven

Dit zijn overige uitgaven die niet een specifiek karakter hebben.

Gift aan Wijkgemeente

In 2016 is een gift gedaan van € 8.000 aan de Wijkgemeente. Dit bedrag mag de Wijkgemeente gebruiken in het doen van uitgaven of extra activiteiten. Het doen van uitgaven is tevens conform het beleid dat hoort bij het hebben van een ANBI-status (besteding van het beschikbare rendement op korte termijn).

Uitgaven Van Buchell Fonds

In 2016 heeft de Wijkvereniging vanuit het Van Buchell Fonds geen bijdragen verstrekt. Een gift uit het Van Buchell Fonds wordt door de Wijkvereniging overwogen na een verzoek van de diaconie van de Jacobikerk. Er is in 2016 geen verzoek door de diaconie ingediend.

1.4 Toelichting baten

Inkomsten onroerend goed

Betreft de huurbaten van het pand aan de Huizingalaan 45 te Utrecht, inclusief de garage, Huizingalaan 51. Het huurbedrag is € 700 per maand.

Giften / Nalatenschappen

Dit omvat giften die zijn binnengekomen op de rekening van de Wijkvereniging.

Collecten

Dit betreft de opbrengst van collecten voor de Wijkvereniging en het offerblok. Per jaar wordt er 4 x gecollecteerd als derde collecte tijdens de eredienst. In 2015 werd deze collecte bij de uitgang van de kerk gehouden, dit leidde in 2015 tot minder opbrengsten.

Rente

Betreft ontvangen rente over spaartegoeden (€ 340).

Rendement op beleggingen

Over 2016 is op de beleggingen een netto positief resultaat behaald van € 68.183. Dit bestaat uit ongerealiseerd rendement op onroerend goed (€ 57.000) en resultaat op de beleggingsportefeuille (€ 11.183).

Het resultaat op het onroerend goed wordt veroorzaakt door een toename van de WOZ-waarde van de panden die de Wijkvereniging verhuurt aan de missionair predikant van de Jacobikerk. Dit betreft een ongerealiseerd resultaat.

Het resultaat op de beleggingsportefeuille is een optelling van het beleggingsrendement (€ 10.339) en dividenduitkeringen (€ 844). Daarnaast zijn er in de fondsen ook onzichtbare kosten betaald aan de beheerders van de fondsen (-€ 1.910). Deze kosten worden door de fondsbeheerders ingehouden op het bruto behaalde rendement van de fondsen.

Overige inkomsten

Dit zijn overige inkomsten die niet een specifiek karakter hebben.

2. Balans en toelichting

2.1 Balans Wijkvereniging 2016

Activa	31 dec 2015	31 dec 2016	Passiva	31 dec 2015	31 dec 2016
Rekening Courant	1.201	6.860	Eigen Vermogen	520.132	581.400
Spaarrekeningen	62.343	50.683	Van Buchell fonds EV	79.338	80.131
Beleggingen	196.925	207.988			
Pand Huizingalaan	339.000	396.000			
Totaal activa	599.470	661.531	Totaal passiva	599.470	661.531

2.2 Toelichting activa

Rekening Courant

Betreft de saldi per ultimo 2016.

Spaarrekening

De spaarrekening vormt een buffer om tijdelijke liquiditeitstekorten op de lopende rekening aan te vullen.

Beleggingen

De beleggingen betreffen een beleggingsportefeuille die door ING wordt beheerd. Het risicoprofiel van de beleggingsportefeuille is neutraal. De portefeuille wordt duurzaam belegd omdat dit een belangrijk onderwerp is voor de Wijkvereniging.

Pand Huizingalaan

De waardering van direct onroerend goed is de WOZ-waarde die vanuit de gemeente is bepaald. Dit is in lijn met het beleid van de PGU. In 2016 en 2015 zijn de WOZ-waarden als volgt bepaald:

WOZ-waarden	31 dec 2015	31 dec 2016
Huizingalaan 45	316,000	369,000
Huizingalaan 51	23,000	27,000
Totaal	339,000	396,000

2.3 Toelichting passiva

Eigen vermogen

De mutatie in het eigen vermogen € 61.268 van de Wijkvereniging is een optelling van het resultaat over 2016 ter grootte € 62.062 en een rendementsvergoeding aan het Van Buchell Fonds ter grootte € 793.

Van Buchell fonds

Dit betreft het aan de Wijkvereniging ter beheer gestelde Van Buchell fonds. Dit geld is specifiek bestemd voor ondersteuning van armen. Door samen op te trekken met de Diaconie van de Jacobikerkerk wordt één of meerdere bestemmingen gevonden. Het vermogen van het Van Buchell fonds is geormerkt vermogen binnen het eigen vermogen van de Wijkvereniging. Voor de transparantie wordt dit fonds apart weergegeven in de balans. Er wordt rendement toegekend van 1% over het vermogen op 31 december van voorgaand boekjaar. Dit was op 31 december 2015 € 79.338. Het berekende rendement over 2016 is € 793 en wordt boekhoudkundig verrekend met het eigen vermogen van de Wijkvereniging.