



JAARREKENING 2017

HERVORMDE WIJKVERENIGING
'JACOBIKERK'

Kascontrole heeft plaatsgehad op 22 mei 2018

De algemene ledenvergadering van de Hervormde Wijkvereniging 'Jacobikerk' heeft deze jaarrekening goedgekeurd op 19 juni 2018

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2017 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 gerealiseerd 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 € 50.025. Dit saldo bestaat grotendeels, namelijk voor € 37.000, uit ongerealiseerd resultaat op het in eigendom zijnde vastgoed, namelijk een woonhuis en garage die door een van de predikanten van de Jacobikerk worden gehuurd.

Wij verzoeken u de jaarrekening 2017 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 19 juni 2018 is vastgesteld.

Utrecht, 19 juni 2018

B. Oosterom
(voorzitter)

D.J. Kats
(secretaris)

R. Zeeman
(penningmeester)

Jaarrekening van de Hervormde Wijkvereniging 'Jacobikerk' 2017.

De jaarrekening 2017 van de Wijkvereniging bestaat uit een resultatenrekening en een balans alsmede een toelichting op beide.

1. Resultatenrekening en de toelichting

1.1 Resultatenrekening Wijkvereniging 2017

Lasten	R2016	R2017	Baten	R2016	R2017
Uitgaven onroerend goed	9.031	5.635	Inkomsten onroerend goed	8.400	8.400
Bankkosten & provisie	2.258	2.439	Giften & Nalatenschappen	2.693	2.562
Overige uitgaven	589	220	Collecten	2.191	2.058
Gift aan Wijkgemeente	8.000	12.000	Rente	340	252
Uitgaven Van Buchell fonds	-	-	Rendement beleggingen	68.183	57.048
			Overige inkomsten	133	-
<i>Totaal lasten</i>	<u>19.878</u>	<u>20.295</u>	<i>Totaal baten</i>	<u>81.940</u>	<u>70.320</u>
Overschot	<u>62.062</u>	<u>50.025</u>	Tekort	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAAL	81.940	70.320	TOTAAL	81.940	70.320

1.2 Toelichting op het resultaat

Het resultaat over 2017 bedraagt € 50.025 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 ING voor betalingsverkeer (€ 167) en servicefee voor de beleggingsrekening en de spaarrekening (€ 2.272).

Overige uitgaven

Dit zijn overige uitgaven die niet een specifiek karakter hebben, bijvoorbeeld portokosten en kosten in rekening gebracht door de Kamer van Koophandel.

Gift aan Wijkgemeente

In 2017 is een gift gedaan van € 12.000 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 2017 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 2017 geen verzoek door de diaconie ingediend.

1.4 Toelichting baten

Inkomsten onroerend goed

Dit 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 zondagse eredienst.

Rente

Betreft ontvangen rente over spaartegoeden (€ 252).

Rendement op beleggingen

Over 2017 is op de beleggingen een netto positief resultaat behaald van € 57.048. Dit bestaat uit ongerealiseerd rendement op onroerend goed (€ 37.000) en resultaat op de beleggingsportefeuille (€ 20.048).

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

Het resultaat op de beleggingsportefeuille is een optelling van het beleggingsrendement (€ 19.080) en dividenduitkeringen (€ 968). 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 2017

Activa	31 dec 2016	31 dec 2017	Passiva	31 dec 2016	31 dec 2017
Rekening Courant	6.860	8.717	Eigen Vermogen	581.400	630.624
Spaarrekeningen	50.683	41.935	Van Buchell fonds EV	80.131	80.932
Beleggingen	207.988	227.904			
Panden Huizingalaan	396.000	433.000			
Totaal activa	661.531	711.557	Totaal passiva	661.531	711.557

2.2 Toelichting activa

Rekening Courant

Betreft de saldi per ultimo 2017.

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. Dit is een belangrijk onderwerp voor de Wijkvereniging.

Panden 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 2017 zijn de WOZ-waarden als volgt bepaald:

WOZ-waarden	31 dec 2016	31 dec 2017
Huizingalaan 45	369.000	405.000
Huizingalaan 51	27.000	28.000
Totaal	396.000	433.000

2.3 Toelichting passiva

Eigen vermogen

De mutatie in het eigen vermogen € 49.224 van de Wijkvereniging is een optelling van het resultaat over 2017 ter grootte € 50.025 en een rendementsvergoeding aan het Van Buchell Fonds ter grootte € 801.

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 Jacobikerker worden een of meerdere bestemmingen gevonden. Het vermogen van het Van Buchell fonds is geormerkt 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 2016 € 80.131. Het berekende rendement over 2017 is € 801 en wordt boekhoudkundig verrekend met het eigen vermogen van de Wijkvereniging.