

Financieel verslag 2017

Stichting Aanpakken

Amsterdam

Inhoud

Pagina:

Bestuursverslag	3
Gecomprimeerd overzicht van de financiële positie over het jaar 2017	
1. Rendement gemiddeld vermogen	4
2. Kosten effecten	4
3. Verloop effecten	5
Jaarrekening over het boekjaar 2017	6
Balans per 31 december 2017	7
Rekening van baten en lasten over 2017	8
Toelichting op de balans en rekening van baten en lasten over 2017	9
1. Algemene toelichting (waarderingsgrondslagen)	9
2. Toelichting op de balans	10
3. Toelichting op de rekening van baten en lasten	13
Beoordeling extern deskundige	15
Bijlage	16
Overzicht verloop van de post effecten over 2017	17

Bestuursverslag over het boekjaar 2017

Doelstelling

De stichting Aanpakken verleent financiële steun aan dienstdoende predikanten, kerkelijk werkers en aan proponenten in de Protestantse Kerk bij voortgezette vorming en toerusting tot het ambtswerk. Deze steun wordt op individuele basis verleend, aan de hand van aangevraagde subsidies. Subsidieaanvragen worden beoordeeld door het bestuur of een deel hiervan. De stichting verleent tevens steun aan deze doelgroep bij bijzondere persoonlijke lasten. Deze steun wordt verleend via het Fonds Individuele Hulpverlening dat door de Bond van Nederlandse Predikanten (BNP) beheerd wordt. Voor leden en niet leden van de BNP is dit fonds toegankelijk. Aanpakken subsidieert ook cursussen die door het Seminarium worden gegeven.

Bestuur

Het bestuur vergaderde zoals gebruikelijk twee keer per jaar, op 17 mei 2017 en op 9 oktober 2017. De samenstelling van het bestuur is als volgt: Mw. T.H. Zock (voorzitter), dhr. N.C. Smit (secretaris), dhr. E. van de Sande (penningmeester), Mw. C. van der Leest en dhr. A.A. Nagtegaal. De vacature van Mw. P.J.E. van den Bosch werd in 2017 nog niet ingevuld. Dit nieuwe bestuurslid zal worden gezocht in de dienstenorganisatie van de Protestantse Kerk in Nederland. Dhr. W. de Frel is administrateur van de stichting en adviseert bij bestuursvergaderingen.

Jubileum

In 2017 bestond Aanpakken 100 jaar. Het bestuur organiseerde op 3 november 2017 een symposium met de titel 'Inspiratie in een tijd van hectiek', bedoeld voor predikanten en kerkelijk werkers in de Protestantse Kerk in Nederland. De opkomst voor deze dag was geweldig met ca. 120 deelnemers.

Het ochtendprogramma bestond uit 3 sprekers, Marjoleine de Vos, redacteur Kunst NRC, met het thema 'Ik heb woorden alleen', Dick Schinkelshoek, theoloog en eindredacteur Nederlands Dagblad, met het thema 'Wat als de bron opdroogt?' en René de Reuver, scriba van de Protestantse Kerk in Nederland, met het thema 'Kerk, vindplaats van de hoop'.

In het middagprogramma konden de deelnemers gebruik maken van een bezoek aan één van de georganiseerde workshops, namelijk workshop 'Poëzie' gehouden door Marjoleine de Vos, workshop 'Time management volgens het kloosterritme' door Anne Stael, workshop 'Provocatief pastoraat' door Marieke Sillevius Smitt en workshop 'Hoe voorkom ik dat mijn bron opdroogt?' door Wanda Gonggrijp en Anske de Krom.

Tenslotte ontvingen alle deelnemers een speciaal voor dit symposium geschreven boekje 'Aanpakken 1917-2017, 100 jaar steun aan predikanten', geschreven door Yvonne Tanke.

Met een afsluitende receptie kon het bestuur van de stichting Aanpakken terugkijken op een fantastisch symposium, dat zeer werd gewaardeerd door alle deelnemers.

Resultaat/vermogen boekjaar 2017 en het beleggingsbeleid

Het resultaat over het boekjaar 2017 bedroeg € 167.604,- (2016: € 292.262,-). Het eigen vermogen van de stichting Aanpakken steeg hiermede van € 5.278.868,- naar € 5.446.472,-. Vanaf mei 2015 is het vermogen van de stichting Aanpakken ondergebracht bij ING Private Banking, die de beleggingsportefeuille overeenkomstig het geformuleerde risicoprofiel en doelstelling van de stichting invult. Het bestuur heeft geen uitgesproken voorkeur voor een actief of passief beleggingsbeleid. Om deze reden is de portefeuille voor de helft actief en de helft passief belegd. Uitgangspunt voor de portefeuille is een goede diversificatie over landen en sectoren, daarnaast worden aspecten als kosten en duurzaamheid meegenomen. De beleggingsresultaten en het functioneren van de externe beheerder worden periodiek geëvalueerd/besproken met de penningmeester en de administrateur.

Subsidies

In het jaar 2017 is voor een bedrag van € 72.425,- (2016: € 66.145,-) aan financiële steun verleend en bestemd voor:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
- het Fonds Individuele Hulpverlening:	€ 25.000,-	€ 25.000,-
- het Seminarium van de PThU:	€ 12.500,-	€ 3.500,-
- predikanten, kerkelijk werkers en proponenten:	€ 34.925,-	€ 37.645,-

De aard van de financiële ondersteuning voor de doelgroep van predikanten c.a. betrof:

- de uitgave van dissertaties en boeken;
- het volgen van Klinisch Pastorale Vorming en Coaching (o.a. aangeboden door St. Ruimzicht);
- de cursussen van het Seminarium (als Geestelijke Begeleiding en Missionaire Specialisatie), de opleiding Contextueel Pastoraat en de opleiding tot coach / mediation.

Het bestuur van de Stichting Aanpakken.

Gecomprimeerd overzicht van de financiële positie van de Stichting Aanpakken over het jaar 2017

1. Rendement

Het rendement op het gemiddelde vermogen bedroeg in de afgelopen vier jaren :

Bedragen x € 1.000,-		2017	2016	2015	2014
		€	€	€	€
Gemiddeld eigen vermogen	(a)	5.363	5.133	4.909	4.653
<hr/>					
Revenuen :					
Netto opbrengst effecten	(b)	277	348	250	356
<hr/>					
Rendement in %:	(b:a)	5,2%	6,8%	5,1%	7,7%
<hr/>					

2. Kosten effecten

		2017	2016
(a) Beheersvergoeding		€ 26.594	€ 25.051
(b) Gemiddelde effectenportefeuille		€ 5.368.023	€ 5.144.902
Procentueel:	(a:b)	0,5%	0,5%
<hr/>			

3. Effecten

Het verloop van de effecten in 2017 en 2016 kan als volgt worden samengevat:

	Balans- waarde ult. 2017	(*) Referentie	Balans- waarde ult. 2016
Koerswaarde per 1 januari 2017 resp. 2016	€ 5.281.329	A	€ 5.008.476
Verkopen in 2017 resp. 2016:			
a. ING vermogensbeheer:			
- beleggingsrekening 13493733	€ -358.168	B	€ -1.653.442
- beleggingsrekening 13493734	€ -482.234	B	€ -1.549.745
Aankopen in 2017 resp. 2016:			
ING vermogensbeheer:			
- beleggingsrekening 13493733	€ 294.743	C	€ 1.603.010
- beleggingsrekening 13493734	€ 437.867	C	€ 1.519.784
	€ 5.173.537	E	€ 4.928.083
Koerswaarde per 31 december 2017 resp. 2016	€ 5.454.717	F	€ 5.281.329
Koersresultaat op effecten over 2017 resp. 2016	€ 281.180	G	€ 353.246

(*) Referentie: zie bijlage effectenoverzicht 2017

Jaarrekening over het boekjaar 2017

Balans per 31 december 2017

Activa		Balans per 31 december 2017	Balans per 31 december 2016
Beleggingen			
- Effecten	(A)	€ 5.454.717	€ 5.281.329
Overige vorderingen	(B)	€ 937	€ 904
Liquide middelen			
- ABN AMRO Mees Pierson		€ 3.736	€ 3.880
- ING-bank, betaalrekening		€ 26.978	€ 9.940
- ING-bank, beleggingsrekeningen		€ 7.188	€ 7.171
- ING-bank, spaarrekening		€ 21.000	€ 25.744
		€ 58.902	€ 46.735
		<u>€ 5.514.556</u>	<u>€ 5.328.968</u>
		<u>€ 5.514.556</u>	<u>€ 5.328.968</u>

Passiva		Balans per 31 december 2017	Balans per 31 december 2016
Eigen vermogen			
- Vermogen	(C)	€ 5.446.472	€ 5.278.868
Kortlopende schulden			
- Nog te betalen bedragen	(D)	€ 68.084	€ 50.100
		<u>€ 5.514.556</u>	<u>€ 5.328.968</u>
		<u>€ 5.514.556</u>	<u>€ 5.328.968</u>

Rekening van baten en lasten over 2017

	Rekening 2017	Rekening 2016
Baten		
Revenuen beleggingen		
- Koersresultaat	€ 281.180	€ 353.246
- Dividend	€ 22.058	€ 20.225
	€ 303.238	€ 373.471
Af: Kosten effecten:		
- Beheerkosten ING	€ -26.594	€ -25.051
Netto-opbrengst effecten	€ 276.644	€ 348.420
Financiële baten en lasten	€ -149	€ -190
Diverse baten	€ 900	
	€ 277.395	€ 348.230
Lasten		
Uitkeringen	(E) € 72.425	€ 66.145
Terugontvangen / vrijgevallen uitkeringen	€ -	€ 16.300-
	€ 72.425	€ 49.845
Overige kosten	(F) € 37.366	€ 6.123
	€ 109.791	€ 55.968
Exploitatieresultaat	€ 167.604	€ 292.262

Toelichting op de balans en rekening van baten en lasten over 2017

1 Algemene toelichting

1.1 Algemeen

De Stichting stelt zich ten doel het beheren van een kapitaal, teneinde de rente daarvan te gebruiken om, in de meest algemene zin, een tegemoetkoming te verlenen aan dienstdoende predikanten, kerkelijke werkers en proponenten in de Protestantse Kerk in Nederland, ter bestrijding van bijzondere persoonlijke lasten ten behoeve van hun ambtswerk, of veroorzaakt door bijzondere (gezins)omstandigheden.

1.2 Uitvoering vermogensbeheer

Het beheer van de effectenportefeuille is ondergebracht bij ING Vermogensbeheer. Het beleggingsprofiel is neutraal en bestaat (ongeveer) voor 50% uit vastrentende waarden en voor 50% uit zakelijke waarden (actuele strategie).

1.3 Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

De gehanteerde grondslagen van de waardering en van resultaatbepaling zijn als volgt:

Waardering effecten

Obligaties en aandelen worden gewaardeerd tegen koers ultimo boekjaar. De opgelopen rente van obligaties is meegerekend in de waarde van de strategie.

Resultaatverdeling

Het resultaat in enig boekjaar muteert rechtstreeks op het eigen vermogen van de stichting.

1.4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald op basis van het verschil tussen baten en lasten, die aan het betreffende jaar worden toegerekend.

Gerealiseerde en niet-gerealiseerde koersresultaten worden verwerkt in het jaar waarin zij zijn opgetreden.

2 Toelichting op de balans

2.1 Effecten (A)

Voor de waarderingsgrondslag van de effecten wordt verwezen naar de bijlage.
De waardering en samenstelling is als volgt:

		Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2016
Obligaties:	ING-beleggingsportefeuille (33-rek)	€ 1.275.303	€ 1.152.669
	ING-beleggingsportefeuille (34-rek)	€ 1.272.173	€ 1.073.603
	a	€ 2.547.476	€ 2.226.272
Aandelen:	ING-beleggingsportefeuille (33-rek)	€ 1.271.755	€ 1.384.759
	ING-beleggingsportefeuille (34-rek)	€ 1.250.107	€ 1.399.038
	b	€ 2.521.862	€ 2.783.797
Vastgoed:	ING-beleggingsportefeuille (33-rek)	€ 191.069	€ 135.521
	ING-beleggingsportefeuille (34-rek)	€ 188.867	€ 129.567
	c	€ 379.936	€ 265.088
Alternatieve beleggingen:	ABN - Hedge funds	€ 5.443	€ 6.172
	d	€ 5.443	€ 6.172
Totaal effecten		€ 5.454.717	€ 5.281.329

2.2 Overige vorderingen (B)

		Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2016
Vooruitbetaalde kosten (Fondsenboek 2017)			€ 47
Vooruitbetaalde kosten abonnement website en mail 2017			€ 243
Nog terug te ontvangen dividendbelasting		€ 937	€ 614
		€ 937	€ 904

2.3 Eigen vermogen

Vermogen (C)

		Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2016
Vermogen per 1 januari		€ 5.278.868	€ 4.986.606
Saldo baten en lasten		€ 167.604	€ 292.262
Vermogen per 31 december		€ 5.446.472	€ 5.278.868

Mutatie / Uitsplitsing vermogen:

	Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2016
Vermogen per 1 januari	€ 5.278.868	€ 4.321.205
Bij: opheffing bestedingsreserve	€ -	€ 72.112
Bij: opheffing reserve koersontwikkeling	€ -	€ 593.289
	€ 5.278.868	€ 4.986.606
Bij: voordelig resultaat 2017 resp. 2016	€ 167.604	€ 292.262
	€ 5.446.472	€ 5.278.868

2.4 Kortlopende schulden (D)**Nog te betalen bedragen**

	Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2016
Uitkeringen (zie voor specificatie 2.5)	€ 61.250	€ 46.700
Kosten jaarrekening	€ 2.500	€ 2.500
Boekencentrum BV: kosten jubileumuitgave	€ 3.910	
Kosten workshop jubileum door Gonggrijp/de Krom	€ 424	
Overige (verzekeringspremie)		€ 900
	€ 68.084	€ 50.100

De op blz. 11 t/m 13 vermelde specificaties van 'nog te betalen uitkeringen' (2.5) en 'Uitkeringen ten laste van 2017' (3.1) bevatten persoonsgegevens en zijn weggelaten, mede in het kader van de nieuwe privacywetgeving (AVG).

3.2 Overige kosten (F)

	Rekening 2017	Rekening 2016
Kosten jaarrekening	€ 2.420	€ 2.420
Administratiekosten	€ 612	€ 589
Bureaunkosten	€ 242	€ 149
Bestuurskosten	€ 974	€ 1.453
Assurantieprijzen	€ 1.513	€ 1.512
Kosten 100-jarig jubileum Stichting Aanpakken (*)	€ 31.605	€ -
	€ 37.366	€ 6.123

(*)

Specificatie kosten 100-jarig jubileum Stichting Aanpakken

	Kosten Jubileum	Begroot (max.)
Drukkosten jubileumuitgave door Boekencentrum BV	€ 3.910	€ 5.000
Archiefonderzoek voor boekje 100-jarig jubileum	€ 7.647	€ 7.500
Werkzaamheden Y. Tanke	€ 5.324	€ 5.000
Kosten Flyer (incl. advertentie- en verzendkosten)	€ 2.609	€ 3.500
Kosten symposium In de Driehoek te Utrecht	€ 8.901	€ 9.000
Kosten lezingen en workshops	€ 2.472	€ 3.000
Overige kosten jubileum(-commissie)	€ 742	€ 2.000
	€ 31.605	€ 35.000

Vastgesteld in de vergadering van 28 mei 2018.
Namens het bestuur van de stichting Aanpakken,
De voorzitter,

R.J. Versluis

Administratieve diensten

Provincialeweg 29
3998 JG Schalkwijk
tel. 030 6012146
ruudversluis.5@ziggo.nl

Aan het Bestuur van Stichting Aanpakken
Laan der Verenigde Naties 4
2314 GG LEIDEN

Schalkwijk, 7 mei 2018

Betreft: Jaarrekening 2017 van Stichting Aanpakken

Geachte dames en heren,

Op uw verzoek heb ik de jaarrekening 2017 van Stichting Aanpakken beoordeeld op juistheid en volledigheid.

Ik heb daartoe kennis genomen van de daaraan ten grondslag liggende basisdocumentatie zoals bankstukken, inkoopfacturen en getekende bestuursbesluiten inzake te verstrekken bijdragen. De administratie 2017 is hiermee in overeenstemming en vertoont een hoge mate van nauwkeurigheid. De jaarrekening is geheel in overeenstemming met de administratie.

Ik heb 2 exemplaren van deze jaarrekening geparafeerd voor waarmerkingsdoeleinden.

Ik vertrouw erop u hiermede van dienst te zijn geweest en indien gewenst ben ik gaarne bereid tot het verstrekken van nadere inlichtingen.

Met vriendelijke groet,



R.J. Versluis

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Inschrijving KvK
Fiscaalnummer

30250039
NL0795.06.355.B01

Bijlage:

Overzicht en het verloop van de post effecten over 2017

Effectenoverzicht 2017 Stichting Aanpakken

Strategieën bij:	Balanswaarde per 1-1-2017	Mutaties 2017 ING (Verkopen)	ING (Aankopen)	Saldo mutatie Beleggingen per 31-12-2017	Balanswaarde per 31-12-2017	Koerswaarde per 31-12-2017	Voordelig Koersresultaat 2017
A ABN				0			
Alternatieve beleggingen	<u>6.172</u>				6.172	5.443	-729
B ING							
Beleggingsportefeuille ING ..33 rek.:	2.672.949	358.168	294.743	-63.425	2.609.524	2.738.127	128.603
Totaal beleggingen	<u>3.546</u>					<u>3.555</u>	
Saldo beleggingsrekening per:	<u>2.676.495</u>					<u>2.741.682</u>	
Koerswaarde conform ING-rapportage							
Beleggingsportefeuille ING ..34 rek.:	2.602.208	482.234	437.867	-44.367	2.557.841	2.711.147	153.306
Totaal beleggingen	<u>3.624</u>					<u>3.634</u>	
Saldo beleggingsrekening per:	<u>2.605.832</u>					<u>2.714.781</u>	
Koerswaarde conform ING-rapportage							
	<u>5.281.329</u>	<u>840.402</u>	<u>732.610</u>	<u>-107.792</u>	<u>5.173.537</u>	<u>5.454.717</u>	<u>281.180</u>
A	B	C	D (=C-B)	E (=A+D)	F	G (= F - E)	