

**STICHTING BEGRAAFPLAATS OUD-ZUILEN**

Jaarverslag 2020

**Inhoud**

	pagina
<b>1 Jaarverslag</b>	
1.1 Inleiding	3
1.2 Activiteitenverslag	3
1.3 Resultaat 2020	3
<b>2 Algemene gegevens</b>	
2.1 Naam en vestigingsplaats	3
2.2 Statutaire doelstelling	3
2.3 Graven en urnenkelders	3
2.4 Samenstelling bestuur	3
<b>3 Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december	4
3.2 Resultatenrekening	4
3.3 Grondslag van waardering en resultaatbepaling	5
3.4 Voorstel resultaatverdeling	5
3.5 Toelichting op de balans	6
3.6 Toelichting op de resultatenrekening	7
<b>4 Overige gegevens</b>	
4.1 Effectenoverzicht	8
4.2 Notaoverzicht	8
4.3 Voorzieningen recht en onderhoud	9
4.4 Vaststelling	10
4.5 Gebeurtenissen na balansdatum	10
4.6 Ondertekening	10

**1 Jaarverslag****1.1 Inleiding**

Met dit verslag legt het bestuur verantwoording af over het in 2020 gevoerde beleid. De tussen haakjes aangegeven bedragen hebben betrekking op 2019.

**1.2 Activiteitenverslag****1.2.1 Graven**

In het verslagjaar hebben er 15(17) begravingen plaatsgevonden. Van de gereserveerde graven zijn er 9 (7) uit de oude regeling en 3 (3) uit de nieuwe regeling in gebruik genomen. 13 (11) graven werden gereserveerd. 4 (1) gereserveerde graven werden teruggegeven. 6 (8) graven werden op expiratedatum niet verlengd. 10 (21) graven werden wel verlengd en over 3 (3) graven is nog geen besluitvorming.

**1.2.2 Urnenkelders**

Er zijn 3 (6) urnen geplaatst, waarvan 2 (4) in een nieuw uitgegeven kelder. 1 (0) kelder is teruggegeven.

**1.2.3 Urnentuin**

In het verslagjaar zijn er 0 (4) urnen bijgezet.

**1.2.4 Onderhoud**

Het onderhoud van de begraafplaats werd uitgevoerd door de firma Verhoef. Daarnaast zijn een achttal vrijwilligers actief om de begraafplaats een verzorgd aanzicht te geven.

**1.3 Resultaat 2020**

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat van 76.367 (8.398). De stijging t.o.v. 2019 is grotendeels veroorzaakt door een hoger beleggingsresultaat.

**2 Algemene gegevens****2.1 Naam en vestigingsplaats**

De Stichting Begraafplaats Oud-Zuilen is gevestigd te Oud-Zuilen, gemeente Stichtse Vecht.

**2.2 Statutaire doelstelling**

De Stichting heeft ten doel het (doen) beheren en exploiteren in de ruimste zin des woords - zonder enig winstoogmerk - van de begraafplaats Oud-Zuilen die eigendom is van de Protestantse Gemeente Utrecht.

**2.3 Graven en urnenkelders**

Het bestuur heeft het beheer over 671 (681) graven, 60 (60) urnenkelders en een urnenveld. Van de graven zijn aan 409 (402) personen het uitsluitend recht verleend; aan 200 (202) graven is het reserveringsrecht gekoppeld, waarvan 75 (64) volgens de nieuwe regeling. 26 (36) graven hebben een historisch karakter en 36 (41) graven zijn vrij om uit te geven. Van de urnenkelders zijn aan 51 (50) personen het uitsluitend recht verleend; 4 (5) kelders zijn gereserveerd en 5 (5) kelders zijn vrij om uit te geven.

**2.4 Samenstelling bestuur**

per 31-12-2020

<b>Naam</b>	<b>Functie</b>	<b>Woonplaats</b>
Dhr. A. Steerenberg	Voorzitter	Oud Zuilen
Mw. M.H.M. Mook	Secretaris	Utrecht
Dhr H.C. de Jong	Penningmeester	Nieuwegein
Dhr. J. de Wildt	Beheer/onderhoud	Maarsse
Dhr. D. den Hertog	Algemeen adjunct	Utrecht

3.1 Balans per 31 december	31-12-2020	31-12-2019	
<b>Actief</b>			
<b>Financiële vaste activa</b>			
effecten	513.143	491.564	
<b>Vorderingen</b>			
debiteuren en overlopende activa	978	568	
<b>Vaste activa</b>			
Uitbreiding begraafplaats	62.817	60.119	
Uitbreiding gebouwtje	2.284	1.000	
<b>Liquide middelen</b>	<u>128.567</u>	<u>119.198</u>	
<b>Totaal</b>	707.789 =====	672.449 =====	
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
reserve	119.160	110.762	
niet-gerealiseerde koersverschillen	26.201	68.291	
saldo lopend jaar	<u>76.367</u>	<u>8.398</u>	
	221.728	187.451	
<b>Voorzieningen</b>			
Voorziening onderhoud reserveringen	39.807	44.806	
Voorziening onderhoud	255.591	243.115	
Voorziening rechten reserveringen	84.083	92.423	
Voorziening rechten	98.671	96.736	
Voorziening overige reserveringen	2.447	2.427	
Voorziening inrichting urnenveld	2.000	2.000	
Voorziening grafmonumenten	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	
	484.600	483.507	
<b>Kortlopende schulden</b>			
overlopende passiva	<u>1.463</u>	<u>1.491</u>	
<b>Totaal</b>	707.789 =====	672.449 =====	
3.2 Resultatenrekening	2020	2019	
<b>Baten</b>			
opbrengsten	47.354	46.221	
beleggingen	<u>63.628</u>	<u>7.550</u>	
	110.982	53.771	
<b>Lasten</b>			
onderhoud en beheer	26.542	30.857	
inflatiecorrectie voorziening	3.814	12.151	
overige kosten	<u>4.258</u>	<u>2.365</u>	
	34.615	45.373	
<b>Saldo</b>	<u>76.367</u> =====	<u>8.398</u> =====	

### 3.3 Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden in de resultatenrekening toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Investerings worden direct ten laste van het resultaat of de betreffende voorziening geboekt.

#### **Effecten**

De effecten worden gewaardeerd tegen de prijs waarvoor zij staan vermeld in het "Jaaroverzicht Beleggingsportefeuille" van de Rabobank. De samenstelling van de portefeuille is gebaseerd op het door de Raad van Toezicht goedgekeurde beleggingsstatuut.

Het niet gerealiseerd vermogen is door verkopen afgenomen met 42.090.

Daar tegenover staat een verkoopwinst van 64.122.

### 3.4 Voorstel resultaatverdeling

Het bestuur van de Stichting stelt voor het resultaat als volgt te verdelen:

Toevoeging aan de algemene reserve 76.367 (8.398).

## 3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
<b>overige vorderingen en overlopende activa</b>		
rechthebbenden	978	558
rente van bank	<u>0</u>	<u>10</u>
	978	568
	=====	=====
<b>liquide middelen</b>		
Rabobank, rekening courant	24.391	15.015
Rabobank, spaarrekening	<u>104.176</u>	<u>104.183</u>
	128.567	119.198
	=====	=====
<b>voorziening onderhoud reserveringen</b>		
saldo 31-12	44.806	48.600
dotatie	0	0
naar voorziening onderhoud	-5.315	-4.929
inflatiecorrectie	<u>316</u>	<u>1.135</u>
	39.807	44.806
	=====	=====
<b>voorziening onderhoud</b>		
saldo 31-12	243.115	214.066
dotatie	27.464	36.813
van voorz. onderhoud reserveringen	5.315	4.929
inflatiecorrectie	2.029	6.161
vrijval naar W&V	<u>-22.332</u>	<u>-18.854</u>
	255.591	243.115
	=====	=====
<b>voorziening recht reserveringen</b>		
saldo 31-12	92.423	95.377
dotatie	0	0
naar voorziening recht	-9.007	-5.296
inflatiecorrectie	<u>667</u>	<u>2.342</u>
	84.083	92.423
	=====	=====
<b>voorziening recht</b>		
saldo 31-12	96.736	91.274
dotatie	4.605	6.580
van voorz. recht reserveringen	9.007	5.296
inflatiecorrectie	783	2.451
vrijval naar W&V	<u>-12.460</u>	<u>-8.865</u>
	98.671	96.736
	=====	=====
<b>voorziening overige reserveringen</b>		
saldo 31-12	2.427	2.366
dotatie	0	0
inflatiecorrectie	<u>19</u>	<u>61</u>
	2.447	2.427
	=====	=====
<b>overlopende passiva</b>		
vergaderkosten/website	45	125
bankkosten portefeuille 4e kw	902	879
bankkosten dec	17	16
J. de Wildt, vergoeding kosten	<u>499</u>	<u>471</u>
	1.463	1.491
	=====	=====

## Toelichting op de resultatenrekening

3.6	2020 <i>begroting</i>	2020	2019
<b>opbrengsten</b>			
recht		4.605	6.580
naar voorziening recht		-4.605	-6.580
vrijval voorziening recht	9050	12.460	8.865
restitutie recht		-969	0
algemeen onderhoud		27.464	36.813
naar voorziening onderhoud		-27.464	-36.813
vrijval voorziening onderhoud	20100	22.332	18.854
		-1.054	0
grafdelven	11780	12.818	14.042
bijzetting urn	976	319	2.853
administratievergoeding/diversen	150	73	442
jaarlijkse bijdragen/donaties	900	1.374	1.164
	<u>42956</u>	<u>47.354</u>	<u>46.221</u>
		=====	=====
<b>beleggingen</b>			
spaarrekening	20	10	10
verkopen portefeuille	5000	64.122	8.669
bankkosten portefeuille	-3400	-3.450	-3.427
dividend	2380	2.946	2.299
	<u>4000</u>	<u>63.628</u>	<u>7.550</u>
		=====	=====
<b>onderhoud en beheer</b>			
onderhoud begraafplaats	12300	12.014	12.014
keuring grafliift	325	419	331
grafdelven	9950	10.485	11.779
klein materiaal	400	312	348
incidenteel onderhoud	2500	663	3.857
vuilafvoer	1640	1.663	1.539
energie	460	387	388
kosten beheerder	600	600	600
	<u>28175</u>	<u>26.542</u>	<u>30.857</u>
		=====	=====
<b>inflatiecorrectie voorzieningen</b>			
algemeen onderhoud	7150	2.344	7.296
rechten	4550	1.450	4.794
overige	50	19	62
	<u>11750</u>	<u>3.814</u>	<u>12.151</u>
		=====	=====
<b>overige kosten</b>			
abonnementen/contributies	175	229	220
bankkosten	200	199	196
website	100	219	129
landmeting		649	0
vergaderingen/administratie	350	232	289
vrijwilligers	1500	2.730	1.532
	<u>2325</u>	<u>4.258</u>	<u>2.365</u>
		=====	=====

## Stichting Begraafplaats Oud-Zuilen

Jaarverslag 2020

## 4. Overige gegevens

## 4.1 Effectenoverzicht

	aankoop- waarde	saldo aan-/verkoopen	aankoop- waarde	beurswaarde	ongerealiseerd koersresultaat	dividend	gerealiseerd koersresultaat
	1-1-2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020	2020	2020
Aandelen	127.216	47715	174.930	197870	22.940	1.981	36.411
Obligaties	296.057	15955	312.012	315273	3.261	947	27.707
<b>totaal</b>	<b>423273</b>	<b>63669</b>	<b>486942</b>	<b>513143</b>	<b>26.201</b>	<b>2927</b>	<b>64118</b>

Door verkopen is het ongerealiseerd koersresultaat in het boekjaar afgenomen van 68.291 naar 26.201.

De aankoopwaarde van de aandelen zijn in 2020 toegenomen met 47.714, die van de obligaties met 15.955.

## 4.2 Notaoverzicht 2020

	grafnummer	totaal	grafrecht	algemeen onderhoud	grafdelven	bijzetting/ administr.kst	kosten grafdelven
Snijders	C17-32	1.522,00	108,00	588,00	826,00		671,55
Agterberg	C15-11	826,00			826,00		671,55
Snijders	B12-9	2.144,00	200,00	1.118,00	826,00		671,55
Barbara	B11-9	1.537,00		711,00	826,00		671,55
VAN DAVID	B4-5	2.144,00	200,00	1.118,00	826,00		671,55
Paeonia	B10-2	1.537,00		711,00	826,00		671,55
Snijders	A1-04	933,00			933,00		774,40
DELA	A-4	1.537,00		711,00	826,00		671,55
PCB	C13-2	933,00			933,00		774,40
van Dijk	III-31	1.537,00		711,00	826,00		671,55
Treur	C17-35	1.508,00	105,00	577,00	826,00		671,55
SENS	A1-6b	2.144,00	200,00	1.118,00	826,00		671,55
VAN DAVID	A8-1b	1.551,00	96,00	522,00	933,00		774,00
Snijders	A3-4	826,00			826,00		671,55
Snijders	B7-2	933,00			933,00		774,40
urnenkelder	U19	891,50	236,00	588,00		67,50	
urnenkelder	U27	891,50	236,00	588,00		67,50	
urnenkelder	A15-8	685,50	84,00	534,00		67,50	
bijzetting urn	B4-5	116,00				116,00	
13 reserveringen graf		9.906,00	1.469,00	8.437,00			
2 inzake restitutie graven		152,40	22,60	129,80			
3 verlengingen urnenkelder		680,00	92,00	588,00			
17 verlengingen		10.270,00	1.556,00	8.714,00			
		<b>45.204,90</b>	<b>4.604,60</b>	<b>27.463,80</b>	<b>12.818,00</b>	<b>318,50</b>	<b>10.484,25</b>



### 4.3 Voorziening recht en onderhoud

#### 4.3.1 Voorziening reserveringen per 31-12-2020

Betreft ontvangen bedragen uit het reserveren van graven en urnenkelders (oude reserveringregeling) waarbij de vrijval pas kan plaatsvinden na ingebruikname van het graf.

Jaarlijks wordt de voorziening opgehoogd met het inflatiepercentage.

Van 74 (79) van de 127 (142) reserveringen dient het onderhoud nog te worden ontvangen.

#### 4.3.2 Voorziening per 31-12-2020

De vrijval van deze voorziening t.g.v. het resultaat vindt in de volgende jaren plaats:

recht

onderhoud

2021	8629	20442
2022	8110	19881
2023	7918	19591
2024	7647	19421
2025	7333	19367
2026	6933	18885
2027	6634	18645
2028	5995	16616
2029	5358	14713
2030	4931	13350
2031	4488	11812
na 2031	24694	62868
	<b>98670</b>	<b>255591</b>

Jaarlijks wordt de voorziening opgehoogd met het inflatiepercentage. 0,8% (2,6%)

De toevoeging van deze voorziening komt hoofdzakelijk uit het uitgeven van graven/urnenkelders, ingebruikname van gereserveerde graven (oude reserveringsregeling) en verlengingen.

**4.4 Vaststelling**

Het bestuur heeft de jaarrekening 2020 van de Stichting Begraafplaats Oud-Zuilen vastgesteld in de vergadering van 20 februari 2021.

**4.5 Gebeurtenissen na balansdatum**

Het bestuur van de Stichting is plannen aan het ontwikkelen om een in 2019 aangekocht stuk grond bij de exploitatie van de begraafplaats te betrekken.

**4.6 Ondertekening**

Conform de verslaggevingseisen wordt de jaarrekening ondertekend door alle statutaire bestuurders.

Oud-Zuilen, 20 februari 2021

Dhr. A. Steerenberg, voorzitter

Mevr. M.H.M. Mook, secretaris

Dhr. H.C. de Jong, penningmeester

