

Aan het bestuur van  
Stichting Grote of Maria Magdalenakerk  
Postbus 400  
4460 AV Goes

**JAARREKENING 2019**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	18

**ACCOUNTANTSRAPPORT  
INZAKE  
FINANCIËLE VERSLAGLEGGING  
OVER HET JAAR 2019**

Aan het bestuur van  
Stichting Grote of Maria Magdalenakerk  
Postbus 400  
4460 AV Goes

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Grote of Maria Magdalenakerk te Goes is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Grote of Maria Magdalenakerk. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Het Coronavirus heeft ook invloed op Stichting Grote of Maria Magdalenakerk. Op pagina 9 van de toelichting op de jaarrekening heeft u toegelicht wat de impact van het virus op Stichting Grote of Maria Magdalenakerk reeds is geweest en met wat voor impact u nog rekening houdt. Ook heeft u toegelicht welke maatregelen u al genomen heeft en welke maatregelen u overweegt nog te nemen, waarbij ook is aangegeven van welke door de regering beschikbaar gestelde faciliteiten u verwacht gebruik te maken. Uit de toelichting blijkt ook dat er nog steeds grote onzekerheden blijven bestaan. U geeft daarbij aan dat er sprake is van een ernstige onzekerheid met betrekking tot de continuïteit van de onderneming. Wij zijn het met u eens dat de jaarrekening in deze situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling. Dat neemt niet weg dat er onzekerheden blijven bestaan.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Accountantsverslag

**2 ALGEMEEN****2.1 Bestuur**

Het bestuur werd in 2019 gevoerd door J. Oggel, C.W. Padmos, D.J. de Korte, J.M. Vermeule, W.M.M. Gernler-van Westen en G.G.C. Dieleman.

Accountantsverslag

**3 RESULTAAT**

**3.1 Vergelijkend overzicht**

Het resultaat over 2019 bedraagt € 34.576 tegenover € 41.216 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018	Vershil 2019
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Netto-omzet	90.966	110.900	110.236	-19.270
Baten van particulieren	7.405	1.600	2.676	4.729
Som van de geworven baten	98.371	112.500	112.912	-14.541
Overige baten	61.104	61.104	61.104	-
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>159.475</b>	<b>173.604</b>	<b>174.016</b>	<b>-14.541</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	39.115	36.500	37.616	1.499
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.575	1.000	3.816	759
Overige bedrijfslasten	77.480	76.000	86.660	-9.180
Som der lasten	121.170	113.500	128.092	-6.922
<b>Resultaat</b>	<b>38.305</b>	<b>60.104</b>	<b>45.924</b>	<b>-7.619</b>
Financiële baten en lasten	-3.729	-5.200	-4.708	979
<b>Saldo</b>	<b>34.576</b>	<b>54.904</b>	<b>41.216</b>	<b>-6.640</b>

## Accountantsverslag

**4 FINANCIËLE POSITIE**

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Kapitaal	205.308	170.733
Langlopende schulden	83.126	102.815
	<u>288.434</u>	<u>273.548</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	28.791	33.366
Werkkapitaal	<u>259.643</u>	<u>240.182</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	70.313	93.032
Liquide middelen	231.859	183.571
	<u>302.172</u>	<u>276.603</u>
Af: kortlopende schulden	42.529	36.421
Werkkapitaal	<u>259.643</u>	<u>240.182</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Goes, 8 juni 2020

 Hoogachtend,  
 Vuyk Accountants & Adviseurs



  
 P.C. Vuyk  
 Accountant-Administratieconsulent

## JAARREKENING



**Jaarrekening**
**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019**  
 (na winstbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)				
Inventaris			28.791		33.366
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>	(2)				
Debiteuren		1.208		6.356	
Overige vorderingen en overlopende activa		69.105		86.676	
			70.313		93.032
<b>Liquide middelen</b>	(3)		231.859		183.571
			330.963		309.969



## Jaarrekening

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Netto-omzet	(7)	90.966	110.900	110.236
Baten van particulieren	(8)	7.405	1.600	2.676
Som van de geworven baten		98.371	112.500	112.912
Overige baten	(9)	61.104	61.104	61.104
<b>Som der baten</b>		<b>159.475</b>	<b>173.604</b>	<b>174.016</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(10)	39.115	36.500	37.616
Afschrijvingen	(11)	4.575	1.000	3.816
Overige bedrijfslasten	(12)	77.480	76.000	86.660
		121.170	113.500	128.092
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<b>38.305</b>	<b>60.104</b>	<b>45.924</b>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(13)	-3.729	-5.200	-4.708
<b>Saldo</b>		<b>34.576</b>	<b>54.904</b>	<b>41.216</b>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Algemene reserve		15.064	43.800	19.031
Bestemmingsfonds		19.512	11.104	22.185
		34.576	54.904	41.216

**3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING****ALGEMEEN****Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Grote of Maria Magdalenakerk (geregistreerd onder KvK-nummer 41115298), statutair gevestigd te Goes, bestaan voornamelijk uit het beheren en exploiteren van "De Grote of Maria Magdalenakerk".

**ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.  
Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

**GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA****Algemeen**

In maart 2020 is in Nederland het coronavirus uitgebroken, net zoals in andere delen van de wereld. Om verdere besmetting zoveel mogelijk te voorkomen en te reguleren, heeft de Nederlandse regering op 15 maart 2020 besloten om specifieke branches verplicht te sluiten tot tenminste 6 april 2020 en heeft andere bedrijven opgeroepen om medewerkers zoveel mogelijk thuis te laten werken. Deze maatregelen zijn op 21 april 2020 verlengd tot tenminste 21 mei 2020. Vanaf 1 juni 2020 zullen versoepelingen in werking treden.

Deze maatregelen hebben de nodige gevolgen voor de onderneming. De onderneming heeft reeds te maken met omzetverlies, doordat geplande reserveringen in maart en april al geannuleerd of verschoven zijn naar later in het jaar. Het feit dat evenementen met een groot publiek pas weer mogelijk zijn als er een vaccin is, zal wel een flinke daling qua reserveringen in de komende maanden met zich meebrengen.

Om de gevolgen van het coronavirus voor bedrijven zo beperkt mogelijk te houden, heeft de regering diverse regelingen opgesteld die aangevraagd kunnen worden. De onderneming komt in aanmerking voor de volgende regelingen: Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid en uitstel van betalen belastingen. De NOW-regeling is eind mei aangevraagd. De 2e regeling hiervoor zal naar alle verwachting in juli aangevraagd worden.

De onderneming is in continu overleg met de Gemeente Goes om te kijken welke (kleine) activiteiten wel plaats kunnen vinden in de kerk, rekening houdend met de aantallen en onderlinge afstand.

Of er nieuwe maatregelen aangekondigd zullen worden die een verder effect zullen hebben op de onderneming, is op dit moment nog niet bekend.

**Materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

**Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

**Jaarrekening****Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

**Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

**GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING****Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

**Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

**Lasten algemeen**

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

**Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

**Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

**Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## Jaarrekening

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	98.467
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-65.101
	<u>33.366</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-4.575
	<u>-4.575</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	98.467
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-69.676
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>28.791</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	10-20

## VLOTTENDE ACTIVA

## 2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	1.208	6.356
	<u>1.208</u>	<u>6.356</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

**Jaarrekening**
**Overige vorderingen en overlopende activa**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Donatus verzekering (incl. korting)	13.250	35.637
Verzekeringen	1.024	1.039
Energie-afrekening	4.831	-
Subsidies	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>69.105</u>	<u>86.676</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening-courant nr. 3283.18.175	15.099	18.488
Rabobank BedrijfsTelerekening nr. 3030.300.080	215.035	165.025
Kas	1.725	58
	<u>231.859</u>	<u>183.571</u>



## Jaarrekening

**PASSIVA**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	94.238	79.175
Bestemmingsreserves	30.000	30.000
Bestemmingsfonds	81.070	61.558
	<u>205.308</u>	<u>170.733</u>
	2019	2018
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	79.174	60.144
Resultaatbestemming	15.064	19.031
Stand per 31 december	<u>94.238</u>	<u>79.175</u>
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Onderhoudsreserve	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	2019	2018
	€	€
<i>Onderhoudsreserve</i>		
Stand per 1 januari	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Bestemmingsfonds</b>		
Onderhoudsfonds kerkgebouw m.b.t. SIM	<u>81.070</u>	<u>61.558</u>
<i>Onderhoudsfonds kerkgebouw m.b.t. SIM</i>		
Stand per 1 januari	61.558	39.373
Resultaatbestemming	19.512	22.185
Stand per 31 december	<u>81.070</u>	<u>61.558</u>

Dit fonds is gevormd voor het Periodiek InstandhoudingsPlan, regulier onderhoud van de kerk. Dit onderhoud is begroot op een bedrag van € 148.066 voor de periode 2015-2020. Voor deze onderhoudskosten en -periode is een SIM-subsidiebeschikking ad € 74.033 aanwezig. Deze wordt in de jaren 2015 tot en met 2019 ontvangen als voorschot voor in totaal 90% van dit bedrag. Het eventuele restant wordt in 2021 uitbetaald. Het resterende bedrag ad € 74.033 zal door de stichting moeten worden opgebracht.

Aangezien het begrote bedrag van instandhouding naar alle waarschijnlijk niet volledig wordt gehaald, is er een reële kans dat een significant deel van de subsidie terug betaald moet worden. Het bestuur van de Stichting is zich hiervan bewust.

**5. Langlopende schulden**

**Jaarrekening**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Hypothecaire leningen</b>		
Hypothecaire lening Rabobank nr. 0500.00.227	<u>83.126</u>	<u>102.815</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Hypothecaire lening Rabobank nr. 0500.00.227</i>		
Stand per 1 januari	121.907	140.277
Aflossing	<u>-19.098</u>	<u>-18.370</u>
Stand per 31 december	102.809	121.907
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-19.683</u>	<u>-19.092</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>83.126</u>	<u>102.815</u>

De hoofdsom van deze hypothecaire lening bedraagt € 176.634. Aflossing vindt plaats over een periode van 9 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,05% vast tot en met 30 november 2019. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1.879. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 59.

**Jaarrekening**
**Leningen o/g**

	2019	2018
	€	€
<i>Lening Protestantse Gemeente Goes</i>		
Stand per 1 januari	-	10.695
Aflossing	-	-10.695
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze renteloze lening ad € - is verstrekt ter financiering van het groot onderhoud aan het Marcussenorgel. Er is geen tussentijdse aflossingsverplichting overeengekomen.

De lening is medio 2018 in zijn geheel afgelost.

**ZEKERHEDEN**
**Hypothecaire lening Rabobank**

De Gemeente Goes heeft zich garant gesteld voor de oorspronkelijke lening ad € 176.634 op naam van de Stichting Grote of Maria Magdalenakerk te Goes. Hiervoor is een hypotheek gevestigd t.b.v. de Rabobank.

**6. Kortlopende schulden**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Aflossingsverplichtingen langlopende schulden</b>		
Hypothecaire leningen	19.683	19.092
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	7.878	-
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	4.379	4.105
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	1.241	-
Accountantskosten	2.500	2.497
Vooruitgefactureerde bedragen	6.015	7.945
Huisvestingskosten	833	354
Energiekosten	-	2.428
	10.589	13.224

**Jaarrekening****Niet in de balans opgenomen verplichtingen****Meerjarige financiële verplichtingen***Erfpacht*

Op 11 juli 1997 is er een erfpachtrecht gevestigd met betrekking tot de Grote of Maria Magdalenakerk en de ondergrond. Deze kerk is, met uitzondering van de toren, eigendom van de Hervormde Gemeente Goes. Het erfpachtcanon is aangegaan voor een periode van 30 jaar met een jaarlijkse canon ad € 0,45.

Jaarrekening

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>7. Netto-omzet</b>			
Verhuur aan derden	54.112	65.400	61.574
Verhuur aan PKN-gemeente Goes	17.952	17.750	17.560
Doorberekende verwarmings- en energiekosten	9.221	13.050	11.964
Doorberekende uren beheerder	1.737	3.500	6.458
Doorberekende schoonmaakkosten	3.897	4.500	3.791
Diverse omzet	293	2.200	3.108
Verhuur orgel	924	-	1.670
Opbrengst consumpties	2.830	2.000	3.053
Ontvangen provisie	-	2.500	1.058
	<u>90.966</u>	<u>110.900</u>	<u>110.236</u>
<b>8. Baten van particulieren</b>			
Ontvangen giften	7.206	600	1.731
Bijdrage vrienden	199	1.000	945
	<u>7.405</u>	<u>1.600</u>	<u>2.676</u>
<b>9. Overige baten</b>			
Subsidie Gemeente Goes *	50.000	50.000	50.000
SIM-subsidie	11.104	11.104	11.104
	<u>61.104</u>	<u>61.104</u>	<u>61.104</u>
* De Gemeente Goes verstrekt een jaarlijkse subsidie ad € 50.000. Deze bestaat uit een algemene verhuursubsidie ad € 25.000 en een structurele bijdrage in de kosten ad € 25.000.			
<b>10. Personeelslasten</b>			
Lonen en salarissen	31.502	36.500	30.738
Sociale lasten	6.817	-	6.878
Overige personeelslasten	796	-	-
	<u>39.115</u>	<u>36.500</u>	<u>37.616</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	31.978	36.500	30.738
Ontvangen subsidies	-476	-	-
	<u>31.502</u>	<u>36.500</u>	<u>30.738</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	5.751	-	5.494
Verzuimverzekering	1.066	-	1.384
	<u>6.817</u>	<u>-</u>	<u>6.878</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Onkostenvergoedingen	350	-	-
Overige personeelskosten	446	-	-
	<u>796</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

**Personeelsleden**

Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).

Jaarrekening

11. Afschrijvingen

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	4.575	1.000	3.816

12. Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten	52.609	55.500	50.845
Exploitatielasten	4.439	1.500	8.387
Kantoorlasten	2.563	-	7.926
Verkooplasten	2.988	-	548
Algemene lasten	14.881	19.000	18.954
	<u>77.480</u>	<u>76.000</u>	<u>86.660</u>

*Huisvestingslasten*

Energiekosten	20.483	28.000	22.701
Onderhoud kerkgebouw (o.a. muren, keuken)	8.799	18.000	13.287
Opstal en glasverzekering	21.884	9.500	14.366
Afvoer afval	214	-	427
Schonmaakkosten	1.229	-	-
Overige huisvestingslasten	-	-	64
	<u>52.609</u>	<u>55.500</u>	<u>50.845</u>

*Exploitatielasten*

Huur machines en installaties	-	-	305
Onderhoud orgel	555	1.500	1.550
Onderhoud en kleine materiaal	3.884	-	6.532
	<u>4.439</u>	<u>1.500</u>	<u>8.387</u>

*Kantoorlasten*

Kantoorbehoeften	18	-	-
Drukwerk	-	-	35
Onderhoud inventaris	75	-	6.311
Telefoon	720	-	646
Porti	5	-	-
Contributies en abonnementen	1.486	-	934
Overige kantoorlasten	259	-	-
	<u>2.563</u>	<u>-</u>	<u>7.926</u>

*Verkooplasten*

Reklame- en advertentielasten	58	-	248
Representatielasten	211	-	300
Oninbare debiteuren	2.719	-	-
	<u>2.988</u>	<u>-</u>	<u>548</u>

*Algemene lasten*

Administratielasten (incl. loonadministratie)	4.631	19.000	4.759
Advieslasten	2.041	-	2.828
Architectkosten	-	-	2.000
Verzekeringen	706	-	606
Bestuurskosten	1.325	-	783
Niet aftrekbare omzetbelasting	2.950	-	5.360
Overige algemene lasten	3.228	-	2.618
	<u>14.881</u>	<u>19.000</u>	<u>18.954</u>

## Jaarrekening

## Financiële baten en lasten

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€	€
<b>13. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>			
Rente en kosten bank	-277	-	-381
Belastingrente	-12	-	-
Rente hypothecaire lening Rabobank	-3.440	-5.200	-4.327
	<u>-3.729</u>	<u>-5.200</u>	<u>-4.708</u>

## Ondertekening bestuur voor akkoord

Goes, 8 juni 2020

J. Oggel

D.J. de Korte

C.W. Padmos