

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

JAARREKENING 2021

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 2021	7
2	Staat van baten en lasten over 2021	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	17

**ACCOUNTANTSRAPPORT
INZAKE
FINANCIËLE VERSLAGLEGGING
OVER HET JAAR 2021**

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 2021 en de staat van baten lasten over 2021 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.

2 ALGEMEEN**2.1 Bestuur**

Het bestuur werd in 2020 gevoerd door J. Oggel, M. Sas, D.J. de Korte, J.M. Vermeule, W.M.M. Gernler-van Westen, P.J. van Saane en G.G.C. Dieleman.

In maart 2021 is de heer J. Oggel afgetreden als voorzitter en bestuurslid. Zijn functie is overgenomen door de heer M. Sas.

In december 2021 is mevrouw W.M.M. Gernler-van Westen afgetreden als bestuurslid en secretaris. Haar functie is per 12 mei 2022 overgenomen door mevrouw E. Klein Gebbink-van Dissel.

Per 1 april 2022 is de heer D.J. de Korte afgetreden als penningmeester en bestuurslid. Zijn functie is per die datum overgenomen door de heer J. Beenhakker.

2.2 Verwerking van het verlies 2020

Het verlies ad € 17.994 is in mindering gebracht op debestemmingsreserves.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 49.148 tegenover negatief € 17.994 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Vershil 2021
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	55.792	38.900	47.624	8.168
Baten van particulieren	3.845	500	1.190	2.655
Som van de geworven baten	59.637	39.400	48.814	10.823
Overige baten	80.072	36.104	38.391	41.681
Bruto-omzetresultaat	139.709	75.504	87.205	52.504
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	24.223	28.500	18.486	5.737
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.608	4.000	4.599	9
Overige bedrijfslasten	59.246	95.575	79.114	-19.868
Som der lasten	88.077	128.075	102.199	-14.122
Resultaat	51.632	-52.571	-14.994	66.626
Financiële baten en lasten	-2.484	-4.500	-3.000	516
Saldo	49.148	-57.071	-17.994	67.142

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	197.312	148.164
Langlopende schulden	45.058	62.747
	<u>242.370</u>	<u>210.911</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	19.584	24.192
Werkkapitaal	<u>222.786</u>	<u>186.719</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	30.358	32.374
Liquide middelen	431.016	253.990
	<u>461.374</u>	<u>286.364</u>
Af: kortlopende schulden	238.588	99.645
Werkkapitaal	<u>222.786</u>	<u>186.719</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Goes, 2 september 2022

 Hoogachtend,
 Vuyk Accountants & Adviseurs




 P.C. Vuyk
 Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
 (na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		19.584		24.192
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Debiteuren	182		199	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.705	
Overige vorderingen en overlopende activa	30.176		30.470	
		30.358		32.374
Liquide middelen (3)		431.016		253.990
		<u>480.958</u>		<u>310.556</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
	(4)			
Algemene reserve		76.312		118.164
Bestemmingsreserves		30.000		30.000
Bestemmingsfonds		91.000		-
			197.312	148.164
Langlopende schulden	(5)	45.058		62.747
Kortlopende schulden	(6)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		20.892		20.320
Crediteuren		326		7.865
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		3.216		973
Overige schulden en overlopende passiva		214.154		70.487
			238.588	99.645
			<u>480.958</u>	<u>310.556</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Netto-omzet	(7)	55.792	38.900	47.624
Baten van particulieren	(8)	3.845	500	1.190
Som van de geworven baten		59.637	39.400	48.814
Overige baten	(9)	80.072	36.104	38.391
Som der baten		139.709	75.504	87.205
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(10)	24.223	28.500	18.486
Afschrijvingen	(11)	4.608	4.000	4.599
Overige bedrijfslasten	(12)	59.246	95.575	79.114
		88.077	128.075	102.199
Saldo voor financiële baten en lasten		51.632	-52.571	-14.994
Rentelasten en soortgelijke lasten	(13)	-2.484	-4.500	-3.000
Saldo		49.148	-57.071	-17.994
Resultaatbestemming				
Algemene reserve		-41.852	-57.071	23.926
Bestemmingsfonds		91.000	-	-41.920
		49.148	-57.071	-17.994

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 KC 1 "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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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 specifieke branches verplicht te sluiten. Deze maatregelen hebben geduurd tot 1 juni 2020, waarna versoepelingen zijn ingevoerd. Vanaf medio oktober 2020 zijn nieuwe maatregelen aangekondigd, waarna vanaf medio december 2020 een algehele lockdown is ingevoerd die heeft geduurd tot eind februari 2021. Vanaf begin maart 2021 zijn er enige versoepelingen ingevoerd. Eind 2021 is er wederom een korte lockdown ingevoerd. Vanaf februari 2022 zijn nagenoeg alle maatregelen komen te vervallen.

Deze maatregelen hebben de nodige gevolgen voor de stichting. De stichting heeft reeds te maken met omzetverlies, doordat geplande reserveringen zijn geannuleerd of zijn doorgeschoven naar 2022. Sinds de maatregelen zijn komen te vervallen, vinden er weer meer reserveringen plaats.

Om de gevolgen van het coronavirus voor organisaties zo beperkt mogelijk te houden, heeft de regering diverse regelingen opgesteld die aangevraagd kunnen worden. De stichting komt in aanmerking voor de volgende regelingen: Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid, de Tegemoetkoming Vaste Lasten en uitstel van betalen belastingen. Er is gebruik gemaakt van zowel de NOW- als de TVL-regeling in 2020 en 2021.

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.

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

Reserves en fondsen**Bestemmingsreserves**

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen zijn reserveringen waarbij door een derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht. De aard van het bestemmingsfonds wordt later toegelicht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Baten van particulieren

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

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.

Financiële baten en lasten***Rentebaten en rentelasten***

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021
ACTIVA
VASTE ACTIVA
1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	98.467
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-74.275
	<u>24.192</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-4.608
	<u>-4.608</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	98.467
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-78.883
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>19.584</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	10-20

VLOTTENDE ACTIVA
2. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	182	199
	<u>182</u>	<u>199</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	1.705
	<u>-</u>	<u>1.705</u>

Jaarrekening
Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidie 2020 Gemeente Goes	-	6.250
Nog te ontvangen termijnen NOW 5.0 (2020: 3.1)	3.204	3.650
Nog te ontvangen TVL subsidie 4e kwartaal (inclusief voorschot)	10.613	2.287
Te verwachten afrekeningen NOW 2.0, 3.1 en 3.2 *	1.295	2.752
	<u>15.112</u>	<u>14.939</u>

* Deze afrekeningen zullen naar alle waarschijnlijk in de loop van 2022 ontvangen worden, nadat de afrekening heeft plaats gevonden.

Overlopende activa

Donatus verzekering (incl. korting)	15.064	14.507
Verzekeringen	-	1.024
	<u>15.064</u>	<u>15.531</u>

3. Liquide middelen

Rabobank rekening-courant nr. 3283.18.175	12.321	2.710
Rabobank BedrijfsTelerekening nr. 3030.300.080	418.470	250.035
Kas	225	1.245
	<u>431.016</u>	<u>253.990</u>

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
4. Reserves en fondsen		
Algemene reserve	76.312	118.164
Bestemmingsreserves	30.000	30.000
Bestemmingsfonds	91.000	-
	<u>197.312</u>	<u>148.164</u>
	2021	2020
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	118.164	94.238
Resultaatbestemming	-41.852	23.926
Stand per 31 december	<u>76.312</u>	<u>118.164</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Onderhoudsreserve	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Onderhoudsreserve</i>		
Stand per 1 januari	30.000	30.000
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Deze reserve is gevormd voor regulier onderhoud aan de kerk, welke niet in subsidiabele vorm kan worden verricht.		
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsfonds		
Restauratiefonds kerkgebouw *	<u>91.000</u>	<u>-</u>
<i>Restauratiefonds kerkgebouw *</i>		
Stand per 1 januari	-	81.070
Onttrekking	-	-39.150
Resultaatbestemming	91.000	-41.920
Stand per 31 december	<u>91.000</u>	<u>-</u>

Dit fonds is gevormd voor het restauratieplan aan de kerk. Deze restauratie is begroot op een bedrag van € 304.321 (excl. BTW) voor de periode 2021-2023. Voor deze restauratiekosten en -periode is een subsidie verstrekt door de Provincie Zeeland ad € 257.760. In 2021 is een bedrag van € 193.320 vooruit ontvangen, zijnde 75%. De stichting dient zelf de resterende 30% van de begrote kosten, zijnde circa € 91.000 (ex BTW), té betalen.

* Vergelijkende cijfers 2020 betreffen onderhoudsfonds kerkgebouw m.b.t. SIM

Jaarrekening
5. Langlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypothecaire lening Rabobank nr. 0500.00.227	41.854	62.747
	2021	2020
	€	€
<i>Hypothecaire lening Rabobank nr. 0500.00.227</i>		
Stand per 1 januari	83.067	102.808
Aflossing	-20.321	-19.741
Stand per 31 december	62.746	83.067
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-20.892	-20.320
Langlopend deel per 31 december	41.854	62.747

De hoofdsom van deze hypothecaire lening bedraagt € 176.634. Aflossing vindt plaats over een periode van 9 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,90% vast tot en met 30 november 2023. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1.879. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 35.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden		
Terug te betalen voorschot NOW 4.0	3.204	-

De afrekening voor de NOW 4.0 dient uiterlijk in februari 2023 plaats te vinden. Derhalve is er in 2022 nog geen terugbetalingsverplichting.

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
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Hypothecaire leningen	20.892	20.320
Crediteuren		
Crediteuren	326	7.865
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	2.837	-
Loonheffing	379	973
	3.216	973

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	1.338
Accountantskosten	2.496	2.500
Vooruitontvangen betalingen debiteuren	666	666
Vooruitgefactureerde bedragen	16.143	24.860
Huisvestingskosten	1.529	1.688
Projectkosten	-	285
Vooruitbetaling subsidie Provincie Zeeland *	193.320	-
Terug te betalen SIM-subsidie Rijksdienst	-	39.150
	<u>214.154</u>	<u>70.487</u>

* Dit betreft een ontvangen subsidie van de Provincie Zeeland inzake restauratie aan het gebouw. De totale toegekende subsidie bedraagt € 257.760, het ontvangen voorschot is 75%. Van de totale begrote kosten is 70% subsidiabel, de overige 30% dient uit eigen middelen betaald te worden. De restauratie zal beginnen medio 2022. Derhalve is het subsidie voorschot volledig als vooruitontvangen verwerkt.

In verband met een foutieve aanvraag (BTW-plicht Stichting), is de daadwerkelijke begroting van de restauratie € 304.321. Derhalve is het subsidiabele bedrag € 213.025. Omdat deze hoger is dan het ontvangen voorschot, zal aanpassing hiervan plaatsvinden bij de definitieve afrekening door de Provincie Zeeland.

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.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
7. Netto-omzet			
Verhuur aan derden	30.969	13.100	17.186
Verhuur aan PKN-gemeente Goes	15.221	18.000	15.250
Doorberekende verwarmings- en energiekosten	3.100	6.000	8.908
Doorberekende uren beheerder	536	500	1.795
Doorberekende schoonmaakkosten	1.182	1.100	1.539
Diverse omzet	2.596	-	2.078
Verhuur orgel	364	-	651
Opbrengst consumpties	1.824	200	217
	<u>55.792</u>	<u>38.900</u>	<u>47.624</u>
8. Baten van particulieren			
Ontvangen giften	<u>3.845</u>	<u>500</u>	<u>1.190</u>
9. Overige baten			
Subsidie Gemeente Goes	25.000	25.000	25.000
SIM-subsidie	41.643	11.104	11.104
TVL subsidie	13.429	-	2.287
	<u>80.072</u>	<u>36.104</u>	<u>38.391</u>
10. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	16.150	28.500	11.348
Sociale lasten	5.813	-	5.640
Overige personeelslasten	2.260	-	1.498
	<u>24.223</u>	<u>28.500</u>	<u>18.486</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	<u>30.281</u>	<u>28.500</u>	<u>31.704</u>
	30.281	28.500	31.704
NOW subsidies	<u>-14.131</u>	<u>-</u>	<u>-20.356</u>
	16.150	28.500	11.348
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	5.779	-	5.613
Verzuimverzekering	34	-	27
	<u>5.813</u>	<u>-</u>	<u>5.640</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Onkostenvergoedingen	84	-	-
Kantinelasten	527	-	474
Overige personeelskosten	1.649	-	1.024
	<u>2.260</u>	<u>-</u>	<u>1.498</u>
Personeelsleden			
Bij de stichting was in 2021 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2020: 1).			
11. Afschrijvingen			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	<u>4.608</u>	<u>4.000</u>	<u>4.599</u>

Jaarrekening

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
12. Overige bedrijfslasten			
Huisvestingslasten	32.423	58.250	57.735
Exploitatielasten	3.490	8.000	3.267
Kantoorlasten	12.290	8.500	9.048
Verkooplasten	-	750	440
Algemene lasten	11.043	20.075	8.624
	<u>59.246</u>	<u>95.575</u>	<u>79.114</u>
<i>Huisvestingslasten</i>			
Energiekosten	12.909	25.000	15.536
Onderhoud kerkgebouw (o.a. muren, keuken)	1.940	18.000	9.014
Onroerendezaakbelasting	195	-	194
Opstal en glasverzekering	17.016	15.000	17.650
Afvoer afval	224	-	175
Groot onderhoud kerk	-	-	15.025
Schonmaakkosten	139	250	141
	<u>32.423</u>	<u>58.250</u>	<u>57.735</u>
<i>Exploitatielasten</i>			
Onderhoud orgel	287	1.000	-
Onderhoud en kleine materiaal	3.203	7.000	3.267
	<u>3.490</u>	<u>8.000</u>	<u>3.267</u>
<i>Kantoorlasten</i>			
Drukwerk	-	5.500	2.343
Onderhoud inventaris	7.094	-	3.056
Telefoon	275	-	990
Contributies en abonnementen	1.330	-	1.005
Overige kantoorlasten	3.591	3.000	1.654
	<u>12.290</u>	<u>8.500</u>	<u>9.048</u>
<i>Verkooplasten</i>			
Representatielasten	-	750	440

Jaarrekening

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<i>Algemene lasten</i>			
Administratielasten (incl. loonadministratie)	5.310	6.000	6.450
Advieslasten	120	4.000	-
Architectkosten	-	2.500	-
Verzekeringen	656	750	666
Bestuurskosten	744	1.325	922
Niet aftrekbare omzetbelasting	1.295	5.500	375
Overige algemene lasten	2.918	-	211
	<u>11.043</u>	<u>20.075</u>	<u>8.624</u>

Financiële baten en lasten

13. Rentelasten en soortgelijke lasten

Rente en kosten bank	-364	-	-280
Rente hypothecaire lening Rabobank	-2.120	-4.500	-2.720
	<u>-2.484</u>	<u>-4.500</u>	<u>-3.000</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Goes, 2 september 2022

M. Sas

J. Beenhakker