

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

JAARREKENING 2022

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 2022	7
2	Staat van baten en lasten over 2022	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	16

**ACCOUNTANTSRAPPORT
INZAKE
FINANCIËLE VERSLAGLEGGING
OVER HET JAAR 2022**

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 2022 en de staat van baten lasten over 2022 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.

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 bestond in 2022 uit:

- de heer M. Sas (voorzitter)
- mevrouw E. Klein Gebbink-van Dissel (secretaris)
- de heer J. Beenhakker (penningmeester)
- de heer G.G.C. Dieleman (vice-voorzitter)
- de heer J.M. Vermeuele (bestuurslid)
- mevrouw J. Dieleman (bestuurslid)
- de heer P. van Saane (bestuurslid)
- de heer G. Devriendt (bestuurslid)

Accountantsverslag
3 RESULTAAT
3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2022 bedraagt € 35.323 tegenover € 49.148 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021	Verschil 2022
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	95.171	81.000	55.792	39.379
Baten van particulieren	3.809	3.000	3.845	-36
Som van de geworven baten	98.980	84.000	59.637	39.343
Overige baten	26.035	244.024	80.072	-54.037
Bruto-omzetresultaat	125.015	328.024	139.709	-14.694
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	4.864	54.600	24.223	-19.359
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.152	4.600	4.608	544
Overige bedrijfslasten	77.315	384.466	59.246	18.069
Som der lasten	87.331	443.666	88.077	-746
Resultaat	37.684	-115.642	51.632	-13.948
Financiële baten en lasten	-2.361	-3.000	-2.484	123
Saldo	35.323	-118.642	49.148	-13.825

4 FINANCIËLE POSITIE


Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	232.635	197.312
Langlopende schulden	20.527	45.058
	<u>253.162</u>	<u>242.370</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	31.475	19.584
Werkkapitaal	<u>221.687</u>	<u>222.786</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	72.442	30.358
Liquide middelen	554.417	431.016
	<u>626.859</u>	<u>461.374</u>
Af: kortlopende schulden	405.172	238.588
Werkkapitaal	<u>221.687</u>	<u>222.786</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Goes, 22 mei 2023

Hoogachtend,
Vuyk Accountants & Adviseurs

P.C. Vuyk
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
 (na winstbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Gebouwen en terreinen		13.093		-	
Inventaris		18.382		19.584	
			31.475		19.584
Vlottende activa					
Vorderingen (2)					
Debiteuren		2.760		182	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		25.710		-	
Overige vorderingen en overlopende activa		43.972		30.176	
			72.442		30.358
Liquide middelen	(3)		554.417		431.016
			658.334		480.958

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Algemene reserve		126.496		76.312	
Bestemmingsreserves		30.000		30.000	
Bestemmingsfonds		76.139		91.000	
			232.635		197.312
Langlopende schulden	(5)		20.527		45.058
Kortlopende schulden	(6)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		21.300		20.892	
Crediteuren		66.840		326	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-		3.216	
Overige schulden en overlopende passiva		317.032		214.154	
			405.172		238.588
			658.334	480.958	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten				
Netto-omzet	(7)	95.171	81.000	55.792
Baten van particulieren	(8)	3.809	3.000	3.845
Som van de geworven baten		98.980	84.000	59.637
Overige baten	(9)	26.035	244.024	80.072
Som der baten		125.015	328.024	139.709
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(10)	4.864	54.600	24.223
Afschrijvingen	(11)	5.152	4.600	4.608
Overige bedrijfslasten	(12)	77.315	384.466	59.246
		87.331	443.666	88.077
Saldo voor financiële baten en lasten		37.684	-115.642	51.632
Rentelasten en soortgelijke lasten	(13)	-2.361	-3.000	-2.484
Saldo		35.323	-118.642	49.148
Resultaatbestemming				
Algemene reserve		50.184	-118.642	-41.852
Bestemmingsfonds		-14.861	-	91.000
		35.323	-118.642	49.148

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 C 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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

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.

Bestemmingsfonds

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 gedeeld/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 2022
ACTIVA
VASTE ACTIVA
1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	-	98.467	98.467
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-78.883	-78.883
	-	19.584	19.584
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	160.311	3.950	164.261
Desinvesteringen	-147.218	-	-147.218
Afschrijvingen	-	-5.152	-5.152
	13.093	-1.202	11.891
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	13.093	102.417	115.510
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-84.035	-84.035
Boekwaarde per 31 december 2022	13.093	18.382	31.475

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en terreinen	0
Inventaris	10-20

Kosten van groot onderhoud worden geactiveerd onder het balansonderdeel Gebouwen en terreinen en worden als component verwerkt in de boekwaarde onder toepassing van de componentenbenadering. Verkregen subsidies ten behoeve van deze onderhoudsprojecten worden in mindering gebracht op de geactiveerde uitgaven.

VLOTTENDE ACTIVA
2. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	2.760	182
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	25.710	-

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen omzet	531	-
Nog te ontvangen termijnen NOW 5.0 (2020: 3.1)	-	3.204
Nog te ontvangen TVL subsidie 4e kwartaal (inclusief voorschot)	-	10.613
Afrekeningen NOW 3.1 en 3.2	1.517	1.295
Nog te ontvangen subsidie restauratie	35.000	-
	<u>37.048</u>	<u>15.112</u>
Overlopende activa		
Donatus verzekering (incl. korting)	<u>6.924</u>	<u>15.064</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant nr. 3283.18.175	16.205	12.321
Rabobank BedrijfsTelerekening nr. 3030.300.080	538.089	418.470
Kas	123	225
	<u>554.417</u>	<u>431.016</u>

Jaarrekening

PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
4. Reserves en fondsen		
Algemene reserve	126.496	76.312
Bestemmingsreserves	30.000	30.000
Bestemmingsfonds	76.139	91.000
	<u>232.635</u>	<u>197.312</u>
	2022	2021
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	76.312	118.164
Resultaatbestemming	50.184	-41.852
Stand per 31 december	<u>126.496</u>	<u>76.312</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserves		
Onderhoudsreserve	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	2022	2021
	€	€

Onderhoudsreserve

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.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsfonds		
Restauratiefonds kerkgebouw	<u>76.139</u>	<u>91.000</u>
<i>Restauratiefonds kerkgebouw</i>		
Stand per 1 januari	91.000	-
Resultaatbestemming	-14.861	91.000
Stand per 31 december	<u>76.139</u>	<u>91.000</u>

Dit fonds is gevormd voor het restauratieplan aan de kerk. Deze restauratie is begroot op een bedrag van € 620.732 (excl. BTW) voor de periode 2022-2024. Voor deze restauratiekosten en -periode is een subsidie verstrekt door de Provincie Zeeland ad € 478.386, welke 70% van de begrote kosten dekt. In 2021 en 2022 zijn voorschotten ontvangen van in totaal 75%. De stichting dient zelf de resterende 30% van de begrote kosten te betalen.

Van een andere partij is een subsidie van € 35.000 toegekend, welke per balansdatum nog ontvangen dient te worden.

5. Langlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypothecaire lening Rabobank nr. 0500.00.227	20.527	41.854
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Hypothecaire lening Rabobank nr. 0500.00.227</i>		
Stand per 1 januari	62.746	83.067
Aflossing	-20.919	-20.321
Stand per 31 december	41.827	62.746
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-21.300	-20.892
Langlopend deel per 31 december	<u>20.527</u>	<u>41.854</u>

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 23.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige schulden		
Terug te betalen voorschot NOW 4.0	-	3.204

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	<u>21.300</u>	<u>20.892</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>66.840</u>	<u>326</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	2.837
Loonheffing	-	379
	<u>-</u>	<u>3.216</u>

Jaarrekening

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overlopende passiva		
Terug te betalen voorschot NOW 4.0	3.204	-
Accountantskosten	2.500	2.496
Vooruitontvangen betalingen debiteuren	-	666
Subsidie restauratie orgel	2.000	-
Vooruitgefactureerde bedragen	14.166	16.143
Huisvestingskosten	-	1.529
Vooruitbetaling subsidie Provincie Zeeland *	295.162	193.320
	<u>317.032</u>	<u>214.154</u>

* Dit betreffen twee ontvangen subsidies van de Provincie Zeeland inzake restauratie aan het gebouw. De totale toegekende subsidie bedraagt € 478.386, 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 is begonnen medio 2022. Naar voortgang van de werkzaamheden valt de subsidie in delen vrij in het resultaat.

Bij de aanvraag van de subsidie is per abuis aangegeven dat de Stichting niet BTW-plichtig is, waardoor een te hoog voorschot is ontvangen. Omdat de verwachte afrekening hoger is dan het ontvangen voorschot, zal aanpassing hiervan plaatsvinden bij de definitieve afrekening door de Provincie Zeeland.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Instandhouding gebouw

Door de Stichting dient het gebouw, na afloop van de restauratiewerkzaamheden waarvoor de subsidie van de Provincie Zeeland is verleend, minimaal 6 jaar te worden bewaard en te worden onderhouden in de staat waarin het door de werkzaamheden is gebracht.

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.

Bankgarantie

In 2022 werd aan een aannemingsbedrijf een restauratieopdracht verstrekt voor het natuursteenwerk en de vensters van de koorzijde. Ten gunste van de aannemer werd ter dekking een bankgarantie van € 20.000 afgegeven.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
7. Netto-omzet			
Verhuur aan derden	60.192	45.000	30.969
Verhuur aan PKN-gemeente Goes	15.633	18.000	15.221
Doorberekende verwarmings- en energiekosten	8.351	7.500	3.100
Doorberekende uren beheerder	645	4.000	536
Doorberekende schoonmaakkosten	3.871	2.500	1.182
Diverse omzet	2.114	1.000	2.596
Verhuur orgel	1.227	-	364
Opbrengst consumpties	2.303	1.000	1.824
Ontvangen provisie	835	2.000	-
	<u>95.171</u>	<u>81.000</u>	<u>55.792</u>
8. Baten van particulieren			
Ontvangen giften	<u>3.809</u>	<u>3.000</u>	<u>3.845</u>
9. Overige baten			
Subsidie Gemeente Goes	25.000	25.000	25.000
SIM-subsidie	-	-	41.643
TVL subsidie	-4.965	-	13.429
Subsidie Provincie Zeeland restauratie gebouw	-	213.024	-
Subsidie openstelling Grote Kerk	6.000	6.000	-
	<u>26.035</u>	<u>244.024</u>	<u>80.072</u>
10. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	4.139	54.600	16.650
Sociale lasten	-3	-	5.313
Overige personeelslasten	728	-	2.260
	<u>4.864</u>	<u>54.600</u>	<u>24.223</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	-	45.000	30.281
Onkostenvergoeding vrijwilligers	4.845	9.600	500
	<u>4.845</u>	<u>54.600</u>	<u>30.781</u>
NOW subsidies	-706	-	-14.131
	<u>4.139</u>	<u>54.600</u>	<u>16.650</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	-	-	5.279
Verzuimverzekering	-3	-	34
	<u>-3</u>	<u>-</u>	<u>5.313</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Onkostenvergoedingen	300	-	84
Kantinelasten	495	-	527
Overige personeelskosten	-67	-	1.649
	<u>728</u>	<u>-</u>	<u>2.260</u>
Personeelsleden			

Bij de stichting waren in 2022 geen werknemers werkzaam.

Jaarrekening
11. Afschrijvingen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	5.152	4.600	4.608

12. Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten	37.663	354.771	32.423
Exploitatielasten	1.251	1.000	3.490
Kantoorlasten	1.792	10.000	12.290
Verkooplasten	570	1.500	-
Algemene lasten	35.877	17.195	11.043
Akoestisch Lab	162	-	-
	<u>77.315</u>	<u>384.466</u>	<u>59.246</u>

Huisvestingslasten

Energiekosten	13.447	20.000	12.909
Onderhoud kerkgebouw (o.a. muren, keuken)	398	10.000	1.940
Onroerendezaakbelasting	79	-	195
Opstal en glasverzekering	22.908	20.000	17.016
Afvoer afval	287	-	224
Groot onderhoud kerk	-	304.321	-
Schonmaakkosten	544	450	139
	<u>37.663</u>	<u>354.771</u>	<u>32.423</u>

Exploitatielasten

Onderhoud orgel	381	1.000	287
Onderhoud en kleine materiaal	870	-	3.203
	<u>1.251</u>	<u>1.000</u>	<u>3.490</u>

Kantoorlasten

Drukwerk	-	6.000	-
Onderhoud inventaris	-	-	7.094
Telefoon	209	-	275
Contributies en abonnementen	1.289	-	1.330
Overige kantoorlasten	294	4.000	3.591
	<u>1.792</u>	<u>10.000</u>	<u>12.290</u>

Verkooplasten

Representatielasten	570	1.500	-
---------------------	-----	-------	---

Jaarrekening

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Algemene lasten</i>			
Administratielasten (incl. loonadministratie)	6.835	6.250	5.310
Overnemen beheerstaken	16.248	-	-
Advieslasten	-	2.000	120
Architectkosten	-	1.000	-
Verzekeringen	656	750	656
Bestuurskosten	1.070	1.000	744
Niet aftrekbare omzetbelasting	4.979	3.195	1.295
Overige algemene lasten	6.089	3.000	2.918
	<u>35.877</u>	<u>17.195</u>	<u>11.043</u>
<i>Akoestisch Lab</i>			
Kosten evenementen (inclusief € 4.500 interne huur)	29.472	-	-
Verkoop tickets	-4.310	-	-
Subsidie Gemeente Goes	-25.000	-	-
	<u>162</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten			
13. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Rente en kosten bank	-377	-	-364
Rente hypothecaire lening Rabobank	-1.984	-3.000	-2.120
	<u>-2.361</u>	<u>-3.000</u>	<u>-2.484</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Goes, 22 mei 2023

M. Sas



J. Beenhakker



