

S tichting tot

Instandhouding van de Hervormde/ Gereformeerde

Erediensten in de

Opstandingskerk aan het Lisperplein en de

Prinsekerk aan de Statensingel te Rotterdam



Rek.: N L51 IN GB 0000 3515 03 / ANBI-status / RSIN 809385594 / KvK 41132109

JAARREKENING

2022

13 mei 2023



Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

Balans	3
Staat van baten en lasten	5
Toelichting	6



Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022

(na verwerking saldo boekjaar)

Activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>1-1-2022</u>
Materiële vaste activa		
Prinsekerk (inclusief inventaris)	413.100	413.100
Opstandingskerk (inclusief inventaris)	<u>304.006</u>	<u>304.006</u>
	717.106	717.106
Vlottende activa		
Vorderingen		
Te vorderen huur-, buffet- en overige inkomsten	56.106	115.158
	<u>56.106</u>	<u>115.158</u>
Liquide middelen		
ING spaarrekening	100.000	40.000
ING betaalrekening	67.408	24.849
Kas	<u>0</u>	<u>0</u>
	167.408	64.849
Totaal ACTIVA	<u><u>940.620</u></u>	<u><u>897.113</u></u>



Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022 (na verwerking saldo boekjaar)

Passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>1-1-2022</u>
Vermogen		
Kapitaal	850.206	807.731
Voorzieningen		
Onderhoud	50.000	0
Borgsommen	<u>300</u>	<u>300</u>
	50.300	300
Kortlopende schulden		
Renteloze lening CvK	20.000	20.000
Crediteuren	<u>20.114</u>	<u>69.082</u>
	40.114	89.082
Totaal PASSIVA	<u><u>940.620</u></u>	<u><u>897.113</u></u>



Jaarrekening 2022

Staat van baten en lasten over 2022

	2022			2021		
	Realisatie	Begroting		Realisatie	Begroting	
Baten						
Verhuur gebouwen						
Verhuuropbrengsten van derden	€ 130.427	€ 76.148	171%	€ 88.894	€ 54.289	164%
verhuuropbrengsten Ned. Herv. Gem.	€ 95.328	€ 88.036	108%	€ 88.896	€ 88.036	101%
Verhuur woning	€ 18.952	€ 13.852	137%	€ 13.787	€ 14.054	98%
	<u>€ 244.706</u>	<u>€ 178.036</u>	<u>137%</u>	<u>€ 191.576</u>	<u>€ 156.378</u>	<u>123%</u>
Opbrengst buffetten	€ 0	€ 5.000	0%	€ 0	€ 5.000	0%
	<u>€ 244.706</u>	<u>€ 183.036</u>	<u>134%</u>	<u>€ 191.576</u>	<u>€ 161.378</u>	<u>119%</u>
Giften	€ 286			€ 0		
Totaal baten	<u>€ 244.992</u>	<u>€ 183.036</u>	<u>134%</u>	<u>€ 191.576</u>	<u>€ 161.378</u>	<u>119%</u>
Lasten						
Vrijwilligersvergoeding	€ 2.790	€ 2.360	118%	€ 2.205	€ 5.000	44%
Personeelskosten	€ 73.312	€ 52.662	139%	€ 69.790	€ 50.022	140%
Totaal personeelskosten	<u>€ 76.102</u>	<u>€ 55.022</u>	<u>138%</u>	<u>€ 71.995</u>	<u>€ 55.022</u>	<u>131%</u>
Onderhoud	€ 74.834	€ 63.146	119%	€ 21.296	€ 52.356	41%
Totaal	<u>€ 74.834</u>	<u>€ 63.146</u>	<u>119%</u>	<u>€ 21.296</u>	<u>€ 52.356</u>	<u>41%</u>
Verlichting en verwarming	€ 35.164	€ 50.868	69%	€ 30.759	€ 40.000	77%
Regulerende Energiebelasting	€ -6.737	€ -5.000	135%	€ -8.477	€ -5.000	170%
Totaal energie	<u>€ 28.427</u>	<u>€ 45.868</u>	<u>62%</u>	<u>€ 22.282</u>	<u>€ 35.000</u>	<u>64%</u>
Assurantiekosten	€ 9.067	€ 10.000	91%	€ 9.969	€ 10.000	100%
Water	€ 1.378	€ 3.000	46%	€ 5.172	€ 3.000	172%
Telefoon/Internet	€ 1.468	€ 1.000	147%	€ 1.541	€ 2.000	77%
Publiekrechtelijke Lasten	€ 0	€ 2.000	0%	€ 0	€ 2.000	0%
Algemene kosten	€ 2.852	€ 2.000	143%	€ 1.050	€ 2.000	53%
Exploitatiekosten	€ 8.389	€ 1.000		€ 4.610	€ 0	
Totaal lasten	<u>€ 202.517</u>	<u>€ 183.036</u>	<u>111%</u>	<u>€ 137.914</u>	<u>€ 161.378</u>	<u>85%</u>
Resultaat	€ 42.475	€ 0		€ 53.662	0	

Toelichting algemeen

Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

Gebouwen



Jaarrekening 2022

De bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd op de oorspronkelijke kostprijs inclusief bijkomende kosten. De stichting heeft van beide kerkgebouwen de economische eigendom. In de koopakte van beide kerkgebouwen is overeengekomen dat onder bepaalde omstandigheden de juridisch eigenaar van beide kerkgebouwen het recht van terugkoop heeft tegen betaling van 408.402 voor de Prinsekerk en de balanswaarde per 31 december 1996 304.006.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de staat van baten en lasten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten uit hoofde van verhuur en buffet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is verricht, overige opbrengsten zoals giften en legaten worden verantwoord bij ontvangst. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.



Jaarrekening 2022

Toelichting op de balans

Vorderingen

2022

Te vorderen huur-, buffet- en overige inkomsten

56.106

56.106

Vermogen

2022

Kapitaal per 1 januari

807.731

Saldo boekjaar

+42.475

850.206

Voorzieningen

Borgsommen

Voor de borgsommen wordt een voorziening getroffen, omdat deze baten geen opbrengsten uit verhuur vormen.

Onderhoud

In 2022 zijn er voor beide kerken een bedrag voor onderhoud toegezegd van 25.000 euro.

Kortlopende schulden

2022

Renteloze lening CvK (i.v.m. Kerkplan)

20.000

20.000