

Stichting Instandhouding Sint Jacobskerk Vlissingen

Financieel verslag 2018

4 juni 2019

## **Algemeen**

### **De stichting**

Stichting Instandhouding Sint Jacobskerk Vlissingen is opgericht op 29 maart 2005. De doelstelling van de stichting is het mede instandhouden van het historische kerkgebouw van de Sint Jacobskerk inclusief kerkkantoor en het bevorderen van de belangstelling voor dat monument onder andere als muziekkerk.

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 22057718.

Het bestuur bestond per 31 december 2018 uit de volgende personen:

A.I. Klaver, voorzitter  
M.A. Jumelet-Volmer, secretaris  
M.P. van der Maden, penningmeester  
J.H. Sinke, algemeen lid  
M. T. van Vliet-Wesemann, algemeen lid

### **Belastingplichtig voor de omzetbelasting**

Sinds 1 januari 2014 is de stichting belastingplichtig voor de omzetbelasting. Dit betekent dat sinds die datum omzetbelasting wordt afgedragen aan de belastingdienst over de omzet. Daar staat tegenover dat de aan de stichting in rekening gebrachte omzetbelasting over de kosten kan worden verrekend met de belastingdienst.

De cijfers geven de bedragen weer exclusief omzetbelasting.

## Balans per 31 december 2018

<b>Activa</b>	<u>31-12-2018</u> €	<u>31-12-2017</u> €	<b>Passiva</b>	<u>31-12-2018</u> €	<u>31-12-2017</u> €
<b>Financiële vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Lening Stg. Muziek en Monument Sint Jacobskerk	5.000	5.000	Algemene reserve	15.368	15.348
			Bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk	272.000	194.000
<b>Vlottende activa</b>			Bestemmingsreserve inventaris algemeen	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Debiteuren	4.867	2.219		<u>302.368</u>	<u>224.348</u>
Vorraad	-	572	<b>Vlottende passiva</b>		
Rekening-courant Stg. Muziek en Monument SJ	1.217	1.147	Kortlopende schulden	10.100	4.161
Overige vorderingen	147	-			
Liquide middelen	301.237	219.571			
	<u>312.468</u>	<u>228.509</u>		<u>312.468</u>	<u>228.509</u>

## Staat van baten en lasten over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen opbrengsten</b>				
Opbrengsten exploitatie Sint Jacobskerk	45.393		45.117	
Overige baten	<u>75.980</u>		<u>5.160</u>	
		121.373		50.277
<b>Financiële baten</b>		(196)		(6)
<b>Totaal baten (A)</b>		<u>121.177</u>		<u>50.271</u>
<b>Kosten eigen activiteiten</b>				
Kosten exploitatie Sint Jacobskerk		26.334		21.145
<b>Verstreekte subsidies/bijdragen</b>				
Donaties aan PGV		15.000		15.601
<b>Kosten eigen organisatie</b>				
Algemene kosten		1.823		496
<b>Totaal lasten (B)</b>		<u>43.157</u>		<u>37.242</u>
<b>Exploitatieresultaat (A-B)</b>		78.020		13.029
<u>Resultaatbestemming</u>				
Onttrekking van bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk		-		-
Toevoeging aan bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk		(78.000)		(13.000)
Toevoegen aan algemene reserve		<u>20</u>		<u>29</u>

## Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Lening Stichting Muziek en Monument Sint Jacobskerk</b>		
Financiering werkkapitaal	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
<p>Deze lening is ontstaan bij oprichting van de stichting en dient ter financiering van werkkapitaal. De rente bedraagt 4% per jaar.</p>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>4.867</u>	<u>2.219</u>
<b>Voorraad</b>		
Voorraad Evenementencommissie	<u>-</u>	<u>572</u>
<b>Rekening-courant Stg. Muziek &amp; Monument Sint Jacobskerk</b>		
Te verrekenen bestuurskosten en rente	<u>1.217</u>	<u>1.147</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Donateurs	125	-
Rente spaarrekeningen	<u>22</u>	<u>-</u>
	<u>147</u>	<u>-</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank doelsparen	180.000	180.000
Rabobank 1090.79.248	82.571	8.714
Rabobank 3493.00.305	18.380	10.575
Rabobank 3493.427.301	14.999	14.995
Rabobank 3031.504.593	4.387	4.387
Kas	900	900
Kruispost	-	-
	<u>301.237</u>	<u>219.571</u>
<b>Algemene reserve</b>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand per 1 januari	15.348	15.319
Resultaat boekjaar	20	29
Stand per 31 december	<u>15.368</u>	<u>15.348</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
<u>Reserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk</u>		
Stand per 1 januari	194.000	181.000
Toevoeging	78.000	13.000
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	<u>272.000</u>	<u>194.000</u>
 <u>Reserve inventaris algemeen</u>		
Stand per 1 januari	15.000	15.000
Toevoeging	-	-
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
Omzetbelasting	1.945	2.864
Te betalen kosten	8.155	1.297
	<u>10.100</u>	<u>4.161</u>

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

<b>Eigen opbrengsten</b>	2018	2017
	€	€
<u>Opbrengsten exploitatie St. Jacobskerk (Evenementencommissie)</u>		
Opbrengst catering	24.211	20.494
Ontvangen huur	14.904	16.686
Opbrengst energie	2.177	2.066
Exploitatie podiumdelen	1.900	2.431
Exploitatie kistorgel	936	1.588
Openstelling kerk	640	364
Opbrengst Sint Jacobsboutique	321	381
Opbrengst bloemen	298	330
Subsidies, giften	6	86
Overige opbrengsten	-	153
Opbrengst concerten (exclusief huur)	-	538
	<u>45.393</u>	<u>45.117</u>
 <u>Overige baten</u>		
Voorschot nalatenschap	74.700	-
Opbrengst donateurs	1.280	1.060
Overige giften	-	100
Legaat	-	4.000
	<u>75.980</u>	<u>5.160</u>
 <u>Financiële baten</u>		
Rente lening Stg. Muziek & Monument Sint Jacobskerk	200	200
Rente bankrekeningen	26	227
Rente-/bankkosten Rabobank	(422)	(433)
	<u>(196)</u>	<u>(6)</u>
 <b>Kosten eigen activiteiten</b>		
<u>Kosten exploitatie St. Jacobskerk (Evenementencommissie)</u>		
Bijdrage personeelskosten PGV	7.657	6.376
Inkopen catering	6.600	3.819
Afdracht energiekosten PGV	5.500	5.500
Vrijwilligerskosten	2.360	2.214
Inventaris keuken	1.246	1.270
Evenementen	1.050	316
Internet	841	820
Diverse kosten	641	41
Algemeen en administratie	406	421
Kosten kerkwacht	33	15
Kosten Bloemen	-	353
	<u>26.334</u>	<u>21.145</u>

De afdracht energiekosten PGV zijn hoger dan de doorberekende energiekosten. Hierover gaat het bestuur in gesprek met de PGV.

**Verstrekte subsidies/bijdragen**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Donaties aan PGV</u>		
Bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk	14.500	14.500
Bijdrage reiniging stoelen	500	-
Bijdrage aanpassing koorhek	-	1.101
	<u>15.000</u>	<u>15.601</u>

**Kosten eigen organisatie**

Algemene kosten

Administratie en bestuurskosten	1.114	284
Vorbereiding statutenwijziging	395	-
Verzekering algemeen	209	212
Diverse algemene kosten	105	-
	<u>1.823</u>	<u>496</u>