

Stichting Instandhouding Sint Jacobskerk Vlissingen

Financieel verslag 2019

10 juni 2020

## **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 2019 uit de volgende personen:

M.A. Jumelet-Volmer, voorzitter a.i., secretaris  
M.P. van der Maden, penningmeester  
J.H. Sinke, algemeen lid  
M. T. van Vliet-Wesemann, algemeen lid  
W. Waters, 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 2019

<b>Activa</b>	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €	<b>Passiva</b>	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €
<b>Financiële vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Lening Stg. Muziek en Monument Sint Jacobskerk	€ 5.000	€ 5.000	Algemene reserve	€ 15.743	€ 15.368
			Bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk	€ 425.830	€ 272.000
			Bestemmingsreserve inventaris algemeen	<u>€ 15.000</u>	<u>€ 15.000</u>
				<u>€ 456.573</u>	<u>€ 302.368</u>
<b>Vlottende activa</b>			<b>Vlottende passiva</b>		
Debiteuren	€ 10.153	€ 4.867			
Rekening-courant Stg. Muziek en Monument SJ	€ 1.617	€ 1.217			
Overige vorderingen	€ 317	€ 147			
Liquide middelen	€ 443.557	€ 301.237	Kortlopende schulden	€ 4.071	€ 10.100
	<u>€ 460.644</u>	<u>€ 312.468</u>		<u>€ 460.644</u>	<u>€ 312.468</u>

## Staat van baten en lasten over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Eigen opbrengsten</b>				
Opbrengsten exploitatie Sint Jacobskerk	€ 49.186		€ 45.393	
Overige baten	<u>€ 6.020</u>		<u>€ 1.280</u>	
		€ 55.206		€ 46.673
<b>Baten uit nalatenschappen</b>		€ 151.836		€ 74.700
<b>Financiële baten en lasten</b>		€ -159		€ -196
		<hr/>		<hr/>
<b>Totaal baten (A)</b>		<u><u>€ 206.883</u></u>		<u><u>€ 121.177</u></u>
<b>Kosten eigen activiteiten</b>				
Kosten exploitatie Sint Jacobskerk		€ 26.692		€ 26.334
<b>Verstreckte subsidies/bijdragen</b>				
Donaties aan PGV		€ 22.357		€ 15.000
<b>Kosten eigen organisatie</b>				
Algemene kosten		€ 3.629		€ 1.823
		<hr/>		<hr/>
<b>Totaal lasten (B)</b>		<u><u>€ 52.678</u></u>		<u><u>€ 43.157</u></u>
<b>Resultaat (A-B)</b>		€ 154.205		€ 78.020
<u>Resultaatbestemming</u>				
Onttrekking van bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk		€ 7.107		€ -
Toevoeging aan bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk		€ -160.937		€ -78.000
		<hr/>		<hr/>
Toevoegen aan algemene reserve		<u><u>€ 375</u></u>		<u><u>€ 20</u></u>

## Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €
<b>Lening Stichting Muziek en Monument Sint Jacobskerk</b>		
Financiering werkkapitaal	<u>€ 5.000</u>	<u>€ 5.000</u>
Deze lening is ontstaan bij oprichting van de stichting en dient ter financiering van werkkapitaal. De rente bedraagt 4% per jaar.		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>€ 10.153</u>	<u>€ 4.867</u>
<b>Rekening-courant Stg. Muziek &amp; Monument Sint Jacobskerk</b>		
Te verrekenen bestuurskosten en rente	<u>€ 1.617</u>	<u>€ 1.217</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Afrekening schoonmaakkosten	€ 207	€ -
Donateurs	€ 90	€ 125
Rente spaarrekeningen	€ 20	€ 22
	<u>€ 317</u>	<u>€ 147</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 1090.79.248	€ 216.098	€ 82.571
Rabobank doelsparen	€ 180.000	€ 180.000
Rabobank 3493.00.305	€ 27.173	€ 18.380
Rabobank 3493.427.301	€ 14.999	€ 14.999
Rabobank 3031.504.593	€ 4.387	€ 4.387
Kas	€ 900	€ 900
	<u>€ 443.557</u>	<u>€ 301.237</u>
<b>Algemene reserve</b>	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Stand per 1 januari	€ 15.368	€ 15.348
Resultaat boekjaar	€ 375	€ 20
Stand per 31 december	<u>€ 15.743</u>	<u>€ 15.368</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
<u>Reserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk</u>		
Stand per 1 januari	€ 272.000	€ 194.000
Toevoeging	€ 160.937	€ 78.000
Onttrekking	€ -7.107	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 425.830</u>	<u>€ 272.000</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>31-12-2019</u>		
<b>Kortlopende schulden</b>	€	<u>31-12-2018</u>
		€
Omzetbelasting	€ 3.107	€ 1.945
Te betalen kosten	€ 964	€ 8.155
	<u>€ 4.071</u>	<u>€ 10.100</u>

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019**

<b>Eigen opbrengsten</b>	2019	2018
	€	€
<u>Opbrengsten exploitatie St. Jacobskerk (Evenementencommissie)</u>		
Opbrengst catering	€ 27.896	€ 24.211
Ontvangen huur	€ 15.815	€ 14.904
Opbrengst energie	€ 2.463	€ 2.177
Exploitatie podiumdelen	€ 1.727	€ 1.900
Opbrengst Sint Jacobsboutique	€ 860	€ 321
Exploitatie kistorgel	€ 327	€ 936
Subsidies, giften	€ 40	€ 6
Overige opbrengsten	€ 30	€ -
Opbrengst bloemen	€ 28	€ 298
Openstelling kerk	€ -	€ 640
	€ 49.186	€ 45.393
 <u>Overige baten</u>		
Rabobank Walcheren/Noord-Beveland (website)	€ 5.000	€ -
Opbrengst donateurs	€ 1.020	€ 1.280
	€ 6.020	€ 1.280
 <b>Baten uit nalatenschappen</b>		
Nalatenschap	€ 151.836	€ 74.700
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
Rente lening Stg. Muziek & Monument Sint Jacobskerk	€ 200	€ 200
Rente bankrekeningen	€ 20	€ 26
Rente-/bankkosten Rabobank	€ -379	€ -422
	€ -159	€ -196
 <b>Kosten eigen activiteiten</b>		
<u>Kosten exploitatie St. Jacobskerk (Evenementencommissie)</u>		
Bijdrage personeelskosten PGV	€ 5.792	€ 7.657
Inkopen catering	€ 5.116	€ 6.600
Website	€ 4.974	€ -
Afdracht energiekosten PGV	€ 4.125	€ 5.500
Vrijwilligerskosten	€ 2.774	€ 2.360
Inventaris keuken	€ 2.048	€ 1.246
Diverse kosten	€ 1.026	€ 641
Internet	€ 475	€ 841
Algemeen en administratie	€ 352	€ 406
Kosten kerkwacht	€ 10	€ 33
Evenementen	€ -	€ 1.050
	€ 26.692	€ 26.334

**Verstrekte subsidies/bijdragen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>Donaties aan PGV</u>		
Bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk	€ 14.500	€ 14.500
Bijdrage renovatie keuken	€ 6.062	€ -
Schuren keukenvloer	€ 1.045	€ -
Bijdrage kast	€ 750	€ -
Bijdrage reiniging stoelen	€ -	€ 500
	<u>€ 22.357</u>	<u>€ 15.000</u>

**Kosten eigen organisatie**

<u>Algemene kosten</u>		
Notariskosten inz. nalatenschap	€ 3.399	€ -
Verzekering algemeen	€ 209	€ 209
Administratie en bestuurskosten	€ 35	€ 1.114
Voorbereiding statutenwijziging	€ -	€ 395
Diverse algemene kosten	€ -14	€ 105
	<u>€ 3.629</u>	<u>€ 1.823</u>

**Resultaatbestemming**

<u>Onttrekking van bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk</u>		
Bijdrage renovatie keuken	€ 6.062	€ -
Schuren keukenvloer	€ 1.045	€ -
	<u>€ 7.107</u>	<u>€ -</u>

Toevoeging aan bestemmingsreserve bijdrage instandhoudingsonderhoud Sint Jacobskerk

Nalatenschap	€ 151.836	€ 74.700
Notariskosten inz. nalatenschap	€ -3.399	€ -
Overig	€ 12.500	€ 3.300
	<u>€ 160.937</u>	<u>€ 78.000</u>