

**Protestantse Stichting tot behoud en beheer van de Trinitatiskapel
te Dordrecht**

JAARVERSLAG 2021

Inhoudsopgave

1. Verslag van het stichtingsbestuur over 2021	3
2. Jaarrekening 2021	5
2.1 Balans per 31 december 2021.....	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2021.....	7
2.3 Toelichting op de jaarrekening.....	8
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	10
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021	11

1. Verslag van het stichtingsbestuur over 2021

Samenstelling bestuur

Het bestuur bestond uit 2021 uit voorzitter Cintha de Vreede, secretaris Irene Wijntje-Blom, penningmeester Rense Russeler en de algemene leden Coby Smilde-Drost en Arjan den Ouden.

Algemene ontwikkelingen

Het openstellen van de kapel is in 2020 erg goed bevallen en in 2021 heeft men hier een vervolg aan gegeven.

In 2021 heeft een wisseling van de penningmeester plaatsgevonden. Arjan den Ouden is opgevolgd door Rense Russeler.

Doelstelling Stichting

De Stichting heeft ten doel het beheer en het behoud van het kerkgebouw , zodanig dat het kerkgebouw in goede staat als bedehuis voor kerkelijke instellingen en voor de gemeenschap van Dordrecht als cultureel erfgoed en monument behouden blijft.

Corona

In 2021 is de omzet verdubbeld. Dit is voornamelijk veroorzaakt doordat de beperkende maatregelen in verband met corona na de zomer van 2021 werden opgeheven. Zo konden kerkdiensten weer volledig plaatsvinden. Bruiloften en concerten werden volop geboekt. Ook het verenigingsleven waaronder de koren en de schaakclub die in de Trinitatiskapel hun activiteiten hebben, konden weer opstarten. Het resultaat was bijna een verdubbeling van de omzet.

Activiteiten in 2021

Zoals gezegd, hebben door coronamaatregelen veel activiteiten ook in 2021 stil gelegen. Er hebben voornamelijk begrafenissen plaatsgevonden in de eerste negen maanden van het jaar, daarna is alles weer opgestart.

Groot onderhoud 2021

Het gevolg van de coronaperiode, was dat de financiële situatie eerst duidelijk moest zijn voordat er begonnen kon worden met onderhoudswerkzaamheden. Een nieuw rapport van de monumentenwacht was daarnaast nodig om inzichtelijk te krijgen waar de eerste prioriteiten liggen in het onderhoud. Er is overleg met een schilder geweest maar helaas was ook hier het rapport van de monumentenwacht nodig. Door corona is er geen opname geweest van de staat van het gebouw. Daardoor kon in 2021 geen groot onderhoud plaatsvinden. In 2022 heeft pas de inspectie plaatsgevonden.

Ontwikkeling vermogen en resultaat

In 2021 hebben in de laatste maanden van het jaar weer activiteiten in de kapel kunnen plaatsvinden. In deze maanden is de kapel onder andere regelmatig verhuurd voor uitgestelde bruiloften. De omzet is dan ook met bijna 50% gestegen ten opzichte van 2020. De omzet lag zelfs iets hoger dan in de jaren voor corona. Het negatieve kapitaal is hierdoor omgezet in een positief kapitaal.

Relatie met de Evangelisch Lutherse Gemeente (ELG)

De ELG is eigenaar van het pand Vriesestraat 20. Hier bevindt zich de Trinitatiskapel. De ELG heeft twee bestuursleden als afvaardiging in het stichtingsbestuur zitten.

ANBI status

Sinds 24 februari 2017 beschikt de stichting over een ANBI status, alsmede de culturele ANBI status.

Totstandkoming jaarverslag

Het jaarverslag 2021 is zo laat tot stand gekomen in verband met de wisselingen van penningmeesters en corona.

2. Jaarrekening 2021

2.1 Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>0</u>	0	<u>300</u>	300
<i>Liquide middelen</i>		13.889		4.900
Totaal activazijde	<u>13.889</u>		<u>5.200</u>	

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	<u>7.990</u>		<u>-3.275</u>	
		7.990		-3.275
Kortlopende schulden				
Overige schulden	<u>5.899</u>		<u>8.475</u>	
		5.899		8.475
Totaal passivazijde		<u><u>13.889</u></u>		<u><u>5.200</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto omzet		16.358		8.830
Inkoopwaarde van de omzet		<u>1.171</u>		<u>2.109</u>
		15.187		6.721
Overige opbrengsten		0		0
Giften		<u>3.135</u>		<u>1.750</u>
Bruto bedrijfsresultaat		18.322		8.471
Huisvestingskosten	3.762		13.020	
Kantoorkosten	3.075		69	
Algemene kosten	<u>44</u>		<u>11</u>	
Som van de bedrijfskosten		6.881		13.100
Bedrijfsresultaat		<u>11.441</u>		<u>-4.629</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-176</u>		<u>-155</u>	
Som der financiële baten en lasten		-176		-155
Resultaat		<u><u>11.265</u></u>		<u><u>-4.784</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen.

Stichting

De Protestantse Stichting tot behoud en beheer van de Trinitatiskapel is statutair gevestigd te Dordrecht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68164122.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van de activa en passiva vindt plaats op historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico op oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreft de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. De schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Netto-omzet

Onder netto-omzet worden de opbrengsten van de verhuur kapel verantwoord, voor zover deze in het verslagjaar heeft plaatsgevonden.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de kosten die direct betrekking hebben op de verhuur van de kapel.

Giften

Onder giften worden verstaan bijdragen van derden om niet. Omdat aan deze giften geen (tegen)prestatie is gekoppeld, worden zij verantwoord in het jaar van ontvangst.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op het verslagjaar betrekking hebbende renteopbrengsten en kosten van betalingsverkeer.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen verhuuropbrengsten kapel	<u>0</u>	<u>300</u>
Liquide middelen		
Rabobank NL21 RABO 0317 7255 05	<u>13.889</u>	<u>4.900</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	- 3.275	1.509
Resultaat verslagjaar	<u>11.265</u>	<u>- 4.784</u>
Stand per 31 december	<u>7.990</u>	<u>- 3.275</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden		
Nog te betalen bankkosten	19	13
Nog te betalen aan de Evangelisch Lutherse Gemeente	5.084	5.434
Nog te betalen aan huisbewaarder	796	1.171
Nog te betalen aan derden	<u>0</u>	<u>1.857</u>
	<u>5.899</u>	<u>8.475</u>

De nog aan de Evangelisch Lutherse Gemeente (ELG) te betalen bedragen hebben betrekking op door de ELG ten behoeve van de kapel voorgesloten kosten voor nutsvoorzieningen en onderhoud. De nog aan huisbewaarder te betalen bedragen zien op door deze laatste gemaakte kosten ten behoeve verhuuractiviteiten (m.n. catering).

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Netto omzet		
Verhuur kapel aan 'vaste' koren	420	805
Verhuur kapel aan 'Kerk in de Stad' (KIS)	1.330	860
Overige verhuren kapel	<u>14.608</u>	<u>7.165</u>
	<u>16.358</u>	<u>8.830</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Dit betreft kosten die direct gerelateerd zijn aan de verhuuractiviteiten van de kapel	<u>1.171</u>	<u>2.109</u>
Overige opbrengsten	<u>-</u>	<u>-</u>
Giften		
Dit betreft van derden ontvangen bedragen zonder dat hier een tegenprestatie tegenover hoeft te staan ('om niet' verkregen).	<u>3.135</u>	<u>1.750</u>
In 2021 zijn giften ontvangen van vijf particulieren voor een bedrag van € 3.135.		
Huisvestingskosten		
Kosten nutsvoorzieningen	3.035	4.462
Onderhoudskosten	727	8.558
Inspectiekosten	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>3.762</u>	<u>13.020</u>
De kosten voor nutsvoorzieningen hebben betrekking op kosten voor gas, water en elektra. De onderhoudskosten voor 2021 bestaan voor een groot gedeelte (€ 303) uit kosten voor de tapijtreiniging. Voorts zijn in 2021 kosten gemaakt voor het onderhoud/stemmen van de vleugel (€ 185), onderhoud van de audioapparatuur (€ 122) en brandblusmaterialen (€ 117).		
Kantoorkosten	<u>3.075</u>	<u>69</u>
De kantoorkosten 2021 hebben vrijwel geheel betrekking op door de ELG betaalde en vervolgens aan de Stichting in rekening gebrachte verzekeringskosten.		
Algemene kosten	<u>44</u>	<u>11</u>
De algemene kosten 2021 bestaan uit door de Stichting in dat jaar gemaakte representatiekosten.		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Dit betreft door de Rabobank in rekening gebrachte kosten voor het betalingsverkeer.	<u>176</u>	<u>155</u>