

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

JAARVERSLAG 2022

Inhoudsopgave

1. Verslag van het stichtingsbestuur over 2022	3
2. Jaarrekening 2022	5
2.1 Balans per 31 december 2022.....	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2022.....	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 2022	11

1. Verslag van het stichtingsbestuur over 2022

Samenstelling bestuur

Het bestuur bestond uit 2022 uit voorzitter Cintha de Vreede, secretaris Irene Wijntje-Blom, penningmeester Rense Russeler, algemene leden Johan Bregman en Arjan den Ouden.

Algemene ontwikkelingen

In 2022 heeft een wisseling in het bestuur plaatsgevonden. Coby Smilde-Drost is opgevolgd door Johan Bregman.

Doelstelling stichting

De Stichting heeft als 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.

Activiteiten in 2022

De activiteiten in de kapel, namelijk kerkdiensten, verhuur voor uitvaarten, huwelijken, concerten, repetities, et cetera konden in 2022 weer plaatsvinden zonder de beperkende maatregelen van corona.

Het bestuur heeft een borrel gegeven om kennis te maken met de omwonenden en met hen te praten over hun wensen ten aanzien van het gebruik van de kapel. Daaruit is naar voren gekomen, dat zij het belangrijk vinden dat de kapel functioneert als een laagdrempelige plek, waar het leven gevierd kan worden. Daarbij ook ruimte gevend aan amateurkunst en professionele kunstenaars en musici uit Dordrecht en omgeving.

In 2022 hebben diverse gesprekken plaatsgevonden met de kerkenraad van de Evangelisch Lutherse Gemeente (ELG) over de overdracht van het economische eigendom (baten en lasten).

Groot onderhoud 2022

Helaas heeft de inspectie van de Monumentenwacht pas plaatsgevonden op 3 augustus 2022. Hierdoor hebben we in het eerste halfjaar alleen wat klein onderhoud kunnen doen. Aan de hand van dit rapport wordt een meerjaren onderhoudsplan gemaakt waarna diverse onderdelen van het gebouw aangepakt kunnen worden. Helaas zitten aannemers behoorlijk vol en gaat alles minder snel dan verwacht. Tevens zal bij het groot onderhoud gekeken moeten worden naar het duurzaam maken van het pand. Dat is voor een monumentaal kerkgebouw vrij complex omdat aan allerlei regels moet worden voldaan.

Ontwikkeling vermogen en resultaat

In 2022 heeft de overdracht plaatsgevonden van het economisch eigendom (de baten en de lasten) van de Trinitatiskapel van de ELG naar de Protestante Stichting Beheer en behoud Trinitatiskapel. Hierdoor wijkt zowel het resultaat (inclusief de samenstelling) over 2022 en het vermogen (inclusief de samenstelling) per ultimo 2022 af van respectievelijk het resultaat over 2021 en het vermogen per ultimo 2022. Het netto resultaat van 2022 is hierdoor bijna 50% hoger dan in 2021. Door dit resultaat is ook het stichtingskapitaal fors toegenomen.

Relatie met de 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 2022 is een paar weken te laat tot stand gekomen, dit in verband met de achterstand van voorgaande jaren.

2. Jaarrekening 2022

2.1 Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>4.470</u>		<u>0</u>	
		4.470		0
<i>Liquide middelen</i>		24.993		13.889
Totaal activazijde		<u>29.463</u>		<u>13.889</u>

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	<u>29.419</u>		<u>7.990</u>	
		29.419		7.990
Kortlopende schulden				
Overige schulden	<u>44</u>		<u>5.899</u>	
		44		5.899
Totaal passivazijde		<u><u>29.463</u></u>		<u><u>13.889</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Netto omzet		25.112		16.358
Inkoopwaarde van de omzet		1.968		1.171
		<u>23.144</u>		<u>15.187</u>
Overige opbrengsten		11.474		0
Giften		340		3.135
Bruto bedrijfsresultaat		<u>34.958</u>		<u>18.322</u>
Huisvestingskosten	9.161		3.762	
Kantoorkosten	3.860		3.075	
Algemene kosten	256		44	
Som van de bedrijfskosten		<u>13.277</u>		<u>6.881</u>
Bedrijfsresultaat		<u>21.681</u>		<u>11.441</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-252		-176	
Som der financiële baten en lasten		<u>-252</u>		<u>-176</u>
Resultaat		<u><u>21.429</u></u>		<u><u>11.265</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 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen verhuuropbrengsten kapel	<u>4.470</u>	<u>-</u>
Dit betreft verhuuropbrengsten welke door de huisbewaarder per balansdatum nog dienden te worden afgedragen aan de Stichting.		
Liquide middelen		
Rabobank NL21 RABO 0317 7255 05	<u>24.993</u>	<u>13.889</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	7.990	- 3.275
Resultaat verslagjaar	<u>21.429</u>	<u>11.265</u>
Stand per 31 december	<u>29.419</u>	<u>7.990</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden		
Nog te betalen bankkosten	21	19
Nog te betalen aan de Evangelisch Lutherse Gemeente	23	5.084
Nog te betalen aan huisbewaarder	-	796
Nog te betalen aan derden	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>44</u>	<u>5.899</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 (€ 5.208), verzekeringen (€ 2.919) en IT- en telecomfaciliteiten (€ 813), onder aftrek van door de ELG ontvangen huuropbrengsten over 2022 (€ 8.917).

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Netto omzet		
Verhuur kapel aan 'vaste' koren	2.495	420
Verhuur kapel aan 'Kerk in de Stad' (KIS)	1.885	1.330
Verhuur kapel aan Waalse gemeente en Broedergemeente	7.032	-
Overige verhuren kapel	<u>13.700</u>	<u>14.608</u>
	<u>25.112</u>	<u>16.358</u>

Inkoopwaarde van de omzet

Dit betreft kosten die direct gerelateerd zijn aan de verhuuractiviteiten van de kapel	<u>1.968</u>	<u>1.171</u>
--	--------------	--------------

In de inkoopwaarde van de omzet 2022 is een bedrag van € 569 begrepen dat betrekking heeft op provisie voor de huisbewaarder over verhuuractiviteiten c.q. -opbrengsten over 2022.

Overige opbrengsten	<u>11.474</u>	<u>-</u>
----------------------------	---------------	----------

In 2023 zijn door de Stichting afspraken gemaakt met de ELG inzake de overdracht van het economisch eigendom door de ELG aan de Stichting. In dat kader heeft de ELG in 2022 de ontvangen voorschotbetalingen van de SIM-subsidie 2021 en 2022 (elk ter grootte van € 5.737) overgemaakt aan de Stichting. Omdat alleen al bij de Stichting de subsidiabele onderhoudskosten hoger zijn dan de begrote onderhoudskosten, waarop de SIM-subsidie is gebaseerd, is besloten het ontvangen bedrag van de ELG volledig als opbrengst 2022 van de Stichting te verantwoorden.

Giften

Dit betreft van derden ontvangen bedragen zonder dat hier een tegenprestatie tegenover hoeft te staan ('om niet' verkregen).	<u>340</u>	<u>3.135</u>
--	------------	--------------

In 2022 zijn giften ontvangen van zes particulieren voor een bedrag van € 340.

Huisvestingskosten

Kosten nutsvoorzieningen	5.208	3.035
Onderhoudskosten	2.735	727
Inspectiekosten	<u>1.218</u>	<u>-</u>
	<u>9.161</u>	<u>3.762</u>

De kosten voor nutsvoorzieningen hebben betrekking op kosten voor gas, water en elektra.

In de onderhoudskosten voor 2022 is onder andere een bedrag van € 1.510 begrepen voor een nieuwe vaatwasser voor in de kosterij.

De inspectiekosten zijn gemaakt ten behoeve een inspectie (en rapportage) van de kapel en kosterij als Rijksmonument door de Monumentenwacht Zuid-Holland.

Kantoorkosten	<u>3.860</u>	<u>3.075</u>
----------------------	--------------	--------------

De kantoorkosten 2022 hebben vrijwel geheel betrekking op door de ELG betaalde en vervolgens aan de Stichting in rekening gebrachte verzekeringskosten (€ 2.919), alsmede IT- en telecomkosten (€ 813).

Algemene kosten	<u>256</u>	<u>44</u>
------------------------	------------	-----------

De algemene kosten 2022 bestaan uit door de Stichting in dat jaar gemaakte representatiekosten. Hierin is bedrag van € 162 begrepen aan kosten voor een kapelborrel c.q. kennismakingsbijeenkomst voor burens en andere belangstellenden op 22 november 2022.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Dit betreft door de Rabobank in rekening gebrachte kosten voor het betalingsverkeer.

<u>252</u>	<u>176</u>
------------	------------