

**STICHTING WETERINGKERK
VELUWELAAN 20
1079 RA AMSTERDAM**

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Financiële positie	4

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2022	6
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	9
2	Staat van baten en lasten over 2022	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	15
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	21
6	Overige toelichting	23

ACCOUNTANTSRAPPORT

**AAN HET BESTUUR VAN
STICHTING WETERINGKERK
VELUWELAAN 20
1079 RA AMSTERDAM**

Middenmeer, 27 juni 2023

<i>Rapportnummer</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Clïëntnummer</i>
66441	JAV	50404

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Weteringkerk te AMSTERDAM is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Weteringkerk.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

2 ALGEMEEN

2.1 Stichtingsgegevens

De activiteiten van Stichting Weteringkerk heeft dan ook tot doel:

1. het stimuleren van het uitdragen van het Evangelie, de boodschap van Jezus Christus, met name in de regio Amsterdam, door middel van:

- a. het in eigendom hebben, beheren en exploiteren van het gebouw Weteringkerk;
- b. het beschikbaar stellen van het gebouw Weteringkerk voor kerkdiensten, vieringen, christelijke bijeenkomsten en missionaire of diaconale projecten;
- c. het ondersteunen van projecten van missionaire of diaconale aard binnen de regio Amsterdam;
- d. andere middelen;

en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Dit alles in lijn met het Vrije Evangelische gedachtegoed, zoals sinds de negentiende eeuw door de VEG Amsterdam uitgedragen.

Investerings in gebouw, menskracht en activiteiten worden gedaan vanuit deze doelstelling en zijn gericht op getuigenis van het evangelie in Amsterdam.

2. De Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door gelden ter beschikking te stellen voor de hiervoor in lid 1 genoemde doelen en door het zelf organiseren van activiteiten, welke bevorderlijk zijn aan de hiervoor in lid 1 genoemde doelen.

3. De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

2.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 5 juli 2019 verleden voor notaris mr. Carola Talina van der Laan-Blokzijl te Oldebroek is opgericht de Stichting Weteringkerk Amsterdam.

2.3 Administratie

De administratie van uw stichting werd in 2022 door u zelf bijgehouden. Het opmaken van de jaarrekening werd aan ons kantoor uitbesteed.

De stichting is niet omzetbelasting-plichtig (onbelaste verhuur) en overige fondswervende baten vallen onder de fondswervende vrijstelling. De stichting heeft geen winstoogmerk en is derhalve ook niet belast met vennootschapsbelasting.

2.4 Balans en winst-en-verliesrekening

De opgenomen balans per 31 december 2022 met een balanstelling van € 777.671, sluit met een eigen vermogen van positief € 545.681, terwijl de eveneens opgenomen baten en lastenrekening een voordelig saldo aangeeft van € 32.732.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	545.681		518.626	
Voorzieningen	105.000		40.000	
Langlopende schulden	<u>127.500</u>		<u>101.480</u>	
		778.181		660.106
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		632.500		620.000
		<u> </u>		<u> </u>
Werkkapitaal		<u>145.681</u>		<u>40.106</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	1.300		-	
Liquide middelen	<u>143.871</u>		<u>48.890</u>	
		145.171		48.890
Af: kortlopende schulden		<u>-510</u>		<u>8.784</u>
Werkkapitaal		<u>145.681</u>		<u>40.106</u>

Met het uitbrengen van dit rapport menen wij aan onze opdracht te hebben voldaan. Mochten er uwerzijds nog vragen zijn, dan zijn wij gaarne bereid deze te beantwoorden.

Hoogachtend,

Accountantskantoor Silvis & Vos

Anthonie (J.A.) Vos
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Algemeen

Stichting Weteringkerk Amsterdam:
RSIN / Fiscaalnummer: 8602.30.351
KvK-nummer: 75302888
www.weteringkerk.nl
secretariaat (at) weteringkerk.nl

Bestuur:

- * mw. M.R.E. Pronk, voorzitter
- * dhr. A.J. Docter, bestuurslid
- * dhr. T.L. Hettema, bestuurslid
- * dhr. T. Faber, bestuurslid
- * dhr. R.W.J. Galjaard, penningmeester

Missie, visie en beleid

De stichting heeft ten doel:

- a. het in eigendom hebben, beheren en exploiteren van het gebouw Weteringkerk;
- b. het beschikbaar stellen van het gebouw Weteringkerk voor kerkdiensten, vieringen, christelijke bijeenkomsten en missionaire of diaconale projecten;
- c. het ondersteunen van projecten van missionaire of diaconale aard binnen de regio Amsterdam;
- d. andere middelen;

en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Dit alles in lijn met het Vrije Evangelische gedachtegoed, zoals sinds de negentiende eeuw door de VEG Amsterdam uitgedragen.

Investerings in gebouw, menskracht en activiteiten worden gedaan vanuit deze doelstelling en zijn gericht op getuigenis van het evangelie in Amsterdam.

Op dit moment zijn er 4 vaste gebruikers van het kerkgebouw, te weten:

- De Nederlands Gereformeerde Kerk Amsterdam-Centrum (samen met VEG Amsterdam);
- Beth Yeshua Amsterdam, Messiaans belijdende Joodse Gemeente;
- Korean Presbyterian Church in Amsterdam;
- Dynamo.

De gebruikers betalen een vergoeding aan de stichting voor exploitatie- en afschrijvingkosten.

Hiervoor is een huurovereenkomst opgemaakt.

De stichting is verantwoordelijk voor de bouwkundige staat van het gebouw en de inventaris (dit is inclusief geluidsinstallatie, beamers, orgel en piano).

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Diaconale projecten:

De stichting ondersteunt diaconale projecten binnen de gemeente Amsterdam. Zo mogelijk in samenwerking met bestaande organisaties als het Leger des Heils en Tot Heil des Volks.

Natuurlijke personen worden niet direct door de stichting ondersteund, maar doorverwezen naar een kerkelijke instelling. Zo kan zo nodig ook pastorale zorg verleend worden.

De kerkelijke instelling kan wel ondersteuning vragen bij de stichting voor diaconale zorg.

De NGK neemt de diaconale taken van de VEG over. De benodigde middelen hiervoor worden vooralsnog door de stichting beschikbaar gesteld.

Missionaire projecten:

De stichting wil missionaire projecten binnen Amsterdam stimuleren. Als hiervoor verzoeken binnen komen, zullen die getoetst worden aan onze uitgangspunten.

Op dit moment zijn er geen concrete voorstellen.

Kerkgebouw:

Het kerkgebouw is gerealiseerd eind jaren zestig en is dringend aan modernisering toe. Zo is het gebouw nog niet geïsoleerd en zijn met name de toiletten en keuken niet meer van deze tijd. Het gebouw is moeilijk te betreden voor ouderen en de ingang is moeilijk te vinden.

Door een architectenbureau is een advies uitgebracht.

Inmiddels is door de gemeente Amsterdam goedkeuring gegeven voor onze plannen.

Een deel van de verbouwing kan bekostigd worden uit de reservering die reeds door de Vrije Evangelische is gedaan voor onderhoud van het gebouw. In 2020-2021 heeft een grote verbouwing plaatsgevonden.

Bedrijfsvoering

Beloningsbeleid:

De leden van het bestuur ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden. Alleen werkelijk gemaakte onkosten kunnen worden vergoed.

Financiële beleid:

Door de stichting worden alle kosten betaald voor het gebruik van het gebouw, zoals energiekosten, water, verzekeringen, belastingen en onderhoudskosten gebouw en inventaris. Hiervoor worden de huuropbrengsten gebruikt. Jaarlijks zal worden gezien of de huur moet worden verhoogd. De stichting heeft niet tot doel om vermogen op te bouwen, behalve reserveringen voor onderhoud gebouw en inventaris.

De inkomsten worden verkregen door Huur, Giften, Legaten en mogelijk subsidies.

Bij een positief resultaat zal door het bestuur worden beoordeeld of en welke diaconale en of missionaire projecten ondersteuning kunnen krijgen en voor welk bedrag.

De penningmeester zal jaarlijks verantwoording af leggen over het gevoerde financiële beleid en dit laten toetsen door Accountantskantoor Silvis en Voste Middenmeer.

JAARREKENING

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
PASSIVA		
Reserves en fondsen(4)		
Algemene reserve	495.681	462.950
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Bestemmingsreserves	<u>-</u>	<u>5.676</u>
	545.681	518.626
Voorzieningen(5)	105.000	40.000
Langlopende schulden(6)		
Schulden aan kredietinstellingen	127.500	101.480
Kortlopende schulden(7)		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	-	7.500
Crediteuren	993	-
Overlopende passiva	<u>-1.503</u>	<u>1.284</u>
	-510	8.784
	<u>777.671</u>	<u>668.890</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Baten			
Netto-omzet(8)	209.431	82.200	82.564
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Kerkgebouw(9)	149.076	84.550	78.223
Diaconaat en pastoraat(10)	7.867	8.500	7.518
	156.943	93.050	85.741
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten(11)	659	3.000	1.687
Overige bedrijfslasten(12)	16.676	6.800	3.985
	17.335	9.800	5.672
Saldo voor financiële baten en lasten	35.153	-20.650	-8.849
Financiële baten en lasten(13)	-2.421	-3.000	-2.014
Saldo	32.732	-23.650	-10.863

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Weteringkerk heeft tot doel:

- a. het in eigendom hebben, beheren en exploiteren van het gebouw Weteringkerk;
- b. het beschikbaar stellen van het gebouw Weteringkerk voor kerkdiensten, vieringen, christelijke bijeenkomsten en missionaire of diaconale projecten;
- c. het ondersteunen van projecten van missionaire of diaconale aard binnen de regio Amsterdam;
- d. andere middelen;

en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Weteringkerk is feitelijk en statutair gevestigd op de Veluwelaan 20 , 1079 RA te Amsterdam.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat Stichting Weteringkerk zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat zij schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Vrijstelling voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

De vennootschap maakt gebruik van de vrijstelling ingevolge artikel 360.104 van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving. De financiële gegevens van Stichting Weteringkerk zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Weteringkerk.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De niet direct rijksmonumentaal kerkelijk gebonden gebouw, wordt gewaardeerd tegen reële marktwaarde, waarbij een taxatiewaarde en marktkennis een uitgangspunt vormt. Substantiële investeringen in niet direct kerkelijk gebonden inventaris en installaties wordt gewaardeerd op de reële marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op circa eenmaal de organisatiekosten van het Fonds. De hoogte van de continuïteitsreserve is binnen de norm van de richtlijn "Reserve Goede Doelen" van het VFI, hetgeen maximaal 1,5 maal kosten werkorganisatie bedragen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Voorzieningen***Algemeen***

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Lasten algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022**ACTIEF****VASTE ACTIVA**

	31-12-2022	31-12-2021	
	€	€	
1. Materiële vaste activa			
Gebouwen en -terreinen	600.000	600.000	
Inventaris	32.500	20.000	
	<u>632.500</u>	<u>620.000</u>	
	<u><u>632.500</u></u>	<u><u>620.000</u></u>	
	Gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	905.417	20.000	925.417
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-305.417	-	-305.417
	<u>600.000</u>	<u>20.000</u>	<u>620.000</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	-	12.500	12.500
Afschrijvingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	905.417	32.500	937.917
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-305.417	-	-305.417
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>600.000</u>	<u>32.500</u>	<u>632.500</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2. Vorderingen		
Debiteuren	<u>1.300</u>	<u>-</u>
Debiteuren		
Debiteuren	1.250	-
Nog te factureren	<u>50</u>	<u>-</u>
	<u>1.300</u>	<u>-</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	3.814	28.833
Rabobank spaarrekening	<u>140.057</u>	<u>20.057</u>
	<u>143.871</u>	<u>48.890</u>

PASSIEF

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
4. Reserves en fondsen		
Algemene reserve	495.681	462.950
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Bestemmingsreserves	-	5.676
	<u>545.681</u>	<u>518.626</u>
	2022	2021
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	462.949	473.812
Dotatie	-	-10.862
Resultaatbestemming	<u>32.732</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>495.681</u>	<u>462.950</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserves		
Diaconale projecten	<u>-</u>	<u>5.676</u>

Deze bestemmingsreserve wordt aangehouden voor het ondersteunen van projecten van missionaire of diaconale aard binnen de regio Amsterdam;

5. Voorzieningen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud	105.000	40.000
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	-	30.000
Dotatie	105.000	10.000
	<u>105.000</u>	<u>40.000</u>
Stand per 31 december		

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor groot onderhoud dak; 75K, en investeringen/aanpassingen ten behoeve van visuele en audioinstallaties; 30K.

6. Langlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire lening SGK	<u>127.500</u>	<u>101.480</u>
		Hypothecaire lening SGK
		€
Stand per 1 januari 2022		142.500
Aflossing		<u>-15.000</u>
Langlopend deel per 31 december 2022		<u>127.500</u>
De lening heeft een looptijd van +/- 10 jaar. Aflossing gaat in gezamenlijk overleg. Er is een rente verschuldigd van 2,85% per jaar.		

7. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	<u>-</u>	<u>7.500</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>993</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Waarborg fonds sleutels	750	750
Nog te betalen kosten/ te ontvangen facturen	-2.253	-
Financieringskosten	<u>-</u>	<u>534</u>
	<u>-1.503</u>	<u>1.284</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Volgens uw opgave en zover ons bekend waren er per 31 december verder geen niet in de balans opgenomen verplichtingen.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
8. Netto-omzet		
Verhuur	96.145	81.103
Giften	13.286	1.461
Legaten	100.000	-
	<u>209.431</u>	<u>82.564</u>
Besteed aan de doelstellingen		
9. Kerkgebouw		
Onderhoud kerkgebouw	37.651	60.853
Saldo energie en water	4.755	5.193
Verzekeringen en belastingen	1.670	2.177
Mutatie voorziening groot onderhoud	105.000	10.000
	<u>149.076</u>	<u>78.223</u>
10. Diaconaat en pastoraat		
Bijdrage diaconaat en pastoraat	<u>7.867</u>	<u>7.518</u>
11. Personeelslasten		
Bestuurskosten	<u>659</u>	<u>1.687</u>
<i>Bestuurskosten</i>		
Bestuurskosten	579	1.687
Vrijwilligersvergoedingen	80	-
	<u>659</u>	<u>1.687</u>

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
12. Overige bedrijfslasten		
Inventariskosten	10.162	-
Kantoorlasten	5.312	2.883
Algemene lasten	1.202	1.102
	<u>16.676</u>	<u>3.985</u>
<i>Inventariskosten</i>		
Reparatie en onderhoud	562	-
Kleine aanschaffingen inventaris	2.676	-
Kleine aanschaffingen automatisering	6.924	-
	<u>10.162</u>	<u>-</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Telefoon, internet, website	878	889
Kantinekosten	4.434	1.994
	<u>5.312</u>	<u>2.883</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	938	908
Bankkosten	264	194
	<u>1.202</u>	<u>1.102</u>
13. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Hypotheekrente en kosten	<u>-2.421</u>	<u>-2.014</u>

6 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat over het boekjaar

Bestemming van de winst 2022

De directie stelt voor om de winst over 2022 ad € 32.732 toe te voegen aan de algemene reserve.

Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur voor akkoord

AMSTERDAM, 27 juni 2023

mw. M.R.E. Pronk

dhr. A.J. Docter

dhr. T.L. Hettema

dhr. T. Faber

dhr. R.W.J. Galjaart