



Jaarrekening 2021
Stichting d'Ouwe Kerke

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
Fiscale positie	8
BESTUURSVERSLAG	9
Bestuursverslag	10
JAARREKENING	12
Balans	13
Staat van baten en lasten	14
Toelichting op de jaarrekening	15
Toelichting op de balans	19
Toelichting op de staat van baten en lasten	26

Financieel verslag

Stichting d'Ouwe Kerke

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit twee delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de staat van baten en lasten en een toelichting hierop.

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting d'Ouwe Kerke te Retranchement is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Cadzand, 2 november 2022

Warm Werk
Marjolein Vinke - Warmoeskerken

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2021	% Omzet	2020	% Omzet	Verschil	%
Baten	37.846	100,0%	13.320	100,0%	24.526	184,1%
Kostprijs van de omzet	319	0,8%	836	6,3%	-517	-61,8%
Brutomarge	37.527	99,2%	12.484	93,7%	25.043	200,6%
Huisvestingskosten	6.168	16,3%	3.080	23,1%	3.088	100,3%
Exploitatie- en machinekosten	741	2,0%	525	3,9%	216	41,1%
Verkoopkosten	674	1,8%	1.518	11,4%	-844	-55,6%
Kantoorkosten	616	1,6%	217	1,6%	399	183,9%
Algemene kosten	4.911	13,0%	4.413	33,1%	498	11,3%
Totaal kosten	13.110	34,6%	9.753	73,2%	3.357	34,4%
Bedrijfsresultaat	24.417	64,5%	2.731	20,5%	21.686	794,1%
Financiële baten en lasten	-4.509	-11,9%	-2.625	-19,7%	-1.884	-71,8%
Resultaat na belasting	19.908	52,6%	106	0,8%	19.802	18.681,1%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2021. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2021	% balans	31-12-2020	% balans
Materiële vaste activa	125.000	76,9%	125.000	44,1%
Vaste activa	125.000	76,9%	125.000	44,1%
Vorderingen	956	0,6%	23.582	8,3%
Liquide middelen	36.571	22,5%	134.545	47,5%
Vlottende activa	37.527	23,1%	158.127	55,9%
Activa	162.527	100,0%	283.127	100,0%
Overige reserves	59.188	36,4%	39.280	13,9%
Eigen vermogen	59.188	36,4%	39.280	13,9%
Langlopende schulden	63.000	38,8%	99.750	35,2%
Kortlopende schulden	40.339	24,8%	144.097	50,9%
Passiva	162.527	100,0%	283.127	100,0%

Fiscale positie

Stichting d'Ouwe Kerke is belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting omdat zij (in de toekomst) een onderneming drijft of in concurrentie treedt met andere ondernemingen. De stichting moet in principe vennootschapsbelasting betalen over de winst die zij met deze activiteiten behaalt.

Vrijstelling kleine stichtingen en verenigingen

Voor kleine stichtingen of verenigingen is een vrijstelling opgenomen in artikel 6 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969. Deze vrijstelling geldt als:

- de fiscale winst in een jaar niet meer is dan € 15.000, of;
- de fiscale winst in een jaar hoger is dan € 15.000, maar samen met de fiscale winsten in de daaraan voorafgaande 4 jaren niet hoger is dan € 75.000.

Op basis van de genoemde informatie voldoet Stichting d'Ouwe Kerke aan deze voorwaarden.

Bestuursverslag

Stichting d'Ouwe Kerke

Bestuursverslag

De Stichting d'Ouwe Kerke heeft het verslagjaar 2021 afgesloten met een exploitatiewinst van euro 19.908. Vanwege de door de overheid afgekondigde Corona maatregelen zijn de inkomsten vanuit evenementen en verhuur sterk verminderd.

De inkomsten hebben bestaan uit de organisatie van evenementen, verhuur van het gebouw, schenkingen van bestaande en nieuwe donateurs en de exploitatie subsidie van de Gemeente Sluis.

De uitgaven zijn mede dankzij de actieve inzet van de vele vrijwilligers op een beheersbaar niveau gebleven. Het Stichtingsbestuur dankt allen die hieraan hebben bijgedragen.

Onze hoofdtaak, het behoud van de voormalige Nederlandse Hervormde Kerk ten behoeve van de dorpsgemeenschap Retranchement is daarmee ook in dit verslag vervuld. De Stichting zal -zonder winstoogmerk- haar maatschappelijke en culturele doelstelling ook in de toekomst onverminderd voortzetten.

De opening van het nieuwe Dorpshuis heeft plaatsgevonden in augustus 2021 en vanaf die datum zal de Stichting onderdak bieden aan de diverse lokale dorpshuisfuncties. Hiermee zal ook een betere inkomstenbasis ontstaan. De realisatie is mede tot stand gekomen dankzij de actieve bijdrage van het Bestuur van de Dorpsraad en de Gemeente Sluis.

De belangrijkste taken binnen de Stichting zijn als volgt verdeeld:

- Technisch- en financieel beheer; onderhoud van het gebouw; fondsenwerving
- Organisatie en exploitatie van culturele en maatschappelijke evenementen zoals concerten, exposities lezingen en rouw- en trouwbijeenkomsten
- Voorbereiden en begeleiden van de aanbouw voor de toekomstige dorpshuisfuncties

In het verslagjaar zijn alle resterende subsidies ontvangen en zijn ook alle uitgaven verricht ten behoeve van de realisatie van de aanbouw van het Dorpshuis en de aanpassingen in de Kerk.

Pop3	euro 213.574
Provincie Zeeland	euro 259.160
In totaal	euro 472.734

In het verslagjaar zijn geen wijzigingen geweest in de samenstelling van het Bestuur en is het Bestuur voltallig bezet geweest.

Het actuele Bestuur van de Stichting, statutair 7 personen, vormt een goede afspiegeling van de lokale bevolkingssamenstelling. De huidige leden zijn:

- Hans Vercouteren (voorzitter en beheer gebouw)
- Peter de Koning (secretaris)
- Paul Dirks (evenementen)
- Christiane Struyven (evenementen)
- Eric van Rootselaar (evenementen)
- Cor van Belois (algemeen)
- Kees Vlasblom (penningmeester)

Onze Stichting voert de officiële status van Culturele ANBI. Een `keurmerk` waarmee voor donateurs een (extra) fiscale aftrek wordt geboden.

Voor een actueel overzicht van onze activiteiten en voor overige informatie, zie onze website:
www.douwekerke.nl

Jaarrekening

Stichting d'Ouwe Kerke

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa	125.000	125.000
	125.000	125.000
Vlottende activa		
Vorderingen	956	23.582
Liquide middelen	36.571	134.545
	37.527	158.127
Activa	162.527	283.127

Balans passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Overige reserves	59.188	39.280
	59.188	39.280
Langlopende schulden	63.000	99.750
Kortlopende schulden	40.339	144.097
Passiva	162.527	283.127

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2021		2020
Baten	37.846	13.320	
Kostprijs van de omzet	319	836	
Brutomarge	37.527		12.484
Huisvestingskosten	6.168	3.080	
Exploitatie- en machinekosten	741	525	
Verkoopkosten	674	1.518	
Kantoorkosten	616	217	
Algemene kosten	4.911	4.413	
Totaal kosten	13.110		9.753
Bedrijfsresultaat	24.417		2.731
Financiële baten en lasten	-4.509		-2.625
Resultaat na belasting	19.908		106

Toelichting op de jaarrekening

Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting d'Ouwe Kerke is feitelijk gevestigd te Retranchement, Dorpsstraat 16 4525 AH, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 20155434.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting d'Ouwe Kerke zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De posten in de jaarrekening van de organisatie worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van de organisatie.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslagen van 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.

Grondslagen van 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.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Grondslagen van omzet

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Grondslagen van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort

zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Grondslagen van bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen van financiële baten en lasten

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.

Grondslagen van belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Stichting d'Ouwe Kerke.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa		
Pand	125.000	125.000
	125.000	125.000

Op het pand wordt niet meer afgeschreven.

Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar		
	Pand	Activa in uitvoering	Totaal
Verloop materiële vaste activa			
Beginsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	125.000	429.811	554.811
	125.000	429.811	554.811
Mutaties			
Investeringen	0	130.275	130.275
Overige mutaties	0	-560.086	-560.086
	-0	-429.811	-429.811
Eindsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	125.000	0	125.000
	125.000	0	125.000

De ontvangen subsidiegelden (overige mutaties) zijn in mindering gebracht op de gemaakte bouwkosten. Het dorpshuis is opgeleverd in augustus 2021.

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen		
Vorderingen uit hoofde van belastingen	215	9.410
Overige vorderingen	741	736
Overlopende activa	0	13.436
	956	23.582

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen uit hoofde van belastingen		
Omzetbelasting	215	9.410
	215	9.410

Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overige vorderingen		
Vooruitbetalingen	741	736
	741	736

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	0	13.436
	0	13.436

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Kasmiddelen	1.290	970
Tegoeden op bankrekeningen	35.281	133.575
	36.571	134.545

De liquide middelen worden aangehouden voor de bedrijfsvoering. Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Tegoeden op bankrekeningen		
Rabobank zakelijke rekening	35.278	133.573
Rabobank bedrijfsspaarrekening	3	2
	35.281	133.575

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Overige reserves	59.188	39.280
	59.188	39.280

De overige reserves betreffen reservemiddelen waar nog geen bestemming aan is gegeven, maar zullen worden besteed in het kader van de doelstelling van de Stichting.

Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Langlopende schulden		
Overige schulden	63.000	99.750
	63.000	99.750

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn niet begrepen in de langlopende schulden maar opgenomen onder de kortlopende schulden.

Van het totaalbedrag aan langlopende schulden heeft een bedrag van € 42.000 een resterende looptijd van langer dan 5 jaren.

De bedrijfsgebouwen en -terreinen dienen als zekerheid voor deze lening.

Verloop financieringen van kredietinstellingen

	Verslag jaar	
	Financieringen van kredietinstellingen	Totaal
Verloop financieringen van kredietinstellingen		
Beginsaldo		
Mutaties		
Aanvullend opgenomen	75.000	75.000
Aflossingen	-75.000	-75.000
	0	0
Eindsaldo		
Hoofdsom	75.000	75.000
Cumulatieve aflossingen	-75.000	-75.000
	0	0

Betreft een op 5 februari 2021 verkregen geldlening van de Rabobank voor de financiering van het project vitaliseren Retranchement. De geldlening heeft een looptijd van 8 maanden. Het bedrag wordt in één keer afgelost op de laatste werkdag van de periode, de geldlening mag vervroegd afgelost worden. De rente bedraagt 3,35% per jaar. De gemeente Sluis staat garant voor een bedrag van € 75.000. De lening is volledig afgelost op 3 december 2021.

Overige schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden		
Overige schuld	63.000	99.750
	63.000	99.750

Betreft een op 2 november 2018 verkregen lening. De rente bedraagt 12 maands Euribor plus 2 procent (met een minimum van 2,5% en een maximum 3,0%), per jaar te voldoen, voor het eerst op 31 december 2018 over het verstreken tijdvak.

Aflossing van de hoofdsom dient te geschieden op de genoemde rente- vervaldata, telkens een bedrag van 5% van de hoofdsom, vanaf voltooiing nieuwbouw/start exploitatie subsidie. Vrijwillige aflossingen zijn onbeperkt toegestaan, telkenmale proportioneel in ronde bedragen. De hoofdsom is niet opeisbaar voor 2 november 2028. Na die datum te allen tijde mits de geldlening ten minste drie maanden tevoren schriftelijk is opgezegd.

Verloop overige langlopende schulden

	Verslag jaar	
	Overige schuld	Totaal
Verloop overige langlopende schulden		
Beginsaldo		
Hoofdsom	105.000	105.000
	105.000	105.000
Mutaties		
Aflossingen	-5.250	-5.250
Aflossingsverplichting (overboeking naar kortlopend)	-36.750	-36.750
	-42.000	-42.000
Eindsaldo		
Hoofdsom	105.000	105.000
Cumulatieve aflossingen	-42.000	-42.000
	63.000	63.000

In 2022 vindt er naast de reguliere aflossing ad. € 5.250 een extra aflossing plaats ad. € 31.500.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting leningen	36.750	5.250
Overlopende passiva	3.589	138.847
	40.339	144.097

Alle overlopende passiva hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	1.767	1.238
Vooruitontvangen subsidies	0	25.000
Nog te besteden subsidiegelden	1.822	112.609
	3.589	138.847

Nog te besteden subsidiegelden

Betreft een nog te ontvangen factuur voor de accountantsverklaring bij de vaststelling van de subsidie van de Provincie Zeeland.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Stichting d'Ouwe Kerke is van mening dat er een aanvullend dienstbetoon is te onderkennen bij het ter beschikking stellen van de ruimten na de verbouwing, waardoor er sprake is van verhuurplus. Op basis hiervan bedraagt het pro-rata percentage 100% in 2021.

Stichting d'Ouwe Kerke heeft een verzoek uitstaan bij de fiscus of zij mee kunnen gaan in de zienswijze van verhuurplus. Indien de fiscus afwijkt van dit standpunt zal een herrekening van de omzetbelasting plaatsvinden.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Baten		
Baten van evenementen	1.096	2.495
Baten van verhuur	4.872	1.487
Baten van subsidies	30.706	3.288
Ontvangen donaties en giften	1.172	6.050
	37.846	13.320

In de baten van subsidies is de exploitatiesubsidie begrepen van de gemeente Sluis ad. € 25.000.

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kostprijs van de omzet		
Lasten evenementen	319	836
	319	836

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Totaal kosten		
Huisvestingskosten	6.168	3.080
Exploitatie- en machinekosten	741	525
Verkoopkosten	674	1.518
Kantoorkosten	616	217
Algemene kosten	4.911	4.413
	13.110	9.753

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	1.231	548
Gas, water en elektra	4.872	2.204
Lokale heffingen en belastingen	65	328
	6.168	3.080

In de kosten van gas, water en elektra is de eindafrekening opgenomen ad. € 1.708 voor de periode 01-08-2020 tot 31-07-2021.

Exploitatie- en machinekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Exploitatie- en machinekosten		
Kleine aanschaffingen inventaris	548	525
Reparatie en onderhoud inventaris	46	0
Afval ophalen en verwerken	147	0
	741	525

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Verkoopkosten		
Representatiekosten	384	923
Websitekosten	290	595
	674	1.518

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kantoorkosten		
Telefoon en internet	515	169
Contributies en abonnementen	101	48
	616	217

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.247	1.799
Verzekeringen	2.092	2.423
Bankkosten	572	191
	4.911	4.413

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	4.509	2.625
	-4.509	-2.625

Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten financieringen	2.625	2.625
Rentelast financiering Rabobank	1.884	0
	4.509	2.625

Gemiddeld aantal werknemers

In 2021 waren er geen werknemers in dienst van de stichting (2020: nihil).

Het totaal van de beloning van de leden van het bestuur van de Stichting over 2021 bedraagt nihil (2020: nihil).