

JAAERVERSLAG en JAARREKENING

van de

Stichting Protestants Centrum

"De Beuk"

Rulstraat 4 te Oosterhout

over het jaar 2022

Algemene informatie en verklaringen

Stichting Protestants Centrum "De Beuk"
Jaarrekening 2022

Registratienummer Kamer van Koophandel (Breda) S 102379
De stichting is vergunninghouder ten behoeve van het uitvoeren van een cafébedrijf

Bestuur van de Stichting

Voorzitter:	Naam: J. Kok Adres: Lange Voren 7	Postcode: 4904 PH Plaats: Oosterhout
Secretaris:	Naam: A.J.C. Bos-Muns Adres: Ampèrestraat 13	Postcode: 4904 HP Plaats: Oosterhout
Penningmeester:	Naam: J. van Nes Adres: Batelaar 18	Postcode: 4907 KJ Plaats: Oosterhout
Administratie:	Naam: L. Alewijnse Adres: Wijnruit 8	Postcode: 4907 HD Plaats: Oosterhout

De jaarrekening is samengesteld op basis van door de beheerder opgestelde gegevens inzake de kasbescheiden en de verhuur opbrengsten. De penningmeester heeft de gegevens aangevuld met bancaire gegevens. In de voorjaarsvergadering van het stichtingsbestuur is décharge verleend aan de financieel verantwoordelijken.

Datum: 25/5/2023

Voorzitter: J. Kok

Secretaris: A.J.C. Bos-Muns

De rekening is gecontroleerd door:

Naam: A. van Gaalen Adres: Bizetlaan 5	Postcode: 4904 ML Plaats: Oosterhout
Naam: B.H. van der Werf Adres: Burg. Van Beugenstraat 4	Postcode: 4904 LT Plaats: Oosterhout

Verklaring controledeskundigen

De onafhankelijke deskundigen verklaren de jaarrekening voor akkoord te hebben bevonden. Zij plaatsen bij de jaarrekening wel/geen kanttekeningen (zie hiervoor het controle-verslag).

Datum: 25-5-2023

A. van Gaalen

B.H. van der Werf

Korte beschouwing over de balans en de staat van baten en lasten

Bestuursverslag 2022

Algemeen

In 2022 kon - na de twee COVID-jaren - de Beuk gelukkig weer meer worden verhuurd / gebruikt. Het peil van 2019 werd echter nog niet bereikt. Gelukkig kunnen we wel een positief resultaat van € 4.456 noteren.

Beheer

In 2022 werden de beheerstaken wederom vervuld door de heer Onno Koopmans . Hij werd ondersteund door een achttal vrijwilligers bij de verhuuractiviteiten en een vrijwilliger in het kader van het onderhoud. Waarvoor dank aan alle vrijwilligers. Onno Koopmans heeft wel te kennen gegeven te gaan stoppen met het beheer van de Beuk in mei 2023. Inmiddels is als nieuwe beheerder gevonden de heer Mannak.

Onroerend goed

De ondergrond van de gehele Beuk is eigendom van de PGO. Op de grond, waarop de "oude" Beuk staat heeft de stichting van de PGO gebruiksrecht. De opstallen op alleen dat gedeelte zijn "eigendom" van de stichting. De overige opstallen, de nieuwbouw, zijn eigendom van de PGO.

Middels onderhandse overeenkomst van eind 2015, is het gebruiksrecht (van het perceel grond gelegen nabij de Rulstraat te Oosterhout, kadastraal perceel, sectie S nummer 2685 als omschreven in de acte van levering d.d. 29 mei 1963) met terugwerkende kracht gecontinueerd vanaf 29 mei 2013 voor een periode van 10 jaar, dus tot 29 mei 2023. De vergoeding voor dit recht, jaarlijks te betalen door de Stichting aan de PGO is € 100,-.

Onderlinge verrekening met de PGO vindt verder plaats van de werkelijke kosten voor gas, electra en verzekering. Voor gebruik van de nieuwbouw wordt jaarlijks een huurbedrag afgesproken. Voor 2022 wordt dat bedrag in overleg tussen PGO en de stichting nog bepaald.

De exploitatie van de gehele Beuk vindt plaats door de stichting.

BTW-plicht

Gelet op de normatiek, die door de Belastingdienst wordt gehanteerd, is er (voor 2022) geen sprake van BTW-plicht voor de Stichting. Dit wordt door de penningmeester van de Stichting doorlopend gemonitord.

Fonds groot onderhoud

Jaarlijks wordt een bedrag van € 3.000 toegevoegd aan het "Fonds groot onderhoud". Uit dit fonds worden de grote onderhoudsuitgaven bekostigd. Deze jaarlijkse dotatie is gebaseerd op een overzicht van het bestuur inzake de te verwachten groot-onderhoudskosten. Voor een periode van 7 jaar zijn daarin de volgende posten voorzien: Schilderwerken € 12.000,--, Onderhoud inventaris inclusief keuken € 4.000,-- en Onderhoud gebouw overig € 5.000,--. Gelet op de staat van het gebouw en inventaris en de sterk stijgende prijzen voor onderhoud wordt ondanks het bereiken van het reserveringsplafond de reservering van € 3.000 dit jaar gecontinueerd.

Staat A**BALANS ultimo 2022**

Omschrijving	31 december 2022	31 december 2021
Activa		
Bedrijfsmiddelen		
Gebouwen	25000	25000
Inventaris en installaties	5895	6690
Vorraden		
Bar	500	500
Vlottende activa		
Debiteuren	90	700
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen		
Kas	264	476
Bank	51022	41229
Totaal activa	<u>82771</u>	<u>74595</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	55461	51005
Voorzieningen		
Fonds groot onderhoud	26140	23140
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	1170	450
Totaal passiva	<u>82771</u>	<u>74595</u>

Staat B**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

Omschrijving	Rekening 2022	Rekening 2021
Bruto-omzet		
Huren / doorbel. pers.kosten	12943	5612
Bar-exploitatie: koffie,thee,fris	7224	7652
Bar-exploitatie: food,alcohol	6724	(in vorige)
Totale omzet	<u>26891</u>	<u>13264</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen	-4754	-3110
Netto-marge	<u>22137</u>	<u>10154</u>
Bedrijfskosten		
Vrijwilligerskosten		
Diverse hulpen	-2885	-1403
Overige personeelskosten	-245	-41
Schoonmaak	-500	-562
Onkostenvergoedingen	0	0
	<u>-3630</u>	<u>-2006</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud, etc.	-3120	-3160
Afschrijving zonnepanelen	-795	-842
Heffingen	-1933	-1851
Verzekeringen	-570	-530
Gebruiksrecht Beuk	-100	-100
Telefoon en internet	-766	-702
Gas	-3938	-1647
Electra	456	389
Water	-115	-96
	<u>-10882</u>	<u>-8539</u>
Algemene kosten		
Telefoon	0	0
Bankkosten	-169	-137
Verz. aanspr. bestuur	0	0
Kantoorartikelen	0	0
Overige	0	0
	<u>-169</u>	<u>-137</u>
Voorzieningen		
Fonds nieuwbouw	0	0
Fonds groot onderhoud	-3000	-3000
	<u>-3000</u>	<u>-3000</u>
Resultaat uit bedrijfsvoering	<u>4456</u>	<u>-3527</u>
Renteresultaat	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>4456</u>	<u>-3527</u>

Toelichting bij de balans (1)

Gebouwen

	2022	2021
Waarde per 31 december	25000	25000
	25000	25000

Het gebouw is gewaardeerd op basis van historische aanschaffingen verminderd met afschrijvingen. Gezien de actuele waarde van het pand wordt geen verdere afschrijving meer toegepast.

De verzekeringen worden met ingang van 2015 onder verantwoording van het College van Kerkrentmeesters beheerd.

Inventaris en installaties

	2022	2021
Waarde per 31 december	5895	6690
	5895	6690

Per ultimo 1993 zijn geen inventaris en installatie in de balans opgenomen.

De huidige balanspositie betreft de in 2020 aangeschafte zonnepanelen.

Hierop wordt jaarlijks 10% afgeschreven.

Overige kleine aanschaffingen worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Voorraad bar

	2022	2021
Waarde per 31 december	500	500
	500	500

De voorraad is gewaardeerd tegen een vaste prijs en hoeveelheid.

Debiteuren

	2022	2021
Diverse vorderingen	90	700

Toelichting bij de balans (2)**Kas**

	2022	2021
Kassaldo volgens opgave beheerder	264	476

Bank

	2022	2021
ABN AMRO 47.80.74.257, rekening courant	3022	229
ABN AMRO 49.47.85.950	48000	41000
	51022	41229

Stichtingsvermogen

	2022	2021
Stand per 1 januari	51005	54532
Resultaat boekjaar	4456	-3527
Stand per 31 december	55461	51005

Crediteuren

	2022	2021
Gas en electra via PGO	600	450
Verzekeringspremie 2022	570	0
	1170	450

Fonds groot onderhoud

	2022	2021
Stand per 1 januari	23140	21038
Bij: dotatie t.l.v. het resultaat	3000	3000
Af: onttrekkingen	0	-898
Stand per 31 december	26140	23140