

JAAERVERSLAG en JAARREKENING

van de

Stichting Protestants Centrum

"De Beuk"

Rulstraat 4 te Oosterhout

over het jaar 2023

Algemene informatie en verklaringen

Stichting Protestants Centrum "De Beuk"

Jaarrekening 2023

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	Postcode: 4904 PH
	Adres: Lange Voren 7	Plaats: Oosterhout
Secretaris:	Naam: A.J.C. Bos-Muns	Postcode: 4904 HP
	Adres: Ampèrestraat 13	Plaats: Oosterhout
Penningmeester:	Naam: J. van Nes	Postcode: 4907 KJ
	Adres: Batelaar 18	Plaats: Oosterhout
Administratie:	Naam: L. Alewijnse	Postcode: 4907 HD
	Adres: Wijnruit 8	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: 7-2-2024

Voorzitter: J. Kok

Secretaris: A.J.C. Bos-Muns

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

Verklaring controle-deskundigen

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: 15-03-2024

A. van Gaalen

B.H. van der Werf

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

Bestuursverslag 2023

Algemeen

In 2023 werd de Beuk gelukkig weer volop verhuurd / gebruikt. De kosten namen dit jaar wel toe, met name noemen we hier de kosten voor energie en verzekering. Het bestuur overweegt maatregelen om deze kosten terug te dringen. Er kan gelukkig wel een positief resultaat van € 1.557 worden genoteerd over 2023.

Beheer

In 2023 werden de beheerstaken in de eerste helft van het jaar vervuld door de heer Onno Koopmans. Vanaf juli heeft de heer Hans Mannak deze taak op zich genomen. Eind 2023 heeft hij overigens deze taak weer neergelegd. Er wordt gezocht naar een opvolger. Ondersteuning werd gegeven door een achttal vrijwilligers bij de verhuuractiviteiten en onderhoud. Waarvoor dank aan alle vrijwilligers.

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. Deze overeenkomst is in 2023 gecontinueerd.

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. Als de resultaten van de Stichting het toelaten kan een vergoeding aan de PGO voor gebruik van de nieuwbouw worden bepaald. Voor 2023 is hier niet van uitgegaan.

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 2023) 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.

In 2023 is van de voorziening een bedrag van € 3.287 afgeboekt voor buitenschilderwerk.

Staat A**BALANS ultimo 2023**

Omschrijving	31 december 2023	31 december 2022
Activa		
Bedrijfsmiddelen		
Gebouwen	25000	25000
Inventaris en installaties	5101	5895
Vorraden		
Bar	500	500
Vlottende activa		
Debiteuren	1835	90
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen		
Kas	606	264
Bank	51693	51022
Totaal activa	<u>84734</u>	<u>82771</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	57018	55461
Vorzieningen		
Fonds groot onderhoud	25853	26140
Kortlopende schulden		
Overlopende passia	1863	1170
Totaal passiva	<u>84734</u>	<u>82771</u>

Staat B**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

Omschrijving	Rekening 2023	Rekening 2022
Bruto-omzet		
Huren / doorbel. pers.kosten	13970	12943
Bar-exploitatie: koffie,thee,fris	11157	7224
Bar-exploitatie: food,alcohol	8951	6724
Totale omzet	<u>34078</u>	<u>26891</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen	-7820	-4754
Netto-marge	<u>26257</u>	<u>22137</u>
Bedrijfskosten		
Vrijwilligerskosten		
Diverse hulpen	-2642	-2885
Overige personeelskosten	-338	-245
Schoonmaak	-720	-500
Vergoeding beheerder	-1140	0
	<u>-4839</u>	<u>-3630</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud, etc.	-2747	-3120
Afschrijving zonnepanelen	-795	-795
Heffingen	-2062	-1933
Verzekeringen	-1000	-570
Gebruiksrecht Beuk	-100	-100
Telefoon en internet	-799	-766
Gas	-8573	-3938
Electra	57	456
Water	-241	-115
	<u>-16259</u>	<u>-10882</u>
Algemene kosten		
Telefoon	0	0
Bankkosten	-188	-169
Verz. aanspr. bestuur	0	0
Kantoorartikelen	0	0
Overige	-719	0
	<u>-907</u>	<u>-169</u>
Voorzieningen		
Fonds nieuwbouw	0	0
Fonds groot onderhoud	-3000	-3000
	<u>-3000</u>	<u>-3000</u>
Resultaat uit bedrijfsvoering	<u>1253</u>	<u>4456</u>
Renteresultaat	<u>304</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>1557</u>	<u>4456</u>

Toelichting bij de balans (1)

Gebouwen

	2023	2022
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

	2023	2022
Waarde per 31 december	5101	5895
	5101	5895

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

	2023	2022
Waarde per 31 december	500	500
	500	500

De voorraad is gewaardeerd tegen een vaste prijs en hoeveelheid.

Debiteuren

	2023	2022
Diverse vorderingen	1835	90

Toelichting bij de balans (2)

Kas

	2023	2022
Kassaldo volgens opgave beheerder	606	264

Bank

	2023	2022
ABN AMRO 47.80.74.257, rekening courant	1693	3022
ABN AMRO 49.47.85.950	50000	48000
	51693	51022

Stichtingsvermogen

	2023	2022
Stand per 1 januari	55461	51005
Resultaat boekjaar	1557	4456
Stand per 31 december	57018	55461

Crediteuren

	2023	2022
Gas en electra via PGO	600	600
Verzekeringspremie	1000	570
Overige crediteuren	263	
	1863	1170

Fonds groot onderhoud

	2023	2022
Stand per 1 januari	26140	23140
Bij: dotatie t.l.v. het resultaat	3000	3000
Af: onttrekkingen	-3287	0
Stand per 31 december	25853	26140