

Jaarrekening 2017

Stichting Ontmoetingscentrum De Petrus

De Stichting Ontmoetingscentrum DePetrus heeft tot doel het faciliteren van een breed aanbod van sociaal culturele activiteiten in Ontmoetingscentrum DePetrus en het verrichten van al hetgeen hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting tracht haar doel te bereiken door het huren van het ontmoetingscentrum DePetrus, het exploiteren en beheren van het ontmoetingscentrum, het beschikbaar stellen van ruimten in het ontmoetingscentrum aan organisatoren van sociaal culturele activiteiten alsmede het initiëren, in stand houden en innoveren van de inhoudelijke samenwerking tussen gebruikers van het ontmoetingscentrum en het innoveren van een daaruit voortvloeiend activiteitenprogramma, dit onder andere door het initiëren en coördineren van een periodiek gebruikersoverleg waarin alle gebruikers van het gehele Petrus complex betrokken zijn.

Het bestuur wordt gevormd door:

1. de heer mr. J.P.C.M. Slegers, voorzitter;
2. de heer J.A. Jager, secretaris;
3. de heer mr. drs. P. Hordijk, penningmeester.

De Stichting Ontmoetingscentrum DePetrus is opgericht op 21 juli 2016 en is gevestigd in de gemeente Vught. De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 66532019. Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar. Het bestuur is verplicht jaarlijks binnen zes maanden na afloop van het boekjaar de balans en de staat van baten en lasten van de stichting op te maken en op papier te stellen. Dit rapport omvat de periode 1 januari 2017 tot en met 31 december 2017.

De belangrijkste inkomsten voor de stichting zijn het gemeentelijk subsidie (gestart per 1 september 2016) en de (toekomstige) huuropbrengsten. Op basis van eerder tussen de gemeente Vught en de BV De Petrus gemaakte afspraken, is de formele ingangsdatum van de huurbetaling door de stichting al ingegaan op 1 september 2016.

Met de Belastingdienst zijn afspraken vastgelegd over de BTW belastbaarheid van de exploitatie door de stichting.

In deze jaarrekening wordt verslag gedaan van het tweede boekjaar van de stichting. Gedurende dit jaar is in de sfeer van de exploitatie slechts een beperkt aantal inkomsten en uitgaven gerealiseerd. Daarnaast is in 2017 gestart met de verbouw en inrichting van de kerk, in deze jaarrekening wordt daarvan – separaat van de exploitatie - tussentijds verslag gedaan, betrekking hebbende op alle inkomsten en uitgaven in de sfeer van de investering in 2017. Met het gemeentebestuur is afgesproken dat de eindverantwoording over het (éénmalige) investeringsbudget voor het eind van 2018 zal worden aangeleverd.

Alle bedragen in deze rekening zijn afgerond op hele €'s.

Alle bedragen zijn exclusief BTW, met uitzondering van de bedragen waarvan de BTW niet verrekenbaar is.

De stichting heeft een bankrekening bij de RABO bank. De stichting heeft verzekeringen afgesloten voor wettelijke aansprakelijkheid, bestuurdersaansprakelijkheid en voor de inboedel.

In 2017 had de stichting geen personeel in dienst. De bestuursleden hebben voor hun inzet geen vergoeding ontvangen.

Deze jaarrekening is door het bestuur vastgesteld op 16 maart 2017.

Exploitatie 2017

Inkomsten exploitatie 2017

-1 Subsidie gemeente Vught	80.666
-2 Vooruitbetaald subsidie gemeente Vught	17.334
-Totaal inkomsten	98.000

Uitgaven exploitatie 2017

-1 Gebruiksvergoeding kerk aan BV	96.917
-2 Kantoorkosten	120
-3 Vergaderkosten (BTW niet verrekenbaar)	1.297
-4 Kosten RABO en Interpolis	288
Totaal uitgaven	98.622
Resultaat	-/- 622

Toelichting op inkomsten exploitatie

-1 Dit betreft de in 2017 uitbetaalde subsidiebedragen; een voorschot op het subsidie over de laatste vier maanden van 2016 plus het eerste kwartaal van 2017. Het restant van het subsidie over het eerste kwartaal van 2017 (van € 7.166,=) is begin januari 2017 door de gemeente overgemaakt;

-2 Een gedeelte van het subsidie over het eerste kwartaal 2017 was door de gemeente reeds in 2016 uitbetaald;

-3 In 2017 is nog geen huur ontvangen.

Toelichting op uitgaven exploitatie

-1 Deze post betreft de gebruiksvergoeding betaald aan De Petrus BV. Deze bedragen komen ten laste van de exploitatie;

-2 Dit zijn kosten voor kantoorartikelen, het laten maken van tekeningen en enige kosten voor het veiligheidsplan;

-3 De vergaderkosten komen ten laste van de exploitatie;

-4 De kosten van de bank en de verzekeringskosten komen ten laste van de exploitatie.

Investerings

Stand van zaken investering, alle bedragen exclusief BTW

Inkomsten investering 2017

-1 Investeringsbijdrage gemeente ontvangen 2017	960.000
-2 Investeringsbijdrage Vughts Museum in 2017	81.185
-3 Bijdrage BV De Petrus aan lichtplan	8.788
Reeds ontvangen Vughts Museum in 2016	7.815
Totaal beschikbaar voor investering t/m 31-12-2017	1.057.788
Waarvan uitgegeven t/m 31-12-2017	964.297
En nog uit te geven (op balans)	93.491
Nog te ontvangen per ultimo 2017 (betaald 18/1/18)	334.000
Nog te ontvangen bijdrage gemeente PR/communicatie	2.500
Nog te ontvangen bijdrage gemeente logo et cetera	5.000
Nog te ontvangen bijdrage gemeente publicatie etc	5.000
Totaal investeringsvolume	1.404.288

Uitgaven investering 2016 + 2017

-1 Investeringsbijdrage aan BV De Petrus (inclusief warmtepomp)	750.000
-2 Architect + toezicht + BBN	68.670
-3 Overige adviseurs (energie, fiscaal, licht)	24.049
-4 Speciaal meubilair, licht en los meubilair	119.244
-5 Communicatie/website et cetera	2.332

Totaal per 31/12/2017	964.295
------------------------------	----------------

Actuele stand van zaken:

Nog uit te geven in 2018 (bedragen afgerond):	441.000
Waarvan reeds uitgegeven per begin maart 2018	148.000
En waarvan reeds verplicht	264.000
Resteert voor onvoorzien / discussie-posten	29.000

=====

Balans per 31 december 2017

Bank	83298	Schuld werkkapitaal	20000
Te ontvangen BTW	38317	Te betalen investeringsuitgaven	93491
		Crediteuren	9166
		Resultaat 2016	-/- 420
		Resultaat 2017	-/- 622
Totaal	121615		121615

Toelichting op de balans:

-1 de kosten van de verbouw en inrichting zijn voor een zeer groot deel gedekt uit het daartoe door de gemeente verstrekte subsidie. Er vindt derhalve geen activering en afschrijving plaats;

-2 Het werkkapitaal van € 20.000,= is door de gemeente beschikbaar gesteld en dient aan het eind van de exploitatieperiode (in beginsel derhalve in 2026) aan de gemeente te worden terugbetaald;

-3 Het bedrag aan nog te betalen investeringsuitgaven betreft het saldo tussen de reeds ter beschikking gestelde bijdragen en de daadwerkelijke uitgaven tot en met 31 december 2017. Naar verwachting medio 2017 zullen vrijwel alle kosten voor de investering kunnen zijn afgerekend.

Verloop liquiditeit: zie de bijlagen (4 x) voor het verloop van de liquiditeit

Bijlagen:

-1 overzicht 1^e kwartaal 2017

-2 overzicht 2^e kwartaal 2017

-3 overzicht 3^e kwartaal 2017

-4 overzicht 4^e kwartaal 2017

-5 jaarrekening over 2016

Bijlage 1: Verloop banksaldo 1^e kwartaal 2017:

-1 Banksaldo per 31/12/2016 was	€ 26.274
-2 Inkomsten exploitatiesubsidie gemeente (restant 1 ^e kwartaal)	€ 7.166
-3 Voorschot op investeringssubsidie	€ 30.000,=
-4 Uitgaven ten laste van exploitatie in 1 ^e kwartaal (huur + BTW + kantoorkosten)	€ 29.137
-5 Uitgaven die deel uitmaken van de investering (inclusief BTW)	€ 27.371
-6 Banksaldo per eind maart 2017 is	€ 6.932

Uitgaven onder -5 betreffen hoofdzakelijk advieskosten BTW, advieskosten energie/installaties en honorarium architect

Per eind maart 2017 bedraagt de BTW vordering € 8.865 (2016) + € 4.748 (1^e kwartaal 2017)

De tot dusverre door de gemeente verstrekte **exploitatiesubsidie** is voor 100 % aan huur besteed.

De door de gemeente voor de **investering als voorschot** verstrekte € 30.000,= is eveneens volledig besteed (€ 9.589,= + BTW is € 11.603 in 2016 en € 27.371,= inclusief BTW in 2017).

De liquiditeit die resteert vloeit voort uit de € 20.000 door de gemeente verstrekte bijdrage **werkkapitaal** plus de door het Vught Museum ingebrachte synergie-subsidie van € 7.815

Bijlage 2: Beknopt financieel overzicht stichting De Petrus 2^e kwartaal 2017

Verloop banksaldo:

-1 Banksaldo per 31/03/2017 was	€ 6.932
-2 Inkomsten exploitatiesubsidie gemeente (2 ^e kwartaal)	€ 24.500
-3 Voorschotten op investeringssubsidie	€ 480.000
-4 Terug ontvangen BTW	€ 13.613
-5 Ontvangen investeringsbijdrage Vugths Museum	€ 89.000
 Totaal	 € 614.045
 -6 Uitgaven ten laste van exploitatie in 2 ^e kwartaal (huur + BTW + kantoorkosten)	 € 57.960
-7 Uitgaven die deel uitmaken van de investering (inclusief BTW)	€ 479.445
 -6 Banksaldo per eind juni 2017 is	 € 76.640

Uitgaven onder -7 betreffen hoofdzakelijk eerste verrekening van € 375.000,= + BTW met de BV en honoraria architect et cetera.

Uitgaven onder -6 omvatten ook reeds de huur over het derde kwartaal van 2017.

Per eind juni 2017 bedraagt de BTW vordering € 4.987 (1^e kwartaal 2017) en € 93.195 (2^e kwartaal).

Bijlage 3

Beknopt financieel overzicht stichting De Petrus 3^e kwartaal 2017

Verloop banksaldo:

-1 Banksaldo per 30/06/2017 was	€ 76.640
-2 Inkomsten exploitatiesubsidie gemeente (3 ^e kwartaal)	€ 24.500
-3 Bijdragen/voorschotten investeringssubsidie (2 ^e tranche)	€ 450.000
-4 Terug ontvangen BTW (over 1 ^e en 2 ^e kwartaal)	€ 98.182
-5 Bijdrage Petrus BV in kosten aanleg verlichting (incl. BTW)	€ 10.633
 Totaal	 € 659.955
 -6 Uitgaven ten laste van exploitatie in 3 ^e kwartaal (huur/BTW/kantoor)	 € 31.354
-7 Uitgaven die deel uitmaken van de investering (inclusief BTW)	€ 480.217
-8 Verrekening met Vughts Museum teveel betaalde bijdrage	€ 7.815
 Banksaldo per 30 september 2017	 € 140.569

Per oktober 2017 bedraagt de BTW vordering € 86.876 (over derde kwartaal)

Beknopt financieel overzicht stichting De Petrus 4^e kwartaal 2017

-1 Banksaldo per 30/09/2017 was	€ 140.569
-2 Inkomsten exploitatiesubsidie gemeente (4 ^e kwartaal)	€ 24.500
-3 Terug ontvangen BTW (over 3 ^e kwartaal)	€ 86.876
 Totaal liquide	 € 251.945
 -4 Uitgaven ten laste van exploitatie in 4 ^e kwartaal (huur/kantoor)	 € 540
-5 Uitgaven die deel uitmaken van de investering in 4 ^e kwartaal (inclusief BTW)	€ 165.670
-6 Uitgaven ten laste van budget communicatie / PR	€ 2435
 Totaal liquide uit	 € 168.645
 Banksaldo per 31 december 2017	 € 83.300

Dit is een aangepaste versie van een eerder verspreid overzicht over het vierde kwartaal van 2017, overzicht is aangepast in verband met een eind 2017 aangehouden betaling.

Bijlage 5

Jaarrekening 2016

Stichting Ontmoetingscentrum De Petrus

Inleiding

De Stichting Ontmoetingscentrum De Petrus te Vught is op 21 juli 2016 opgericht voor het als ontmoetingscentrum huren en verhuren van de voormalige R.K. kerk De Petrus in Vught. De kerk is eigendom (althans in erfpacht) van de BV De Petrus te Vught, deze vennootschap heeft de kerk bouwkundig gerestaureerd, aanvullende verbouwingen en de inrichting van de kerk zullen plaatsvinden in 2017. De stichting zal in de loop van 2017 een groot deel van de kerk van de BV gaan huren, daarop vooruitlopend betaalt de stichting met ingang van 1 september 2016 een aanloopvergoeding aan de BV. De belangrijkste inkomsten voor de stichting zijn het gemeentelijk subsidie (gestart per 1 september 2016) en de (toekomstige) huuropbrengsten.

In deze jaarrekening wordt verslag gedaan van het eerste boekjaar van de stichting. Gedurende dit jaar is slechts een beperkt aantal inkomsten en uitgaven gerealiseerd. In 2017 zal gestart worden met de verbouw en inrichting van de kerk, dit zal tot aanzienlijke inkomsten (investeringsbudget) en uitgaven leiden.

Alle bedragen in deze rekening zijn afgerond op hele €'s, alle bedragen zijn exclusief BTW, met uitzondering van de bedragen waarvan de BTW niet verrekenbaar is.

De stichting heeft een bankrekening bij de RABO bank.

Staat van besteding en herkomst middelen

Inkomsten 2016

-1 Subsidie gemeente Vught	50.000
-2 Werkkapitaal gemeente Vught	20.000
-3 Subsidie via Vughts Museum	7.815
Totaal inkomsten	77.815

Uitgaven 2016

-1 Gebruiksvergoeding kerk aan BV	31.667
-2 Architect Hanrath	5.750
-3 Zeker Fiscaal	3.839
-4 Vergaderkosten Hemels (BTW niet verrekenbaar)	359
-5 Kosten RABO/Interpolis	40
-6 Kamer van Koophandel	50
-7 Kosten notaris oprichtingsakte	971
Totaal uitgaven	42.676

Betaalde en verrekenbare BTW	8.865
-------------------------------------	--------------

Banksaldo 31/12/16: (77.815 -/- 42.726 -/- 8.865)	26.274
--	---------------

Toelichting op inkomsten

- 1 Dit betreft een voorschot op het subsidie over de laatste vier maanden van 2016 plus het eerste kwartaal van 2017. Het restant van het subsidie over het eerste kwartaal van 2017 (van € 7.166,=) is begin januari door de gemeente overgemaakt;
- 2 Dit betreft door de gemeente beschikbaar gesteld werkkapitaal, per einde exploitatie weer aan de gemeente uit te keren;
- 3 Dit betreft een subsidie van de provincie Noord-Brabant, aangevraagd en beschikbaar gesteld door het Vughts Museum, te besteden aan synergie-maatregelen in de inrichting van de kerk;

Toelichting op uitgaven

- 1 Deze post betreft de gebruiksvergoeding van vooralsnog € 95.000,= op jaarbasis, per start huur wordt dit bedrag € 101.000,= op jaarbasis. Deze bedragen komen ten laste van de exploitatie;
- 2 Dit zijn kosten van de inrichtingsarchitect, deze kosten komen ten laste van het verbouw- en inrichtingsbudget;
- 3 Dit zijn eenmalige kosten besteed aan de BTW situatie van de stichting, deze kosten komen ten laste van het verbouw- en inrichtingsbudget;
- 4 De vergaderkosten komen ten laste van de exploitatie;
- 5 De kosten van de bank en de verzekeringskosten komen ten laste van de exploitatie;
- 6 De kosten van de Kamer van Koophandel komen ten laste van de exploitatie;
- 7 De kosten van de oprichting van de stichting komen ten laste van de exploitatie.

Resultaatrekening

Inkomsten

Exploitatiesubsidie 2016	32667
Subsidie inrichting kerk	7815
Totaal inkomsten	40482

Uitgaven

Gebruiksvergoeding 2016	31667
Vergaderkosten	359
Bankkosten	40
Kamer van Koophandel	50
Notaris	971
Voorziening inrichting kerk	7815
Totaal uitgaven	40902
Resultaat over 2016	-/- 420

Balans per 31 december 2016

Bank	26274	Schuld werkkapitaal	20000
Te ontvangen BTW	8865	Voorziening inrichting	7815
Vordering gemeente	9589	Vooruitbetaald subsidie	17333
		Resultaat 2016	-/- 420
Totaal	44728		44728