

Spelonk van Adullam

Jaarrekening 2021



Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2021	3
Staat baten en lasten 2021	4
Grondslagen van waardering	5
Grondslagen voor resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2021	7-8
Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2021	9
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	10

Coronapandemie

Ook in 2021 is Nederland getroffen door de uitbraak van het virus Covid-19. Op Stichting Spelonk van Adullam te Almelo heeft dit vooralsnog geen invloed. De baten bestaan met name uit de exploitatiebijdrage van Pinkstergemeente De Banier. Deze bijdrage wordt niet door de coronapandemie beïnvloed, omdat de baten van Pinkstergemeente De Banier in 2021 vooralsnog per saldo stabiel blijven.

Balans per 31 december 2021

Na voorstel resultaatbestemming

Activa

Materiele vaste activa

Gebouwen

Installaties verwarming

Totale vaste activa

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

Liquide middelen

Totaal vlottende activa

Totaal activa

ref.	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
	1.036.060	1.036.060
	24.223	27.289
2	1.060.283	1.063.349
	0	0
3	3.448	0
	3.448	0
	1.063.731	1.063.349

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

Langlopende schulden (meer dan 1 jaar)

langlopende schulden

Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

kortlopende schulden en overlopende passiva

Totaal passiva

ref.	31-12-2021	31-12-2020
	€	
4	766.878	754.147
5	281.400	286.477
6	15.453	22.725
	1.063.731	1.063.349

Staat baten en lasten 2018

Opbrengsten:

Opbrengsten exploitatiebijdrage Banier
Opbrengsten huur

Som der opbrengsten

Kosten:

Kosten verzekering en belasting
Accountant kosten
Energie kosten
Infrastructuur
Water kosten
Onderhoud(buitenschilderwerk) + telefoonkosten
Afschrijvingskosten installaties
Materialen
Kosten beveiliging
Overige algemene kosten

Som der kosten

Financiële baten en lasten

Kosten betalingsverkeer

Resultaat boekjaar

ref.	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
	89.950	73.500
	4.344	4.344
	94.294	77.844
	6.790	7.429
	3.812	1.271
	35.458	32.585
	2.343	2.407
	658	833
8	4.698	4.459
	3.066	2.466
	0	0
	4.759	7.782
	0	500
	61.584	59.733
	32.710	18.111
9	4.698	5.550
	683	34
	27.329	12.527

Algemeen

De stichting Spelonk van Adullam is gelieerd aan de pinkstergemeente de Banier en de Christelijke boekwinkel 'Royal books'

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door het bestuur van de stichting gekozen en beschreven grondslagen.

In 2018 is gebleken dat de administratie van de boekwinkel ten onrechte niet is opgenomen in de jaarrekening.

Met ingang van 2020 zal dit alsnog worden gedaan. De omvang is overigens beperkt, zo'n € 15.000 omzet en € 14.000 kosten per jaar.

Grondslagen van waardering**Activa en passiva****Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende percentages worden gehanteerd:

Verwarming	10%
------------	-----

Op gebouwen wordt niet meer afgeschreven, omdat de restwaarden bereikt zijn.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste waardering opgenomen tegen reële waarde en bij vervolgwaardering tegen geamortiseerde kostprijs, die gelijk is aan de nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden en staan ter vrije beschikking van pinkstergemeente de Banier. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kort lopende schulden

De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Deze schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en bij vervolgwaardering tegen geamortiseerde kostprijs, die meestal gelijk is aan de nominale waarde.

Lang lopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar.

Deze schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en bij vervolgwaardering tegen geamortiseerde kostprijs, die meestal gelijk is aan de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslag jaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn.

Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten

Bestaan hoofdzakelijk uit de exploitatie kosten en verhuur van de beheerders woning.

Lasten

Bestaan hoofdzakelijk uit de hypothecaire lasten en grote onderhoudscontracten etc.

Energie en onderhoud

De energie, water en onderhoudskosten worden verwerkt als werkelijke kosten.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen en aan derden betaalde interest.

Toelichting op de balans

Activa

2. Materiele vaste activa

Banier
Castello
Beheerderswoning
Verwarming Banier
Totaal materiële vaste activa

31-12-2021

31-12-2020

688.861	688.861
283.943	283.943
63.256	63.256
9.866	12.332
1.045.926	1.048.392

Gebouwen en verbouwingen

stand 31-12-2020

	aanschaf datum	aanschafwaarde	
Banier		688.861	
Verwarming	1-11-2015	24.663	12.332
Kantoorinventaris		0	
Castello		283.943	
Kantoorinventaris		0	
Woning		63.256	
Totaal materiële vaste activa			

afschrijving	investeringen	Totaal
0	0	688.861
2466		9.866
0	0	0
0	0	283.943
0	0	0
0	0	63.256
		1.045.926

Verzekerde waarden (incl. inboedel)

	Woning	Banier	Castello
	€	€	€
Stand per 01 januari 2021	176.600	2.883.600	6.826.200

3. Liquidemiddelen

Bankrekeningen
Kruisposten
Totaal liquidemiddelen

31-12-2021

31-12-2020

3.448	0
0	0
3.448	0

Passiva

4. Eigen vermogen

Boekwaarde per 1 januari
Resultaat
Boekwaarde per 31 december

31-12-2021

31-12-2020

739.549	739.549
27.329	14.598
766.878	754.147

Toelichting op de balans

5. Langlopende schulden

Hypotheek Banier en Castello
Hypotheek Beheerderswoning
Lening Banier tbv verwarming

31-12-2021**31-12-2020**

268.068	268.068
2.683	5.264
10.648	13.144
281.400	286.477

Hypotheek Banier en Castello

	verstrekking	hoofdsom	1-1-2021	Rente
Lening	1-2-1992	544536	268068	5042

rentevoet %	saldo 31-12-2021	kortlopend deel
2,47	268068	0

Deze lening betreft een op 1-2-1992 verstrekte hypotheek voor de panden gelegen aan de Hofkampstraat 169 en 173 te Almelo. De lening heeft een looptijd van 30 jaar.

In 2007 is deze hypotheek omgezet in een aflossingsvrije lening.

De aflossing mag ineens plaatsvinden op 1 februari 2022.

In 2019 is er tussentijds afgelost.

Gestelde zekerheden:

- verpanding van de inventaris.

Hypotheek Beheerderswoning

	verstrekking	hoofdsom	1-1-2021	aflossing
Lening	1-12-1992	36.302	4743	2.164

rentevoet %	saldo 31-12-2021	kortlopend deel
2,43	2579	2.124

Deze lening betreft een op 1-12-1992 verstrekte hypotheek voor het pand gelegen aan de Hofkampstraat 171 te Almelo.

De lening heeft een looptijd van 30 jaar en wordt afgelost in 360 maandelijkse termijnen.

De jaarlijkse annuïteit is € 2.260.

Gestelde zekerheden:

- verpanding van de inventaris.

Lening Banier tbv verwarming

	verstrekking	hoofdsom	1-1-2021	aflossing
Lening	3-11-2015	25.000	13.144	2.496

rentevoet %	saldo 31-12-2021	kortlopend deel
0	10.648	2.496

Dit betreft een financiering die op 03-11-2015 is verstrekt door de pinkstergemeente de Banier met een looptijd van 10 jaar. Op deze lening wordt jaarlijks € 2.496 afgelost. De rente bedraagt 0% en is gedurende 10 jaar vast.

Er zijn geen gestelde zekerheden.

6. Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren
Schuld aan creditinstelling
Vooruit ontvangen bedragen
Nog te betalen bedragen
Totaal

31-12-2021**31-12-2020**

15.453	14.957
0	6.497
0	0
0	1.271
15.453	22.725

Toelichting op de staat van baten en lasten
8. Onderhoud

Grootonderhoud panden (schilderwerk)

Onderhoud gebouwen (klein onderhoud)

Onderhoud installaties

Telefoon

Totaal onderhoud

2021**2020**

0

0

0

0

4.698

4.459

0

0

4.698

4.459

9. Financiële baten en lasten

Interest langlopende leningen

Totaal financiële baten en lasten

4.698

5.550

4.698

5.550

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening over 2020 vastgesteld en goedgekeurd d.d. 16-09-2021

M.R. van Zuthem
Voorzitter

G van der Berg
Penningmeester

D. van der Valk
Bestuurslid

S. van Eijck
Oudste Regio's

