

Financiën 2018

De staat van baten en lasten toont het navolgende beeld: (x € 1.000)

Opbrengsten:	2018	2017
Fondsenwerving en subsidie	20,6	0,5
Inkomsten kerk	48,6	44,6
Inkomsten zalencentrum	37,6	42,4
Opbrengsten parkeerterrein	20,0	20,4
diverse baten (rest. Energiebel)	5,0	1,3
	-----	-----
Totaal opbrengsten	131,8	109,2
Lasten:		
Kosten beheer /afschrijvingen	8,7	11,0
Onderhoud kerk	35,7	63,6
Kosten diensten	2,6	4,8
Kosten zalencentrum	9,2	9,5
Onderhoud tuin / parkeerplaats	0,2	0,8
Kosten Titushof	3,0	4,6
Diverse lasten (afboeking BTW)	2,8	
	-----	-----
Totaal kosten	62,2	94,3
Jaarresultaat	69,6	14,9

Toelichting staat van baten en lasten.

Gedurende het boekjaar 2018 namen de inkomsten sterk toe. De toename werd voornamelijk veroorzaakt door het binnenkomen van een deel van de zg “Brim-subsidie” in het kader van het groot onderhoud van de gedachteniskerk dat in het voorgaande boekjaar is uitgevoerd. In zoverre is het resultaat over 2018 in positieve zin enigszins vertekend.

In 2017 is een nieuwe subsidie is verkregen van het Nationaal Restauratiefonds voor de jaren 2018 t/m 2022 op basis van een planning voor groot-onderhoud voor een bedrag van € 206.000,- op basis van de regeling waarbij 66% van de goedgekeurde kosten voor instandhouding van het gebouw worden vergoed. Dat betekent dat de stichting TBM zelf een bijdrage van € 68.000,- zal moeten leveren. Voor deze eigen bijdrage alsmede de niet voor subsidie in aanmerking komende onderhoudskosten is een voorziening gevormd die per het einde van het boekjaar € 136.800,- bedraagt.

Het is verheugend te constateren dat de inkomsten van het kerkgebouw ook zijn toegenomen met ca € 4.000,-. De toename is toe te schrijven aan een grotere bijdrage van de diensten die in het gebouw worden gehouden.

De opbrengsten van het zalencentrum liepen daarentegen iets terug, met name de huuropbrengsten van de zalen. In de toekomst verwachten wij nog een huurbijdrage van de in 2017 verbouwde ruimte boven de sacristie in het kerkgebouw. De huurder heeft echter het recht om de huuropbrengst te verrekenen met zijn bijdrage in de kosten van de verbouwing. Deze verrekening zal zijn voltooid in 2020, zodat vanaf 2021 een bedrag van € 7.800,- per jaar als basishuur zal worden ontvangen.

De opbrengsten uit kerkbijdrage en de collectes, voornamelijk afkomstig van de Elia-gemeenschap, bleven gelukkig op een constant niveau. De opbrengsten uit het parkeerterrein bleven op het niveau van vorig jaar.

Onder “diverse baten” is een restitutie geboekt van energiebelasting uit voorgaande jaren. De energieleveranties vinden plaats in het kader van een mantelcontract dat de Orde der Karmelieten heeft afgesloten met een leverancier. Hierdoor kan vertraging optreden bij de procedure voor de partiële restitutie van de energiebelasting. Ook deze post moet als incidenteel worden beschouwd.

Met betrekking tot de kosten kan opgemerkt worden dat de onderhoudskosten van het kerkgebouw lager zijn uitgevallen dan het voorgaand boekjaar. Wij verwachten echter in de komende jaren groot onderhoud te kunnen uitvoeren in het kader van het onderhoudsplan dat met het Nationaal Restauratiefonds is overeengekomen.

Het boekjaar kon worden afgesloten met een batig saldo van ruim € 69.000,-, welk bedrag is toegevoegd aan de voorziening voor het onderhoud van het kerkgebouw. Van dit resultaat is ongeveer € 30.000,- toe te schrijven aan transitorische posten (inkomsten/uitgaven die betrekking hebben op een voorgaande periode). Desalniettemin kunnen wij in financiële zin met tevredenheid terugzien op het boekjaar 2018.

De jaarbalans ziet er als volgt uit:

	2018	2017
ACTIVA		
Vaste activa (inventarissen)	12,0	14,0
Vorderingen (vnl rest energiebel)	12,0	14,4
Liquiditeiten	115,0	64,8
Totaal activa	<u>139,0</u>	<u>93,2</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	0,0	0,0
Voorziening groot onderhoud	136,8	67,1
Langlopende lening	0,0	25,0
Kortlopende schulden	2,2	1,1
Totaal passiva	<u>139,0</u>	<u>93,2</u>

Toelichting Balans

Vorderingen.

De post “vorderingen” omvat een voorschot dat geplaatst is bij de Nederlandse Provincie der Karmelieten, in verband met de omstandigheid dat een aantal contracten (bijvoorbeeld energie) via een centrale overeenkomst door de Provincie worden betaald. Deze regeling leidt tot lagere kosten voor ons door de centrale inkoop. Daarnaast is er nog een vordering wegens restitutie van betaalde energiebelasting van € 11.000,-. Er zijn geen achterstallige debiteuren.

Voorziening groot onderhoud

Aangezien de stichting verantwoordelijk is voor het groot onderhoud van de gedachteniskerk is hiervoor een voorziening gevormd die gevoed wordt met het positieve resultaat van het boekjaar. Op basis van de ervaringen uit het verleden en met inachtneming van de subsidieregeling voor onderhoud van historische gebouwen (de zg BRIM regeling) wordt gestreefd naar een voorziening met een omvang die recht doet aan de verwachte toekomstige kosten voor groot onderhoud zoals ingeschat door de Monumentenwacht Het gebouw verkeert, dankzij de inspanningen van de afgelopen jaren, in goede staat. Het groot onderhoud is echter een permanente activiteit, die aandacht en middelen behoeft.

Langlopende lening.

De lening is in de loop van 2018 geheel afgelost.

Kortlopende schulden.

Het betreft hier een kleine post aan nog te betalen BTW.

B.L.M. Jansen
penningmeester