

# WALBURGIS KERK | ZUTPHEN



## Financieel jaarverslag 2016

## Inhoudsopgave

Stichting en bestuur	.....	3
Medewerkers	.....	3
Kort verslag	.....	4
Waarderingsgrondslagen	.....	5
Resultaatbepaling	.....	5
Balans per 31 december 2016	.....	6
Toelichting op de balans per 31 december 2016	.....	6
Staat van baten en lasten 2016	.....	7
Toelichting Staat van baten en lasten 2016	.....	8
Samenstellingsverklaring accountant Konings en Meeuwissen	.....	9

## **Stichting en bestuur**

De stichting Walburgiskerk Zutphen is opgericht in juli 2016. De stichting beheert en exploiteert de Walburgiskerk in Zutphen in opdracht van de eigenaresse de stichting Oude Gelderse Kerken.

In de statuten van de stichting is het als volgt omschreven:

- “a) het - op basis van een daartoe te sluiten overeenkomst met de SOGK - beheren en exploiteren van de Walburgiskerk te Zutphen en het exploiteren van de daarin gevestigde Librije
- b) het ter dekking van de vaste kosten van de kerk - voor zover die door de SOGK worden gedragen - bewerkstelligen van een jaarlijks exploitatieoverschot, dat wordt afgedragen aan de SOGK voor het onderhoud van de kerk ...”

Het eerste bestuur van de stichting bestaat uit:

Gradus Vrieze (voorzitter), voormalig rechter en rechtbankpresident  
Herman Krans (secretaris), advocaat  
André Verburg (penningmeester), manager Openbaar Ministerie  
Ben Wamelink (lid), voormalig omroep- en communicatiespecialist  
Arjen Woudenberg (lid), uitgever

De bestuurders ontvangen direct noch indirect een vergoeding voor hun activiteiten anders dan vergoeding dan in hoedanigheid als bestuurslid gemaakte reiskosten en andere onkosten.

## **Medewerkers**

Christa Scholten Meilink Lenferink (vanaf 1 oktober 2016), programmamanager (16 uur per week)  
Willeke Schuurman (vanaf 6 juli 2016), frontoffice-medewerker (8 uur per week)  
Rikie Matser-Terwel (gedetacheerd, vanaf 6 juli 2016), koster (24 uur per week)

### **Kort verslag**

In maart 2016 zijn de door de Stichting Oude Gelderse Kerken aangezochte kandidaat-bestuursleden voor de stichting Walburgiskerk Zutphen voor het eerst bijeen geweest. De bestuursleden hebben de functies en taken onderling verdeeld en de praktische zaken ter hand genomen om direct na de overdracht op 5 juli aan de slag te kunnen.

Primair ging het daarbij om het opstellen van de statuten van de stichting, het afsluiten van een arbeidsovereenkomst voor de front office medewerker en het werven en selecteren van een programmamanager. Ook werden de onmisbare formaliteiten geregeld: overname van de contracten voor bijvoorbeeld beveiliging en internet, aanmelding bij de Kamer van koophandel, openen van bankrekeningen en dergelijke.

Per 1 oktober 2016 kon een programmamanager worden aangesteld.

Regulier komt het bestuur maandelijks bijeen in aanwezigheid van de programmamanager.

Een aantal malen vergaderde het bestuur met de Raad van toezicht.

Het bestuur heeft een bondige missie van de stichting voor de exploitatie van de Walburgiskerk geformuleerd: laagdrempelig én hoge kwaliteit.

**Waarderingsgrondslagen:**

Aanschaffingen worden direct geactiveerd. Wanneer er ten laste van de stichting ingrijpende c.q. duurzame aanpassingen aan het kerkgebouw zullen worden uitgevoerd, zullen die worden afgeschreven conform de gebruiken bij de SOGK.

**Resultaatbepaling:**

Met de SOGK is overeengekomen dat gedurende de eerste jaren van de exploitatie van de Walburgiskerk het tekort op de exploitatierekening door de SOGK zal worden aangezuiverd. Op termijn is het het oogmerk dat een positief saldo op de exploitatie ontstaat dat toekomt aan de SOGK voor het onderhoud aan de kerk.

## Balans per 31 december 2016

### ACTIVA

<b>Materiële Vaste Activa</b>	010		0
<b>Liquide Middelen</b>	1011	Bank 0310793149	27.926
	1012	Bank 0310868823	22.894
	1013	Kas	5.875
	2000	Kruisposten	0
<b>Vorderingen</b>	1300	Debiteuren	716
	1500	Overige vorderingen	64
	1501	Overlopende activa	0
	1901	Rek courant SOGK DEB	50.000
			<b>€ 107.475</b>

### PASSIVA

<b>Eigen Vermogen</b>	1400	Startkapitaal	100.000
		Resultaat boekjaar	-6.494
<b>Kortlopende Schulden</b>	1700	Crediteuren	3.286
	1800	Overige kortlopende schulden	10.658
	1801	Overlopende passiva	25
	1900	Rek courant SOGK CRED	0
			<b>€ 107.475</b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2016

De SOGK heeft een startkapitaal van €100.000 aan de sWZ toegezegd. Hiervan is 50% in 2016 aan de sWZ overgemaakt en resteert daarom een vordering van €50.000.

Op de balansdatum waren enkele facturen voor aanschaffingen (als kantoorinventaris en -apparatuur) nog niet ontvangen.

Overige kortlopende schulden:

Ten onrechte is tot begin maart 2017 de energierekening door SOGK voldaan.

## Staat van baten en lasten 2016

<b>Inkomsten</b>	
8100 Openstelling	16.390
8110 Rondleidingen	2.156
8120 Winkelverkoop	0
8130 Verhuur	11.639
8140 Activiteiten	0
8151 Catering	64
8160 Bijdragen derden	375
8171 Giften en schenkingen	0
8181 Overige ontvangsten	0
<b>Totaal Inkomsten</b>	<b>€ 30.623</b>
<b>Uitgaven</b>	
4010 Huisvestingskosten	12.222
4020 Organisatiekosten	1.959
4030 Personeelskosten	9.253
4040 Bestuurskosten	1.059
4050 Belastingen en verzekeringen	0
4060 Verkoop-/promotiekosten	566
4100 Kosten Openstelling	1.173
4110 Kosten Rondleidingen	250
4120 Kosten Winkel	0
4140 Kosten Activiteiten	45
4150 Kosten Catering	588
4160 Kosten Derden	10.000
<b>Totaal Uitgaven</b>	<b>€ 37.117</b>
<b>Nadelig saldo</b>	<b>-€ 6.494</b>

**Toelichting Staat van baten en lasten 2016:**

De stichting is eerst per 6 juli 2016 actief geworden; de inkomsten en uitgaven voor de kerk in het eerste halfjaar kwamen ten laste van de Protestantse Gemeente Zutphen. Voor zover er sprake was van kosten en baten die betrekking hebben op de periode vanaf 6 juli zijn die door SOGK met de Protestantse Gemeente afgewikkeld. Het saldo aan de Protestantse Gemeente te Betalen is voldaan door sWZ.

De baten uit openstelling betroffen vanaf juli 2016 4.726 bezoekers voor kerk en/of librerie. Op de jaarlijkse Monumentendagen in september en Gelderse museumweekeinde bezochten 2.495 bezoekers de kerk maar hiervoor werd geen entree geheven.

Verhuur betrof voor een groot gedeelte (€8.743, exclusief de vooruitbetaling aan de Protestantse gemeente die verrekend is tussen de Gemeente en SOGK (zie boven)) de verhuur ten behoeve van de Word Press Photo-expositie.

De huur die de Protestantse gemeente verschuldigd is voor het gebruik van het kerkgebouw wordt direct aan SOGK voldaan.

Huisvestingslasten hebben betrekking op aanschaffingen ten behoeve van de inrichting van het kantoor in de consistoriekamer van de kerk en €575 voor medegebruik gedurende de eerste maanden van het kerkelijk Bureau van de Protestantse gemeente.

Op verzoek van SOGK is een voorschot van de tussen SOGK en stichting Librije Walburgiskerk Zutphen overeengekomen beheervergoeding voldaan (€10.000).

Energielasten zijn abusievelijk door de SOGK voldaan en worden in 2017 verrekend.

De kosten voor de detachering van de koster aan sWZ worden door SOGK voldaan.



Het bestuur van  
Stichting Walburgiskerk Zutphen  
Kerkhof 3  
7201 DM Zutphen

Geacht bestuur,

**OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening van Stichting Walburgiskerk Zutphen.

**SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Walburgiskerk Zutphen te Zutphen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 (met een balanstotaal van € 107.475) en de staat van baten en lasten over 2016 (met een nadelig saldo van € 6.494) met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Wet- en regelgeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Walburgiskerk Zutphen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Beuningen, 22 november 2017

Konings & Meeuwissen  
Accountants en Belastingadviseurs

drs. R.A.A.M. Cobussen RA