

JAARVERSLAG 2022

VAN

Servisch Orthodoxe Parochie van de Heilige Drie-Eenheid

TE

ROTTERDAM

INHOUD

	blz.
Samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2

JAARREKENING:

* Balans per 31 december 2022	3
* Staat van baten en lasten over 2022	4
* Toelichting op de balans en staat van baten en lasten over 2022	5

ALGEMEEN

Batig saldo 2022

Het batig saldo over 2022 bedraagt € 54.348.

Voorgesteld wordt om het batig saldo als volgt te verdelen:

	€
	<hr/>
Toegevoegd op het kapitaal	44.348
Toevoegen aan de voorziening groot onderhoud kerkgebouw	10.000
	<hr/>
	54.348
	<hr/> <hr/>

Bovenstaande verdeling is in het jaarverslag verwerkt.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA:		
gebouwen en terreinen	812.000	812.000
VOORRADEN	25.000	30.000
VORDERINGEN		
Overlopende activa	18.391	5.885
LIQUIDE MIDDELEN	73.899	176.994
	<u>929.290</u>	<u>1.024.879</u>
	=====	=====

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN:		
Kapitaal Servisch Orthodoxe Parochie van de Heilige Drie-Eenheid	641.979	597.631
BESTEMMINGSRESERVES:		
Voorziening voor groot onderhoud kerkgebouw	41.132	31.132
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Hypotheken	-	138.333
Leningen o/g	244.608	255.763
	<u>244.608</u>	<u>394.096</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN:		
Crediteuren	-	-
Overlopende passiva	1.571	2.020
	<u>1.571</u>	<u>2.020</u>
	<u>929.290</u>	<u>1.024.879</u>
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Opbrengsten	200.546	221.619
Directe kosten	45.917	43.471
	<u>154.629</u>	<u>178.148</u>
EXPLOITATIEKOSTEN:		
Huisvestingskosten	84.556	55.048
Kosten kerkelijke activiteiten	1.980	1.980
Algemene kosten	7.062	4.443
SOM DER BEDRIJFSLASTEN	<u>93.598</u>	<u>61.472</u>
Batig respectievelijk negatief saldo voor belastingen	<u>61.031</u>	<u>116.676</u>
Betaalde rente	6.683	11.074
Ontvangen rente	19	0
	<u>6.683</u>	<u>11.074</u>
Batig Saldo	<u><u>54.348</u></u>	<u><u>105.602</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld zijn activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke aanschaffingsprijs. Over de verbouwkosten wordt afgeschreven.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten. Lasten worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

MATERIELE VASTE ACTIVA:

GEBOUWEN EN TERREINEN € 812.000

Dit betreft het kerkgebouw gelegen aan Lede 121 te Rotterdam, kadastraal bekend gemeente Charlois, sectie F, perceel 4350. De oppervlakte van het terrein bedraagt 1.890 m².

Het parochiehuis is gelegen aan Lede 119 te Rotterdam, kadastraal bekend gemeente Charlois, sectie F, nummer 4883.

De parkeerplaatsen voor het kerkgebouw aan Lede 121 te Rotterdam

*Servisch Orthodoxe Parochie van de Heilige Drie-Eenheid
Rotterdam*

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Stand per 31 december 2021	812.000	812.000
Investerings 2022	-	-
Stand per 31 december 2022	<u>812.000</u>	<u>812.000</u>
	=====	=====

VOORRADEN € 25.000

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Dit betreft de voorraad kaarsen op balansdatum.	25.000	30.000
	<u>25.000</u>	<u>30.000</u>
	=====	=====

VORDERINGEN:

OVERLOPENDE ACTIVA € 18.391

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Te ontvangen inzlake huur zendmast	13.391	-
Overige vorderingen	5.000	5.885
	<u>18.391</u>	<u>5.885</u>
	=====	=====

LIQUIDE MIDDELEN € 73.899

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ABN AMRO, rekening-courant	28.027	88.395
ABN AMRO, spaarrekening	45.872	88.599
Kas (contant)	-	-
	<u>73.899</u>	<u>176.994</u>
	=====	=====

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN:

KAPITAAL SERVISCH ORTHODOXE PAROCHIE VAN DE HEILIGE DRIE-EENHEID € 641.797

Het verloop van het kapitaal is als volgt:

	<u>2022</u>	
	€	
Saldo op 31 december 2021 / Saldo op 31 december 2020		597.631
Batig saldo 2022	54.348	
Waarvan toegevoegd aan de voorziening voor groot onderhoud kerkgebouw	10.000	
	<u> </u>	44.348
Saldo op 31 december 2022		<u>641.979</u>
		=====

BESTEMMINGSRESERVE:

VOORZIENING VOOR GROOT ONDERHOUD KERKGEBOUW € 41.132

Het verloop van de voorziening is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo op 31 december 2021	31.132	21.132
Toegevoegd aan de voorziening voor groot onderhoud kerkgebouw	10.000	10.000
Saldo op 31 december 2022	<u>41.132</u>	<u>31.132</u>
	=====	=====

LANGLOPENDE SCHULDEN:

HYPOTHEEK € -

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Saldo hypotheek ultimo boekjaar	-	138.333
	<u> </u>	<u> </u>

Dit betreft een hypotheek afgesloten bij de Restauratiefonds
ter financiering van het hestel van dak gelegen aan de Lede 121 te Rotterdam.
De looptijd van de hypotheek bedraagt 30 jaar.
Het rentepercentage bedraagt 1,5% op jaarbasis.
Als zekerheid dient het pand gelegen aan de Lede 119 te Rotterdam.

*Servisch Orthodoxe Parochie van de Heilige Drie-Eenheid
Rotterdam*

LENINGEN O/G € 244.608

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Lening voor restauratie dak (restauratiefonds)		
leningsdeel 613009202	200.549	207.031
leningsdeel 624000102	44.059	48.732
	<u>244.608</u>	<u>255.763</u>
	=====	=====

KORTLOPENDE SCHULDEN:

OVERLOPENDE PASSIVA € 1.571

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
loonbelasting	571	520
reservering vakantiegeld	1.000	1.500
	<u>1.571</u>	<u>2.020</u>
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

OPBRENGSTEN € 200.546

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Donaties	74.632	104.619
Collectes	45.960	44.054
Verkoop kaarsen	66.563	57.994
Opbrengst zendmast	13.391	14.952
	<u>200.546</u>	<u>221.619</u>
	=====	=====

DIRECTE KOSTEN 45.917

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Afdracht aan het Bisdom	6.000	6.000
Kosten kaarsen (na voorraadcorrectie)	10.000	8.500
Salaris Priester (inclusief belasting-afdrachten)	29.917	28.971
	<u>45.917</u>	<u>43.471</u>
	=====	=====

-8-

*Servisch Orthodoxe Parochie van de Heilige Drie-Eenheid
Rotterdam*

HUISVESTINGSKOSTEN € 84.556

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€

Huur parochie	6.639	6.492
Energie en heffingen parochie	1.580	1.116
Energie en heffingen kerkgebouw	20.810	14.700
Verbouwing parochie	21.727	-
Onderhoudskosten kerkgebouw	29.202	28.708
Verzekeringen	4.598	4.033
	<u>84.556</u>	<u>55.048</u>
	=====	=====

KOSTEN KERKELIJKE ACTIVITEITEN 1.980

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Altaarbenodigdheden	1.980	1.980
	<u>1.980</u>	<u>1.980</u>
	=====	=====

ALGEMENE KOSTEN 7.062

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kosten internet	504	581
Drukwerk	680	60
Notaris- en advieskosten	-	640
Bankkosten	721	846
Overige algemene kosten	5.157	2.317
	<u>7.062</u>	<u>4.443</u>
	=====	=====

BETAALDE RENTE 6.683

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Hypotheekrente	2.917	7.175
Rente restauratiefonds leningsdeel 613009202	3.061	3.156
Rente restauratiefonds leningsdeel 624000102	705	743
	<u>6.683</u>	<u>11.074</u>
	=====	=====

*Servisch Orthodoxe Parochie van de Heilige Drie-Eenheid
Rotterdam*

ONTVANGEN RENTE € 19

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rente spaarrekening	19	-
	=====	=====