



RAPPORT

OVER HET BOEKJAAR 2019

VOOR:

HET BESTUUR VAN DE STICHTING

“VRIENDEN RONDOM HET WITTE KERKJE”

TE WIERINGERWAARD

**OPGEMAAKT DOOR K.R. TUITJER, PENNINGMEESTER
GECONTROLEERD DOOR G.C. SCHOOK**

- 1 -

Anna Paulowna, juni 2021

Geacht bestuur,

Naar aanleiding van uw verzoek heb ik de jaarrekening van het boekjaar 2019 gecontroleerd.
De jaarrekening is samengesteld uit de door u bijgehouden administratie en bewaarde bescheiden.

De mutaties van de lopende rekening bij de RABO-bank zijn verwerkt in een tabellarisch
Bankboek.

Er is een specificatie gemaakt van de kasmutaties.

De uitgaven zijn gedekt door nota's en/of betalingsbewijzen.

Gaarne ben ik tot nadere toelichting bereid.

Met vriendelijke groet,

G.C. Schook

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

AKTIVA

Kerkgebouw	€ 41.553,00	
Restauratie toren 2005	“ 10.488,00	
Aanleg c.v.-ketel + elektrische boiler 2006	“ 480,00	
Bedrijfsspaarrekening NL08 RABO 3574 1121 57	“ 7.776,51	
Zakelijke rekening NL81 RABO 0370 5045 50	“ 960,74	
Kasgeld	“ 100,00	+
	€ 61.358,25	

PASSIVA

Lening Verenigde Protestantse Gemeente Anna Paulowna	€ 36.720,00	
Lening Hervormde Gemeente Wieringerwaard	“ 9.075,60	(f. 20.000,00)
Reserve onderhoud uurwerk	“ 1.505,00	
Reserve instandh. subsidie monumenten	“ 4.403,02	
Vermogen	“ 9.654,63	+
	€ 61.358,25	

RESULTATENREKENING 2019

LASTEN

Gas, electra, water	€ 3.519,92
Vergoeding kosten	“ 300,00
Onderhoud	“ 5.045,70
Monumentenwacht	“ 982,50
Stichting Behoud Torenuurwerken	“ 35,00
Administratiekosten	“ 22,90
Representatie	“ 46,98
Assurantie	“ 1.185,41
Afschrijving gebouw	“ 2.187,00
Afschrijving torenrestauratie 2005	“ 552,00
Afschrijving C.V.-ketel enz. 2006	“ 240,00
Kosten bank	“ 119,38
Rioolheffing	“ 194,52
Kosten akties	“ 0,00
Kosten optredens	“ 535,00 +
	€ 14.966,31

BATEN

<u>Huuropbrengst gebouw</u>	
• Hervormde Gemeente Wieringerwaard	€ 3.300,96
• Uitvaartverzorging/kerkd. i.v.m. Uitvaart	“ 1.630,00
• Overige verhuur	“ 165,00
Rente bank	“ 0,75
Subsidie Instandhouding Monumenten	“ 3.014,10 *
Teruggave energiebelasting mei 2017/2018	“ 694,00
Opbrengst akties	“ 61,75
Opbrengst optredens	“ 1.019,00
Giften/Donaties	“ 3.017,50
Bijdrage J.C. Blaauboer Vries Stichting	“ 250,00
Rabo Clubkascampagne	“ 501,99
Nadelig saldo	“ 1.311,26 +
	€ 14.966,31

*

Om het juiste bedrag aan ontvangen subsidie in de resultatenrekening over 2019 te

verantwoorden moet er € 612,90 worden afgetrokken van het in dit jaar ontvangen subsidievoorschot van het Nationaal Restauratiefonds.

Dit houdt in:

Voorschot instandhoudingssubsidie 2019	€ 3.627,00
Reserve instandhoudingssubsidie die ten laste komt van 2019	“ 612,90 -
Instandhoudingssubsidie in resultatenrekening 2019	€ 3.014,10

-4-

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

KERKGEBOUW

De geactiveerde restauratiekosten worden afgeschreven in dezelfde termijn als de resterende looptijd van de lening van de Verenigde Protestantse Gemeente Anna Paulowna. De afschrijving loopt echter 1 jaar achter bij de aflossing van de lening.

Boekwaarde kerkgebouw op 31/12-2018	€ 43.740,00
31e van 50 jaarlijkse afschrijvingen van	“ 2.187,00 -
Boekwaarde kerkgebouw op 31/12-2019	€ 41.553,00

RESTAURATIE TOREN IN 2005

Boekwaarde restauratie toren op 31/12-2018	€ 11.040,00
14e van 33 jaarlijkse afschrijvingen van	“ 552,00 -
Boekwaarde restauratie toren op 31/12-2019	€ 10.488,00

AANLEG C.V.-KETEL+ELECTRISCHE BOILER 2006

Boekwaarde aanleg c.v.-ketel enz. op 31/12-2018	€ 720,00
13e van 15 jaarlijkse afschrijvingen van	“ 240,00 -
Boekwaarde aanleg c.v.-ketel enz. op 31/12-2019	€ 480,00

LENING VERENIGDE PROTESTANTSE GEMEENTE ANNA PAULOWNA

Over de lening is geen rente verschuldigd.

Restant lening op 31/12-2018	€ 38.760,00
32e van 50 jaarlijkse aflossingen van	“ 2.040,00 -
Restant lening op 31/12-2019	€ 36.720,00

LENING HERVORMDE GEMEENTE WIERINGERWAARD

Over de lening is geen rente verschuldigd. Zolang het Witte Kerkje aan de Hervormde Gemeente is verhuurd, bestaat er geen aflossingsverplichting. Vanaf het moment dat het huurcontract wordt beëindigd, dient het geleende bedrag uiterlijk in vijf gelijke jaarlijkse termijnen te worden terugbetaald.

RESERVE ONDERHOUD UURWERK

Krachtens een raadsbesluit van de gemeente Wieringerwaard van 16 januari 1872 was zowel het aanbrengen als het onderhoud van het uurwerk van de kerk een verantwoordelijkheid die bij de gemeente hoorde. Die lijn is altijd doorgezet door de opvolgende gemeenten Barsingerhorn en Anna Paulowna. In 2011 besloot het gemeentebestuur van Anna Paulowna echter om voor het onderhoud van het uurwerk niet langer verantwoordelijk te zijn. Sinds 2013 ontvangt onze stichting van de gemeente Hollands Kroon een jaarlijkse bijdrage van € 215,00 voor het onderhoud van het uurwerk.

Het is de bedoeling om met deze bijdrage een reserve op te bouwen voor genoemd onderhoud.	
Reserve onderhoud uurwerk op 31/12-2018	€ 1.290,00
Bijdrage 2019 gemeente Hollands Kroon	“ 215,00 +
Reserve onderhoud uurwerk op 31/12-2019	€ 1.505,00

-5-

RESERVE INSTANDHOUDINGSSUBSIDIE RIJKSMONUMENTEN I.V.M. HET PERIODIEK
INSTANDHOUDINGSPLAN 2016-2021 (PIP 2016-2021)

De rijksdienst voor het cultureel erfgoed heeft aan ons ingevolge de subsidieregeling instandhouding monumenten (SIM) een subsidie van € 24.180,00 verleend ter uitvoering van het door ons ingediende PIP 2016-2021.

De voorschotten op deze subsidie worden over 6 jaren verspreid uitbetaald. In het eerste jaar 2016 voor 25% van dat bedrag, te weten € 6.045,00 en in de volgende 5 jaren 5 x 15%, te weten € 3.627,00 per jaar.

Er zijn over 2016 t/m 2019 19 nota's betaald die betrekking hebben op subsidiabel onderhoud voor een totaalbedrag van € 25.045,96.

Het subsidiepercentage volgens de SIM bedraagt 50%. Op basis hiervan is de berekening van deze reserve als volgt:

Voorschot instandhoudingssubsidie 2016 t/m 2019 70% van € 24.180,00 =	€ 16.926,00
50% van de subsidiabele kosten ten laste van 2016 t/m 2019 van € 25.045,96 =	“ 12.522,98 –
Reserve instandhoudingssubsidie op 31/12-2019	€ 4.403,02
Reserve instandhoudingssubsidie op 31/12-2018	“ 3.790,12 –
Reserve instandhoudingssubsidie die ten laste komt van 2019	€ 612,90

VERGELIJKEND OVERZICHT BALANSEN

(alle bedragen zijn naar beneden afgerond op hele euro's)

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
<u>AKTIVA</u>					
Kerkgebouw	50301	48114	45927	43740	41553
Restauratie toren 2005	12696	12144	11592	11040	10488
Aanl.c.v.-ketel,el.boiler 2006	1440	1200	960	720	480
RABO-bank spaarrek.	6831	11702	17174	7875	7776
RABO-bank zakelijke rek.	511	964	610	405	960
Kas	100	155	100	100	100
	-----	-----	-----	-----	-----
	71880	74279	76364	63881	61358
 <u>PASSIVA</u>					
Lening Verenigde Protestantse Gemeente Anna Paulowna	44880	42840	40800	38760	36720
Lening Hervormde Gemeente Wieringerwaard	9075	9075	9075	9075	9075
Terugbetalingsverplichting bij terugvondst avondmaalsservies	4700	4700	4700	0	
Reserve onderhoud uurwerk	430	430	1075	1290	1505
Reserve instandh.subsidie		4322	7376	3790	4403
Vermogen	12795	12911	13336	10965	9654
	-----	-----	-----	-----	-----

-7-

VERGELIJKEND OVERZICHT RESULTATENREKENINGEN

(alle bedragen zijn naar beneden afgerond op hele euro's)

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
<u>LASTEN</u>					
Gas, electra, water	2417	3162	3332	4460	3519
Onderhoud gebouw	4148	12436	1945	13596	5080
Monumentenwacht	634	688	716	980	982
Beheer Schoonmaken gebouw	150	175	150	275	300
Assurantie	1348	1222	833	1451	1185
Rioolheffing	207	205	205	205	194
Administratiekosten	40	35	17	97	22
Representatie	57	30	43	30	46
Diversen (m.n. kosten akties)	766	993	875	981	535
Afschrijving gebouw	2187	2187	2187	2187	2187
Afschrijving torenrestauratie	552	552	552	552	552
Afschrijving aanleg C.V.-ketel	240	240	240	240	240
Kosten bank	196	125	130	120	119
Batig saldo		116	425		
	-----	-----	-----	-----	-----
	12946	22171	11653	25177	14966

B A T E NHuuropbrengst gebouw :

• Hervormde Gemeente	3195	3227	3246	3256	3300
• Uitvaartverzorging	455	950	1245	730	1630
• Overige verhuur	155	210	155	405	165
Rente bank	42	20	3	1	
Giften/Donaties	2937	2752	3120	4055	3769
Opbrengst akties	1498	1239	1284	1642	1080
Subsidie instandh. Monumenten	1157	1722	575	7213	3014
Teruggave energiebelasting	390	695	608	803	694
Gift binnen/buitenverl. Kerk		11354	1416		
Vrijval terugbetalingsver- plichting bij terugvondst gestolen avondmaalsservies				4700	
Nadelig saldo	3114			2370	1311

 12946 22171 11653 25177 14966

-8-

REKENHULP VOOR RESULTATENREKENING 2019

Saldo Rabo zakelijke rekening 31/12-2019		€	960,74
“ “ bedrijfsspaarrekening 31/12-2019		“	7.776,51
Kasgeld 31/12-2019		“	<u>100,00</u> +
		€	8.837,25
Saldo Rabo zakelijke rekening 31/12-2018	€		405,85
“ “ bedrijfsspaarrekening 31/12-2018	“		7.875,76
Kasgeld 31/12-2018	“		<u>100,00</u> +
		“	<u>8.381,61</u> -
		€	455,64
 <i>Kostenposten die geen uitgaven zijn:</i>			
Afschrijving gebouw		“	2.187,00 -
Afschrijving restauratie toren		“	552,00 -
Afschrijving aanleg C.V. -ketel enz.		“	240,00 -
 <i>Post die moet worden geboekt als toevoeging aan de reserve onderhoud uurwerk *:</i>			
Bijdrage onderhoud uurwerk 2019 gem. Hollands Kroon		“	215,00 -
 <i>Deel van de reserve instandhoudingssubsidie rijksmonumenten die ten laste komt van 2019 (PIP 2016-2021)*:</i>			
		“	<u>612,90</u> -
	negatief	€	3.351,26
 <i>Uitgave die geen kostenpost is*:</i>			
Aflossing lening Ver. Prot. Gemeente Anna Paulowna		“	<u>2.040,00</u> +
Nadelig saldo resultatenrekening 2019	negatief	€	1.311,26

****deze bijdragen en uitgave drukken alleen op de balans en niet op de resultatenrekening***

