



RAPPORT

OVER HET BOEKJAAR 2020

VOOR:

HET BESTUUR VAN DE STICHTING

“VRIENDEN RONDOM HET WITTE KERKJE”

TE WIERINGERWAARD

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

Anna Paulowna, juni 2021

Geacht bestuur,

Naar aanleiding van uw verzoek heb ik de jaarrekening van het boekjaar 2020 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 2020

AKTIVA

Kerkgebouw	€ 39.366,00
Restauratie toren	“ 9.936,00
Aanleg c.v. Ketel + elektrische boiler 2006	240,00
Bedrijfspaarrekening NL08 RABO 3574112157	“ 11.077,72
Zakelijke rekening NL 81 RABO 0370504550	“ 531,05
Kasgeld	“ <u>100,00</u> +
	€ 61.250,77

PASSIVA

Lening Verenigde Protestantse Gemeente Anna Paulowna	€ 34.680,00
Lening Hervormde Gemeente Wieringerwaard	“ 9.075,60 (<i>f.</i> 20.000,00)
Reserve onderhoud uurwerk	“ 1.720,00
Reserve instandh. subsidie monumenten	“ 6.919,77
Vermogen	“ <u>8.855,40</u> +
	€ 61.250,77

RESULTATENREKENING 2020

LASTEN

Gas, electra, water	€ 3.974,40
Vergoeding kosten	“ 300,00
Onderhoud	“ 1.410,50
Monumentenwacht	“ 810,00
Stichting Behoud Torenuurwerken	“ 35,00
Administratiekosten	“ 22,75
Assurantie	“ 1.426,17
Afschrijving gebouw	“ 2.187,00
Afschrijving torenrestauratie 2005	“ 552,00
Afschrijving C.V.-ketel enz. 2006	“ 240,00
Kosten bank	“ 119,38
Rioolheffing	“ 195,00
Kosten optredens	“ <u>377,71</u> +
	€ 11.649,91

BATEN

<u>Huuropbrengst gebouw</u>	
• Hervormde Gemeente Wieringerwaard	€ 3.356,22
• Uitvaartverzorging, kerkd. i.v.m. uitvaart	“ 1.335,00
• Overige verhuur	“ 60,00
Rente bank	“ 1,21
Subsidie instandhouding monumenten	“ 1.110,25 *
Teruggave energiebelasting 2019/2020	“ 858,00
Opbrengst optredens	“ 575,00
Opbrengst akties	“ 15,00
Giften/donaties	“ 3.290,00
Bijdrage J.C. Blaauboer Vries Stichting	“ 250,00
Nadelig saldo	“ <u>799,23</u> +
	€ 11.649,91

*

Om het juiste bedrag aan ontvangen subsidie in de resultatenrekening over 2020 te verantwoorden moet er € 2.516,75 worden afgetrokken van het in dit jaar ontvangen subsidievoorschot van het Nationaal Restauratiefonds.

Dit houdt in:

Voorschot instandhoudingssubsidie 2020	€ 3.627,00
Reserve instandhoudingssubsidie die ten laste komt van 2020	“ <u>2.516,75</u> –
Instandhoudingssubsidie in resultatenrekening 2020	€ 1.110,25

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

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 afschrijving van de lening.

Boekwaarde kerkgebouw op 31/12 2019	€ 41.553,00
32e van 50 jaarlijkse afschrijvingen van	“ 2.187,00 –
Boekwaarde kerkgebouw op 31/12-2020	€ 39.366,00

RESTAURATIE TOREN IN 2005

Boekwaarde restauratie toren op 31/12-2019	€ 10.488,00
15e van 33 jaarlijkse afschrijvingen van	“ 552,00 –
Boekwaarde restauratie toren op 31/12-2020	€ 9.936,00

AANLEG C.V.-KETEL + ELECTRISCHE BOILER 2006

Boekwaarde aanleg c.v. ketel enz. op 31/12-2019	€ 480,00
14e van 15 jaarlijkse afschrijvingen van	“ 240,00 –
Boekwaarde aanleg c.v. Ketel enz. op 31/12-2020	€ 240,00

LENING VERENIGDE PROTESTANTSE GEMEENTE ANNA PAULOWNA

Over de lening is geen rente verschuldigd.

Restant lening op 31/12-2019	€ 36.720,00
33e van 50 jaarlijkse aflossingen van	“ 2.040,00 –
Restant lening op 31/12-2020	€ 34.680,00

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 31/12-2019	€ 1.505,00
Bijdrage 2020 gemeente Hollands Kroon	“ 215,00 +
Reserve onderhoud uurwerk op 31/12-2020	€ 1.720,00

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 dit bedrag, te weten € 6.045 en in de volgende 5 jaren 5 x 15%, te weten € 3.627,00 per jaar.

Er zijn over 2016 t/m 2020 24 nota's betaald die betrekking hebben op subsidiabel onderhoud voor een totaalbedrag van € 27.266,46.

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

Voorschot instandhoudingssubsidie 2016 t/m 2020 85% van €24.180,00 =	€ 20.553,00
50% van de subsidiabele kosten over 2016 t/m 2020 van € 27.266,46 =	<u>“ 13.633,23-</u>
Reserve instandhoudingssubsidie op 31/12-2020	€ 6.919,77
Reserve instandhoudingssubsidie op 31/12-2019	<u>“ 4.403,02-</u>
Reserve instandhoudingssubsidie die ten laste komt van 2020	€ 2.516,75

VERGELIJKEND OVERZICHT BALANSEN

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

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<u>A K T I V A</u>					
Kerkgebouw	48114	45927	43740	41553	39366
Restauratie toren 2005	12144	11592	11040	10488	9936
Aanl.c.v.-ketel,el.boiler2006	1200	960	720	480	240
RABO-bank spaarrek.	11702	17174	7875	7776	11077
RABO-bank zakelijke rek.	964	610	405	960	531
Kas	155	100	100	100	100
	-----	-----	-----	-----	-----
	74279	76364	63881	61358	61250
<u>P A S S I V A</u>					
Lening Ver.Prot.Gem. Anna P.	42840	40800	38760	36720	34680
Lening Herv.,.Gem. Wieringerwaard	9075	9075	9075	9075	9075
Terugbetalingsverplichting bij terugvondst avondmaalservies	4700	4700	0		
Reserve onderhoud uurwerk	430	1075	1290	1505	1720
Reserve instandh.subsidie	4322	7376	3790	4403	6919
Vermogen	12911	13336	10965	9654	8855
	-----	-----	-----	-----	-----
	74279	76364	63881	61358	61250

VERGELIJKEND OVERZICHT RESULTATENREKENINGEN

(alle bedragen zijn naar benedenafgerond op hele euro's)

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<u>L A S T E N</u>					
Gas, stroom, water	3162	3332	4460	3519	3974
Onderhoud gebouw	12436	1945	13596	5080	1445
Monumentenwacht	688	716	980	982	810
Beheer schoonmaken gebouw	175	150	275	300	300
Assurantie	1222	833	1451	1185	1426
Rioolheffing	205	205	205	194	195
Administratiekosten	35	17	97	22	22
Representatie	30	43	30	46	
Diversen(m.n. kosten akties)	993	875	981	535	377
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	125	130	120	119	119
Batig saldo	116	425			
	-----	-----	-----	-----	-----
	22171	11653	25177	14966	11649
<u>B A T E N</u>					
<u>Huuropbrengst gebouw</u>					
• Hervormde Gemeente	3227	3246	3256	3300	3356
• Uitvaartverzorging	950	1245	730	1630	1335
• Overige verhuur	210	155	405	165	60
Rente bank	20	3	1		1
Giften donaties	2752	3120	4055	3769	3540
Opbrengst akties	1239	1284	1642	1080	590
Subsidie instandh. monumenten	1722	575	7213	3014	1110
Teruggave energiebelasting	695	608	803	694	858
Gift binnen/buitenverl. Kerk	11354	1416			
Vrijval terugbetalingsverplichting bij terugvondst gestolen avond- maalservies			4700		
Nadelig saldo			2370	1311	799
	-----	-----	-----	-----	-----
	22171	11653	25177	14966	11649

REKENHULP VOOR RESULTATENREKENING 2020

Saldo Rabo zakelijke rekening 31/12-2020		€	531,05	
“ “ spaarrekening 31/12-2020		“	11.077,72	
Kasgeld 31/12-2020		“	100,00	+
		€	11.708,77	
Saldo Rabo zakelijke rekening 31/12-2019	€	960,74		
Saldo Rabo spaarrekening 31/12-2019	“	7.776,51		
Kasgeld 31/12-2019	“	100,00	+	
		€	8.837,25	–
		€	2.871,52	
<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 2020 gem. Hollands Kroon		“	215,00	–
<i>Deel van de reserve instandhoudingssubsidie rijksmonumenten die ten laste komt van 2020 (PIP 2016-2021)*</i>				
		“	2.516,75	–
	negatief	€	2.839,23	
<i>Uitgave die geen kostenkost is*:</i>				
Aflossing lening Ver. Prot. Gemeente Anna Paulowna		“	2.040,00	+
Nadelig saldo resultatenrekening 2020	negatief	€	799,23	

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