



RAPPORT

OVER HET BOEKJAAR 2024

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, april 2025

Geacht bestuur,

Naar aanleiding van uw verzoek heb ik de jaarrekening van het boekjaar 2024 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 2024

AKTIVA

Kerkgebouw	€ 30.618,00
Restauratie toren	" 7.728,00
Bedrijfsspaarrekening NL08 RABO 3574112157	" 31.176,84
Zakelijke rekening NL 81 RABO 0370504550	" 1.608,02
Kasgeld	" 50,00 +
	€ 71.180,86

PASSIVA

Lening Verenigde Protestantse Gemeente	
Anna Paulowna	€ 26.520,00
Lening Hervormde Gemeente Wieringerwaard	" 9.075,60 (f. 20.000,00)
Reserve onderhoud uurwerk	" 1.781,04
Reserve instandh. subsidie monumenten	" 19.226,68
Vermogen	" 14.577,54 +
	€ 71.180,86

RESULTATENREKENING 2024

LASTEN

Gas, electra, water	€ 4.351,56
Vergoeding kosten	" 150,00
kosten uitvaarten (catering)	" 480,00
Onderhoud	" 3.432,71
Monumentenwacht	" 1567,50
Representatie	" 30,00
Administratiekosten	" 131,89
Assurantie	" 2.215,61
Afschrijving gebouw	" 2.187,00
Afschrijving torenrestaurantie 2005	" 552,00
Kosten bank	" 242,24
Rioolheffing	" 205,08
Kosten optredens	" 1.280,39
Batig saldo	" 69,11 +
	€ 16.895,09

BATEN

<u>Huuropbrengst gebouw</u>	
• Hervormde Gemeente Wieringerwaard	€ 3.620,50
• Uitvaartverzorging, kerkd. i.v.m. uitvaart	" 1.370,00
• Overige verhuur	" 845,00
Rente bank	" 498,38
Subsidie instandhouding monumenten	" 1.957,56*
Teruggave energiebelasting 2022/2023	" 663,00
Opbrengst optredens	" 2.511,19
Opbrengst akties (boeken)	" 20,00
Vrijval gedeelte reserve onderhoud uurwerk	" 583,96
Bijdrage Blaauboer Vries Stichting	" 250,00
Giften/donaties	" 4.575,50 +
	€ 16.895,09

*

Om het juiste bedrag aan ontvangen subsidie in de resultatenrekening over 2024 te verantwoorden moet er € 6.148,44 worden afgetrokken van het in dit jaar ontvangen subsidievoorschot van het Nationaal Restauratiefonds.

Dit houdt in:

Voorschot instandhoudingssubsidie 2024	€ 8.106,00
Reserve instandhoudingssubsidie die ten laste komt van 2024	" 6.148,44 -
Instandhoudingssubsidie in resultatenrekening 2024	€ 1.957,56

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

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 31/12-2023 € 32.805,00

36e van 50 jaarlijkse afschrijvingen van " 2.187,00 –

Boekwaarde kerkgebouw op 31/12-2024 € 30.618,00

RESTAURATIE TOREN IN 2005

Boekwaarde restauratie toren op 31/12-2023 € 8.280,00

19e van 33 jaarlijkse afschrijvingen van " 552,00 –

Boekwaarde restauratie toren op 31/12-2024 € 7.728,00

LENING VERENIGDE PROTESTANTSE GEMEENTE ANNA PAULOWNA

Over de lening is geen rente verschuldigd

Restant lening op 31/12-2023 € 28.560,00

37e van 50 jaarlijkse aflossingen van " 2.040,00 –

Restant lening op 31/12-2024 € 26.520,00

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 ontving onze stichting van de gemeente Hollands Kroon een jaarlijkse bijdrage van € 215,00 voor het onderhoud van het uurwerk. Het was de bedoeling om met deze bijdrage een reserve op te bouwen voor genoemd onderhoud.

In verband met de in 2024 geldende subsidieregeling kerktorens in de gemeente Hollands Kroon zijn de bijdragen van € 215,00 ingaande 2024 gestopt.

Reserve onderhoud uurwerk op 31/12-2023 € 2.365,00

Vrijval gedeeltelijke reserve onderhoud uurwerk i.v.m. door Vellema, Hallum B.V. uitgevoerde onderhouds- en inspectiewerkzaamheden.

" 583,96 –

Reserve onderhoud uurwerk op 31 december 2024 € 1.781,04

RESERVE INSTANDHOUDINGSSUBSIDIE RIJKSMONUMENTEN I.V.M. HET
PERIODIEK INSTANDHOUDINGSPLAN 2022-2027 (PIP 2022-2027)

De rijksdienst voor het cultureel erfgoed heeft aan ons ingevolge de subsidieregeling instandhouding monumenten (SIM) een subsidie van € 54.043,00 verleend ter uitvoering van het door ons ingediende PIP 2022-2027.

Die subsidie wordt voor 90% bevoorschot en als volgt aan ons beschikbaar gesteld. Over 2022 een bedrag van € 8.108,00 en in de jaren 2023 t/m 2027 € 8.106,00 per jaar.

Er zijn over 2022 t/m 2024 12 nota's betaald die betrekking hebben op subsidiabel onderhoud voor een totaalbedrag van € 8.488,87.

Het subsidiepercentage volgens de SIM bedraagt 60%. Op basis hiervan is de berekening van deze reserve als volgt.

Voorschot instandhoudingssubsidie 2022 t/m 2024	€ 24.320,00
60% van de subsidiabele kosten over 2022 t/m 2024 van € 8.488,87 =	“ 5.093,32 -
Reserve instandhoudingssubsidie op 31/12-2024	€ 19.226,68
Reserve instandhoudingssubsidie op 31/12-2023	“ 13.078,24 -
Reserve instandhoudingssubsidie die ten laste komt van 2024	€ 6.148,44