

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na winstverdeling)

<i>ACTIVA</i>	31.12.20	31.12.19
	€	€
<u>Vorderingen</u>		
Pacht, verjaardagsbusje, huren	2.982	5.051
<u>Liquide middelen</u>		
Banksaldo KHA	25.864	30.161
Verplichtingen KHA	-25.864	-30.161
Beschikbaar saldo liquide middelen KHA	0	0
Banksaldo SKW	21.921	5.274
	<u>24.903</u>	<u>10.325</u>
<u>PASSIVA</u>		
	31.12.20	31.12.19
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserves	0	0
<u>Bestemmingsreserves SKW</u>		
-bazarcomissie	3.510	3.510
-orgelfonds	4.789	4.369
-onderhoudsreserve	16.074	1.680
	<u>24.373</u>	<u>9.559</u>
<u>Kortlopende schulden SKW</u>		
Overige schulden en overlopende passiva	530	766
	<u>530</u>	<u>766</u>
	<u>24.903</u>	<u>10.325</u>

<u>EXPLOITATIEREKENING OVER 2020</u>	2020	2019
<u>Opbrengsten SKW</u>	€	€
Pachten	13.736	4.550
Huren	140	270
Verjaardagsbusje	420	221
Subsidies	5.783	0
Giften	0	100
Totale opbrengsten SKW	<u>20.079</u>	<u>5.141</u>

Uitgaven SKW

Onderhoud kerkgebouw, inventaris en org	1.142		25	
Assurantiën + OZB	2.373		829	
Stroom/gas/water	940		639	
Algemene en beheerskosten	633		1.635	
Bankkosten	177	5.265	111	3.239
Exploitatieresultaat SKW		<u>14.814</u>		<u>1.902</u>
Toevoeging orgelfonds SKW	420			
Toevoeging onderhoudsreserve SKW	14.394	14.814		1.902
Jaarresultaat SKW		<u>0</u>		<u>0</u>

Opbrengsten KHA

Grafrechten	1.025		4.200	
-------------	-------	--	-------	--

Uitgaven KHA

Onderhoud begraafplaats en grafzerken	4.935		4.597	
Huur kerkgebouw	210		350	
Algemene en beheerskosten	91		44	
Bankkosten	88	5.324	73	5.064
Exploitatieresultaat		<u>-4.299</u>		<u>-864</u>
Afname verplichtingen KHA		4.299		864
Jaarresultaat KHA		<u>0</u>		<u>0</u>

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2020 VAN STICHTING KERK WONS

Algemeen

Stichting Kerk Wons en Kerkhofadministratie worden afgekort als SKW respectievelijk KHA.

SKW is opgericht op 24 januari 2019 met als doel het in eigendom verwerven, beheren en exploiteren van de kerk te Wons, welke volgens de Monumentenwet 1988 is opgenomen in het register van beschermde monumenten.

Inschrijving in het handelsregister heeft plaatsgevonden op 28 januari 2019 onder nummer 73816728.

De ANBI status is verkregen op 26 april 2019 onder nummer 859673893.

SKW beoogt niet het maken van winst en treedt niet in concurrentie met andere accommodaties met een ontmoetingsfunctie in Wons.

In de akte van levering d.d. 29-8-2019 is geëffectueerd de aankoop van het kerkgebouw aan de Salverdastraat 4 met inbegrip van orgel, roerende zaken, inventaris, ondergrond, erf en toe- en aanbehoren.

Voor de instandhouding van het kerkgebouw c.a. zijn aangekocht 9 percelen te verpachten landbouwgrond met een totale oppervlakte van 16,413 ha.

Ten behoeve van KHA is geleverd en aangekocht de begraafplaats, urnenmuur en baarhokje.

Voor de instandhouding van de activiteiten van KHA worden periodiek grafrechten en specifieke bijdragen ontvangen, welke zijn bestemd voor onderhoud en maaien van de begraafplaats, schoonmaken en opruimen van grafzerken, snoeien van bomen en knippen van heggen etc.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

De jaarstukken gaan uit van historische kosten.

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Liquide middelen.

De liquide middelen van KHA en SKW bestaan uit banksaldi van lopende rekeningen en spaarrekeningen.

De vrijelijke beschikbaarheid van de liquide middelen van KHA is beperkt tot nihil wegens de verplichtingen ten opzichte van grafrechthouders en de jaarlijkse bedragen die het onderhoud van de begraafplaats en grafzerken vergen, zoals vermeld in de betreffende tekst in de toelichting in het kopje 'algemeen'.

De vrijelijke beschikbaarheid van de liquide middelen van SKW is beperkt tot het positieve saldo van enerzijds de banksaldi en anderzijds het totaal van de aan de passiefzijde van de balans opgenomen bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserves

Voor de verwezenlijking van het doel van SKW worden opbrengsten van de verpachte landerijen, subsidiegelden en donaties verkregen, welke zijn benodigd voor het laten uitvoeren van restauratie- en onderhoudswerkzaamheden aan het kerkgebouw en de bij- en aanbehorende overige roerende en onroerende zaken.

In de bestemmingsreserves zijn geen reserveringen opgenomen ten behoeve van KHA.

Toelichting op de exploitatierekening 2020

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de te onderscheiden ontvangsten en anderzijds de uitgaven en lasten van het jaar, alles op basis van historische kosten.

De opbrengsten en uitgaven van SKW in het jaar 2019 betreffen de periode 1 september t/m 31 december 2019.

Het positieve dan wel negatieve saldo van de exploitatie van SKW wordt jaarlijks ten gunste respectievelijk ten laste van de bestemmingsreserves gebracht.

Ondertekening voor het bestuur voor akkoord:

K. Boer (voorzitter)

J. de Boer (bestuurslid)

R. Haanstra (secretaris/penningmeester)

J. Hibma-Brouwer (bestuurslid)