

Jaarrekening 2019

**Stichting “De Wegwijzer”
Makassarweg 80
Almere**

Inhoud

1	Algemene Toelichting	3
1.1	Algemene informatie van de organisatie	3
1.1.1	Rechtsvorm	3
1.1.2	Doelstelling en Activiteiten	3
1.2	Activiteiten	4
1.3	Bestuur.....	4
1.4	Begroting 2020	5
1.5	Controle jaarrekening 2019	5
1.6	Vaststelling jaarrekening 2019	5
2	Geconsolideerde Jaarrekening 2019.....	6
2.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2019	6
2.2	Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2019	7
3	Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling.....	8
4	Toelichting bij de balans.....	9
	Bijlage 1 – Winst- en verliesrekening per 31 december - Stichting.....	11
	Bijlage 2 – Toelichting bij winst en verliesrekening - Stichting.....	12
	Bijlage 3 – Winst- en verliesrekening per 31 december – Winkel.....	13
	Bijlage 4 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Winkel.....	14
	Bijlage 5 – Winst- en verliesrekening per 31 december – Lunchroom.....	15
	Bijlage 6 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Lunchroom.....	16

1 Algemene Toelichting

1.1 Algemene informatie van de organisatie

1.1.1 Rechtsvorm

Naam organisatie	: Stichting De Wegwijzer
Bezoekadres	: Makassarweg 80
Plaats	: 1335HZ Almere
Telefoonnummer	: 036-5490604
Website	: www.dewegwijzer-almere.nl/stichting
KvK nummer	: 39058099
RSIN nummer	: 803381840

De stichting is een zelfstandig stichting met de naam: “De Wegwijzer”, dat verwijst naar de functie die de stichting wil uitvoeren. De grondslag van de stichting is de Heilige Schrift, opgevat in de zin van de Drie Formulieren van Enigheid, vastgesteld op de Nationale Synode van Dordrecht in 1618/1619. Vanuit het evangelisatie werk van de stichting is de Christelijke gemeente De Wegwijzer ontstaan die in 2002 als zelfstandige kerk is geïnstitueerd. De stichting is gevestigd in Almere en heeft als correspondentieadres het kantooradres van de stichting.

1.1.2 Doelstelling en Activiteiten

Stichting De Wegwijzer stelt zich ten doel daadwerkelijk uitdrukking te geven aan de doelstelling en werkwijze zoals omschreven in de statuten: “het bevorderen van de Bijbelse normen en waarden in het maatschappelijk bestel” De stichting beoogt dit doel onder meer te bereiken door:

1. Op aanvraag financiële en materiële steun te verlenen aan de Christelijke Gemeente ‘De Wegwijzer’ in Almere.
2. Het verspreiden van bijbels en protestants christelijke evangelisatielectuur.
3. Het exploiteren van daartoe opgezette en ingerichte para commerciële activiteiten (onder andere boekenwinkel en lunchroom) welke de missionaire doelstelling van de stichting ondersteunen.

In artikel 2 van de statuten van Stichting De Wegwijzer is opgenomen dat het behalen van winst niet tot de doelstellingen van de stichting behoort. De stichting is derhalve in beginsel vrijgesteld van vennootschapsbelasting. Eventuele positieve resultaten worden uitsluitend behaald met behulp van arbeid die door natuurlijke personen om niet wordt verricht.

1.2 Activiteiten

In 2019 zijn de volgende activiteiten ondersteund door de Stichting:

- **Ondersteuning Christelijke Boekwinkel**

Ondersteuning in beleid en daarnaast financiële ondersteuning bij activiteiten om de doelgroep te bereiken.

- **Opzetten Lunchroom**

Bekostiging van een kok gedurende de opstartfase, om te zien of de lunchroom levensvatbaar is. Zodra dit niet het geval bleek is dit project stopgezet.

- **Verhuur bedrijfswoning**

Het huis aan Kopenhagenstraat 42 is in 2011 aangekocht als bedrijfswoning, met de bedoeling dit te verhuren aan medewerkers van Chr. Gemeente de Wegwijzer. Na vertrek van de huurder in 2019 is de woning verkocht omdat er geen potentiële nieuwe huurder bekend was en aanhouden enkel tot kosten zou leiden.

1.3 Bestuur

Het bestuur van Stichting De Wegwijzer bestaat statutair uit ten minste drie leden (voorzitter, secretaris en penningmeester).

- Het aantal leden wordt met inachtneming van het in de vorige zin bepaalde – door het bestuur met algemene stemmen vastgesteld.
- Bestuursleden dienen in te stemmen met de grondslag van de stichting.
- Bij het ontstaan van een vacature in het bestuur zullen de overblijvende bestuursleden met algemene stemmen binnen drie maanden na het ontstaan van de vacature daarin voorzien door de benoeming van een opvolger.
- De leden van het bestuur genieten geen beloning voor hun werkzaamheden. Zij hebben wel recht op vergoeding van de door hen in de uitoefening van hun functie gemaakte kosten.
- De benoeming van een bestuurslid geldt voor in eerste instantie een periode van drie jaar. Deze periode kan steeds voor een periode van 3 jaar worden verlengd.
- Het bestuur is verplicht de vermogenstoestand van de stichting en van alle betreffende werkzaamheden van de stichting, naar eisen die voortvloeien uit deze werkzaamheden op zodanige wijze administratie te voeren en de daartoe behorende boeken, scheiden en andere gegevensdragers op zodanige wijze te bewaren dat te allen tijde de rechten en verplichtingen kunnen worden gekend.
- De jaarstukken worden door alle leden van het bestuur getekend.

Het bestuur bestaat op 31 december 2019 uit:

Sinds

3-jaars periode tot:

- | | | |
|--|------------|------------|
| • De heer R.E. de Vries (voorzitter) | 18-12-2008 | 18-12-2020 |
| • De heer J.G.N. Roest (secretaris) | 10-07-2001 | 10-07-2022 |
| • De heer C.G. van Hoffen (penningmeester) | 01-01-2017 | 01-01-2023 |
| • De heer B. Schaeffer (algemeen adjunct) | 11-12-2017 | 11-12-2020 |

1.4 Begroting 2020

Indeling	Naam	Winkel	Stichting	Totaal
Opbrengsten	Omzet	45.000		45.000
	Inkoopkosten verkopen	- 30.000		- 30.000
	Marge	15.000		15.000
	Overige opbrengsten	4.250	17.796	21.446
Totaal Opbrengsten		19.250	17.796	36.446
Totaal Kosten	Personeelskosten	- 1.750	- 10.000	- 11.750
	Afschrijvingskosten	-	- 1.500	- 1.500
	Huisvestingskosten	- 7.600	- 17.196	- 24.796
	Bureaunkosten	- 3.775	- 1.145	- 4.920
	Verkoopkosten	- 400	-	- 400
Totaal Kosten	- 13.525	- 29.841	- 43.366	
Resultaat		5.725	- 12.045	- 6.920
resultaat toewijzing	ten laste bestemmingsreserve (Winkelmanager)		- 10.000	- 10.000
	ten gunste van algemene reserve	5.725	- 2.045	3.680

1.5 Controle jaarrekening 2019

De jaarrekening is op 06-04-2020 gecontroleerd en in orde bevonden door E. Polet en R. Stafleu.

1.6 Vaststelling jaarrekening 2019

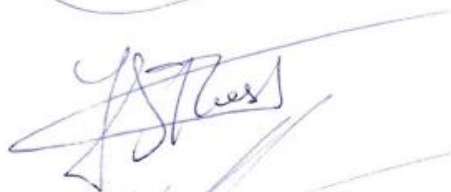
In de bestuursvergadering van 16-03-2020 is de jaarrekening 2019, inclusief vergelijkende cijfers over 2018 van Stichting De Wegwijzer vastgesteld, onder de voorwaarde dat ook de kascommissie goedkeuring geeft.

Almere, 16-03-2020

R.E. de Vries



J.G.N. Roest



B.G.J. Schaeffer



C.G. van Hoffen



2 Geconsolideerde Jaarrekening 2019

2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2019

1. GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER				
Actief	31 december 2019		31 december 2018	
VASTE ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Bedrijfswoning Kopenhagenstraat	0		153.960	
Inventaris in Missie Centrum	3.106		4.606	
		3.106		158.566
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Debiteuren	779		2.311	
Rek.courant St. De Wegwijzer	0			
RC Lunchroom De Wegwijzer	0		0	
RC Boekhandel De Wegwijzer	0		0	
Gelden onderweg			0	
Overige vord. en overl. Activa	1.644		2.619	
		2.423		4.930
Voorraden winkel		29.431		30.742
Liquide middelen				
ABN AMRO Bank rekening courant	82.876		8.089	
ABN AMRO Bank vermogensrekening	4.097		4.097	
Kas	113		719	
Rabobank	32.220		25.462	
Betalingen onderweg	0		(1.213)	
		119.305		37.154
		154.266		231.392
Passief				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	56.086		51.115	
Bestemmingsreserve Winkelmanager	40.000			
Bestemmingsreserve CGDW	25.500			
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	10.024		4.970	
		131.609		56.086
VOORZIENINGEN				
Projecten	5.000		5.000	
Voorzieningen	0		80	
		5.000		5.080
SCHULDEN OP LANGE TERMIJN				
Hypothecaire lening		0		157.500
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN				
Crediteuren	1.721		3.404	
Bonnen	136			
Overige te betalen kosten	11.794		3.431	
Te betalen personeel gereleeteerde kosten	1.099		1.525	
Te vord / Af te dragen BTW	866		(343)	
Vooruitontvangen bedragen	2.041		3.793	
Overige schulden en overlopende passiva	0		916	
		17.657		12.726
		154.266		231.392

2.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2019

2. GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

	2019	2018
<u>Omzet</u>		
Omzet	56.817	69.236
Inkoopwaarde omzet	-38.910	-43.552
Bruto winst	17.908	25.684
<u>Huuropbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfswoning / kantoor	9.224	10.824
Verhuur tentemakerswoning	16.894	13.721
Opbrengst verkoop huis	80.007	0
	106.125	24.545
Ontvangen giften	787	4.347
Overige opbrengsten	6.298	3.373
TOTAAL OPBRENGSTEN	131.118	57.948
<u>Bedrijfskosten:</u>		
Huisvestingskosten	25.452	23.786
Kosten personeel / vrijwilligers	6.381	14.308
Verkoopkosten	1.010	1.725
Kantoorkosten	4.330	1.833
Algemene kosten	2.534	3.162
Afschrijvingen	1.500	3.000
	41.207	47.814
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst	-9.500	0
Rente baten en lasten	-4.887	-5.164
<u>RESULTAAT</u>	75.524	4.970

3 Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar.

Jaarlijks worden de Jaarcijfers (balans en staat van baten en lasten), binnen zes maanden na afloop van het boekjaar onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgesteld, door het bestuur vastgesteld en door de kascommissie van Christelijke Gemeente De Wegwijzer gecontroleerd.

De opstelling van de balans en exploitatierekening is geschied op basis van historische prijzen.

Het huis aan Kopenhagenstraat 42 is in 2011 aangekocht als bedrijfswoning, met de bedoeling dit te verhuren aan medewerkers van Chr. Gemeente de Wegwijzer. Ter financiering is een Hypothecaire lening afgesloten. Dit pand is gewaardeerd tegen de aanschafwaarde en er wordt jaarlijks op afgeschreven. Op 13 november 2019 is deze woning verkocht, de opbrengst uit verkoop (80.006,93 euro). Het bestuur heeft besloten om de winst, dat vanuit de verkoop van het huis is verkregen, € 35.000 te besteden aan het algemeen werk van Christelijke gemeente De Wegwijzer (hier van is reeds € 9.500 in 2019 uitgekeerd) en vier jaar € 10.000 per jaar bij te dragen aan de salariskosten van de beheerder van het Missie Centrum (MC) van Christelijke gemeente De Wegwijzer. Het overige van het resultaat wordt aan de algemene reserve toegevoegd. De resultaatverdeling ziet er als volgt uit:

Bestemmingsreserve tbv Chr.Gem. De Wegwijzer	25.500,00
Bestemmingsreserve tbv Winkelmanager	40.000,00
Algemene reserve	10.023,58
	<u>75.523,58</u>

De overige financiële vaste activa, vorderingen, liquide middelen, voorzieningen en schulden zijn opgenomen voor de nominale waarde; met mogelijke oninbaarheid van vorderingen is rekening gehouden.

De kosten en opbrengsten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking heeft. Baten en lasten uit voorgaande jaren, die in dit boekjaar zijn geconstateerd, zijn aan dit boekjaar toegerekend.

Alle bedragen zijn in euro's.

Het activiteitenverslag (jaarverslag) van de stichting is opgenomen in deze jaarrekening, er is derhalve geen separaat activiteitenverslag opgesteld.

4 Toelichting bij de balans

ACTIEF

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31 december 2019	31 december 2018
Pand Parijsstraat 39, Almere	0	0
Bedrijfswoning Kopenhagenstraat 42, Almere	0	153.960
Inventaris in Missie Centrum	3.106	4.606
Verbouwing e.d. kantoor	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal materiële vaste activa	3.106	158.566
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt:

	2019	2018
Boekwaarde per 1 januari	158.566	161.566
Bij: verkoop woning	153.960	0
Af: afschrijvingen	1.500	3.000
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 31 december	3.106	158.566
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIEF

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is op 31 december 2019 € 131.609. Dit vermogen wordt gevormd uit bestemde reserves en de algemene (vrije) reserve.

	2019	2018
Algemene reserve		
Saldo Ultimo	56.086	51.115
toevoeging	10.024	4.970
Saldo Ultimo	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Bestemmingsreserve Algemeen werk CGDW		
Saldo Ultimo	-	-
toevoeging	25.500	-
Saldo Ultimo	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Bestemmingsreserve Beheerder CGDW		
Saldo Ultimo	-	-
toevoeging	40.000	-
Saldo Ultimo	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Voorzieningen

Voorziening vaste activa

Door de verkoop van de bedrijfswoning aan de Kopenhagenstraat 42 te Almere per 13 november 2019, is de voorziening voor het onderhoudsplan opgeheven. De waarde was al per 31-12-2018 op 0 euro gesteld wegens de aankomende verkoop.

In 2011 is tevens een voorziening getroffen van 5.000 euro voor projecten van de Stichting.

Bijlage 1 – Winst- en verliesrekening per 31 december - Stichting

	2019	2018
<u>Huuropbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfswoning	9.224	10.824
Verhuur tentemakerswoning	16.894	13.721
Overige opbrengsten	0	0
	26.118	24.545
<u>Opbrengst verkoop huis</u>	80.007	0
<u>Ontvangen giften</u>		
Giften tbv Lunchroom		
Onbestemd	787	1.347
	787	1.347
<u>TOTAAL OPBRENGSTEN</u>	106.913	25.892
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	19.147	17.895
Kosten personeel / vrijwilligers	139	532
Kantoorkosten	264	0
Algemene kosten	1.039	0
Afschrijvingen	1.500	0
	22.087	18.427
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst	-9.500	0
Rente baten en lasten	-4.887	-4.975
<u>RESULTAAT</u>	70.438	2.489

Bijlage 2 – Toelichting bij winst en verliesrekening - Stichting

	2019	2018
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	16.924	13.720
Belastingen en heffingen	786	917
Energie en water	200	
Verzekeringen	57	
Klein onderhoud	919	3.102
Overige huisvestingskosten	261	156
	19.147	17.895
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Vergoedingen	139	532
	139	532
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten (KKA)	209	
Overige kantoorkosten	54	
	264	0
<u>Algemene kosten</u>		
Activiteiten	371	
Kontributies/abbonementen	110	
Verzekeringen	181	0
Bankkosten		0
Overige algemene kosten	377	
	1.039	0
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris	1.500	
	1.500	0
<u>Rente baten en lasten</u>		
Rente Hypothecaire lening	4.725	4.725
Betaalde rente bank en bankkosten	162	250
	4.887	4.975

Bijlage 3 – Winst- en verliesrekening per 31 december – Winkel

	2019	2018
<u>Omzet</u>		
Omzet boeken	26.982	31.614
Omzet CD's / DVD's	1.383	3.199
Omzet wenskaarten	3.736	3.945
Omzet cadeauartikelen	10.320	10.431
Omzet postzegels	370	106
Omzet overige artikelen	433	1.768
Omzet boekenbonnen		36
Verkopen Lunchroom		
	43.223	51.098
Inkoopwaarde omzet	-31.470	-33.182
Bruto winst	11.753	17.916
<u>Overige opbrengsten</u>		
Incidentele baten (w.o. giften)		84
Opbrengst DHL	6.297	3.224
Overige opbrengsten	0	66
	6.297	3.373
TOTAAL OPBRENGSTEN	18.051	21.289
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	5.731	4.958
Kosten personeel / vrijwilligers	727	572
Verkoopkosten	1.010	1.690
Kantoorkosten	3.434	1.269
Algemene kosten	-302	2.757
	10.600	11.246
Rente baten en lasten	0	-166
RESULTAAT	7.451	9.878

Bijlage 4 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Winkel

	2019	2018
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	5.000	4.900
Belastingen en heffingen	58	58
Klein onderhoud		
Verzekeringen	673	
	5.731	4.958
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Reiskosten woon-werk	721	545
Overige kosten vrijwilligers		27
Doorbelastingen	6	
	727	572
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame	585	1.322
Portokosten DHL	341	368
Overige verkoopkosten	84	
	1.010	1.690
<u>Kantoorkosten</u>		
Telefoon		
Internet	74	50
Internetsite	72	
Kantoorbenodigdheden	825	5
Software licenties	136	706
Administratiekosten	2.326	314
Overige kantoorkosten		194
	3.434	1.269
<u>Algemene kosten</u>		
Telefoonkosten		24
Activiteiten	133	
Kontributies/abbonementen	495	667
Drukwerk		247
Verzekeringen		580
Bankkosten	467	449
Porti/verzendingkosten	712	860
Overige algemene kosten	-2.109	-70
	-302	2.757
<u>Rente baten en lasten</u>		
Betaalde rente bank en bankkosten	0	166
	0	166

Bijlage 5 – Winst- en verliesrekening per 31 december – Lunchroom

	2019	2018
<u>Omzet</u>		
Verkopen Lunchroom	13.594	18.137
	<u>13.594</u>	<u>18.137</u>
Inkoopwaarde omzet	-7.440	-10.370
Bruto winst	<u>6.154</u>	<u>7.768</u>
<u>Giften</u>		
Onbestemd	0	3.000
	<u>0</u>	<u>3.000</u>
TOTAAL OPBRENGSTEN	<u><u>6.154</u></u>	<u><u>10.768</u></u>
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	575	933
Kosten personeel / vrijwilligers	5.515	13.204
Verkoopkosten	0	35
Kantoorkosten	633	565
Algemene kosten	1.797	405
Afschrijvingen	0	3.000
	<u>8.520</u>	<u>18.141</u>
Rente baten en lasten	0	-23
RESULTAAT	<u><u>-2.366</u></u>	<u><u>-7.396</u></u>

Bijlage 6 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Lunchroom

	2.019,00	2018
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	575	
Klein onderhoud		933
	575	933
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Salariskosten	4.503	8.662
Pensioenpremie	211	425
Vergoedingen	800	3.396
Overige personeelskosten		721
	5.515	13.204
<u>Verkoopkosten</u>		
Overige verkoopkosten		35
	0	35
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten	62	167
Overige kantoorkosten	571	397
	633	565
<u>Algemene kosten</u>		
Activiteiten	34	
Verzekeringen	728	83
Bankkosten	776	114
Porti	1	
Overige algemene kosten	259	208
	1.797	404,98
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris		3.000
	0	3.000
<u>Rente baten en lasten</u>		
Betaalde rente bank en bankkosten		23
	0	23