

Jaarrekening 2020

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 2021	5
1.5	Controle jaarrekening 2020	6
1.6	Vaststelling jaarrekening 2020	6
2	Geconsolideerde Jaarrekening 2020.....	7
2.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2020	7
2.2	Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2020	8
3	Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling.....	9
4	Toelichting bij de balans.....	10
	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

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 2020 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.

- **Verhuur Tentenmakers woning**

Het huis aan Lindengouw 54 wordt sinds 2018 gehuurd, met de bedoeling dit via de stichting door te verhuren aan medewerkers van Chr. Gemeente de Wegwijzer. De opbrengsten vanuit de huur komen ten goede aan het project in Almere Haven.

2020, het jaar van Corona, heeft ook invloed gehad op de activiteiten vanuit de Christelijke Boekwinkel. Doordat de winkel 100% draait op vrijwilligers, kon er geen aanspraak gemaakt worden op noodfondsen vanuit de overheid. Waar mogelijk binnen de toegestane COVID regels, is het DHL punt zoveel mogelijk open gehouden om inkomsten te blijven genereren. De winkel echter is een groot deel van het jaar gesloten geweest. Dit heeft uiteraard zijn weerslag gehad op het eindresultaat.

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 2020 uit:

Sinds

3-jaars periode tot:

- | | | |
|--|------------|------------|
| • De heer R.E. de Vries (voorzitter) | 18-12-2008 | 18-12-2023 |
| • 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 | 11-12-2023 |

1.4 Begroting 2021

Op basis van de resultaten over 2020, is de volgende begroting opgesteld voor 2021:

	Begroting	Actuals	
	2021	2020	2019
Giften	600	620	787
Omzet	30.000	28.087	56.817
Inkoopkosten verkopen	(20.000)	(18.784)	(38.910)
Huuropbrengsten	11.196	12.232	26.118
Omzet DHL service	2.500	1.941	6.298
Opbrengst verkoop huis			80.007
Totaal Opbrengsten	24.296	24.096	131.118
Huisvestingskosten	16.946	17.404	25.452
Personeelskosten	11.500	703	6.381
Verkoopkosten	400	117	1.010
Bureaunkosten	5.500	2.350	4.330
Algemene kosten		3.007	2.534
Afschrijvingen	1.500	1.500	1.500
Totaal Kosten	35.846	25.080	41.207
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst			9.500
Bijdrage winkelmanager		10.000	
Rente baten en lasten		146	4.887
RESULTAAT	(11.550)	(11.130)	75.524
Bestemmingsreserve tbv Chr.Gem. De Wegwijzer			25.500
Bestemmingsreserve tbv Winkelmanager	(10.000)	(10.000)	40.000
Ten gunste van Algemene reserve	(1.550)	(1.130)	10.024

1.5 Controle jaarrekening 2020

De jaarrekening is op 09-06-2021 gecontroleerd door E. Uil en R. Stafleu. Daarbij zijn geen materiele afwijkingen gevonden. Gedane aanbevelingen worden, voor zover deze geen effect hebben op de jaarrekening 2020, worden in het volgende boekjaar en jaarverslag verwerkt.

1.6 Vaststelling jaarrekening 2020

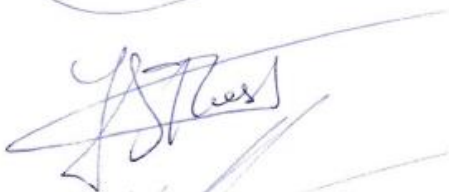
In de bestuursvergadering van 21-06-2021 is de jaarrekening 2020, inclusief vergelijkende cijfers over 2019 van Stichting De Wegwijzer vastgesteld, onder de voorwaarde dat ook de kascommissie goedkeuring geeft.

Almere, 21-06-2021

R.E. de Vries



J.G.N. Roest



B.G.J. Schaeffer



C.G. van Hoffen



2 Geconsolideerde Jaarrekening 2020

2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2020

1. GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER				
Actief	31 december 2020		31 december 2019	
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Bedrijfswoning Kopenhagenstraat	0		0	
Inventaris in Missie Centrum	1.606		3.106	
		1.606		3.106
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	663		779	
Overige vord. en overl. Activa	32.000		1.644	
		32.663		2.423
Voorraden winkel		42.989		29.431
<u>Liquide middelen</u>				
ABN AMRO Bank rekening courant	58.556		82.876	
ABN AMRO Bank vermogensrekening	4.097		4.097	
Kas	431		113	
Rabobank	20.026		32.220	
Betalingen onderweg	0		0	
		83.109		119.305
		<u>160.367</u>		<u>154.266</u>
Passief				
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Algemene reserve	66.109		56.086	
Bestemmingsreserve CGDW	25.500		25.500	
Bestemmingsreserve Winkelmanager	30.000		40.000	
Nog te verrekenen resultaat boekjaar	(1.130)		10.024	
		120.480		131.609
<u>VOORZIENINGEN</u>				
Projecten	5.000		5.000	
Voorzieningen	13.558		0	
		18.558		5.000
<u>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</u>				
Lening o.g.		16.000		0
<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>				
Crediteuren	871		1.721	
Bonnen	0		136	
Overige te betalen kosten	2.382		11.794	
Te betalen personeel gereleeteerde kosten	77		1.099	
Te vord / Af te dragen BTW	108		866	
Vooruitontvangen bedragen	1.891		2.041	
Overige schulden en overlopende passiva			0	
		5.329		17.657
		<u>160.367</u>		<u>154.266</u>

2.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2020

2. GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
<u>Omzet</u>		
Omzet	28.087	56.817
Inkoopwaarde omzet	-18.784	-38.910
Bruto winst	9.303	17.908
<u>Huuropbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfswoning / kantoor	0	9.224
Verhuur tentemakerswoning	12.232	16.894
	12.232	26.118
Ontvangen giften	620	787
Overige opbrengsten	1.941	6.298
Opbrengst verkoop huis	0	80.007
TOTAAL OPBRENGSTEN	24.096	131.118
<u>Bedrijfskosten:</u>		
Huisvestingskosten	17.404	25.452
Kosten personeel / vrijwilligers	703	6.381
Verkoopkosten	117	1.010
Kantoorkosten	2.350	4.330
Algemene kosten	3.007	2.534
Afschrijvingen	1.500	1.500
	25.080	41.207
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst	0	-9.500
Bijdrage winkelmanager	-10.000	0
Rente baten en lasten	-146	-4.887
<u>RESULTAAT</u>	-11.130	75.524

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.

De 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 2020	31 december 2019
Inventaris in Missie Centrum	1.606	3.106
	<hr/>	<hr/>
Totaal materiële vaste activa	1.606	3.106
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

	2019	2018
Boekwaarde per 1 januari	3.106	158.566
Bij: verkoop woning	0	153.962
Af: afschrijvingen	1.500	1.500
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 31 december	1.606	3.106
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIEF

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is op 31 december 2020 € 120.480. Dit vermogen wordt gevormd uit bestemde reserves en de algemene (vrije) reserve.

	2020	2019
Algemene reserve		
Saldo Ultimo	66.109	56.086
onttrekking	-1.130	-
toevoeging	-	10.024
Saldo Ultimo	<hr/> 64.980 <hr/>	<hr/> 66.109 <hr/>
Bestemmingsreserve Algemeen werk CGDW		
Saldo Ultimo	25.500	-
onttrekking	-	-
toevoeging	-	25.500
Saldo Ultimo	<hr/> 25.500 <hr/>	<hr/> 25.500 <hr/>
Bestemmingsreserve Beheerder CGDW		
Saldo Ultimo	40.000	-
onttrekking	-10.000	-
toevoeging	-	40.000
Saldo Ultimo	<hr/> 30.000 <hr/>	<hr/> 40.000 <hr/>

Voorzieningen

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

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

	2020	2019
<u>Huuropbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfswoning		9.224
Verhuur tentemakerswoning	12.232	16.894
Overige opbrengsten	0	0
	12.232	26.118
<u>Opbrengst verkoop huis</u>		80.007
<u>Ontvangen giften</u>		
Onbestemd	620	787
	620	787
<u>TOTAAL OPBRENGSTEN</u>	12.852	106.913
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	12.445	19.147
Kosten personeel / vrijwilligers	0	139
Kantoorkosten	0	264
Algemene kosten	192	1.039
Afschrijvingen	1.500	1.500
	14.136	22.087
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst		-9.500
Bijdrage winkelmanager	-10.000	
Rente baten en lasten	-146	-4.887
<u>RESULTAAT</u>	-11.430	70.438

Bijlage 2 – Toelichting bij winst en verliesrekening - Stichting

	2020	2019
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	12.232	16.924
Belastingen en heffingen	213	786
Energie en water	0	200
Verzekeringen	0	57
Klein onderhoud	0	919
Overige huisvestingskosten	0	261
	12.445	19.147
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Vergoedingen	0	139
	0	139
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten (KKA)	0	209
Overige kantoorkosten	0	54
	0	264
<u>Algemene kosten</u>		
Activiteiten		371
Kontributies/abbonementen		110
Verzekeringen		181
Bannkosten	192	
Overige algemene kosten		377
	192	1.039
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris	1.500	1.500
	1.500	1.500
<u>Rente baten en lasten</u>		
Rente Hypothecaire lening		4.725
Betaalde rente bank en bankkosten	146	162
	146	4.887

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

	2020	2019
Omzet		
Omzet boeken	16.970	26.982
Omzet CD's / DVD's	465	1.383
Omzet wenskaarten	2.554	3.736
Omzet cadeauartikelen	6.856	10.320
Omzet postzegels		370
Omzet overige artikelen	957	433
Omzet boekenbonnen	285	
Verkopen Lunchroom		
	28.087	43.223
Inkoopwaarde omzet	-18.784	-31.470
Bruto winst	9.303	11.753
Overige opbrengsten		
Incidentele baten (w.o. giften)		
Opbrengst DHL	2.040	6.297
Overige opbrengsten	-99	0
	1.941	6.297
TOTAAL OPBRENGSTEN	11.244	18.051
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	4.959	5.731
Kosten personeel / vrijwilligers	703	727
Verkoopkosten	117	1.010
Kantoorkosten	2.350	3.434
Algemene kosten	2.815	-302
	10.944	10.600
Rente baten en lasten	0	0
RESULTAAT	300	7.451

Bijlage 4 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Winkel

	2020	2019
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	5.125	5.000
Belastingen en heffingen	-402	58
Klein onderhoud		
Verzekeringen	236	673
	4.959	5.731
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Reiskosten woon-werk	464	721
Overige kosten vrijwilligers	239	
Doorbelastingen		6
	703	727
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame	63	585
Portokosten DHL	54	341
Overige verkoopkosten		84
	117	1.010
<u>Kantoorkosten</u>		
Telefoon		
Internetsite	78	72
Internet	101	74
Kantoorbenodigdheden	800	825
Software licenties	231	136
Administratiekosten	1.140	2.326
Overige kantoorkosten		
	2.350	3.434
<u>Algemene kosten</u>		
Telefoonkosten		
Activiteiten		133
Kontributies/abonnementen	637	495
Drukwerk		
Verzekeringen		
Bankkosten	565	467
Porti/verzendingkosten	643	712
Overige algemene kosten	969	-2.109
	2.815	-302
<u>Rente baten en lasten</u>		
Betaalde rente bank en bankkosten	0	0
	0	0