

Jaarrekening 2021

**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 2022	5
1.5	Controle jaarrekening 2021	6
1.6	Vaststelling jaarrekening 2021	6
2	Geconsolideerde Jaarrekening 2021.....	7
2.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2021	7
2.2	Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2021	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.

2021, het 2^e 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 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 2021 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 2022

Op basis van de resultaten over 2021, is de volgende begroting opgesteld voor 2022:

	Begroting	Actuals	
	2022	2021	2020
Giften	350	420	620
Omzet	27.050	25.362	28.087
Inkoopkosten verkopen	(20.300)	(15.160)	(18.784)
Huuropbrengsten	9.800	11.990	12.232
Omzet DHL service	5.000	7.534	1.941
Ontvangen rente		5	
Opbrengst verkoop huis			
Totaal Opbrengsten	21.900	30.151	24.096
Huisvestingskosten	16.127	17.654	17.404
Personeelskosten	1.400	1.306	703
Verkoopkosten	250	13	117
Bureaunkosten	5.225	1.621	2.350
Algemene kosten		3.208	3.007
Afschrijvingen		1.500	1.500
Totaal Kosten	23.002	25.302	25.080
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst			
Bijdrage winkelmanager	10.000	10.000	10.000
Rente baten en lasten		144	146
RESULTAAT	(11.102)	(5.295)	(11.130)
Bestemmingsreserve tbv Chr.Gem. De Wegwijzer			
Bestemmingsreserve tbv Winkelmanager	(10.000)	(10.000)	(10.000)
Ten gunste van Algemene reserve	(1.102)	4.705	(1.130)

1.5 Controle jaarrekening 2021

De jaarrekening is op 10-03-2022 gecontroleerd door E. Uil en W. van de Born. Daarbij zijn geen materiele afwijkingen gevonden. Gedane aanbevelingen worden, voor zover deze geen effect hebben op de jaarrekening 2021, in het volgende boekjaar en jaarverslag verwerkt.

1.6 Vaststelling jaarrekening 2021

In de bestuursvergadering van 30-05-2022 is de jaarrekening 2021, inclusief vergelijkende cijfers over 2020 van Stichting De Wegwijzer vastgesteld.

Almere, 30-05-2022

R.E. de Vries



J.G.N. Roest



B.G.J. Schaeffer



C.G. van Hoffen



2 Geconsolideerde Jaarrekening 2021

2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2021

1. GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER

Actief	31 december 2021		31 december 2020	
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Bedrijfswoning Kopenhagenstraat	0		0	
Inventaris in Missie Centrum	106		1.606	
		106		1.606
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	388		663	
Vorderingen	929			
Overige vord. en overl. Activa	31.800		32.000	
		33.117		32.663
Voorraden winkel		32.372		42.989
<u>Liquide middelen</u>				
ABN AMRO Bank rekening courant	50.063		58.556	
ABN AMRO Bank vermogensrekening	4.102		4.097	
Kas	345		431	
Rabobank	26.510		20.026	
Betalingen onderweg	91		0	
		81.112		83.109
		146.708		160.367
Passief				
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Algemene reserve	64.980		66.109	
Bestemmingsreserve CGDW	25.500		25.500	
Bestemmingsreserve Winkelmanager	20.000		30.000	
Nog te verrekenen resultaat boekjaar	4.704,92		(1.130)	
		115.185		120.480
<u>VOORZIENINGEN</u>				
Projecten	5.000		5.000	
Voorzieningen	0		13.558	
		5.000		18.558
<u>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</u>				
Lening o.g.		16.000		16.000
<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>				
Crediteuren	2.226		871	
Bonnen	2.175		0	
Overige te betalen kosten	3.910		2.382	
Te betalen personeel gereleeteerde kosten	1.099		77	
Te vord / Af te dragen BTW	(407)		108	
Vooruitontvangen bedragen	1.520		1.891	
Overige schulden en overlopende passiva		10.523		5.329
		146.708		160.367

2.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2021

2. GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

	2021	2020
<u>Omzet</u>		
Omzet	25.362	28.087
Inkoopwaarde omzet	-15.160	-18.784
Bruto winst	10.202	9.303
<u>Huuropbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfswoning / kantoor	0	0
Verhuur tentemakerswoning	11.990	12.232
	11.990	12.232
Ontvangen giften	420	620
Overige opbrengsten	7.539	1.941
Opbrengst verkoop huis	0	0
TOTAAL OPBRENGSTEN	30.151	24.096
<u>Bedrijfskosten:</u>		
Huisvestingskosten	17.654	17.404
Kosten personeel / vrijwilligers	1.306	703
Verkoopkosten	13	117
Kantoorkosten	1.621	2.350
Algemene kosten	3.208	3.007
Afschrijvingen	1.500	1.500
	25.302	25.080
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst	0	0
Bijdrage winkelmanager	-10.000	-10.000
Rente baten en lasten	-144	-146
RESULTAAT	-5.295	-11.130

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 2021	31 december 2020
Inventaris in Missie Centrum	106	1.606
	_____	_____
Totaal materiële vaste activa	106	1.606
	=====	=====

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

	2021	2020
Boekwaarde per 1 januari	1.606	3.106
Af: afschrijvingen	1.500	1.500
	_____	_____
Boekwaarde per 31 december	106	1.606
	=====	=====

PASSIEF

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is op 31 december 2021 € 115.185. Dit vermogen wordt gevormd uit bestemde reserves en de algemene (vrije) reserve.

	2021	2020
Algemene reserve		
Saldo Ultimo	64.980	66.109
onttrekking	-	-1.130
toevoeging	4.705	-
Saldo Ultimo	=====	=====
	69.685	64.980
Bestemmingsreserve Algemeen werk CGDW		
Saldo Ultimo	25.500	25.500
onttrekking	-	-
toevoeging	-	-
Saldo Ultimo	=====	=====
	25.500	25.500
Bestemmingsreserve Beheerder CGDW		
Saldo Ultimo	30.000	40.000
onttrekking	-10.000	-10.000
toevoeging	-	-
Saldo Ultimo	=====	=====
	20.000	30.000

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

	2021	2020
<u>Huuropbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfswoning		12.232
Verhuur tentemakerswoning	11.990	
Overige opbrengsten	5	
	<u>11.995</u>	<u>12.232</u>
<u>Opbrengst verkoop huis</u>		
<u>Ontvangen giften</u>		
Onbestemd	420	620
	<u>420</u>	<u>620</u>
<u>TOTAAL OPBRENGSTEN</u>	<u>12.415</u>	<u>12.852</u>
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	11.996	12.445
Kosten personeel / vrijwilligers	0	0
Kantoorkosten	0	0
Algemene kosten	709	192
Afschrijvingen	1.500	1.500
	<u>14.205</u>	<u>14.136</u>
Bijdrage aan kerk uit verkoopopbrengst		
Bijdrage winkelmanager	-10.000	-10.000
Rente baten en lasten	-144	-146
	<u>-11.934</u>	<u>-11.430</u>
<u>RESULTAAT</u>	<u>-11.934</u>	<u>-11.430</u>

Bijlage 2 – Toelichting bij winst en verliesrekening - Stichting

	2021	2020
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	11.612	12.232
Belastingen en heffingen	384	213
Energie en water	0	0
Verzekeringen	0	0
Klein onderhoud	0	0
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>11.996</u>	<u>12.445</u>
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Vergoedingen	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten (KKA)	0	0
Overige kantoorkosten	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Activiteiten		
Kontributies/abbonementen		
Verzekeringen	709	
Bannkosten		192
Overige algemene kosten		
	<u>709</u>	<u>192</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris	1.500	1.500
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
<u>Rente baten en lasten</u>		
Rente Hypothecaire lening		
Betaalde rente bank en bankkosten	-144	-146
	<u>-144</u>	<u>-146</u>

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

	2021	2020
Omzet		
Omzet boeken	14.587	16.970
Omzet CD's / DVD's	386	465
Omzet wenskaarten	2.733	2.554
Omzet cadeauartikelen	9.941	6.856
Omzet postzegels	8	
Omzet overige artikelen	12	957
Omzet boekenbonnen	-2.306	285
Verkopen Lunchroom		
	25.362	28.087
Inkoopwaarde omzet	-15.160	-18.784
Bruto winst	10.202	9.303
Overige opbrengsten		
Incidentele baten (w.o. giften)		
Opbrengst DHL	7.156	2.040
Overige opbrengsten	378	-99
	7.534	1.941
TOTAAL OPBRENGSTEN	17.736	11.244
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	5.658	4.959
Kosten personeel / vrijwilligers	1.306	703
Verkoopkosten	13	117
Kantoorkosten	1.621	2.350
Algemene kosten	2.499	2.815
	11.098	10.944
Rente baten en lasten	0	0
RESULTAAT	6.639	300

Bijlage 4 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Winkel

	2021	2020
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	5.187	5.125
Belastingen en heffingen	199	-402
Klein onderhoud		
Verzekeringen	272	236
	5.658	4.959
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Reiskosten woon-werk	409	464
Overige kosten vrijwilligers	898	239
Doorbelastingen		
	1.306	703
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame	10	63
Portokosten DHL	4	54
Overige verkoopkosten		
	13	117
<u>Kantoorkosten</u>		
Telefoon		
Internetsite	170	78
Internet		101
Kantoorbenodigdheden	182	800
Software licenties		231
Administratiekosten	1.242	1.140
Overige kantoorkosten	28	
	1.621	2.350
<u>Algemene kosten</u>		
Telefoonkosten		
Activiteiten		
Kontributies/abonnementen	699	637
Drukwerk		
Verzekeringen		
Bankkosten	679	565
Porti/verzendingkosten	855	643
Overige algemene kosten	267	969
	2.499	2.815
<u>Rente baten en lasten</u>		
Betaalde rente bank en bankkosten	0	0
	0	0