

Jaarrekening 2018

Stichting “De Wegwijzer”
Makassarweg 80
Almere

Inhoud

1	Algemene Toelichting	3
1.1	Algemeen.....	3
1.2	Doelstelling.....	3
1.3	Bestuur.....	3
1.4	Controle jaarrekening 2018	4
1.5	Vaststelling jaarrekening 2018	4
2	Geconsolideerde Jaarrekening 2018.....	5
2.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2018	5
2.2	Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2018	6
3	Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling.....	7
4	Toelichting bij de balans.....	8
	Bijlage 1 – Winst- en verliesrekening per 31 december - Stichting.....	10
	Bijlage 2 – Toelichting bij winst en verliesrekening - Stichting.....	11
	Bijlage 3 – Winst- en verliesrekening per 31 december – Winkel.....	12
	Bijlage 4 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Winkel	13
	Bijlage 5 – Winst- en verliesrekening per 31 december – Lunchroom.....	14
	Bijlage 6 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Lunchroom.....	15

1 Algemene Toelichting

1.1 Algemeen

Deze (geconsolideerde) jaarrekening heeft betrekking op Stichting De Wegwijzer (inclusief Christelijke boekwinkel De Wegwijzer en de Lunchroom) in Almere.

1.2 Doelstelling

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 boekwinkel(s).

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.

1.3 Bestuur

Het bestuur van Stichting De Wegwijzer bestaat statutair uit ten minste drie leden. Het bestuur bestaat op 31 december 2018 uit:

- De heer R.E. de Vries (voorzitter)
- De heer J.G.N. Roest (secretaris)
- De heer C.G. van Hoffen (penningmeester)
- De heer B. Schaeffer

1.4 Controle jaarrekening 2018

De jaarrekening is op 17-06-2019 gecontroleerd en in orde bevonden door T. Sasabone en W. Hazeleger.

1.5 Vaststelling jaarrekening 2018

In de bestuursvergadering van 01-07-2019 is de jaarrekening 2018, inclusief vergelijkende cijfers over 2017 van Stichting De Wegwijzer vastgesteld, onder de voorwaarde dat ook de controle goedkeuring geeft.

Almere, 01-07-2019

R.E. de Vries

J.G.N. Roest

B.G.J. Schaeffer

C.G. van Hoffen



2 Geconsolideerde Jaarrekening 2018

2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2018

1. BALANS PER 31 DECEMBER - STICHTING DE WEGWIJZER				
A c t i e f	2018		2017	
	Geconsolideerd		Geconsolideerd	
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Bedrijfswoning Kopenhagenstraat	153.960		153.960	
Inventaris in Missie Centrum	4.606		7.606	
		158.566		161.566
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	2.311		1.510	
RC Lunchroom De Wegwijzer	0		0	
RC Boekhandel De Wegwijzer	0		0	
Gelden onderweg	0			
BTW	343		763	
Overige vord. en overl. Activa	2.619		288	
		5.273		2.561
Voorraden winkel		30.742		28.283
Liquide middelen		38.367		29.055
		232.948		221.466
P a s s i e f				
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Eigen vermogen	51.115		47.909	
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	4.970		3.206	
		56.086		51.115
<u>VOORZIENINGEN</u>				
Projecten	5.000		5.000	
Voorziening groot onderhoud	0			
		5.000		5.000
<u>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</u>				
Hypothecaire lening		157.500		157.500
<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>				
Rek.courant St. De Wegwijzer				
Crediteuren	3.404		2.603	
Overige schulden en overlopende passiva	10.958		5.247	
		14.362		0
				7.850
		232.948		221.465

2.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31 december 2018

	2018	2017
	Geconsolideerd	Geconsolideerd
Omzet		
Omzet	69.236	61.845
Inkoopwaarde omzet	-43.552	-51.187
Bruto winst	25.684	10.658
Huur Opbrengsten		
Verhuur bedrijfswoning	10.824	12.205
Verhuur tentemakerswoning	13.721	
	24.545	12.205
Ontvangen giften	4.347	9.685
Overige opbrengsten		
Incidentele baten (w.o. giften, DHL)	3.307	2.335
Overige opbrengsten	66	
	3.373	2.335
TOTAAL OPBRENGSTEN	57.948	34.882
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	24.377	11.735
Kosten vrijwilligers	14.308	1.620
Verkoopkosten	1.690	1.495
Kantoorkosten	1.764	1.662
Algemene kosten	3.114	4.349
Afschrijvingen	3.000	3.000
Overige kosten	0	1.365
SOM DER BEDRIJFSKOSTEN	48.253	25.226
Bestemming huurresultaat tentemakerswoning		
Bestemming van de giften tbv gelieerde act.		-500
Bestemming/doorbel. Huuropbr. Missie Centrum		-1.026
Rente baten en lasten	-4.725	-4.924
RESULTAAT	4.970	3.206

3 Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

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.

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 2018	31 december 2017
Pand Parijsstraat 39, Almere	0	0
Bedrijfswoning Kopenhagenstraat 42, Almere	153.960	153.960
Inventaris in Missie Centrum	4.606	7.606
Verbouwing e.d. kantoor	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal materiële vaste activa	158.566	161.566
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

	2018	2017
Boekwaarde per 1 januari	161.566	155.960
Bij: investeringen	0	7.606
Af: afschrijvingen	3.000	2.000
Af: desinvestering		0
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 31 augustus	158.566	161.566
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIEF

Eigen vermogen

Dit vermogen wordt gevormd uit ontvangen onbestemde giften.

Het verloop is in 2018 als volgt:

Stand per 31 december 2017	51.116
Bij: resultaat 2018	4.970
	<hr/>
Stand per 31 december 2018	56.086
	<hr/> <hr/>

Vorzieningen

Voorziening vaste activa

In 2011 is een voorziening gestart voor het groot onderhoud van de aangeschafte bedrijfswoning aan de Kopenhagenstraat 42 te Almere. Hiertoe is een onderhoudsplan voor de komende jaren opgesteld. De waarde per ultimo december 2018 bedraagt 0 euro.

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

	2018	2017
	Stichting	Stichting
<u>Huur Opbrengsten</u>		
Verhuur bedrijfspwoning	10.824	12.205
Verhuur tentemakerswoning	13.721	
	24.545	12.205
Giften Haven		500
Onbestemd	1.347	1.685
<u>Ontvangen giften</u>	1.347	2.185
<u>TOTAAL OPBRENGSTEN</u>	25.892	14.390
<u>Bedrijfskosten:</u>		
Huisvestingskosten	17.895	1.713
Kosten vrijwilligers	532	
Kantoorkosten	250	
Algemene kosten		849
Afschrijvingen		3.000
<u>SOM DER BEDRIJFSKOSTEN</u>	18.678	5.562
Bestemming van de giften tbv gelieerde act.		-500
Bestemming/doorbel. Huuropbr. Missie Centrum		-1.026
Rente baten en lasten	-4.725	-4.924
<u>RESULTAAT</u>	2.489	2.378

Bijlage 2 – Toelichting bij winst en verliesrekening - Stichting

	2018	2017
	STICHTING	STICHTING
Huisvestingskosten		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	13.720	
Belastingen en heffingen		399
Klein onderhoud	3.102	1.165
Overige huisvestingskosten	1.073	149
	17.895	1.713
Kosten personeel / vrijwilligers		
Kilometervergoedingen	532	
	532	0
Algemene kosten		
Kontributies/abbonementen		384
Verzekeringen		272
Bankkosten	250	
Overige algemene kosten		194
	250	849
Afschrijvingen		
Afschrijving bedrijfswoning		3.000
	0	3.000
Rente Hypothecaire lening ABN AMRO	4.725	4.725
		199
	4.725	4.924

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

	2018	2017
	Winkel	Winkel
Omzet		
Omzet boeken	31.614	38.912
Omzet CD's / DVD's	3.199	3.537
Omzet wenskaarten	3.945	4.245
Omzet cadeauartikelen	10.431	9.783
Omzet postzegels	106	
Omzet overige artikelen	1.768	1.352
Omzet boekenbonnen	36	
Verkopen Lunchroom		
Omzet	51.098	57.829
Inkoopwaarde omzet	-33.182	-48.651
Bruto winst	17.916	9.177
Overige opbrengsten		
Incidentele baten (w.o. giften, DHL)	3.307	2.335
Overige opbrengsten	66	
	3.373	2.335
TOTAAL OPBRENGSTEN	21.289	11.512
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	5.152	7.522
Kosten vrijwilligers	572	1.620
Verkoopkosten	1.690	1.449
Kantoorkosten	1.346	1.219
Algemene kosten	2.652	3.129
Overige kosten		1.365
SOM DER BEDRIJFSKOSTEN	11.411	16.305
RESULTAAT	9.878	-4.793

Bijlage 4 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Winkel

	2018	2017
	WINKEL	WINKEL
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)	4.900	7.400
Energie en water		55
Belastingen en heffingen	58	
Schoonmaakkosten		68
Klein onderhoud	194	
	5.152	7.522
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Reiskosten woon-werk	545	675
Overige kosten vrijwilligers	27	945
	572	1.620
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame	1.279	194
Winkelaankleding		674
Verpakkingsmateriaal	43	248
Kosten internetsite		84
Marge boekenbonnen		24
Portokosten DHL	368	
Overige verkoopkosten		225
	1.690	1.449
<u>Kantoorkosten</u>		
Telefoon	24	73
Kantoorbehoeften	5	415
Software support	706	731
Administratiekosten	314	
Overige kantoorkosten	297	0
	1.346	1.219
<u>Algemene kosten</u>		
Vervoers-/verzendingkosten	860	818
Porti		(16)
Kontributies/abonnementen	667	1.178
Verzekeringen	580	540
Bankkosten	615	610
Overige algemene kosten	(70)	(0)
	2.652	3.129

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

	2018	2017
	Lunchroom	Lunchroom
Omzet		
Verkopen Lunchroom	18.137	4.016
Omzet	18.137	4.016
Inkoopwaarde omzet	-10.370	-2.535
Bruto winst	7.768	1.480
Gift Stg Ontmoeting		7.500
Onbestemd	3.000	
Ontvangen giften	3.000	7.500
TOTAAL OPBRENGSTEN	10.768	8.980
Bedrijfskosten:		
Huisvestingskosten	1.330	2.500
Kosten vrijwilligers	13.204	
Verkoopkosten	0	45
Kantoorkosten	167	443
Algemene kosten	463	370
Afschrijvingen	3.000	
SOM DER BEDRIJFSKOSTEN	18.164	3.359
RESULTAAT	-7.396	5.622

Bijlage 6 – Toelichting bij winst en verliesrekening – Lunchroom

	2018	2017
	LUNCHROOM	LUNCHROOM
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (incl afkoop huurovereenkomst)		2.500
Klein onderhoud	1.330	
	1.330	2.500
<u>Kosten personeel / vrijwilligers</u>		
Salariskosten	8.662	
Pensioenpremie	425	
Reiskosten woon-werk	1.561	
Kilometervergoedingen	1.659	
Onbelaste uitkeringen	176	
Vrijwilligers (incl vergoeding)	30	
Overige kosten vrijwilligers	672	
Overige personeelskosten	19	
	13.204	0
<u>Verkoopkosten</u>		
Overige verkoopkosten		45
	0	45
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten	167	
Overige kantoorkosten		443
	167	443
<u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	83	
Bankkosten	137	
Overige algemene kosten	243	370
	463	370
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris	3.000	0
	3.000	0