

Jaarrekening 2019

Gemeente Harvest

Turfschipkade 1
2725 BW
ZOETERMEER

Amsterdam, 20 mei 2020

INHOUDSOPGAVE

1.	Voorwoord	2
2.	Balans per 31 december 2019	3
3.	Resultatenrekening over 2019	5
4.	Toelichting op de balans 2019	6
5.	Toelichting op de resultatenrekening 2019	9
6.	Afschrijvingen/overzicht materiele vaste activa	11
7.	Grondslagen voor waarderingen van activa en passiva alsmede voor de bepaling van het resultaat	12

Gemeente Harvest
T.a.v. het bestuur
Turfschipkade 1
2725 BW ZOETERMEER

Amsterdam, 20 mei 2020

Geacht bestuur,

Overeenkomstig uw opdracht heb ik uit de door u geleverde bescheiden de administratie van uw gemeente Harvest over het jaar 2019 samengesteld.

Van deze administratie heb ik op grond van mijn onderzoek en administratieve controle kunnen vaststellen dat zij op correcte wijze is gevoerd.

Aan de hand hiervan heb ik, samen met de verder ter beschikking staande gegevens, de jaarstukken over 2019 samengesteld.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Ik vertrouw hiermee volledig aan uw opdracht te hebben voldaan en blijf voor het geven van eventuele inlichtingen gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

MassaAdministraties
Leon Agyei

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

	2019		2018	
Vaste activa	€	€	€	€
Materiele vaste activa				
Gebouw Silo	296.468		296.468	
Apparatuur	0		0	
Inventaris & inrichting	0		0	
		296.468		296.468
Vlottende activa				
Vorderingen				
Effecten	97.550		84.000	
Debiteuren	0		0	
Contanten waarborgsommen	0		0	
Diakonale leningen	8.915		9.040	
		106.465		93.040
Liquide middelen		1.296		2.014
Totaal activa		404.229		391.522

PASSIVA

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kapitaal				
Kapitaal	319.519		292.772	
Reserves met doel	<u>0</u>		<u>0</u>	
		319.519		292.772
Langlopende schulden				
Hypothecaire lening	<u>84.710</u>		<u>98.750</u>	
		84.710		98.750
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	0		0	
Nog te betalen SLS (intern)	0		0	
Overlopende activa	0		0	
Rentemeerrekening 8209602	0		0	
		-		-
Totaal passiva		<u><u>404.229</u></u>		<u><u>391.522</u></u>

RESULTATENREKENING OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Baten uit diverse giften	39.575		43.412	
Diverse opbrengsten	<u>42.537</u>		<u>37.584</u>	
		82.111		80.996
Afschrijvingen	0		107	
Ondersteuning gemeentes en mensen	46.217		44.830	
Kosten	<u>8.925</u>		<u>7.026</u>	
		-		
		55.141		51.963-
Bedrijfsresultaat		<u>26.970</u>		<u>29.033</u>
Rentebaten / lasten		-223		-191
Netto resultaat		<u><u>26.747</u></u>		<u><u>28.842</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

Materiele vaste activa

€

Gebouw Silo

Saldo per 31 december 2018	296.468
Aanschaffingen 2019	<u>0</u>
	296.468
Verkoop 2019	<u>0</u>
	296.468
Afschrijvingen 2019	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2019	<u><u>296.468</u></u>

Apparatuur

Saldo per 31 december 2018	0
Aanschaffingen 2019	<u>0</u>
	0
Verkoop 2019	<u>0</u>
	0
Afschrijvingen 2019	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2019	<u><u>0</u></u>

Inventaris & inrichting

Saldo per 31 december 2018	0
Aanschaffingen 2019	<u>0</u>
	0
Verkoop 2019	<u>0</u>
	0
Afschrijvingen 2019	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2019	<u><u>0</u></u>

Vlottende activa

Effecten	97.550
Contanten waarborgsommen	0
Debiteuren	0
Diakonale leningen	8.915
	<hr/>
	106.465
	<hr/> <hr/>

Liquide middelen

ING Bank 8209602 (zakelijk)	1.294
ING Bank 8209602 (spaarrekening)	3
	<hr/>
	1.296
	<hr/> <hr/>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Kapitaal	€
Saldo reserves per 31 december 2018	292.772
Saldo reserveringen met doel per 31 december 2018	0
Saldo baten en lasten 2019	26.747
	0
Saldo per 31 december 2019	<u>319.519</u>
Langlopende schulden	
Hypothecaire lening	
Saldo per 31-12-2018	98.750
Aflossingen 2019	14.040-
Saldo per 31-12-2019	<u><u>84.710</u></u>
Kortlopende schulden	
Schulden aan leveranciers	0
Nog te betalen SLS (intern)	0
Overlopende activa	0
Rentemeerrekening 8209602	0
	<u><u>0</u></u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

€

Giften

Tienden en offers	36.600
Giften Call2theNations	2.170
Giften Persoonlijk Ps. Steven	805
	<hr/>
	39.575
	<hr/> <hr/>

Opbrengsten

Opbrengsten verhuur Silo	40.404
Energiebaten	1.348
Zakelijke belastingen & heffingen	785
	<hr/>
	42.537
	<hr/> <hr/>

Vergoedingen Pastors / Gemeentes

Honorarium Pastoraat	28.497
Persoonlijke gift/cadeau Ps. Steven	1.655
Ten gunste van Harvest Ministries ¹	16.235
Ten gunste van Therismos ²	20
Ten gunste van Creator Vision ³	10
Bate van Succesfull Living Store ⁴	-200
	<hr/>
	46.217
	<hr/> <hr/>

¹ gestort naar rekening 8201619 tbv Stichting Harvest Ministries ivm projecten Azië

² gestort naar rekening 3018516 tbv Therismos ivm aanvullen saldo

³ gestort naar rekening 4312112 tbv Creator Vision ivm aanvullen saldo

⁴ ontvangen van rekening 9233634 tbv Succesfull Living Store ivm deel opbrengsten boeken

Algemene kosten

Algemene kosten	675
Energiekosten	4.656
Kosten waterverbruik	172
Licentiekosten	77
Onderhoudskosten	539
Rente hypotheek	2.216
Verzekeringskosten	590

8.925

Rentelasten

Betaalde rente banken	223
-----------------------	-----

223

AFSCHRIJVINGEN/OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

Omschrijving	Aanschaf datum	Aanschaf waarde	Afschr. %	Afschr. voorgaande jaren	Afschr. 2019	Verkoop 2019	Balans 31-12-19
		€		€	€	€	€
Gebouw Silo	01-11-07	352.768	4%	56.300	0		296.468
Inventaris							
Vloerbedekking Silo	2007	548	15%	548	0		0
Stoelen Silo 240 stuks	2007	7.200	15%	7.200	0		0
Poxy vloeren 98 m2	2008	1.441	15%	1.441	0		0
Apparatuur							
Overhead projector	2000	351	20%	351	0		0
PA	2000	1.389	20%	1.389	0		0
Draadloze telefoon	2003	46	25%	46	0		0
HP Laserjet 5	2003	150	25%	150	0		0
CD speler kinderwerk	2004	50	25%	50	0		0
Monitor Compaq	2004	45	25%	45	0		0
MP-3	2004	457	25%	457	0		0
ISDN Telefooncentrale	2004	120	25%	120	0		0
HP printer 8150	2005	150	25%	150	0		0
Bekkenset drumstel	2005	107	25%	107	0		0
Sennheiser draadloos mic	2005	629	25%	629	0		0
beamer	2005	900	25%	900	0		0
piano	2005	650	25%	650	0		0
Diverse materialen	2006	3.046	25%	3.046	0		0
Sennheiser draadloos mic	2007	248	25%	248	0		0
Shure draadloos	2007	169	25%	169	0		0
Bravilor HW 10	2007	456	25%	456	0		0
Computer	2008	729	25%	729	0		0
3x beamer	2008	1.067	25%	1.067	0		0
Musikhaus Thomann	2009	3.039	25%	3.039	0		0
Musikhaus Thomann	2009	1.917	25%	1.917	0		0
Heavy Wave e-media	2009	989	25%	989	0		0
Alternate	2009	1.200	25%	1.200	0		0
Aanschaf muziekinstrumenten	2010	1.329	25%	1.329	0		0
Vervoermiddelen	2007	3.000	33%	3.000	0		0
		384.190		87.722	0	0	296.468

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA, ALSMEDE VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

ALGEMEEN

Gemeente Harvest is een kerkgenootschap actief in meerdere steden.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.
Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met afschrijvingen gebaseerd op geschatte economische levensduur.
De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingswaarde.
De percentages zijn:

Gebouwen	4%	<i>(vanaf 2013 zijn er geen afschrijvingen gezien de WOZ waarde)</i>
Vervoermiddelen	33%	
Ínventaris	15-25%	
Apparatuur	20-25%	

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Deze verplichtingen omvatten de binnen 1 jaar vervallende schulden.

Langlopende schulden

Deze verplichtingen omvatten de schulden die vervallen in de periode, die meer dan 1 jaar omvat.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Netto-omzet

De netto-omzet bestaat uit de verrichte werkzaamheden. Er is geen sprake van een BTW plicht.