

Jaarrekening 2020

Gemeente Harvest

Turfschipkade 1
2725 BW ZOETERMEER

Amsterdam, 7 mei 2021

INHOUDSOPGAVE

1.	Voorwoord	2
2.	Balans per 31 december 2020	3
3.	Resultatenrekening over 2020	5
4.	Toelichting op de balans 2020	6
5.	Toelichting op de resultatenrekening 2020	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, 7 mei 2021

Geacht bestuur,

Overeenkomstig uw opdracht heb ik uit de door u geleverde bescheiden de administratie van uw gemeente Harvest over het jaar 2020 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 2020 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 2020

ACTIVA

	2020		2019	
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	116.500		97.550	
Debiteuren	0		0	
Contanten waarborgsommen	0		0	
Diakonale leningen	4.720		8.915	
		121.220		106.465
Liquide middelen		2.817		1.296
Totaal activa		<u><u>420.505</u></u>		<u><u>404.229</u></u>

PASSIVA

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kapitaal				
Kapitaal	349.835		319.519	
Reserves met doel	<u>0</u>		<u>0</u>	
		349.835		319.519
Langlopende schulden				
Hypothecaire lening	<u>70.670</u>		<u>84.710</u>	
		70.670		84.710
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>420.505</u></u>		<u><u>404.229</u></u>

RESULTATENREKENING OVER 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Baten uit diverse giften	41.983		39.575	
Diverse opbrengsten	<u>42.321</u>		<u>42.537</u>	
		84.304		82.111
Afschrijvingen	0		0	
Ondersteuning gemeentes en mensen	47.779		46.217	
Kosten	<u>6.020</u>		<u>8.925</u>	
		-53.799		55.141-
Resultaat		<u>30.505</u>		<u>26.970</u>
Rentebaten / lasten		-189		-223
Netto resultaat		<u><u>30.316</u></u>		<u><u>26.747</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

Materiele vaste activa €

Gebouw Silo

Saldo per 31 december 2019	296.468
Aanschaffingen 2020	<u>0</u>
	296.468
Verkoop 2020	<u>0</u>
	296.468
Afschrijvingen 2020	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2020	<u><u>296.468</u></u>

Apparatuur

Saldo per 31 december 2019	0
Aanschaffingen 2020	<u>0</u>
	0
Verkoop 2020	<u>0</u>
	0
Afschrijvingen 2020	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2020	<u><u>0</u></u>

Inventaris & inrichting

Saldo per 31 december 2019	0
Aanschaffingen 2020	<u>0</u>
	0
Verkoop 2020	<u>0</u>
	0
Afschrijvingen 2020	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2020	<u><u>0</u></u>

Vlottende activa

Effecten	116.500
Contanten waarborgsommen	0
Debiteuren	0
Diakonale leningen	4.720
	<hr/>
	121.220
	<hr/> <hr/>

Liquide middelen

ING Bank 8209602 (zakelijk)	2.816
ING Bank 8209602 (spaarrekening)	1
	<hr/>
	2.817
	<hr/> <hr/>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

PASSIVA

Kapitaal	€
Saldo reserves per 31 december 2019	319.519
Saldo reserveringen met doel per 31 december 2019	0
Saldo baten en lasten 2020	30.316
	0
Saldo per 31 december 2020	<u>349.835</u>
Langlopende schulden	
Hypothecaire lening	
Saldo per 31-12-2019	84.710
Aflossingen 2020	-14.040
Saldo per 31-12-2020	<u>70.670</u>
Kortlopende schulden	
Schulden aan leveranciers	0
Nog te betalen SLS (intern)	0
Overlopende activa	0
Rentemeerrekening 8209602	0
	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2020

€

Giften

Tienden en offers	37.431
Giften Call2theNations	2.245
Giften Triomfator	363
Giften Persoonlijk Ps. Steven	1.945
	<hr/>
	41.983
	<hr/> <hr/>

Opbrengsten

Opbrengsten verhuur Silo	41.496
Opbrengsten SLS Boeken	20
Zakelijke belastingen & heffingen	805
	<hr/>
	42.321
	<hr/> <hr/>

Vergoedingen Pastors / Gemeentes

Honorarium Pastoraat	30.084
Persoonlijke gift/cadeau Ps. Steven	2.085
Ten gunste van Harvest Ministries ¹	15.580
Ten gunste van Therismos ²	20
Ten gunste van Creator Vision ³	10
	<hr/>
	47.779
	<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

Algemene kosten

Algemene kosten	290
Energiekosten	2.555
Kosten waterverbruik	168
Licentiekosten	85
Onderhoudskosten	216
Rente hypotheek	1.854
Verzekeringskosten	851

6.020**Rentelasten**

Betaalde kosten & rente banken	189
--------------------------------	-----

189

AFSCHRIJVINGEN/OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

Omschrijving	Aanschaf datum	Aanschaf waarde	Afschr. %	Afschr. voorgaande jaren	Afschr. 2020	Verkoop 2020	Balans 31-12- 20
		€		€	€	€	€
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	01-11-07	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
Bekkenstel 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 meer)</i>
Vervoermiddelen	33%	
Ínventaris	15-25%	
Apparatuur	20-25%	

Effecten

Effecten worden geboekt op de reële waarde. In eerste instantie is dat de aanschafwaarde.

Waardeveranderingen worden geboekt in de staat van baten en lasten.

Dit geldt ook voor aankoop- en verkoopkosten.

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.