

Jaarrekening 2021

Gemeente Harvest

Turfschipkade 1
2725 BW
ZOETERMEER

Amsterdam, 3 juni 2022

INHOUDSOPGAVE

1.	Voorwoord	2
2.	Balans per 31 december 2021	3
3.	Resultatenrekening over 2021	5
4.	Toelichting op de balans 2021	6
5.	Toelichting op de resultatenrekening 2021	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, 3 juni 2022

Geacht bestuur,

Overeenkomstig uw opdracht heb ik uit de door u geleverde bescheiden de administratie van uw gemeente Harvest over het jaar 2021 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 2021 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 2021

ACTIVA

	2021		2020	
Vaste activa	€	€	€	€
Materiele vaste activa				
Gebouw Silo	296.468		296.468	
Apparatuur	0		0	
Inventaris & inrichting	<u>0</u>		<u>0</u>	
		296.468		296.468
Vlottende activa				
Vorderingen				
Effecten	127.250		116.500	
Debiteuren	0		0	
Contanten waarborgsommen	0		0	
Diakonale leningen	9.340		4.720	
		136.590		121.220
Liquide middelen		1.049		2.817
Totaal activa		<u><u>434.107</u></u>		<u><u>420.505</u></u>

PASSIVA

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kapitaal				
Kapitaal	377.477		349.835	
Reserves met doel	<u>0</u>		<u>0</u>	
		377.477		349.835
Langlopende schulden				
Hypothecaire lening	<u>56.630</u>		<u>70.670</u>	
		56.630		70.670
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>434.107</u></u>		<u><u>420.505</u></u>

RESULTATENREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Baten uit diverse giften	38.230		41.983	
Diverse opbrengsten	<u>43.461</u>		<u>42.321</u>	
		81.692		84.304
Afschrijvingen	0		0	
Ondersteuning gemeentes en mensen	46.979		47.779	
Kosten	<u>6.816</u>		<u>6.020</u>	
		-53.795		53.799-
Resultaat		<u>27.897</u>		<u>30.505</u>
Rentebaten / lasten		-254		-189
Netto resultaat		<u><u>27.642</u></u>		<u><u>30.316</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

Materiele vaste activa

€

Gebouw Silo

Saldo per 31 december 2020	296.468
Aanschaffingen 2021	<u>0</u>
	296.468
Verkoop 2021	<u>0</u>
	296.468
Afschrijvingen 2021	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2021	<u>296.468</u>

Apparatuur

Saldo per 31 december 2020	0
Aanschaffingen 2021	<u>0</u>
	0
Verkoop 2021	<u>0</u>
	0
Afschrijvingen 2021	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2021	<u>0</u>

Inventaris & inrichting

Saldo per 31 december 2020	0
Aanschaffingen 2021	<u>0</u>
	0
Verkoop 2021	<u>0</u>
	0
Afschrijvingen 2021	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2021	<u>0</u>

Vlottende activa

Effecten	127.250
Contanten waarborgsommen	0
Debiteuren	0
Diakonale leningen*	9.340
	<u>136.590</u>

Liquide middelen

ING Bank 8209602 (zakelijk)	1.049
ING Bank 8209602 (spaarrekening)	1
	<u>1.049</u>

* In 2020 is een boeking in de verkeerde rubriek terecht gekomen. Een kortlopende lening is aangezien voor een terugbetaling diaconale lening van € 4.000. De kortlopende schuld is in 2021 volledig terugbetaald. Hierdoor is alleen het saldo van de diaconale lening alsnog verhoogd met € 4.000.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

PASSIVA

Kapitaal	€
Saldo reserves per 31 december 2020	349.835
Saldo reserveringen met doel per 31 december 2020	0
Saldo baten en lasten 2021	27.642
	0
Saldo per 31 december 2021	<u>377.477</u>
Langlopende schulden	
Hypothecaire lening	
Saldo per 31-12-2020	70.670
	-
Aflossingen 2021	14.040-
Saldo per 31-12-2021	<u><u>56.630</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 2021

€

Giften

Tienden en offers	34.265
Giften Call2theNations	2.295
Giften Triomfator	100
Giften Mission2Asia	20
Giften Persoonlijk Ps. Steven	1.550
	<hr/>
	38.230
	<hr/> <hr/>

Opbrengsten

Opbrengsten verhuur Silo	42.576
Opbrengsten SLS Boeken	-
Zakelijke belastingen & heffingen	885
	<hr/>
	43.461
	<hr/> <hr/>

Vergoedingen Pastors / Gemeentes

Honorarium Pastoraat	36.724
Persoonlijke gift/cadeau Ps. Steven	1.700
Ten gunste van Harvest Ministries ¹	8.155
Ten gunste van Therismos ²	50
Ten gunste van Mission2Asia ³	350
	<hr/>
	46.979
	<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 6796116 tbv Mission2 Asia ivm projecten Azië

Algemene kosten

Algemene kosten	290
Energiekosten	4.077
Kosten	
waterverbruik	124
Licentiekosten	88
Onderhoudskosten	81
Rente hypotheek	1.413
Verzekeringskosten	743

6.816

Rentelasten

Betaalde kosten & rente banken	254
--------------------------------	-----

254

AFSCHRIJVINGEN/OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

Omschrijving	Aanschaf datum	Aanschaf waarde	Afschr. %	Afschr. voorgaande jaren	Afschr. 2021	Verkoop 2021	Balans 31-12-21
		€		€	€	€	€
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
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 meer)</i>
Vervoermiddelen	33%
Ínventaris	15-25%
Apparatuur	20-25%

Effecten

Effecten worden in eerste instantie geboekt op de reële waarde. In eerste instantie is dat de aanschafwaarde. Als reële waarde niet mogelijk is word er tegen kostprijs gewaardeerd.

Waardeveranderingen worden geboekt in de staat van baten en lasten.

Dit geldt ook voor de 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.