

<b>Teen Challenge Nederland Balans</b>	<b><u>31 december 2019</u></b>	<b><u>31 december 2018</u></b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	260.705	273.953
Inventaris	1.760	2.740
Vervoermiddelen	<u>7.375</u>	<u>8.800</u>
	269.840	285.493
<b>Financiële vaste activa</b>		
Deelneming CYAN Kringloop HHW	100	100
Investering CYAN Kringloop HHW	115.650	55.150
Investering Lifecenter	<u>9.440</u>	<u>14.160</u>
	125.190	69.410
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	0	2.163
Rekening courant The Gate	110	1.070
Rekening courant Lifecenter	-10.986	-5.706
Rekening courant CYAN Kringloop	<u>3.888</u>	<u>4.054</u>
	-6.988	1.581
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	0	0
Banken betaalrekeningen	9.413	20.248
Banken spaarrekeningen	<u>114.774</u>	<u>64.401</u>
	124.187	84.649
Totaal	<u><u>512.229</u></u>	<u><u>441.133</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Reserves en fondsen</b>		
Reserve Spetsehoeve	717	13.467
Reserve Kringloopwinkel	<u>0</u>	<u>7.900</u>
	717	21.367
Overige reserves resultaat boekjaar	114.469	36.151
	<u>128.970</u>	<u>78.318</u>
	243.439	114.469
<b>Langlopende schulden</b>		
Hypothecaire lening SKG	220.000	240.000
Lening Popeye	<u>10.792</u>	<u>15.000</u>
	230.792	255.000
<b>Kortlopende schulden</b>		
Hypothecaire lening SKG aflossing vlgd jr	20.000	20.000
Crediteuren	0	4.086
Vooruitontv. huur Brugwachtershuis	8.050	16.150
Vooruitontvangen huur SH	5.621	5.500
Nog te betalen posten	<u>3.610</u>	<u>4.561</u>
	37.281	50.297
Totaal	<u><u>512.229</u></u>	<u><u>441.133</u></u>

**TCNederland Baten en Lasten**

<b>BATEN</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b><i>Baten uit fondsenwerving</i></b>		
Giften van particulieren	103.554	12.291
Giften kerken en instellingen	4.490	4.687
Giften Kringloop	28.224	63.050
Giften buitenland	<u>10.493</u>	<u>27.118</u>
	146.761	107.146
Verkoop boeken	<u>53</u>	<u>74</u>
	<u>146.814</u>	<u>107.220</u>
<b><i>Rentebaten</i></b>	<u>19</u>	<u>0</u>
<b><i>Overige baten</i></b>		
Opbrengst textielbakken	<u>3.872</u>	<u>2.885</u>
	3.872	2.885
Verhuur Spetsehoeve	67.452	66.000
Verhuur Brugwachtershuis	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>
	75.552	74.100
Bijdragen conferentie	1.765	0
af: kosten conferentie	<u>5.577</u>	<u>0</u>
	-3.812	0
Doorberekende overhead Gates	3.000	3.000
Doorberekende overhead Lifecenter	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
	9.000	9.000
	<u>84.612</u>	<u>85.985</u>
<b>Totaal baten:</b>	<b><u><u>231.445</u></u></b>	<b><u><u>193.205</u></u></b>

**TCN Baten en lasten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>LASTEN</b>		
<b><i>Besteed aan doelstellingen</i></b>		
Lonen en salarissen	0	0
Vrijwilligersvergoeding	1.500	962
Management	<u>5.731</u>	<u>5.111</u>
	7.231	6.073
Overige kosten vrijwilligers	1.208	5.317
Huisvesting	2.617	3.541
Contributies en verzekeringen	3.879	2.943
Autokosten	10.772	13.804
Reis- en verblijfkosten	2.154	4.337
Groot onderhoud Spetse Hoeve	37.750	15.533
Belasting onroerend goed SH	4.699	1.198
Afschrijving investering Lifecenter	4.720	4.720
Afschrijving materiële activa	<u>15.653</u>	<u>15.923</u>
	90.683	73.389
Ondersteuning projecten derden	<u>7.928</u>	<u>5.811</u>
	<u>98.611</u>	<u>79.200</u>
<b>Werving eigen fondsen</b>		
Promotie en communicatie	<u>9.872</u>	<u>13.735</u>
<b>Beheer en administratie</b>		
Kantoorkosten	1.089	663
Telefoon internet	691	644
Administratiekosten	4.478	4.963
Bestuurskosten	<u>199</u>	<u>2.024</u>
	<u>6.457</u>	<u>8.294</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Bankkosten en rente	788	581
Rente lening Popey/Mondria	292	25
Rente hypothecaire lening	<u>7.105</u>	<u>7.685</u>
	<u>8.185</u>	<u>8.291</u>
<b>Totaal lasten:</b>	<u><u>123.125</u></u>	<u><u>109.520</u></u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>108.320</b>	<b>83.685</b>
Uitname reserve onderhoud SH	37.750	15.533
Naar reserve onderhoud Spetse Hoeve	25.000	13.000
Naar reserve CYAN kringloop	<u>-7.900</u>	<u>7.900</u>
<b>Naar algemene reserve</b>	<u><u>128.970</u></u>	<u><u>78.318</u></u>

**Toelichting op de balans****ACTIVA****Vaste activa*****Materiële vaste activa***

	<b>Gebouwen en terreinen</b>	<b>Inventaris</b>	<b>Vervoer- middelen</b>	<b>Totaal</b>
<b>Stand beginbalans</b>				
Aanschafwaarde	423.375	133.984	18.640	575.999
Cumulatieve afschrijvingen	<u>149.422</u>	<u>131.244</u>	<u>9.840</u>	<u>290.506</u>
Boekwaarde beginbalans	273.953	2.740	8.800	285.493
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
Investeringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	<u>13.248</u>	<u>980</u>	<u>1.425</u>	<u>15.653</u>
Saldo mutaties	-13.248	-980	-1.425	-15.653
<b>Stand eindbalans</b>				
Aanschafwaarde	423.375	133.984	18.640	575.999
Cumulatieve afschrijvingen	<u>162.670</u>	<u>132.224</u>	<u>11.265</u>	<u>306.159</u>
Boekwaarde eindbalans	<u><u>260.705</u></u>	<u><u>1.760</u></u>	<u><u>7.375</u></u>	<u><u>269.840</u></u>

***Financiële vaste activa***

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Deelneming CYAN Kringloop HHW	100	100
Investering CYAN Kringloop HHW	115.650	55.150
Investering Teen Challenge Life Center	<u>9.440</u>	<u>14.160</u>
	<u><u>125.190</u></u>	<u><u>69.410</u></u>

Deelneming CYAN betreft het 100% aandeelhouderschap in de kringloopwinkel die in oktober 2018 is opgericht en in maart 2019 is geopend.

Investering CYAN Kringloop HHW betreft het bedrag geïnvesteerd in de opstart van de kringloopwinkel.

Investering Life Center betreft het in 2015 gestarte initiatief in Heerhugowaard.

Het Center is in afgelopen drie jaar verder ontwikkeld. De investering wordt vanaf 2017 met 20% per jaar geamortiseerd.

**Liquide middelen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
ING betaalrekening 1885500	420	1.288
ING betaalrekening 285577	45	202
RABO betaalrekening 368145000	<u>8.948</u>	<u>18.758</u>
	<u><u>9.413</u></u>	<u><u>20.248</u></u>
ING spaarrekening 1885500	96.400	41.494
RABO spaarrekening algemeen	0	13.504
RABO spaarrekening onderhoud	<u>18.374</u>	<u>9.403</u>
	<u><u>114.774</u></u>	<u><u>64.401</u></u>

**PASSIVA**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Reserves en fondsen</b>		
<b><i>Onderhoudsreserve Spetsehoeve</i></b>		
Beginbalans	13.467	16.000
Uitname boekjaar	-37.750	-15.533
Toevoeging boekjaar	<u>25.000</u>	<u>13.000</u>
Eindbalans	<u><u>717</u></u>	<u><u>13.467</u></u>

Deze onderhoudsreserve is uitsluitend ten behoeve van groot onderhoud aan de boerderij en brugwachterswoning. De reserve wordt opgebouwd met € 1.000 per maand tot een maximum van € 25.000. Voor besteding is goedkeuring van het bestuur nodig. Er is dit boekjaar achterstallig onderhoud weggewerkt plus

***Reserve Kringloopwinkel***

Beginbalans	7.900	0
Toevoeging boekjaar	28.225	7.900
Uitname boekjaar	-36.125	0
Eindbalans	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.900</u></u>

De reserve Kringloopwinkel bestaat uit nog niet bestede giften voor de opstart.

***Overige reserves***

Beginbalans	114.469	36.151
Toevoeging resultaatbestemming	<u>128.970</u>	<u>78.318</u>
Eindbalans	<u><u>243.439</u></u>	<u><u>114.469</u></u>

**Langlopende schulden*****Hypothecaire lening Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG)***

Saldo 1 januari	240.000	260.000
Aflossing boekjaar naar kortlopende schulden	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
saldo 31 december	<u><u>220.000</u></u>	<u><u>240.000</u></u>

Dit betreft hypotheeknummer 53.53.50.7673 afgesloten op 29 september 2016 Hoofdsom € 350.000 met een looptijd van 15 jaar. Aflossing € 10.000 op 1 januari en € 10.000 op 1 juli. Rente 2,9% voor 10 jaar vast.  
Zekerheidsstelling: 1e hypotheek op het multifunctioneel gebouw met beheerderswoning, diverse woonunits en bijgebouwen gelegen aan de Spetsebrugweg 4 te Veelerveen alsmede op het woonhuis met houten garage gelegen aan de Ruiten A kanaal West nr. 9 te Veelerveen alsmede te vestigen pandrecht op alle huidige en toekomstige inventaris, transportmiddelen, voorraden, rechten en vorderingen.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Lening Popey</b>		
Saldo 1 januari	15.000	0
Ontvangen op 14 november 2018	0	15.000
Aflossing boekjaar	4.500	0
Bijschrijving rente 2019	292	0
saldo 31 december	<u>10.792</u>	<u>15.000</u>

Deze lening betreft een ter beschikkingstelling van liquide middelen ten behoeve van de opstart van de kringloopwinkel.

Rente 1,5 % per jaar te betalen na afloop van het jaar. Aflossing in 60 termijnen van € 250 aanvangend op 1 januari 2020. De lening is afgelost eind 2024.

### **Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Vooruitontvangen huur Brugwachtershuis</b>	8.050	16.150

Toelichting:

Ter financiering van de noodzakelijke investering in het Brugwachtershuis is overeengekomen dat hiervoor de huurbetalingen tot einde 2020 ingezet worden. De huurtermijn is € 675 per maand en voor 2019 is € 8.100 (12 termijnen) ingezet. De vooruitbetaalde huur is op 31 december 2019 nog € 8.050

<b>Nog te betalen posten</b>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Nog te betalen rente lening Mondria	0	0
Nog te betalen rente SKG 2e halfjaar	3.480	3.770
Nog te betalen bedragen	0	661
Waarborgsommen	130	130
	<u>3.610</u>	<u>4.561</u>

### **Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**

*Waarde onroerend goed*

Waarde o.g. te Veelerveen € 924.000 (WOZ-waarde) € 260.705 (boekwaarde) is belast met een hypotheek van € 240.000 eind 2019

*Meerjarige financiële verplichtingen*

Leaseverplichting auto: het leasecontract bij Superlease te Delft (december 2014) dat afliep in december 2018 is verlengd tot april 2019 en daarna vervangen door een nieuw contract eveneens bij Superlease te Delft voor 48 maanden € 592,85 per maand ex btw. Deze kosten worden deels doorberekend aan Kringloop HHW B.V.

*Gebeurtenissen na balansdatum*

Op 13 maart is de hypothecaire lening bij SKG omgezet vanwege aankoop van het pand dat tot op dat moment gehuurd werd te weten Dreef 12 Heerhugowaard

De nieuwe hypothecaire lening is verstrekt op basis van voorgenomen verkoop van het onroerend goed te Veelerveen zoals omschreven in de Toelichting Balans.

De nieuwe hypotheek is gevestigd op beide panden:

Aankoopprijs Dreef 12 € 540.000 (WOZ-waarde € 631.000)

Panden Veelerveen WOZ-waarde € 924.000 aangeboden voor € 700.000 aan huidige huurder.

Overzicht hypothecaire leningen per 13 maart 2020:

Opgeheven oude lening € 230.000 (stand 1 januari € 240.000 afgelost 2020 € 10.000)

Nieuwe lening € 100.000 tot 1 januari 2045 aflossing per 1 juli en 1 januari

Nieuwe lening € 130.000 tot 1 maart 2021 geen aflossingsverplichting

Nieuwe lening € 470.000 tot 1 maart 2021 geen aflossingsverplichting

## Toelichting staat van baten en lasten

<b>BATEN</b>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b><i>baten uit fondsenwerving</i></b>		
Giften particulieren	103.554	12.291

Toelichting:

De stijging van de giften particulieren ten opzichte van 2018 is veroorzaakt door een legaat van € 90.000 hetgeen vanzelfsprekend eenmalig is.

Voor de overig posten wordt verwezen naar de uitgebreide Staat van Baten en Lasten op voorgaande pagina's.



## Overzicht verloop materiële vaste activa

Omschrijving	aanschaf datum	afschr. perc.	aanschaf- waarde	cumulatieve afschrijving	boekwaarde 1 januari	afschrijving 2019	boekwaarde 31 december
<b>Gebouwen</b>							
boerderij	31-12-2000	2,5	100.891	35.310	63.059	2.522	60.537
verbouwing boerderij	31-12-2000	2,5	35.390	15.929	18.576	885	17.691
brugwachtershuis	31-12-2000	2,5	85.565	29.947	53.479	2.139	51.340
verbouwing De Deel	31-12-2006	2,5	153.629	44.046	105.804	3.779	102.025
verbouwing 2008	31-12-2008	5	16.900	7.842	8.235	823	7.412
renovatie brugw.huis	1-3-2017	10	31.000	3.100	24.800	3.100	21.700
<i>totaal</i>			423.375	136.174	273.953	13.248	260.705
<b>Inventaris</b>							
diversen voor 2012			107.748	107.748	0	0	0
AED	29-2-2012	20	1.335	1.335	0	0	0
laptops	31-5-2012	20	800	800	0	0	0
toshiba laptop	26-4-2013	20	476	451	0	0	0
camera's	7-3-2013	20	766	741	0	0	0
bedtextiel	3-2-2014	20	1.200	940	20	20	0
LEA software	12-12-2014	33,33	2.017	2.017	0	0	0
kledingcontainers	4-11-2016	20	4.800	1.120	2.720	960	1.760
			119.142	115.152	2.740	980	1.760
<b>Inventaris woning</b>	31-12-1999	20	14.842	14.842	0	0	0
<b>Vervoermiddelen</b>					0		0
aanhanger	31-12-2004	25	1.640	1.640	0	0	0
commick tractor	31-12-2005	25	7.500	6.775	725	0	725
vw caddy	3-4-2018	20	9.500		8.075	1.425	6.650
			18.640	8.415	8.800	1.425	7.375
<b>Totaal</b>			<b>575.999</b>	<b>274.583</b>	<b>285.493</b>	<b>15.653</b>	<b>269.840</b>