



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2012

Uitgebracht aan:

Alevitische Vereniging Nijmegen e.o.
Weurtseweg 158
6541 BA NIJMEGEN

12 Consult V.O.F.
Heer Arnoldstraat 33
3073 KB NIJMEGEN
Gsm: +31 (0) 6 818 42 581
Fax: +31 (0) 84 83 87 601

Rabobank
1269.64.319

I.N.G.
44.55.841

K.V.K. NIJMEGEN
24495301

B.T.W. nr.
NL8224.44.902.B.01

E-mail
kayakadviesgroep@gmail.com

INHOUDSOPGAVE

1. VERSLAG

1.1. Samenstellingsverklaring

1.2. Exploitatieoverzicht

2. JAARREKENING 2012

2.1. Balans per 31 december 2012

2.2. Overzicht baten en lasten over 2012

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2012

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2012

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2012 voor Alevitische Vereniging Nijmegen e.o. gevestigd te Nijmegen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en daarop gebaseerde jaarcijfers berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring, inzake de jaarcijfers te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor deze samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarverslag berust bij het bestuur van de entiteit.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Nijmegen, d.d. 13 juni 2013

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 512	€ 2.406
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 137.000	€ 145.000
Langlopende schulden	€ -	€ -
	€ 137.512	€ 147.406
 <u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 23.556	€ -
Werkkapitaal	€ 113.956	€ 147.406
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ -	€ 136
Liquide middelen	€ 113.956	€ 147.270
Bruto werkkapitaal	€ 113.956	€ 147.406
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
Netto werkkapitaal	€ 113.956	€ 147.406
 Cash Flow	€ 7.937-	€ 8.932

2.1. Balans per 31 december 2012

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
A C T I V A		
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ -	€ -
	€ -	€ -
Inventaris	€ 10.133	€ -
	€ 10.133	€ -
Verbouwingen	€ 13.423	€ -
	€ 13.423	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overlopende activa	€ -	€ 136
	€ -	€ 136
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 4.143	€ 1.327
Banktegoeden	€ 109.813	€ 145.943
	€ 113.956	€ 147.270
 TOTAAL GENERAAL	 € 137.512	 € 147.406

*(geblokkeerd voor pinopnamen en internetbankieren)

2.1. Balans per 31 december 2012 (vervolg)

	31 december 2012	31 december 2011
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 2.406	€ 138.474
Bij: berotingssaldo	€ 9.894-	€ 8.932
Af: Reservering Aanschaf Pand	€ 8.000-	€ 145.000
Saldo per 31 december	€ 512	€ 2.406
<u>Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen</u>		
Opgebouwde Reserveringen	€ 137.000	€ 145.000
	€ 137.000	€ 145.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Leningen o/g	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	€ -	€ -
TOTAAL GENERAAL	€ 137.512	€ 147.406

2.2. Overzicht baten en lasten over 2012

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 57.776	€ 21.289
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 41.159	€ 6.181
Verkoopkosten	€ 2.262	€ 411
Kantoorkosten	€ 1.882	€ 1.092
Algemene kosten	€ 20.410	€ 4.673
Afschrijvingskosten	€ 1.957	€ -
TOTALE LASTEN	€ 67.670	€ 12.357
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 9.894-	€ 8.932
Buitengewone Baten en Lasten	€ -	€ -
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ -	€ -
BEGROTINSSALDO	€ 9.894-	€ 8.932

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

Activiteiten

De Alevitische Vereniging Nijmegen e.o. is opgericht met het doel ter bevordering van de integratie van de Alevieten in met name de regio Nijmegen met de overige etnische groeperingen en autochtonen en het realiseren van een betere onderkomen voor de Alevieten op korte en lange termijn.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het begrotingssaldo vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Begrotingsoverschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Begrotingstekorten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

Grondslagen voor de bepaling van het begrotingssaldo

Baten en lasten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties en giften.
Onder lasten wordt verstaan de uitgaven die in het verslagjaar zijn verricht.

Buitengewone baten en lasten

Buitengewone baten en lasten vloeien voort uit handelingen en gebeurtenissen die zich onderscheiden van de normale bedrijfsactiviteiten en derhalve van incidentele aard zijn.

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2012 (vervolg)

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overige vorderingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 4.143	€ 1.327
Postbank	€ 40.964	€ 75.358
Postbank Spaarrekening	€ 14.419	€ 14.021
ABN-Amro Bank Spaarrekening	€ 47.536	€ 47.036
ABN-Amro Bank Jongeren	€ 5.894	€ 7.256
ABN-Amro Bank	€ 1.000	€ 2.272
	€ 113.956	€ 147.270

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2012 (vervolg)

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 2.406	€ 138.474
Begrotingssaldo	€ 9.894-	€ 8.932
	€ 7.488-	€ 147.406
Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen	€ 8.000-	€ 145.000
Stand per 31 december	€ 512	€ 2.406
 <u>Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ 145.000	€ -
Af: onttrekking boekjaar	€ 8.000-	€ -
Bij: dotatie boekjaar	€ -	€ 145.000
Stand per 31 december	€ 137.000	€ 145.000
 <u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: lening o/g	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ -	€ -
 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
<i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>		
Crediteuren	€ -	€ -
	€ -	€ -
 <i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	€ -	€ -
	€ -	€ -

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2012

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand(en)</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Verbouwingen</u> €	<u>Totalen</u> €
Aanschaffingswaarde	€ -	€ -	€ -	€ -
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 06 januari	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties				
Investeringen	€ -	€ 11.259	€ 14.254	€ 25.513
Afschrijvingen	€ -	€ 1.126	€ 831	€ 1.957
	€ -	€ 10.133	€ 13.423	€ 23.556
Boekwaarde per 31 december	€ -	€ 10.133	€ 13.423	€ 23.556
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 11.259	€ 14.254	€ 25.513
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 1.126	€ 831	€ 1.957
	€ -	€ 10.133	€ 13.423	€ 23.556
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	5%	20%	10%	
	Restwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
	€ -	€ 5.000	€ -	

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2012

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Contributie leden	€ 29.153	€ 16.659
Ontvangen donaties en giften	€ 2.850	€ 1.120
Ontvangsten ticket/ kalenderverkoop	€ 2.855	€ 260
Kantineontvangsten	€ 7.410	€ -
Ontvangsten eigen bijdragen activiteiten	€ 4.508	€ 3.250
Overige inkomsten	€ 11.000	€ -
	€ 57.776	€ 21.289
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Werkkleding	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur Pand	€ 25.200	€ 5.861
Huur diverse locaties	€ 2.352	
Gas, water en elektra	€ 4.568	€ -
Schoonmaakkosten	€ 414	€ -
Kantinekosten	€ 3.605	€ 99
Gemeentelijke belastingen	€ -	€ -
Beveiligingskosten	€ -	€ 195
Onderhoud inventaris	€ 198	€ -
Aanschaf klein inventaris	€ 4.822	€ 26
	€ 41.159	€ 6.181
<u>Verkoopkosten</u>		
Donatie goede doelen	€ 1.835	€ -
Verblijfs- en reiskosten	€ 242	€ 250
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ 185	€ 161
	€ 2.262	€ 411

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2012 (vervolg)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 1.078	€ 963
Telefoon	€ 393	€ -
Onderhoud inventaris	€ 267	€ -
Portikosten	€ 144	€ 129
	€ 1.882	€ 1.092
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants- en advies kosten	€ -	€ -
Notariskosten	€ 1.013	€ 1.404
Verzekeringen	€ 646	€ -
Ontvangen bankrente	€ 836	€ 811
Bankkosten	€ 306	€ 279
Kosten culturele activiteiten	€ 10.513	€ 2.171
Catering	€ 1.769	€ -
Rouwwerk	€ 50	€ -
Cursuskosten leden	€ 3.750	€ 478
Onkostenvergoedingen beheer kantine	€ 1.965	€ -
Onkostenvergoedingen diversen	€ 584	€ -
Contributies en abonnementen	€ 383	€ 1.152
Overige algemene kosten	€ 267	€ -
	€ 20.410	€ 4.673
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Goodwill	€ -	€ -
Kantoorinventaris	€ 1.126	€ -
Verbouwingen	€ 831	€ -
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	€ 1.957	€ -
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten	€ -	€ -
Baten	€ -	€ -
	€ -	€ -

