



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2016

Uitgebracht aan:

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

RSIN/ ANBI 802.341.603

ANBI gecertificeerd per 01-01-2012

KvK: 40146746

<http://www.nijmegenalevi.nl/>



12 Consult V.O.F.

**Simon Rijnbendestraat 4
3117 ZD SCHIEDAM**

Gsm: +31 (0) 6 818 42 581

Fax: +31 (0) 84 83 87 601

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 2016

2.1. Balans per 31 december 2016

2.2. Overzicht baten en lasten over 2016

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2016 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.
Schiedam, d.d. 12 april 2017

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 10.629	€ 10.050
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 163.000	€ 129.000
Langlopende schulden	€ -	€ -
	€ 173.629	€ 139.050
 <u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 8.848	€ 12.525
Werkkapitaal	€ 164.781	€ 126.525
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 500	€ -
Liquide middelen	€ 164.281	€ 126.525
Bruto werkkapitaal	€ 164.781	€ 126.525
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
Netto werkkapitaal	€ 164.781	€ 126.525
 Cash Flow	€ 4.256	€ 7.097

2.1. Balans per 31 december 2016

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
A C T I V A		
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ -	€ -
	€ -	€ -
Inventaris	€ 1.125	€ 3.377
	€ 1.125	€ 3.377
Verbouwingen	€ 7.723	€ 9.148
	€ 7.723	€ 9.148
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 500	€ -
	€ 500	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 4.748	€ 450
Banktegoeden	€ 159.533	€ 126.075
	€ 164.281	€ 126.525
 TOTAAL GENERAAL	 € 173.629	 € 139.050

	31 december 2016	31 december 2015
€	€	
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 10.050	€ 6.630
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Bij: berotingssaldo	€ 579	€ 3.420
Af: Reservering Aanschaf Pand	€ -	€ -
Saldo per 31 december	€ 10.629	€ 10.050
<u>Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen</u>		
Opgebouwde Reserveringen	€ 163.000	€ 129.000
	€ 163.000	€ 129.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Leningen o/g	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	€ -	€ -
TOTAAL GENERAAL	€ 173.629	€ 139.050

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.

2.2. Overzicht baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 89.331	€ 49.337
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 33.446	€ 32.748
Verkoopkosten	€ 1.137	€ 951
Kantoorkosten	€ 2.199	€ 1.525
Algemene kosten	€ 14.293	€ 7.270
Afschrijvingskosten	€ 3.677	€ 3.677
TOTALE LASTEN	€ 54.752	€ 46.171
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 34.579	€ 3.166
Buitengewone Baten en Lasten	€ 34.000-	€ 254
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ 34.000-	€ 254
BEGROTTINSSALDO	€ 579	€ 3.420

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016 (vervolg)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Vordering op vrouwencommissie	€ 500	€ -
	€ 500	€ -
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 4.748	€ 450
ING Bank	€ 20.309	€ 17.424
ING Bank Spaarrekening	€ 45.492	€ 45.119
ABN-Amro Bank Spaarrekening	€ 55.336	€ 48.036
ABN-Amro Bank Jongeren	€ 30.043	€ 280
ABN-Amro Bank	€ 8.353	€ 15.216
	€ 164.281	€ 126.525

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016 (vervolg)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 10.050	€ 6.630
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo	€ 579	€ 3.420
	€ 10.629	€ 10.050
Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 10.629	€ 10.050
 <u>Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ 129.000	€ 129.000
Af: onttrekking boekjaar	€ -	€ -
Bij: dotatie boekjaar	€ 34.000	€ -
Stand per 31 december	€ 163.000	€ 129.000
 <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 2016

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand(en)</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Verbouwingen</u> €	<u>Totalen</u> €
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 11.259	€ 14.254	€ 25.513
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 7.882	€ 5.106	€ 12.988
Boekwaarde per 01 januari	€ -	€ 3.377	€ 9.148	€ 12.525
Mutaties				
Investerings	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ 2.252	€ 1.425	€ 3.677
	€ -	€ 2.252-	€ 1.425-	€ 3.677-
Boekwaarde per 31 december	€ -	€ 1.125	€ 7.723	€ 8.848
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 11.259	€ 14.254	€ 25.513
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 10.134	€ 6.531	€ 16.665
	€ -	€ 1.125	€ 7.723	€ 8.848
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	5%	20%	10%	
	Restwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
	€ -	€ 5.000	€ -	

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016

	2016	2015
	€	€
<u>Baten</u>		
Contributie leden	€ 34.582	€ 31.812
Ontvangen donaties en giften	€ 8.050	€ -
Ontvangsten ticket/ kalenderverkoop	€ -	€ -
Ontvangsten concert	€ 28.927	€ -
Kantineontvangsten	€ 8.075	€ 9.576
Subsidies	€ 5.430	€ 5.170
Overige inkomsten	€ 4.267	€ 2.779
	€ 89.331	€ 49.337
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Werkkleding	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur Pand	€ 26.262	€ 25.722
Huur diverse locaties	€ -	€ -
Gas, water en elektra	€ 6.281	€ 3.267
Schoonmaakkosten	€ 164	€ 375
Kantinekosten	€ -	€ 1.340
Gemeentelijke belastingen	€ -	€ 1.612
Onderhoud inventaris	€ -	€ -
Aanschaf klein inventaris	€ 739	€ 432
	€ 33.446	€ 32.748
<u>Verkoopkosten</u>		
Donatie goede doelen	€ 550	€ -
Verblijfs- en reiskosten	€ 241	€ 345
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ 346	€ 606
	€ 1.137	€ 951

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016 (vervolg)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 346	€ 36
Drukwerk	€ 290	€ 119
Telefoon	€ 645	€ 621
Portikosten	€ 918	€ 749
	€ 2.199	€ 1.525
<u>Algemene kosten</u>		
Kosten concert	€ 3.452	€ -
Kosten culturele activiteiten	€ 3.060	€ 2.676
Advieskosten	€ -	€ 824
Notariskosten	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 1.009	€ 965
Ontvangen bankrente	€ 278-	€ 220-
Bankkosten	€ 620	€ 548
Catering	€ -	€ -
Rouwwerk	€ 135	€ 290
Onkostenvergoedingen beheer kantine	€ -	€ 602
Onkostenvergoedingen diversen	€ 4.425	€ -
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ 1.870	€ 1.585
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ -	€ -
	€ 14.293	€ 7.270
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Goodwill	€ -	€ -
Kantoorinventaris	€ 2.252	€ 2.252
Verbouwingen	€ 1.425	€ 1.425
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	€ 3.677	€ 3.677
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ 34.000	€ -
Baten	€ -	€ 254
	€ 34.000	€ 254