



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2017

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 2017

2.1. Balans per 31 december 2017

2.2. Overzicht baten en lasten over 2017

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2017

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2017

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2017 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 september 2018

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 27.222	€ 10.629
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 263.000	€ 163.000
Langlopende schulden	€ 146.250	€ -
	<u>€ 436.472</u>	<u>€ 173.629</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 333.360	€ 8.848
Werkkapitaal	€ 103.112	€ 164.781
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 73.989	€ 500
Liquide middelen	€ 29.123	€ 164.281
Bruto werkkapitaal	€ 103.112	€ 164.781
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
Netto werkkapitaal	€ 103.112	€ 164.781
Cash Flow	€ 21.411	€ 4.256

2.1. Balans per 31 december 2017

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
A C T I V A		
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 316.300	€ -
	€ 316.300	€ -
Inventaris	€ -	€ 1.125
	€ -	€ 1.125
Verbouwingen	€ 17.060	€ 7.723
	€ 17.060	€ 7.723
<u>Overige vorderingen</u>		
Rabobank Bouwdeposito	€ 73.489	€ -
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 500	€ 500
	€ 73.989	€ 500
<u>Liquide middelen</u>		
Kruisposten	€ -	€ -
Kas	€ 2.717	€ 4.748
Banktegoeden	€ 26.406	€ 159.533
	€ 29.123	€ 164.281
TOTAAL GENERAAL	€ 436.472	€ 173.629

2.1. Balans per 31 december 2017 (vervolg)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 10.629	€ 10.050
Bij: berotingssaldo	€ 16.593	€ 579
Saldo per 31 december	€ 27.222	€ 10.629
<u>Voorzieningen/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Voorziening groot onderhoud/ Reserve	€ 263.000	€ 163.000
	€ 263.000	€ 163.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Leningen Rabobank	€ 146.250	€ -
	€ 146.250	€ -
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	€ -	€ -
TOTAAL GENERAAL	<u>€ 436.472</u>	<u>€ 173.629</u>

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 begrotingsaldo

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 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 180.478	€ 89.331
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 42.612	€ 33.446
Verkoopkosten	€ 475	€ 1.137
Kantoorkosten	€ 1.685	€ 2.199
Algemene kosten	€ 14.295	€ 14.293
Afschrijvingskosten	€ 4.818	€ 3.677
TOTALE LASTEN	€ 63.885	€ 54.752
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 116.593	€ 34.579
Buitengewone Baten en Lasten	€ 100.000-	€ 34.000-
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ 100.000-	€ 34.000-
BEGROTINSSALDO	€ 16.593	€ 579

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2017 (vervolg)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Vordering op vrouwencommissie	€ 500	€ 500
	<u>€ 500</u>	<u>€ 500</u>
 <u>Rabobank Bouwdeposito</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: Rabo Bouwdeposito	€ 80.000	€ -
Af: mutaties boekjaar	€ 6.511	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 73.489</u>	<u>€ -</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Kruisposten	€ -	€ -
Kas	€ 2.717	€ 4.748
Rabobank	€ 12.954	€ -
ING Bank	€ 5.594	€ 20.309
ING Bank Spaarrekening	€ 1	€ 45.492
ABN-Amro Bank Spaarrekening	€ 6.480	€ 55.336
ABN-Amro Bank Jongeren	€ 20	€ 30.043
ABN-Amro Bank	€ 1.357	€ 8.353
	<u>€ 29.123</u>	<u>€ 164.281</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2017 (vervolg)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 10.629	€ 10.050
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo	€ 16.593	€ 579
Stand per 31 december	€ 27.222	€ 10.629
<u>Voorziening groot onderhoud/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ 163.000	€ 129.000
Af: onttrekking boekjaar	€ -	€ -
Bij: dotatie boekjaar	€ 100.000	€ 34.000
Stand per 31 december	€ 263.000	€ 163.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169	€ 80.000	€ -
Af: aflossing lening	€ 1.998	€ -
Stand per 31 december	€ 78.002	€ -
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170	€ 70.000	€ -
Af: aflossing lening	€ 1.752	€ -
Stand per 31 december	€ 68.248	€ -
<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 2017

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	€	-	€	10.134	€	6.531	€	16.665
Boekwaarde per 01 januari	€	-	€	1.125	€	7.723	€	8.848
Mutaties								
Investerings	€	318.000	€	-	€	11.330	€	329.330
Afschrijvingen	€	1.700	€	1.125	€	1.993	€	4.818
	€	316.300	€	1.125	€	9.337	€	324.512
Boekwaarde per 31 december	€	316.300	€	-	€	17.060	€	333.360
Aanschaffingswaarde	€	318.000	€	11.259	€	25.584	€	354.843
Cumulatieve afschrijving	€	1.700	€	11.259	€	8.524	€	21.483
	€	316.300	€	-	€	17.060	€	333.360
Afschrijving		Afschrijvings %		Afschrijvings %		Afschrijvings %		
Inventaris		5%		20%		10%		
		Restwaarde		Restwaarde		Restwaarde		
	€	250.000	€	-	€	-		

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2017

	<u>2017</u>		<u>2016</u>
	€		€
<u>Baten</u>			
Contributie leden	€ 37.022	€	34.582
Ontvangen donaties en giften	€ 128.976	€	8.050
Ontvangsten concert	€ -	€	28.927
Kantineontvangsten	€ 9.165	€	8.075
Subsidies	€ 5.260	€	5.430
Overige inkomsten	€ 55	€	4.267
	<u>€ 180.478</u>	€	<u>89.331</u>
 <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€	-
Sociale lasten	€ -	€	-
Pensioenlasten	€ -	€	-
Werkkleding	€ -	€	-
	<u>€ -</u>	€	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur Pand	€ 26.484	€	26.262
Hypotheekrente Rabobank .169	€ 1.444	€	-
Hypotheekrente Rabobank .170	€ 1.264	€	-
Gas, water en elektra	€ 6.714	€	6.281
Schoonmaakkosten	€ 789	€	164
Waterschap	€ 377	€	-
Gemeentelijke belastingen	€ 2.999	€	-
Onderhoud gebouwen	€ 2.135		
Onderhoud inventaris	€ -	€	-
Aanschaf klein inventaris	€ 406	€	739
	<u>€ 42.612</u>	€	<u>33.446</u>
 <u>Verkoopkosten</u>			
Donatie goede doelen	€ -	€	550
Verblijfs- en reiskosten	€ 352	€	241
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ 123	€	346
	<u>€ 475</u>	€	<u>1.137</u>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2017 (vervolg)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 983	€ 346
Drukwerk	€ -	€ 290
Telefoon	€ 702	€ 645
Portikosten	€ -	€ 918
	<u>€ 1.685</u>	<u>€ 2.199</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Kosten concert	€ -	€ 3.452
Kosten culturele activiteiten	€ 1.515	€ 3.060
Advieskosten	€ 3.850	€ -
Notariskosten	€ 1.291	€ -
Verzekeringen	€ 1.501	€ 1.009
Ontvangen bankrente	€ 947-	€ 278-
Bankkosten	€ 699	€ 620
Rouwwerk	€ 130	€ 135
Onkostenvergoedingen diversen	€ 5.510	€ 4.425
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ 361	€ 1.870
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ 385	€ -
	<u>€ 14.295</u>	<u>€ 14.293</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Pand	€ 1.700	€ -
Kantoorinventaris	€ 1.125	€ 2.252
Verbouwingen	€ 1.993	€ 1.425
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	<u>€ 4.818</u>	<u>€ 3.677</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ 100.000	€ 34.000
Baten	€ -	€ -
	<u>€ 100.000</u>	<u>€ 34.000</u>