



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2019

Uitgebracht aan:

Alevitische Vereniging Nijmegen e.o.
Meijhorst 6007
6537 KV 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 2019

2.1. Balans per 31 december 2019

2.2. Overzicht baten en lasten over 2019

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2019 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. 21 november 2020

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 35.362	€ 34.076
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 234.000	€ 238.000
Langlopende schulden	€ 131.250	€ 138.750
	<hr/> € 400.612	<hr/> € 410.826
 <u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 387.985	€ 401.672
Werkkapitaal	<hr/> € 12.627	<hr/> € 9.154
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 1.000	€ -
Liquide middelen	€ 31.627	€ 29.154
Bruto werkkapitaal	<hr/> € 32.627	<hr/> € 29.154
Af: Kortlopende schulden	€ 20.000	€ 20.000
Netto werkkapitaal	<hr/> € 12.627	<hr/> € 9.154
 Cash Flow	 € 14.973	 € 16.949

2.1. Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
A C T I V A		
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 309.500	€ 312.900
	€ 309.500	€ 312.900
Inventaris	€ -	€ -
	€ -	€ -
Verbouwingen	€ 78.485	€ 88.772
	€ 78.485	€ 88.772
<u>Overige vorderingen</u>		
Rabobank Bouwdeposito	€ -	€ -
Leningen u/g	€ 1.000	€ -
Overlopende activa	€ -	€ -
	€ 1.000	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kruisposten	€ -	€ -
Kas	€ 16.992	€ 19.248
Banktegoeden	€ 14.635	€ 9.906
	€ 31.627	€ 29.154
TOTAAL GENERAAL	€ 420.612	€ 430.826

2.1. Balans per 31 december 2019 (vervolg)

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 34.076	€ 27.222
Bij: berotingssaldo	€ 1.286	€ 6.854
Saldo per 31 december	€ 35.362	€ 34.076
 <u>Voorzieningen/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Voorziening groot onderhoud/ Reserve	€ 234.000	€ 238.000
	€ 234.000	€ 238.000
 <u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Leningen Rabobank	€ 131.250	€ 138.750
	€ 131.250	€ 138.750
 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	€ 20.000	€ 20.000
	€ 20.000	€ 20.000
 TOTAAL GENERAAL	€ 420.612	€ 430.826

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 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 46.392	€ 64.534
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 25.360	€ 60.572
Verkoopkosten	€ 100	€ -
Kantoorkosten	€ 1.327	€ 1.133
Algemene kosten	€ 8.632	€ 10.880
Afschrijvingskosten	€ 13.687	€ 10.095
TOTALE LASTEN	€ 49.106	€ 82.680
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 2.714-	€ 18.146-
Buitengewone Baten en Lasten	€ 4.000	€ 25.000
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ 4.000	€ 25.000
BEGROTINSSALDO	€ 1.286	€ 6.854

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019 (vervolg)

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Leningen u/g	€ 1.000	€ -
Overige vorderingen	€ -	€ -
	<u>€ 1.000</u>	<u>€ -</u>
 <u>Rabobank Bouwdeposito</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ 73.489
Bij: Rabo Bouwdeposito	€ -	€ -
Af: mutaties boekjaar	€ -	€ 73.489
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Kruisposten	€ -	€ -
Kas	€ 16.992	€ 19.248
Rabobank	€ 7.400	€ 4.959
ING Bank	€ 2.858	€ 1.584
ING Bank Spaarrekening	€ -	€ 34
ABN-Amro Bank Spaarrekening	€ 110	€ 2.470
ABN-Amro Bank Bestuur .658	€ 2	€ -
ABN-Amro Bank Bestuur .937	€ 4.265	€ 859
	<u>€ 31.627</u>	<u>€ 29.154</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019 (vervolg)

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 34.076	€ 27.222
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo	€ 1.286	€ 6.854
Stand per 31 december	€ 35.362	€ 34.076
<u>Voorziening groot onderhoud/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ 238.000	€ 263.000
Af: onttrekking boekjaar	€ 4.000	€ 25.000
Bij: dotatie boekjaar	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 234.000	€ 238.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169</u>		
Stand per 01 januari	€ 74.006	€ 78.002
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ 3.996	€ 3.996
Stand per 31 december	€ 70.010	€ 74.006
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170</u>		
Stand per 01 januari	€ 64.744	€ 68.248
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ 3.504	€ 3.504
Stand per 31 december	€ 61.240	€ 64.744
<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	€ 20.000	€ 20.000
	€ 20.000	€ 20.000

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand(en)</u>		<u>Inventaris</u>		<u>Verbouwingen</u>		<u>Totalen</u>	
	€		€		€		€	
Aanschaffingswaarde	€	318.000	€	11.259	€	102.866	€	432.125
Cumulatieve afschrijving	€	5.100	€	11.259	€	14.094	€	30.453
Boekwaarde per 01 januari	€	312.900	€	-	€	88.772	€	401.672
Mutaties								
Investerings	€	-	€	-	€	-	€	-
Afschrijvingen	€	3.400	€	-	€	10.287	€	13.687
	€	3.400-	€	-	€	10.287-	€	13.687-
Boekwaarde per 31 december	€	309.500	€	-	€	78.485	€	387.985
Aanschaffingswaarde	€	318.000	€	11.259	€	102.866	€	432.125
Cumulatieve afschrijving	€	8.500	€	11.259	€	24.381	€	44.140
	€	309.500	€	-	€	78.485	€	387.985
Afschrijving		Afschrijvings %		Afschrijvings %		Afschrijvings %		
Inventaris		5%		20%		10%		
		Restwaarde		Restwaarde		Restwaarde		
	€	250.000	€	-	€	-		

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>
	€		€
<u>Baten</u>			
Contributie leden	€ 37.523	€	37.463
Ontvangen donaties en giften	€ 2.391	€	10.500
Ontvangsten concert	€ -	€	-
Kantineontvangsten	€ 3.783	€	3.671
Subsidies	€ 3.325	€	9.810
Overige inkomsten	€ 630-	€	3.090
	<u>€ 46.392</u>	€	<u>64.534</u>
 <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€	-
Sociale lasten	€ -	€	-
Pensioenlasten	€ -	€	-
Werkkleding	€ -	€	-
	<u>€ -</u>	€	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur Pand	€ -	€	1.211
Hypotheekrente Rabobank .169	€ 2.598	€	2.741
Hypotheekrente Rabobank .170	€ 2.272	€	2.399
Gas, water en elektra	€ 5.986	€	4.546
Schoonmaakkosten	€ 2.507	€	834
Waterschap	€ 223-	€	673
Gemeentelijke belastingen	€ 3.637	€	4.045
Onderhoud gebouwen	€ 8.583	€	40.129
Onderhoud inventaris	€ -	€	-
Aanschaf klein inventaris	€ -	€	3.994
	<u>€ 25.360</u>	€	<u>60.572</u>
 <u>Verkoopkosten</u>			
Donatie goede doelen	€ -	€	-
Verblijfs- en reiskosten	€ -	€	-
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ 100	€	-
	<u>€ 100</u>	€	<u>-</u>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019 (vervolg)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 810	€ 573
Telefoon- en portokosten	€ 517	€ 560
	<u>€ 1.327</u>	<u>€ 1.133</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Kosten culturele activiteiten	€ 835	€ 3.652
Advieskosten	€ 666	€ 1.730
Verzekeringen	€ 884	€ 1.283
Ontvangen bankrente	€ 47-	€ 535-
Bankkosten	€ 647	€ 776
Rouwwerk	€ 372	€ 60
Onkostenvergoedingen diversen	€ 5.800	€ 3.640
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ 961	€ 341
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ 1.486-	€ 67-
	<u>€ 8.632</u>	<u>€ 10.880</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Pand	€ 3.400	€ 3.400
Kantoorinventaris	€ -	€ 1.125
Verbouwingen	€ 10.287	€ 5.570
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	<u>€ 13.687</u>	<u>€ 10.095</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ -	€ -
Baten (onttrekking aan reserves)	€ 4.000	€ 25.000
	<u>€ 4.000</u>	<u>€ 25.000</u>