



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2020

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 2020

2.1. Balans per 31 december 2020

2.2. Overzicht baten en lasten over 2020

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2020

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2020

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2020 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. 16 november 2021

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 38.697	€ 35.362
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 234.000	€ 234.000
Langlopende schulden	€ 123.750	€ 131.250
	<u>€ 396.447</u>	<u>€ 400.612</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 374.298	€ 387.985
Werkkapitaal	<u>€ 22.149</u>	<u>€ 12.627</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 1.000	€ 1.000
Liquide middelen	€ 41.149	€ 31.627
Bruto werkkapitaal	€ 42.149	€ 32.627
Af: Kortlopende schulden	€ 20.000	€ 20.000
Netto werkkapitaal	<u>€ 22.149</u>	<u>€ 12.627</u>
Cash Flow	<u>€ 17.022</u>	<u>€ 14.973</u>

2.1. Balans per 31 december 2020

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
A C T I V A	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 306.100	€ 309.500
	€ 306.100	€ 309.500
Inventaris	€ -	€ -
	€ -	€ -
Verbouwingen	€ 68.198	€ 78.485
	€ 68.198	€ 78.485
<u>Overige vorderingen</u>		
Rabobank Bouwdeposito	€ -	€ -
Leningen u/g	€ 1.000	€ 1.000
Overlopende activa	€ -	€ -
	€ 1.000	€ 1.000
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 18.606	€ 16.992
Banktegoeden	€ 22.543	€ 14.635
	€ 41.149	€ 31.627
TOTAAL GENERAAL	€ 416.447	€ 420.612

2.1. Balans per 31 december 2020 (vervolg)

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 35.362	€ 34.076
Bij: berotingssaldo	€ 3.335	€ 1.286
Saldo per 31 december	€ 38.697	€ 35.362
<u>Voorzieningen/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Voorziening groot onderhoud/ Reserve	€ 234.000	€ 234.000
	€ 234.000	€ 234.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Leningen Rabobank	€ 123.750	€ 131.250
	€ 123.750	€ 131.250
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	€ 20.000	€ 20.000
	€ 20.000	€ 20.000
TOTAAL GENERAAL	<u>€ 416.447</u>	<u>€ 420.612</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 begrotingsaldo 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 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 38.993	€ 46.392
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 16.403	€ 25.360
Verkoopkosten	€ -	€ 100
Kantoorkosten	€ 904	€ 1.327
Algemene kosten	€ 4.664	€ 8.632
Afschrijvingskosten	€ 13.687	€ 13.687
TOTALE LASTEN	€ 35.658	€ 49.106
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 3.335	€ 2.714-
Buitengewone Baten en Lasten	€ -	€ 4.000
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ -	€ 4.000
BEGROTINSSALDO	€ 3.335	€ 1.286

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2020 (vervolg)

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Leningen u/g	€ 1.000	€ 1.000
Overige vorderingen	€ -	€ -
	<u>€ 1.000</u>	<u>€ 1.000</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 18.606	€ 16.992
Rabobank	€ 15.507	€ 7.400
ING Bank	€ 3.156	€ 2.858
ING Bank Spaarrekening	€ -	€ -
ABN-Amro Bank Spaarrekening	€ 230	€ 110
ABN-Amro Bank Bestuur .658	€ 22	€ 2
ABN-Amro Bank Bestuur .937	€ 3.628	€ 4.265
	<u>€ 41.149</u>	<u>€ 31.627</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2020 (vervolg)

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 35.362	€ 34.076
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo	€ 3.335	€ 1.286
Stand per 31 december	€ 38.697	€ 35.362
<u>Voorziening groot onderhoud/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ 234.000	€ 238.000
Af: onttrekking boekjaar	€ -	€ 4.000
Bij: dotatie boekjaar	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 234.000	€ 234.000
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169</u>		
Stand per 01 januari	€ 70.010	€ 74.006
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ 3.996	€ 3.996
Stand per 31 december	€ 66.014	€ 70.010
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170</u>		
Stand per 01 januari	€ 61.240	€ 64.744
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ 3.504	€ 3.504
Stand per 31 december	€ 57.736	€ 61.240
<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 2020

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	€	8.500	€	11.259	€	24.381	€	44.140
Boekwaarde per 01 januari	€	309.500	€	-	€	78.485	€	387.985
Mutaties								
Investerings	€	-	€	-	€	-	€	-
Afschrijvingen	€	3.400	€	-	€	10.287	€	13.687
	€	3.400-	€	-	€	10.287-	€	13.687-
Boekwaarde per 31 december	€	306.100	€	-	€	68.198	€	374.298
Aanschaffingswaarde	€	318.000	€	11.259	€	102.866	€	432.125
Cumulatieve afschrijving	€	11.900	€	11.259	€	34.668	€	57.827
Boekwaarde per 31 december	€	306.100	€	-	€	68.198	€	374.298
Afschrijving		Afschrijvings %		Afschrijvings %		Afschrijvings %		
Inventaris		5%		20%		10%		
		Restwaarde		Restwaarde		Restwaarde		
	€	250.000	€	-	€	-		

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>		<u>2019</u>
	€		€
<u>Baten</u>			
Contributie leden	€ 36.878	€	37.523
Ontvangen donaties en giften	€ 220	€	2.391
Ontvangsten concert	€ -	€	-
Kantineontvangsten	€ 1.774	€	3.783
Subsidies	€ -	€	3.325
Overige inkomsten	€ 121	€	630-
	<u>€ 38.993</u>	€	<u>46.392</u>
 <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€	-
Sociale lasten	€ -	€	-
Pensioenlasten	€ -	€	-
Werkkleding	€ -	€	-
	<u>€ -</u>	€	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>			
Hypotheekrente Rabobank .169	€ 2.461	€	2.598
Hypotheekrente Rabobank .170	€ 2.152	€	2.272
Gas, water en elektra	€ 7.360	€	5.986
Schoonmaakkosten	€ 974	€	2.507
Waterschap	€ 141	€	223-
Gemeentelijke belastingen	€ 2.418	€	3.637
Onderhoud gebouwen	€ 8	€	8.583
Onderhoud inventaris	€ -	€	-
Aanschaf klein inventaris	€ 889	€	-
	<u>€ 16.403</u>	€	<u>25.360</u>
 <u>Verkoopkosten</u>			
Donatie goede doelen	€ -	€	-
Verblijfs- en reiskosten	€ -	€	-
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ -	€	100
	<u>€ -</u>	€	<u>100</u>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2020 (vervolg)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 369	€ 810
Telefoon- en portokosten	€ 535	€ 517
	<u>€ 904</u>	<u>€ 1.327</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Kosten culturele activiteiten	€ 917	€ 835
Advieskosten	€ -	€ 666
Verzekeringen	€ 1.722	€ 884
Ontvangen bankrente	€ -	€ 47-
Bankkosten	€ 544	€ 647
Rouwwerk	€ 367	€ 372
Onkostenvergoedingen diversen	€ -	€ 5.800
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ 344	€ 961
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ 770	€ 1.486-
	<u>€ 4.664</u>	<u>€ 8.632</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Pand	€ 3.400	€ 3.400
Kantoorinventaris	€ -	€ -
Verbouwingen	€ 10.287	€ 10.287
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	<u>€ 13.687</u>	<u>€ 13.687</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ -	€ -
Baten (onttrekking aan reserves)	€ -	€ 4.000
	<u>€ -</u>	<u>€ 4.000</u>