



## RAPPORT

Inzake:

**Jaarverslag 2021**

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](mailto:kayakadviesgroep@gmail.com)

## **INHOUDSOPGAVE**

### **1. VERSLAG**

1.1. Samenstellingsverklaring

1.2. Exploitatieoverzicht

### **2. JAARREKENING 2021**

2.1. Balans per 31 december 2021

2.2. Overzicht baten en lasten over 2021

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2021

## **1.1. Samenstellingsverklaring**

### Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2021 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 2022

Hoogachtend,  
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



## 1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 42.213	€ 38.697
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 234.000	€ 234.000
Langlopende schulden	€ 116.250	€ 123.750
	<u>€ 392.463</u>	<u>€ 396.447</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 360.611	€ 374.298
<b>Werkkapitaal</b>	<u>€ 31.852</u>	<u>€ 22.149</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 1.000	€ 1.000
Liquide middelen	€ 30.852	€ 41.149
Bruto werkkapitaal	€ 31.852	€ 42.149
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ 20.000
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u>€ 31.852</u>	<u>€ 22.149</u>
<b>Cash Flow</b>	<u>€ 17.203</u>	<u>€ 17.022</u>

## 2.1. Balans per 31 december 2021

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>A C T I V A</b>	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 302.700	€ 306.100
	€ 302.700	€ 306.100
Inventaris	€ -	€ -
	€ -	€ -
Verbouwingen	€ 57.911	€ 68.198
	€ 57.911	€ 68.198
<u>Overige vorderingen</u>		
Rabobank Bouwdeposito	€ -	€ -
Leningen u/g	€ 1.000	€ 1.000
Overlopende activa	€ -	€ -
	€ 1.000	€ 1.000
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 15.881	€ 18.606
Banktegoeden	€ 14.971	€ 22.543
	€ 30.852	€ 41.149
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>€ 392.463</b>	<b>€ 416.447</b>

## 2.1. Balans per 31 december 2021 (vervolg)

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 38.697	€ 35.362
Bij: berotingssaldo	€ 3.516	€ 3.335
Saldo per 31 december	€ 42.213	€ 38.697
 <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	€ 116.250	€ 123.750
	€ 116.250	€ 123.750
 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	€ -	€ 20.000
	€ -	€ 20.000
 <b>TOTAAL GENERAAL</b>	 <u>€ 392.463</u>	 <u>€ 416.447</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 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>ONTVANGSTEN:</b>		
<b>Baten</b>	<b>€ 37.035</b>	<b>€ 38.993</b>
<b>UITGAVEN:</b>		
Personeelskosten	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 16.308	€ 16.403
Verkoopkosten	€ 100	€ -
Kantoorkosten	€ 751	€ 904
Algemene kosten	€ 2.673	€ 4.664
Afschrijvingskosten	€ 13.687	€ 13.687
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 33.519</b>	<b>€ 35.658</b>
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	<b>€ 3.516</b>	<b>€ 3.335</b>
Buitengewone Baten en Lasten	€ -	€ -
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ -	€ -
<b>BEGROTINSSALDO</b>	<b>€ 3.516</b>	<b>€ 3.335</b>

#### 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021 (vervolg)

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<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	€ 15.881	€ 18.606
Rabobank	€ 10.549	€ 15.507
ING Bank	€ 3.620	€ 3.156
ING Bank Spaarrekening	€ -	€ -
ABN-Amro Bank Spaarrekening	€ 230	€ 230
ABN-Amro Bank Bestuur .658	€ 37	€ 22
ABN-Amro Bank Bestuur .937	€ 535	€ 3.628
	<u>€ 30.852</u>	<u>€ 41.149</u>

#### 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021 (vervolg)

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 38.697	€ 35.362
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo	€ 3.516	€ 3.335
Stand per 31 december	€ 42.213	€ 38.697
<u>Voorziening groot onderhoud/ Reserve Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ 234.000	€ 234.000
Af: onttrekking boekjaar	€ -	€ -
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	€ 66.014	€ 70.010
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.169	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ 3.996	€ 3.996
Stand per 31 december	€ 62.018	€ 66.014
<u>Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170</u>		
Stand per 01 januari	€ 57.736	€ 61.240
Bij: Rabo Hyp. lening nr. 0500.54.170	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ 3.504	€ 3.504
Stand per 31 december	€ 54.232	€ 57.736
<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

## 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021

### 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	€	11.900	€	11.259	€	34.668	€	57.827
<b>Boekwaarde per 01 januari</b>	€	<b>306.100</b>	€	-	€	<b>68.198</b>	€	<b>374.298</b>
<b>Mutaties</b>								
Investerings	€	-	€	-	€	-	€	-
Afschrijvingen	€	3.400	€	-	€	10.287	€	13.687
	€	3.400-	€	-	€	10.287-	€	13.687-
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	€	<b>302.700</b>	€	-	€	<b>57.911</b>	€	<b>360.611</b>
Aanschaffingswaarde	€	318.000	€	11.259	€	102.866	€	432.125
Cumulatieve afschrijving	€	15.300	€	11.259	€	44.955	€	71.514
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	€	<b>302.700</b>	€	-	€	<b>57.911</b>	€	<b>360.611</b>
<b>Afschrijving</b>		Afschrijvings %		Afschrijvings %		Afschrijvings %		
Inventaris		5%		20%		10%		
		Restwaarde		Restwaarde		Restwaarde		
	€	250.000	€	-	€	-		

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2021

	<u>2021</u>		<u>2020</u>
	€		€
<u>Baten</u>			
Contributie leden	€ 36.933	€	36.878
Ontvangen donaties en giften	€ 225-	€	220
Ontvangsten concert	€ -	€	-
Kantineontvangsten	€ 48-	€	1.774
Subsidies	€ -	€	-
Overige inkomsten	€ 375	€	121
	<u>€ 37.035</u>	€	<u>38.993</u>
 <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€	-
Sociale lasten	€ -	€	-
Pensioenlasten	€ -	€	-
Werkkleding	€ -	€	-
	<u>€ -</u>	€	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>			
Hypotheekrente Rabobank .169	€ 2.310	€	2.461
Hypotheekrente Rabobank .170	€ 2.020	€	2.152
Gas, water en elektra	€ 3.204	€	7.360
Schoonmaakkosten	€ 1.050	€	974
Waterschap	€ 66	€	141
Gemeentelijke belastingen	€ 3.424	€	2.418
Onderhoud gebouwen	€ 850	€	8
Onderhoud inventaris	€ -	€	-
Aanschaf klein inventaris	€ 3.384	€	889
	<u>€ 16.308</u>	€	<u>16.403</u>
 <u>Verkoopkosten</u>			
Donatie goede doelen	€ -	€	-
Verblijfs- en reiskosten	€ 100	€	-
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ -	€	-
	<u>€ 100</u>	€	<u>-</u>

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2021 (vervolg)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 196	€ 369
Telefoon- en portokosten	€ 555	€ 535
	<u>€ 751</u>	<u>€ 904</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Kosten culturele activiteiten	€ 1.004	€ 917
Advieskosten	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 71	€ 1.722
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Bankkosten	€ 616	€ 544
Rouwwerk	€ 765	€ 367
Onkostenvergoedingen diversen	€ -	€ -
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ 217	€ 344
Overige algemene kosten	€ -	€ 770
	<u>€ 2.673</u>	<u>€ 4.664</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)	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>