



Inzake:

**Jaarverslag 2019**

Uitgebracht aan:

**Alevitisch Cultureel Centrum Rijnmond  
Albardastraat 67  
3119 PB SCHIEDAM**

**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

**Rabobank**  
NL65RABO0126964319

**Becon**  
618603

**K.V.K. Rotterdam**  
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

### **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 het Alevitisch Cultureel Centrum Rijnmond gevestigd te Schiedam samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en daarop gebaseerde jaarcijfers berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring,

### 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. 05 oktober 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>		
Verenigingsvermogen	€ 338.499	€ 337.669
Voorzieningen	€ 132.015	€ 120.015
Langlopende schulden	€ 243.919	€ 265.656
	<u>€ 714.433</u>	<u>€ 723.340</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 687.767	€ 711.107
<b>Werkkapitaal</b>	<u>€ 26.666</u>	<u>€ 12.233</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ -	€ 7.979
Liquide middelen	€ 29.986	€ 8.682
Bruto werkkapitaal	€ 29.986	€ 16.661
Af: Kortlopende schulden	€ 3.320	€ 4.428
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u>€ 26.666</u>	<u>€ 12.233</u>

## 2.1. Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<b>A C T I V A</b>	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 675.500	€ 695.400
	€ 675.500	€ 695.400
Inventaris	€ 12.267	€ 15.707
	€ 12.267	€ 15.707
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ -	€ -
Nog te ontvangen ledebijdragen	€ -	€ 6.525
Overlopende activa	€ -	€ 1.454
	€ -	€ 7.979
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 2.131	€ 1.142
Kruisposten	€ -	€ 3.725
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 27.855	€ 3.815
	€ 29.986	€ 8.682
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>€ 717.753</b>	<b>€ 727.768</b>

**2.1. Balans per 31 december 2019 (vervolg)**

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 337.669	€ 337.368
Af: Correctie vermogen	€ -	€ -
Bij: berotingssaldo	€ 830	€ 301
Saldo per 31 december	€ 338.499	€ 337.669
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Lening o/g	€ 243.919	€ 265.656
	€ 243.919	€ 265.656
<u>Voorzieng groot onderhoud</u>		
Beginsaldo	€ 120.015	€ 127.150
Bij: dotatie voorziening groot onderhoud	€ 12.000	€ 22.000
Af: onttrekking voorziening groot onderhoud	€ -	€ 29.135
	€ 132.015	€ 120.015
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ 3.320	€ 3.978
Overlopende passiva	€ -	€ 450
	€ 3.320	€ 4.428
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<u>€ 717.753</u>	<u>€ 727.768</u>

## 2.2. Overzicht baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>BATEN:</b>		
Diverse ontvangsten	€ 168.986	€ 136.407
<b>LASTEN:</b>		
Uitgaven activiteiten	€ 63.676 -/-	€ 37.051 -/-
	<b>€ 105.310</b>	<b>€ 99.356</b>
<b>UITGAVEN:</b>		
Personeelskosten	€ -	€ 500
Huisvestingskosten	€ 46.431	€ 34.643
Verkoopkosten	€ 1.250	€ 1.301
Kantoorkosten	€ 5.920	€ 5.135
Algemene kosten	€ 12.579	€ 8.282
Afschrijvingskosten	€ 26.300 +/-	€ 26.809 +/-
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 92.480</b>	<b>€ 76.670</b>
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	<b>€ 12.830</b>	<b>€ 22.686</b>
Buitengewone Baten en Lasten	€ -	€ 385-
<b>SALDO VOOR AFTREK VOORZIENINGEN</b>	<b>€ 12.830</b>	<b>€ 22.301</b>
Voorziening Groot Onderhoud	€ 12.000	€ 22.000
<b>BEGROTINSSALDO</b>	<b>€ 830</b>	<b>€ 301</b>

## **2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De Alevitisch Cultureel Centrum Rijnmond is opgericht met het doel ter bevordering van de integratie van de Alevieten in met name de regio Zuid-Holland met de overige etnische groeperingen en autochtonen en het realiseren van een betere onderkomen voor de Alevieten op korte en lange termijn. A.C.C.R./ Kortom samengevat:

- Maatschappelijke ontmoeting
- Zorg en Welzijnswerk
- Cultuur
- Kunst
- Educatie
- Broedplaats voor de wijkinitiatieven
- Podium voor het maatschappelijke middenveld
- Bevorderen van integratie



### **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.

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

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>
	€		€
<b>Vlottende activa</b>			
<u>Overige inkomsten</u>			
Nog te ontvangen ledenbijdragen	€ -	€	6.525
Nog te ontvangen i.v.m. retour aankopen	€ -	€	1.454
	<u>€ -</u>	€	<u>7.979</u>
<u>Liquide middelen</u>			
Kas	€ 2.131	€	1.142
Kruisposten	€ -	€	3.725
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 27.855	€	3.815
	<u>€ 29.986</u>	€	<u>8.682</u>

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

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Verenigingsvermogen</u>		
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 337.669	€ 337.368
Af: Correctie vermogen	€ -	€ -
Begrotingsaldo	€ 830	€ 301
Stand per 31 december	<u>€ 338.499</u>	<u>€ 337.669</u>
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
<u>Hypothecaire Lening van Protestantse Gemeente te Schiedam</u>		
Stand per 01 januari	€ 425.000	€ 425.000
Af: aflossing boekjaar	€ 21.737	€ 20.297
Af: cumulatieve aflossing lening	€ 159.344	€ 139.047
Stand per 31 december	<u>€ 243.919</u>	<u>€ 265.656</u>
<u>Advocaat- en advieskosten</u>		
<i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>		
Crediteuren	€ 3.320	€ 3.978
	<u>€ 3.320</u>	<u>€ 3.978</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen bijdragen van IOT aan HAKDER	€ -	€ 450
Nog te betalen hypotheekrente december	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ 450</u>

## 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

### ACTIVA

#### Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand Albardastraat Schiedam</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Verbouwingen</u>	<u>Totalen</u>
	€	€	€	€
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 30.009	€ -	€ 805.009
Cumulatieve afschrijving	€ 79.600	€ 14.302	€ -	€ 93.902
<b>Boekwaarde per 01 januari</b>	€ 695.400	€ 15.707	€ -	€ 711.107
<b>Mutaties</b>				
Investerings	€ -	€ 2.960	€ -	€ 2.960
Inhaalafschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 19.900	€ 6.400	€ -	€ 26.300
	€ 19.900-	€ 3.440-	€ -	€ 23.340-
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>€ 675.500</b>	<b>€ 12.267</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 687.767</b>
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 32.969	€ -	€ 807.969
Cumulatieve afschrijving	€ 99.500	€ 20.702	€ -	€ 120.202
	<b>€ 675.500</b>	<b>€ 12.267</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 687.767</b>
<b>Afschrijving</b>	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	2%	20%	10%	
	Bodemwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
€	178.000	€ -	€ -	

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Ontvangen ledenbijdragen	€ 81.046	€ 78.571
Ontvangen donaties en giften	€ 1.212	€ 70
Ontvangen les gelden	€ 14.813	€ 11.614
Sponsoring vaste activiteiten, kantineopbrengsten e.d.	€ 71.915	€ 46.152
	<u>€ 168.986</u>	<u>€ 136.407</u>
 <u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Vergoeding Stagiaire	€ -	€ 500
	<u>€ -</u>	<u>€ 500</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Hypotheekrente	€ 8.263	€ 9.703
Gas, water en elektra	€ 28.034	€ 16.057
Verzekering gebouw	€ 3.320	€ 2.508
Schoonmaak- en kantinekosten	€ 2.417	€ 1.759
Gemeentelijke belastingen	€ 4.397	€ 4.616
Brandbeveiligingskosten	€ -	€ -
Overige huisvestingskosten	€ -	€ -
	<u>€ 46.431</u>	<u>€ 34.643</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Representatiekosten/ Ziekenbezoek/ Vergoedingen e.d.	€ 1.250	€ 1.301
	<u>€ 1.250</u>	<u>€ 1.301</u>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 2.494	€ 2.188
Onderhoud- en kleininventaris	€ 2.934	€ 2.404
Porti-, vracht- en telefoniekosten	€ 492	€ 543
	<u>€ 5.920</u>	<u>€ 5.135</u>
 <u>Algemene kosten</u>		
Advocaat- en advieskosten	€ 2.927	€ 261
Notariskosten	€ -	€ -
Kadastrale kosten	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 2.173	€ 1.575
Betalingsverschillen	€ 497-	€ -
Bankkosten	€ 1.085	€ 1.420
Alarmsysteem	€ 351	€ 502
Contributies en abonnementen	€ 6.140	€ 4.524
Goede doelen	€ 400	€ -
	<u>€ 12.579</u>	<u>€ 8.282</u>
 <u>Afschrijvingskosten</u>		
Kantoorinventaris	€ 6.400	€ 6.909
Gebouwen ( <i>inhaalafschrijving vrg jaren</i> )	€ -	€ -
Gebouwen	€ 19.900	€ 19.900
	<u>€ 26.300</u>	<u>€ 26.809</u>
 <u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Buitengewone baten schadeuitkering verzekering	€ -	€ -
Diverse buitengewone baten en -lasten	€ -	€ 385
	<u>€ -</u>	<u>€ 385</u>