



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2013

Uitgebracht aan:

Alevitisch Cultureel Centrum Rijnmond
Vijverhofstraat 27
3032 SB ROTTERDAM

12 Consult V.O.F.
s-Gravelandseweg 557
3119 XT SCHIEDAM
Gsm: +31 (0) 6 818 42 581
Fax: +31 (0) 84 83 87 601

Rabobank
1269.64.319

Becon
618603

K.V.K. Rotterdam
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 2013

2.1. Balans per 31 december 2013

2.2. Overzicht baten en lasten over 2013

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2013

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2013

Advocaat- en advieskosten

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de Jaarverslag 2013 voor Alevitisch Cultureel Centrum Rijnmond gevestigd te Rotterdam 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. 25 februari 2014

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Verenigingsvermogen	€ 9.642	€ 7.640
Voorzieningen	€ -	€ -
Langlopende schulden	€ 8.000	€ -
	<u>€ 17.642</u>	<u>€ 7.640</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 2.004	€ 2.505
Werkkapitaal	<u>€ 15.638</u>	<u>€ 5.135</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 180	€ -
Liquide middelen	€ 15.458	€ 5.135
Bruto werkkapitaal	€ 15.638	€ 5.135
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
Netto werkkapitaal	<u>€ 15.638</u>	<u>€ 5.135</u>
Cash Flow	€ -	€ -

2.1. Balans per 31 december 2013

	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
A C T I V A	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ -	€ -
	€ -	€ -
Inventaris	€ 2.004	€ 2.505
	€ 2.004	€ 2.505
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 180	€ -
	€ 180	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 692	€ 1.907
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 14.766	€ 3.228
	€ 15.458	€ 5.135
TOTAAL GENERAAL	€ 17.642	€ 7.640

2.1. Balans per 31 december 2013 (vervolg)

	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Advocaat- en advieskosten	€ 7.640	€ 11.475
Bij: berotingsaldo	€ 2.002	€ 3.835-
Saldo per 31 december	€ 9.642	€ 7.640
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Leningen o/g	€ 8.000	€ -
	€ 8.000	€ -
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	€ -	€ -
TOTAAL GENERAAL	<u>€ 17.642</u>	<u>€ 7.640</u>

2.2. Overzicht baten en lasten over 2013

	<u>2013</u>
	€
BATEN:	
Diverse ontvangsten	€ 108.109
LASTEN:	
Uitgaven activiteiten	€ 29.005
BRUTO-MARGE	€ 79.104
UITGAVEN:	
Personeelskosten	€ -
Huisvestingskosten	€ 35.755
Verkoopkosten	€ 2.820
Kantoorkosten	€ 3.191
Algemene kosten	€ 21.835
Afschrijvingskosten	€ 501
TOTALE LASTEN	€ 64.102
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 15.002
Buitengewone Baten en Lasten	€ 13.000
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ 13.000
BEGROTINSSALDO	<u>€ 2.002</u>

Advocaat- en advieskosten

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 2013 (vervolg)

	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ -	€ -
Vooruitontvangen contributie	€ 180	€ -
	<u>€ 180</u>	<u>€ -</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 692	€ 1.907
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 14.766	€ 3.228
	<u>€ 15.458</u>	<u>€ 5.135</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2013 (vervolg)

	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Verenigingsvermogen</u>		
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 6.573	€ 11.475
Begrotingssaldo	€ 2.002	€ 4.902-
Stand per 31 december	€ 8.575	€ 6.573
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: lening o/g	€ 9.000	€ -
Af: aflossing lening	€ 1.000	€ -
Stand per 31 december	€ 8.000	€ -
<u>Advocaat- en advieskosten</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 2013

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand(en)</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Verbouwingen</u> €	<u>Totalen</u> €
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.006	€ -	€ 3.006
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 501	€ -	€ 501
Boekwaarde per 01 januari	€ -	€ 2.505	€ -	€ 2.505
Mutaties				
Investerings	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ 501	€ -	€ 501
	€ -	€ 501-	€ -	€ 501-
Boekwaarde per 31 december	€ -	€ 2.004	€ -	€ 2.004
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.006	€ -	€ 3.006
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 1.002	€ -	€ 1.002
	€ -	€ 2.004	€ -	€ 2.004
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	5%	20%	10%	
	Restwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
	€ -	€ -	€ -	

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2013

	<u>2013</u>	
	€	
<u>Baten</u>		
Ontvangen contributies	€	63.181
Ontvangen donaties en giften	€	18.090
Ontvangen lesgelden	€	15.200
Overige inkomsten	€	11.638
	€	<u>108.109</u>
 <u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€	-
Sociale lasten	€	-
Pensioenlasten	€	-
Werkkleding	€	-
	€	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	€	26.000
Gas, water en elektra	€	3.200
Schoonmaak- en kantinekosten	€	3.896
Gemeentelijke belastingen	€	2.621
Beveiligingskosten	€	-
Aanschaf klein inventaris	€	38
	€	<u>35.755</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten	€	-
Representatiekosten/ Ziekenbezoek e.d.	€	2.820
	€	<u>2.820</u>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2013 (vervolg)

	<u>2013</u>
<u>Kantoorkosten</u>	
Kantoorbenodigheden	€ 3.191
Onderhoud inventaris	€ -
Porti-, vracht- en telefoniekosten	€ -
	<u>€ 3.191</u>
<u>Algemene kosten</u>	
Advocaat- en advieskosten	€ 15.318
Notariskosten	€ -
Verzekeringen	€ 1.519
Ontvangen bankrente	€ -
Bankkosten	€ 1.243
Contributies en abonnementen	€ 3.765
Overige algemene kosten	€ 10-
	<u>€ 21.835</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>	
Kantoorinventaris	€ 501
	<u>€ 501</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>	
Afkoop stadsverwarmingskosten	€ 9.000
Inhaalbetalingen huurachterstand	€ 4.000
Diverse buitengewone lasten	€ -
	<u>€ 13.000</u>