



## **RAPPORT**

Inzake:

**Jaarverslag 2015**

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 2015**

2.1. Balans per 31 december 2015

2.2. Overzicht baten en lasten over 2015

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2015

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2015

## **1.1. Samenstellingsverklaring**

### Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de Jaarverslag 2015 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. 19 september 2016

Hoogachtend,  
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



## 1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Verenigingsvermogen	€ 336.883	€ 336.303
Voorzieningen	€ 82.000	€ 49.000
Langlopende schulden	€ 364.106	€ 423.193
	<hr/> € 782.989	<hr/> € 808.496
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 767.255	€ 776.503
<b>Werkkapitaal</b>	<hr/> <b>€ 15.734</b>	<hr/> <b>€ 31.993</b>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 5.926	€ 3.275
Liquide middelen	€ 9.808	€ 29.529
Bruto werkkapitaal	€ 15.734	€ 32.804
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ 811
<b>Netto werkkapitaal</b>	<hr/> <b>€ 15.734</b>	<hr/> <b>€ 31.993</b>

## 2.1. Balans per 31 december 2015

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
<b>A C T I V A</b>	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 763.060	€ 775.000
	€ 763.060	€ 775.000
Inventaris	€ 4.195	€ 1.503
	€ 4.195	€ 1.503
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ 2.500	€ 2.500
Waarborgsommen	€ -	€ 550
Overlopende activa	€ 3.426	€ 225
	€ 5.926	€ 3.275
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 2.484	€ 1.050
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 7.324	€ 28.479
	€ 9.808	€ 29.529
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>€ 782.989</b>	<b>€ 809.307</b>

## 2.1. Balans per 31 december 2015 (vervolg)

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 336.303	€ 9.642
Af: Correctie vermogen	€ -	€ 160-
Bij: Vermogen stichting	€ -	€ 326.500
Bij: berotingssaldo	€ 580	€ 321
Saldo per 31 december	<u>€ 336.883</u>	<u>€ 336.303</u>
 <u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Lening o/g	€ 364.106	€ 423.193
Leningen Bestuursleden o/g	€ -	€ -
	<u>€ 364.106</u>	<u>€ 423.193</u>
 <u>Voorzieng groot onderhoud</u>		
Beginsaldo	€ 49.000	€ -
Bij: dotatie voorziening groot onderhoud	€ 33.000	€ 49.000
Af: onttrekking voorziening groot onderhou	€ -	€ -
	<u>€ 82.000</u>	<u>€ 49.000</u>
 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen hypotheekrente december	€ -	€ 811
	<u>€ -</u>	<u>€ 811</u>
 <b>TOTAAL GENERAAL</b>	 <u><u>€ 782.989</u></u>	 <u><u>€ 809.307</u></u>

## 2.2. Overzicht baten en lasten over 2015

	<u>2015</u>	
	€	
<b>BATEN:</b>		
Diverse ontvangsten	€ 163.597	
<b>LASTEN:</b>		
Uitgaven activiteiten	€ 59.880 +/-	
<b>BRUTO-MARGE</b>		<b>€ 103.717</b>
<b>UITGAVEN:</b>		
Personeelskosten	€ -	
Huisvestingskosten	€ 44.462	
Verkoopkosten	€ 236	
Kantoorkosten	€ 8.605	
Algemene kosten	€ 7.440	
Afschrijvingskosten	€ 12.753 ++	
<b>TOTALE LASTEN</b>		<b>€ 73.496</b>
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>		<b>€ 30.221</b>
Buitengewone Baten en Lasten		€ 3.359
<b>SALDO VOOR AFTREK VOORZIENINGEN</b>		<b>€ 33.580</b>
Voorziening Groot Onderhoud		€ 33.000
<b>BEGROTINSSALDO</b>		<b>€ 580</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 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.

#### **2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2015 (vervolg)**

	<b><u>31 december 2015</u></b>	<b><u>31 december 2014</u></b>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen borg gymzaal	€ -	€ 550
Nog te ontvangen i.v.m. energiebelasting	€ 3.426	€ -
Nog te ontvangen sponsorgelden	€ 2.500	€ 2.500
Vooruitontvangen contributie	€ -	€ 225
	<u>€ 5.926</u>	<u>€ 3.275</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 2.484	€ 1.050
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 7.324	€ 28.479
	<u>€ 9.808</u>	<u>€ 29.529</u>

#### 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2015 (vervolg)

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Verenigingsvermogen</u>		
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 8.896	€ 8.575
Begrotingssaldo	€ 580	€ 321
Stand per 31 december	€ 9.476	€ 8.896
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
<u>Hypothecaire Lening van Protestantse Gemeente te Schiedam</u>		
Stand per 01 januari	€ 425.000	€ -
Af: aflossing boekjaar	€ 59.687	€ 425.000
Af: cumulatieve aflossing lening	€ 1.207	€ 1.207
Stand per 31 december	€ 364.106	€ 423.793
<u>Lening o/g bestuurders</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: lening o/g	€ 9.000	€ 9.000
Af: aflossing lening	€ 9.000	€ 9.000
Stand per 31 december	€ -	€ -
<u>Advocaat- en advieskosten</u>		
<i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>		
Crediteuren	€ -	€ -
	€ -	€ -
<i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
Nog te betalen hypotheekrente december	€ -	€ 811
	€ -	€ 811

## 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2015

### 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	€ 3.006	€ -	€ 778.006
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 1.503	€ -	€ 1.503
<b>Boekwaarde per 01 januari</b>	<b>€ 775.000</b>	<b>€ 1.503</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 776.503</b>
<b>Mutaties</b>				
Investerings	€ -	€ 3.505	€ -	€ 3.505
Afschrijvingen	€ 11.940	€ 813	€ -	€ 12.753
	€ 11.940-	€ 2.692	€ -	€ 9.248-
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>€ 763.060</b>	<b>€ 4.195</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 767.255</b>
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 6.511	€ -	€ 781.511
Cumulatieve afschrijving	€ 11.940	€ 2.316	€ -	€ 14.256
	<b>€ 763.060</b>	<b>€ 4.195</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 767.255</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 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Ontvangen contributies	€ 79.051	€ 68.664
Ontvangen donaties en giften	€ 2.100	€ 2.360
Ontvangen les gelden	€ 22.081	€ 21.795
Overige inkomsten	€ 60.365	€ 40.012
	<u>€ 163.597</u>	<u>€ 132.831</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Werkkleding	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	€ -	€ 1.795
Hypotheekrente	€ 15.131	€ 1.504
Gas, water en elektra	€ 23.198	€ 1.609
Verzekering gebouw	€ 6.097	-
Schoonmaak- en kantinekosten	€ -	€ -
Gemeentelijke belastingen	€ 456-	€ 1.365
Beveiligingskosten	€ 492	€ -
Aanschaf klein inventaris	€ -	€ -
	<u>€ 44.462</u>	<u>€ 6.273</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten (flyers)	€ 125	€ 484
Representatiekosten/ Ziekenbezoek/ Vergoedingen e.c	€ 111	€ 5.835
	<u>€ 236</u>	<u>€ 6.319</u>

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2015 (vervolg)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 2.503	€ 4.444
Onderhoud inventaris	€ 5.258	€ 2.080
Porti-, vracht- en telefoniekosten	€ 844	€ 152
	<u>€ 8.605</u>	<u>€ 6.676</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advocaat- en advieskosten	€ -	€ 366
Notariskosten	€ -	€ 2.600
Kadastrale kosten	€ -	€ 1.771
Verzekeringen	€ 1.117	€ 3.113
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Bankkosten	€ 1.233	€ 1.072
Contributies en abonnementen	€ 3.723	€ 3.343
Overige algemene kosten	€ 1.367	€ -
	<u>€ 7.440</u>	<u>€ 12.265</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Kantoorinventaris	€ 813	€ 501
Gebouwen	€ 11.940	€ -
	<u>€ 12.753</u>	<u>€ 501</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Buitengewone baten Gem. Rotterdam	€ -	€ 4.650
Buitengewone baten\ Vergoeding Kerk	€ -	€ 20.000
Buitengewone baten\ Energielabel	€ 3.426	€ 2.015
Diverse buitengewone baten en -lasten	€ 67-	€ -
	<u>€ 3.359</u>	<u>€ 26.665</u>