



RAPPORT

Inzake: **Jaarverslag 2016**

Uitgebracht aan: **Alevitisch Cultureel Centrum Rijnmond
Vijverhofstraat 27
3032 SB ROTTERDAM**

12 Consult V.O.F.
Simon Rijnbendes traat 4
3117 ZD 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 2016

2.1. Balans per 31 december 2016

2.2. Overzicht baten en lasten over 2016

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de Jaarverslag 2016 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 april 2017

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2016</u>
	€		€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>			
Verenigingsvermogen	€ 337.355	€	336.883
Voorzieningen	€ 116.000	€	82.000
Langlopende schulden	€ 325.110	€	364.106
	<hr/> € 778.465	€	<hr/> 782.989
 <u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>			
Materiële vaste activa	€ 762.378	€	767.255
Werkkapitaal	<hr/> € 16.087	€	<hr/> 15.734
 Dit bedrag is als volgt aangewend:			
Vorderingen	€ 5.300	€	5.926
Liquide middelen	€ 10.787	€	9.808
Bruto werkkapitaal	€ 16.087	€	15.734
Af: Kortlopende schulden	€ -	€	-
Netto werkkapitaal	<hr/> € 16.087	€	<hr/> 15.734

2.1. Balans per 31 december 2016

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
A C T I V A		
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 751.120	€ 763.060
	€ 751.120	€ 763.060
Inventaris	€ 11.258	€ 4.195
	€ 11.258	€ 4.195
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ 2.500	€ 2.500
Waarborgsommen	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 2.800	€ 3.426
	€ 5.300	€ 5.926
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 4.418	€ 2.484
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 6.369	€ 7.324
	€ 10.787	€ 9.808
TOTAAL GENERAAL	€ 778.465	€ 782.989

2.1. Balans per 31 december 2016 (vervolg)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 336.883	€ 336.303
Af: Correctie vermogen	€ -	€ -
Bij: Vermogen stichting	€ -	€ -
Bij: berotingssaldo	€ 472	€ 580
Saldo per 31 december	<u>€ 337.355</u>	<u>€ 336.883</u>
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Lening o/g	€ 325.110	€ 364.106
Leningen Bestuursleden o/g	€ -	€ -
	<u>€ 325.110</u>	<u>€ 364.106</u>
<u>Voorzieng groot onderhoud</u>		
Beginsaldo	€ 82.000	€ 49.000
Bij: dotatie voorziening groot onderhoud	€ 34.000	€ 33.000
Af: onttrekking voorziening groot onderhoud	€ -	€ -
	<u>€ 116.000</u>	<u>€ 82.000</u>
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen hypotheekrente december	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
TOTAAL GENERAAL	<u><u>€ 778.465</u></u>	<u><u>€ 782.989</u></u>

2.2. Overzicht baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	
	€	
BATEN:		
Diverse ontvangsten	€ 177.209	
LASTEN:		
Uitgaven activiteiten	€ 72.156 +/-	
BRUTO-MARGE		€ 105.053
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ -	
Huisvestingskosten	€ 35.749	
Verkoopkosten	€ 4.656	
Kantoorkosten	€ 9.878	
Algemene kosten	€ 10.375	
Afschrijvingskosten	€ 13.590 ++	
TOTALE LASTEN		€ 74.248
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		€ 30.805
Buitengewone Baten en Lasten		€ 3.667
SALDO VOOR AFTREK VOORZIENINGEN		€ 34.472
Voorziening Groot Onderhoud		€ 34.000
BEGROTINSSALDO		€ 472

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 2016 (vervolg)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen borg gymzaal	€ -	€ -
Nog te ontvangen i.v.m. energiebelasting	€ 2.800	€ 3.426
Nog te ontvangen sponsorgelden	€ 2.500	€ 2.500
Vooruitontvangen contributie	€ -	€ -
	<u>€ 5.300</u>	<u>€ 5.926</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 4.418	€ 2.484
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 6.369	€ 7.324
	<u>€ 10.787</u>	<u>€ 9.808</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016 (vervolg)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Verenigingsvermogen</u>		
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 8.896	€ 8.575
Begrotingssaldo	€ 472	€ 321
Stand per 31 december	€ 9.368	€ 8.896
<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	€ 38.996	€ 59.687
Af: cumulatieve aflossing lening	€ 60.894	€ 1.207
Stand per 31 december	€ 325.110	€ 364.106
<u>Lening o/g</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: lening o/g	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ -	€ -
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	€ -	€ -
	€ -	€ -

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	Pand Albardastraat Schiedam	Inventaris	Verbouwingen	Totalen
	€	€	€	€
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 6.511	€ -	€ 781.511
Cumulatieve afschrijving	€ 11.940	€ 2.316	€ -	€ 14.256
Boekwaarde per 01 januari	€ 763.060	€ 4.195	€ -	€ 767.255
Mutaties				
Investerings	€ -	€ 8.713	€ -	€ 8.713
Afschrijvingen	€ 11.940	€ 1.650	€ -	€ 13.590
	€ 11.940-	€ 7.063	€ -	€ 4.877-
Boekwaarde per 31 december	€ 751.120	€ 11.258	€ -	€ 762.378
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 15.224	€ -	€ 790.224
Cumulatieve afschrijving	€ 23.880	€ 3.966	€ -	€ 27.846
	€ 751.120	€ 11.258	€ -	€ 762.378
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	2%	20%	10%	
	Bodemwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
€	178.000	€ -	€ -	

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Ontvangen contributies	€ 81.625	€ 79.051
Ontvangen donaties en giften	€ 1.755	€ 2.100
Ontvangen les gelden	€ 13.498	€ 22.081
Overige inkomsten	€ 80.331	€ 60.365
	<u>€ 177.209</u>	<u>€ 163.597</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Werkkleding	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	€ -	€ -
Hypotheekrente	€ 11.004	€ 15.131
Gas, water en elektra	€ 16.763	€ 23.198
Verzekering gebouw	€ 2.540	€ 6.097
Schoonmaak- en kantinekosten	€ 64	€ -
Gemeentelijke belastingen	€ 4.919	€ 456
Beveiligingskosten	€ 459	€ 492
Overige huisvestingskosten	€ -	€ -
	<u>€ 35.749</u>	<u>€ 44.462</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten en wegwerpmateriaal	€ 4.382	€ 484
Representatiekosten/ Ziekenbezoek/ Vergoedingen e.d	€ 274	€ 5.835
	<u>€ 4.656</u>	<u>€ 6.319</u>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016 (vervolg)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 759	€ 2.503
Onderhoud- en kleininventaris	€ 8.212	€ 5.258
Porti-, vracht- en telefoniekosten	€ 907	€ 844
	<u>€ 9.878</u>	<u>€ 8.605</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advocaat- en advieskosten	€ 2.246	€ -
Notariskosten	€ -	€ -
Kadastrale kosten	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 1.336	€ 1.117
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Bankkosten	€ 1.146	€ 1.233
Contributies en abonnementen	€ 5.647	€ 3.723
Overige algemene kosten	€ -	€ 1.367
	<u>€ 10.375</u>	<u>€ 7.440</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Kantoorinventaris	€ 1.650	€ 813
Gebouwen	€ 11.940	€ 11.940
	<u>€ 13.590</u>	<u>€ 12.753</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Buitengewone baten schadeuitkering	€ 3.667	€ -
Buitengewone baten\ Vergoeding Kerk	€ -	€ -
Buitengewone baten\ Energielabel	€ -	€ 3.426
Diverse buitengewone baten en -lasten	€ -	€ 67-
	<u>€ 3.667</u>	<u>€ 3.359</u>