



## **RAPPORT**

Inzake: **Jaarverslag 2017**

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. Schiedam**  
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 2017**

2.1. Balans per 31 december 2017

2.2. Overzicht baten en lasten over 2017

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2017

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2017

## **1.1. Samenstellingsverklaring**

### Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het Jaarverslag 2017 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, 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. 26 mei 2018

Hoogachtend,  
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



## 1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Verenigingsvermogen	€ 337.368	€ 337.355
Voorzieningen	€ 127.150	€ 116.000
Langlopende schulden	€ 285.953	€ 325.110
	<u>€ 750.471</u>	<u>€ 778.465</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 733.108	€ 762.378
<b>Werkkapitaal</b>	<u>€ 17.363</u>	<u>€ 16.087</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ -	€ 5.300
Liquide middelen	€ 17.363	€ 10.787
Bruto werkkapitaal	€ 17.363	€ 16.087
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u>€ 17.363</u>	<u>€ 16.087</u>

## 2.1. Balans per 31 december 2017

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<b>A C T I V A</b>	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 715.300	€ 751.120
	€ 715.300	€ 751.120
Inventaris	€ 17.808	€ 11.258
	€ 17.808	€ 11.258
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ -	€ 2.500
Waarborgsommen	€ -	€ -
Overlopende activa	€ -	€ 2.800
	€ -	€ 5.300
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 6.811	€ 4.418
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 10.552	€ 6.369
	€ 17.363	€ 10.787
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>€ 750.471</b>	<b>€ 778.465</b>

## 2.1. Balans per 31 december 2017 (vervolg)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 337.355	€ 336.883
Af: Correctie vermogen	€ 200-	€ -
Bij: berotingssaldo	€ 213	€ 472
Saldo per 31 december	€ 337.368	€ 337.355
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Lening o/g	€ 285.953	€ 325.110
	€ 285.953	€ 325.110
<u>Voorzieng groot onderhoud</u>		
Beginsaldo	€ 116.000	€ 82.000
Bij: dotatie voorziening groot onderhoud	€ 11.150	€ 34.000
Af: onttrekking voorziening groot onderhoud	€ -	€ -
	€ 127.150	€ 116.000
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen hypotheekrente december	€ -	€ -
	€ -	€ -
 <b>TOTAAL GENERAAL</b>	 <b>€ 750.471</b>	 <b>€ 778.465</b>

## 2.2. Overzicht baten en lasten over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BATEN:</b>		
Diverse ontvangsten	€ 147.025	€ 177.209
<b>LASTEN:</b>		
Uitgaven activiteiten	<u>€ 51.351</u> -/-	<u>€ 72.156</u> -/-
<b>BRUTO-MARGE</b>	<b>€ 95.674</b>	<b>€ 105.053</b>
<b>UITGAVEN:</b>		
Personeelskosten	€ 250	€ -
Huisvestingskosten	€ 32.728	€ 35.749
Verkoopkosten	€ 498	€ 4.656
Kantoorkosten	€ 4.245	€ 9.878
Algemene kosten	€ 7.343	€ 10.375
Afschrijvingskosten	<u>€ 39.247</u> +/+	<u>€ 13.590</u> +/+
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 84.311</b>	<b>€ 74.248</b>
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	<b>€ 11.363</b>	<b>€ 30.805</b>
Buitengewone Baten en Lasten	<u>€ -</u>	<u>€ 3.667</u>
<b>SALDO VOOR AFTREK VOORZIENINGEN</b>	<b>€ 11.363</b>	<b>€ 34.472</b>
Voorziening Groot Onderhoud	€ 11.150	€ 34.000
<b>BEGROTINSSALDO</b>	<b>€ 213</b>	<b>€ 472</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 2017 (vervolg)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen i.v.m. energiebelasting	€ -	€ 2.800
Nog te ontvangen sponsorgelden	€ -	€ 2.500
Vooruitontvangen contributie	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ 5.300</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 6.811	€ 4.418
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 10.552	€ 6.369
	<u>€ 17.363</u>	<u>€ 10.787</u>

## 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2017 (vervolg)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Verenigingsvermogen</u>		
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 337.355	€ 336.883
Af: Correctie vermogen	€ 200-	€ -
Begrotingsaldo	€ 213	€ 472
Stand per 31 december	<u>€ 337.368</u>	<u>€ 337.355</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	€ 39.157	€ 38.996
Af: cumulatieve aflossing lening	€ 99.890	€ 60.894
Stand per 31 december	<u>€ 285.953</u>	<u>€ 325.110</u>
 <u>Advocaat- en advieskosten</u>		
 <i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>		
Crediteuren	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
	€ -	€ -
 <i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen hypotheekrente	€ -	€ -
Overlopende passiva3,	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

## 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2017

### 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	€ 15.224	€ -	€ 790.224
Cumulatieve afschrijving	€ 23.880	€ 3.966	€ -	€ 27.846
<b>Boekwaarde per 01 januari</b>	€ 751.120	€ 11.258	€ -	€ 762.378
<b>Mutaties</b>				
Investerings	€ -	€ 9.977	€ -	€ 9.977
Inhaalafschrijvingen	€ 15.920	€ -	€ -	€ 15.920
Afschrijvingen	€ 19.900	€ 3.427	€ -	€ 23.327
	€ 35.820-	€ 6.550	€ -	€ 29.270-
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>€ 715.300</b>	<b>€ 17.808</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 733.108</b>
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 25.201	€ -	€ 800.201
Cumulatieve afschrijving	€ 59.700	€ 7.393	€ -	€ 67.093
	<b>€ 715.300</b>	<b>€ 17.808</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 733.108</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 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Ontvangen Ledenbijdragen	€ 80.607	€ 81.625
Ontvangen donaties en giften	€ 812	€ 1.755
Ontvangen lesgeld	€ 21.586	€ 13.498
Sponsoring vaste activiteiten, kantineopbrengsten e.d.	€ 44.020	€ 80.331
	<u>€ 147.025</u>	<u>€ 177.209</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Vergoeding Stagiaire	€ 250	€ -
	<u>€ 250</u>	<u>€ -</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	€ -	€ -
Hypotheekrente	€ 10.843	€ 11.004
Gas, water en elektra	€ 14.904	€ 16.763
Verzekering gebouw	€ 3.064	€ 2.540
Schoonmaak- en kantinekosten	€ 284	€ 64
Gemeentelijke belastingen	€ 2.835	€ 4.919
Brandbeveiligingskosten	€ 798	€ 459
Overige huisvestingskosten	€ -	€ -
	<u>€ 32.728</u>	<u>€ 35.749</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten en wegwerpmateriaal	€ -	€ 4.382
Representatiekosten/ Ziekenbezoek/ Vergoedingen e.d.	€ 498	€ 274
	<u>€ 498</u>	<u>€ 4.656</u>

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2017 (vervolg)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 2.044	€ 759
Onderhoud- en kleininventaris	€ 1.729	€ 8.212
Porti-, vracht- en telefoniekosten	€ 472	€ 907
	<u>€ 4.245</u>	<u>€ 9.878</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advocaat- en advieskosten	€ 261	€ 2.246
Notariskosten	€ -	€ -
Kadastrale kosten	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 1.392	€ 1.336
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Bankkosten	€ 909	€ 1.146
Alarmsysteem	€ 737	€ 1.531
Contributies en abonnementen	€ 4.044	€ 4.116
Overige algemene kosten	€ -	€ -
	<u>€ 7.343</u>	<u>€ 10.375</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Kantoorinventaris	€ 3.427	€ 1.650
Gebouwen <i>(inhaalafschrijving vrg jaren)</i>	€ 15.920	€ -
Gebouwen	€ 19.900	€ 11.940
	<u>€ 39.247</u>	<u>€ 13.590</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Buitengewone baten schadeuitkering verzekering	€ -	€ 3.667
Diverse buitengewone baten en -lasten	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ 3.667</u>