



Inzake:

Jaarverslag 2018

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

INHOUDSOPGAVE

1. VERSLAG

1.1. Samenstellingsverklaring

2. JAARREKENING 2018

2.1. Balans per 31 december 2018

2.2. Overzicht baten en lasten over 2018

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2018

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2018

1.1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het Jaarverslag 2018 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. 12 maart 2019

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Verenigingsvermogen	€ 337.669	€ 337.368
Voorzieningen	€ 120.015	€ 127.150
Langlopende schulden	€ 265.656	€ 285.953
	<u>€ 723.340</u>	<u>€ 750.471</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 711.107	€ 733.108
Werkkapitaal	<u>€ 12.233</u>	<u>€ 17.363</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ 7.979	€ -
Liquide middelen	€ 8.682	€ 17.363
Bruto werkkapitaal	€ 16.661	€ 17.363
Af: Kortlopende schulden	€ 4.428	€ -
Netto werkkapitaal	<u>€ 12.233</u>	<u>€ 17.363</u>

2.1. Balans per 31 december 2018

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
A C T I V A	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ 695.400	€ 715.300
	€ 695.400	€ 715.300
Inventaris	€ 15.707	€ 17.808
	€ 15.707	€ 17.808
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen tegoeden	€ -	€ -
Waarborgsommen	€ 6.525	€ -
Overlopende activa	€ 1.454	€ -
	€ 7.979	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 1.142	€ 6.811
Kruisposten	€ 3.725	€ -
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 3.815	€ 10.552
	€ 8.682	€ 17.363
TOTAAL GENERAAL	€ 727.768	€ 750.471

2.1. Balans per 31 december 2018 (vervolg)

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 337.368	€ 337.355
Af: Correctie vermogen	€ -	€ 200-
Bij: berotingssaldo	€ 301	€ 213
Saldo per 31 december	€ 337.669	€ 337.368
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Hypothecaire Lening o/g	€ 265.656	€ 285.953
	€ 265.656	€ 285.953
<u>Voorzieng groot onderhoud</u>		
Beginsaldo	€ 127.150	€ 116.000
Bij: dotatie voorziening groot onderhoud	€ 22.000	€ 11.150
Af: onttrekking voorziening groot onderhoud	€ 29.135	€ -
	€ 120.015	€ 127.150
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ 3.978	€ -
Overlopende passiva	€ 450	€ -
	€ 4.428	€ -
TOTAAL GENERAAL	<u>€ 727.768</u>	<u>€ 750.471</u>

2.2. Overzicht baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
BATEN:		
Diverse ontvangsten	€ 136.407	€ 147.025
LASTEN:		
Uitgaven activiteiten	<u>€ 37.051</u> -/-	<u>€ 51.351</u> -/-
	€ 99.356	€ 95.674
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ 500	€ 250
Huisvestingskosten	€ 34.643	€ 32.728
Verkoopkosten	€ 1.301	€ 498
Kantoorkosten	€ 5.135	€ 4.245
Algemene kosten	€ 8.282	€ 7.343
Afschrijvingskosten	<u>€ 26.809</u> +/+	<u>€ 39.247</u> +/+
TOTALE LASTEN	<u>€ 76.670</u>	<u>€ 84.311</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 22.686	€ 11.363
Buitengewone Baten en Lasten	<u>€ 385-</u>	<u>€ -</u>
SALDO VOOR AFTREK VOORZIENINGEN	€ 22.301	€ 11.363
Voorziening Groot Onderhoud	€ 22.000	€ 11.150
BEGROTINSSALDO	<u>€ 301</u>	<u>€ 213</u>

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 2018 (vervolg)

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	€	€
Vlottende activa		
<u>Overige inkomsten</u>		
Nog te ontvangen ledenbijdragen	€ 6.525	€ -
Nog te ontvangen i.v.m. retour aankopen	€ 1.454	€ -
	<u>€ 7.979</u>	<u>€ -</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 1.142	€ 6.811
Kruisposten	€ 3.725	€ -
ABN-Amro Bank 9741.29.712	€ 3.815	€ 10.552
	<u>€ 8.682</u>	<u>€ 17.363</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2018 (vervolg)

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Verenigingsvermogen</u>		
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 01 januari	€ 337.368	€ 337.355
Af: Correctie vermogen	€ -	€ 200-
Begrotingssaldo	€ 301	€ 213
Stand per 31 december	<u>€ 337.669</u>	<u>€ 337.368</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	€ 20.297	€ 39.157
Af: cumulatieve aflossing lening	€ 139.047	€ 99.890
Stand per 31 december	<u>€ 265.656</u>	<u>€ 285.953</u>
 <u>Advocaat- en advieskosten</u>		
 <i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>		
Crediteuren	€ 3.978	€ -
	<u>€ 3.978</u>	<u>€ -</u>
 <i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen accountantskosten	€ 450	€ -
Nog te betalen hypotheekrente december	€ -	€ -
	<u>€ 450</u>	<u>€ -</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2018

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	€ 25.201	€ -	€ 800.201
Cumulatieve afschrijving	€ 59.700	€ 7.393	€ -	€ 67.093
Boekwaarde per 01 januari	€ 715.300	€ 17.808	€ -	€ 733.108
Mutaties				
Investeringen	€ -	€ 4.808	€ -	€ 4.808
Inhaalafschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 19.900	€ 6.909	€ -	€ 26.809
	€ 19.900-	€ 2.101-	€ -	€ 22.001-
Boekwaarde per 31 december	€ 695.400	€ 15.707	€ -	€ 711.107
Aanschaffingswaarde	€ 775.000	€ 30.009	€ -	€ 805.009
Cumulatieve afschrijving	€ 79.600	€ 14.302	€ -	€ 93.902
	€ 695.400	€ 15.707	€ -	€ 711.107
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	2%	20%	10%	
	Bodemwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
€	178.000	€ -	€ -	

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Ontvangen ledenbijdragen	€ 78.571	€ 80.607
Ontvangen donaties en giften	€ 70	€ 812
Ontvangen les gelden	€ 11.614	€ 21.586
Sponsoring vaste activiteiten, kantineopbrengsten e.d.	€ 46.152	€ 44.020
	<u>€ 136.407</u>	<u>€ 147.025</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen en vakantiegeld	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -
Pensioenlasten	€ -	€ -
Vergoeding Stagiaire	€ 500	€ 250
	<u>€ 500</u>	<u>€ 250</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	€ -	€ -
Hypotheekrente	€ 9.703	€ 10.843
Gas, water en elektra	€ 16.057	€ 14.904
Verzekering gebouw	€ 2.508	€ 3.064
Schoonmaak- en kantinekosten	€ 1.759	€ 284
Gemeentelijke belastingen	€ 4.067	€ 2.835
Brandbeveiligingskosten	€ 549	€ 798
Overige huisvestingskosten	€ -	€ -
	<u>€ 34.643</u>	<u>€ 32.728</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Representatiekosten/ Ziekenbezoek/ Vergoedingen e.d.	€ 1.301	€ 498
	<u>€ 1.301</u>	<u>€ 498</u>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 2.188	€ 2.044
Onderhoud- en kleininventaris	€ 2.404	€ 1.729
Porti-, vracht- en telefoniekosten	€ 543	€ 472
	<u>€ 5.135</u>	<u>€ 4.245</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advocaat- en advieskosten	€ 261	€ 261
Notariskosten	€ -	€ -
Kadastrale kosten	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 1.575	€ 1.392
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Bankkosten	€ 1.420	€ 909
Alarmsysteem	€ 502	€ 737
Contributies en abonnementen	€ 4.524	€ 4.044
Overige algemene kosten	€ -	€ -
	<u>€ 8.282</u>	<u>€ 7.343</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Kantoorinventaris	€ 6.909	€ 3.427
Gebouwen <i>(inhaalafschrijving vrg jaren)</i>	€ -	€ 15.920
Gebouwen	€ 19.900	€ 19.900
	<u>€ 26.809</u>	<u>€ 39.247</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Buitengewone baten schadeuitkering verzekering	€ -	€ -
Diverse buitengewone baten en -lasten	€ 385	€ -
	<u>€ 385</u>	<u>€ -</u>