



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2016

Uitgebracht aan:

Alevitische Vereniging BEHAKDER
Van Tijenstraat 2
1945 XH BEVERWIJK

<http://www.behakder.nl/>



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

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 het jaarverslag 2016 voor Alevitische Vereniging BEHAKDER gevestigd te Beverwijk 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. 12 oktober 2017

Hoogachtend,
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 25.326	€ 21.869
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 73.535	€ -
Langlopende schulden	€ -	€ -
	<u>€ 98.861</u>	<u>€ 21.869</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 1.500	€ 2.250
Werkkapitaal	<u>€ 97.361</u>	<u>€ 19.619</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ -	€ -
Liquide middelen	€ 97.361	€ 19.619
Bruto werkkapitaal	€ 97.361	€ 19.619
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
Netto werkkapitaal	<u>€ 97.361</u>	<u>€ 19.619</u>
Cash Flow	€ 4.207	€ 2.471

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)	€ -	€ -
	€ -	€ -
Inventaris	€ 1.500	€ 2.250
	€ 1.500	€ 2.250
Verbouwingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overlopende activa	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 630	€ 2.145
Banktegoeden	€ 96.731	€ 17.474
	€ 97.361	€ 19.619
TOTAAL GENERAAL	€ 98.861	€ 21.869

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	€ 21.869	€ 20.148
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Bij: berotingssaldo	€ 3.457	€ 1.721
Af: Reservering Aanschaf Pand	€ -	€ -
Saldo per 31 december	<u>€ 25.326</u>	<u>€ 21.869</u>
 <u>Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen</u>		
Opgebouwde Reserveringen	€ 73.535	€ -
	<u>€ 73.535</u>	<u>€ -</u>
 <u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Leningen o/g	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
 <u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
 TOTAAL GENERAAL	 <u><u>€ 98.861</u></u>	 <u><u>€ 21.869</u></u>

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

Activiteiten

De Alevitische Vereniging BEHAKDER is opgericht met het doel ter bevordering van de integratie van de Alevieten in met name de regio Beverwijk met de overige etnische groeperingen en autochtonen en het realiseren van een betere onderkomen voor de Alevieten op korte en lange termijn.

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.

2.2. Overzicht baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 112.734	€ 28.385
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ 10.645	€ 10.427
Huisvestingskosten	€ 23.025	€ 13.709
Verkoopkosten	€ -	€ -
Kantoorkosten	€ 439	€ 176
Algemene kosten	€ 883	€ 1.602
Afschrijvingskosten	€ 750	€ 750
TOTALE LASTEN	€ 35.742	€ 26.664
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 76.992	€ 1.721
Buitengewone Baten en Lasten	€ 73.535-	€ -
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ 73.535-	€ -
BEGROTINSSALDO (overschot)	€ 3.457	€ 1.721

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 toegezegde giften	€ -	€ -
Vordering op vrouwencommissie	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 630	€ 2.145
ABN-Amro Bank	€ 96.731	€ 17.474
	<u>€ 97.361</u>	<u>€ 19.619</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	€ 21.869	€ 20.148
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo	€ 3.457	€ 1.721
	<u>€ 25.326</u>	<u>€ 21.869</u>
Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 25.326	€ 21.869
<u>Reserve Aanschaf Eigen Onderkomen</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Af: onttrekking boekjaar	€ 73.535	€ -
Bij: dotatie boekjaar	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 73.535</u>	<u>€ -</u>
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Stand per 01 januari	€ -	€ -
Bij: lening o/g	€ -	€ -
Af: aflossing lening	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
<i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>		
Crediteuren	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2016

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand(en)</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Verbouwingen</u>	<u>Totalen</u>
	€	€	€	€
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.000	€ -	€ 3.000
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 750	€ -	€ 750
Boekwaarde per 01 januari	€ -	€ 2.250	€ -	€ 2.250
Mutaties				
Investeringen	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ 750	€ -	€ 750
	€ -	€ 750	€ -	€ 750
Boekwaarde per 31 december	€ -	€ 1.500	€ -	€ 1.500
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.000	€ -	€ 3.000
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 1.500	€ -	€ 1.500
	€ -	€ 1.500	€ -	€ 1.500
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	5%	25%	10%	
	Restwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
	€ -	€ 5.000	€ -	

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Contributie leden	€ 15.843	€ 15.495
Ontvangen donaties en giften	€ 3.867	€ 1.703
Ontvangsten ticket/ kalenderverkoop	€ -	€ -
Ontvangsten activiteiten	€ 5.951	€ 3.168
Kantineontvangsten	€ 10.528	€ 6.993
Ontvangen giften inzake aankoop pand	€ 73.535	€ -
Overige inkomsten	€ 3.010	€ 1.026
	<u>€ 112.734</u>	<u>€ 28.385</u>
 <u>Uitgaven activiteiten</u>		
Uitgaven uitbesteed aan activiteiten	€ 6.370	€ 5.982
Vrijwilligersvergoeding	€ 4.275	€ 4.445
	<u>€ 10.645</u>	<u>€ 10.427</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Huur locatie	€ 8.593	€ 7.228
Gas, water en elektra	€ 3.635	€ 3.128
Kantinekosten	€ 4.696	€ 2.417
Verzekering gebouw	€ 1.313	€ 207
Kosten i.v.m. aankoop pand	€ 4.045	€ -
Gemeentelijke belastingen	€ 743	€ 729
Schoonmaakkosten	€ -	€ -
Onderhoud inventaris	€ -	€ -
Aanschaf klein inventaris	€ -	€ -
	<u>€ 23.025</u>	<u>€ 13.709</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Donatie goede doelen	€ -	€ -
Verblijfs- en reiskosten	€ -	€ -
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 439	€ 176
Drukwerk	€ -	€ -
Telefoon	€ -	€ -
Portiekosten	€ -	€ -
	<u>€ 439</u>	<u>€ 176</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	€ 183	€ 96
Internetkosten	€ 326	€ 472
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ 55	€ 753
Bankkosten	€ 319	€ 281
Kosten concert	€ -	€ -
Kosten culturele activiteiten	€ -	€ -
Advieskosten	€ -	€ -
Notariskosten	€ -	€ -
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Catering	€ -	€ -
Rouwwerk	€ -	€ -
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ -	€ -
	<u>€ 883</u>	<u>€ 1.602</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Goodwill	€ -	€ -
Kantoorinventaris	€ 750	€ 750
Verbouwingen	€ -	€ -
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	<u>€ 750</u>	<u>€ 750</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ 73.535	€ -
Baten	€ -	€ -
	<u>€ 73.535</u>	<u>€ -</u>