



RAPPORT

Inzake:

Jaarverslag 2018

Uitgebracht aan:

Alevitische Vereniging BEHAKDER
Van Tijenstraat 2
1945 XH BEVERWIJK

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



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

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 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 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. 09 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>		
Stichtingsvermogen	€ 31.936	€ 25.906
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 34.930	€ 34.930
Langlopende schulden	€ -	€ -
	<hr/> € 66.866	<hr/> € 60.836
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 52.560	€ 750
Werkkapitaal	<hr/> € 14.306	<hr/> € 60.086
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ -	€ -
Liquide middelen	€ 14.306	€ 60.086
Bruto werkkapitaal	<hr/> € 14.306	<hr/> € 60.086
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
Netto werkkapitaal	€ 14.306	€ 60.086
Cash Flow	€ 19.920	€ 1.330

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)	€ -	€ -
	€ -	€ -
Inventaris	€ -	€ 750
	€ -	€ 750
Verbouwingen	€ 52.560	€ -
	€ 52.560	€ -
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overlopende activa	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 310	€ 931
Banktegoeden	€ 13.996	€ 59.155
	€ 14.306	€ 60.086
TOTAAL GENERAAL	€ 66.866	€ 60.836

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	€ 25.906	€ 25.326
Bij: berotingssaldo	€ 6.030	€ 580
Saldo per 31 december	€ 31.936	€ 25.906
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening Groot Onderhoud	€ 34.930	€ 34.930
	€ 34.930	€ 34.930
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Leningen o/g	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	€ -	€ -
TOTAAL GENERAAL	<u>€ 66.866</u>	<u>€ 60.836</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 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
ONTVANGSTEN:		
Baten	€ 48.745	€ 47.233
UITGAVEN:		
Personeelskosten	€ 6.330	€ 12.112
Huisvestingskosten	€ 20.861	€ 70.924
Verkoopkosten	€ -	€ -
Kantoorkosten	€ 463	€ 160
Algemene kosten	€ 1.171	€ 1.312
Afschrijvingskosten	€ 13.890	€ 750
TOTALE LASTEN	€ 42.715	€ 85.258
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	€ 6.030	€ 38.025-
Buitengewone Baten en Lasten	€ -	€ 38.605
SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	€ -	€ 38.605
BEGROTINSSALDO (overschot)	€ 6.030	€ 580

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2018

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	€ -	€ 2.250	€ -	€ 2.250
Boekwaarde per 01 januari	€ -	€ 750	€ -	€ 750
Mutaties				
Investerings	€ -	€ -	€ 65.700	€ 65.700
Afschrijvingen	€ -	€ 750	€ 13.140	€ 13.890
	€ -	€ 750	€ 52.560	€ 51.810
Boekwaarde per 31 december	€ -	€ -	€ 52.560	€ 52.560
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.000	€ 65.700	€ 68.700
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 3.000	€ 13.140	€ 16.140
	€ -	€ -	€ 52.560	€ 52.560
Afschrijving	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	5%	25%	20%	
	Restwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
	€ -	€ -	€ -	

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 vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Vordering op vrouwencommissie	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 310	€ 931
ABN-Amro Bank	€ 13.996	€ 59.155
	<u>€ 14.306</u>	<u>€ 60.086</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	€ 25.906	€ 25.326
Correctie beginbalans	€ -	€ -
Begrotingssaldo boekjaar (overschot)	€ 6.030	€ 580
	<u>€ 31.936</u>	<u>€ 25.906</u>
Overige reserves	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 31.936	€ 25.906
<u>Voorziening Groot Onderhoud</u>		
Stand per 01 januari	€ 34.930	€ 73.535
Af: onttrekking boekjaar	€ -	€ 38.605
Bij: dotatie boekjaar	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 34.930</u>	<u>€ 34.930</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>

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Contributie leden	€ 15.445	€ 13.470
Ontvangen sponsorgelden, donaties en giften	€ 10.000	€ -
Ontvangsten ticket/ kalenderverkoop	€ -	€ -
Ontvangsten activiteiten (vrouwen en jongeren)	€ 3.285	€ 3.830
Kantineontvangsten	€ 10.030	€ 12.283
Ontvangen giften inzake aankoop pand	€ 7.865	€ 16.605
Overige inkomsten	€ 2.120	€ 1.045
	<u>€ 48.745</u>	<u>€ 47.233</u>
<u>Uitgaven activiteiten</u>		
Uitgaven uitbesteed aan activiteiten	€ 1.425	€ 4.862
Vrijwilligersvergoeding	€ 4.905	€ 7.250
	<u>€ 6.330</u>	<u>€ 12.112</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur locatie	€ 7.800	€ 6.276
Gas, water en elektra	€ 3.491	€ 3.058
Kantinekosten	€ 4.556	€ 5.436
Verzekering gebouw	€ 3.781	€ 207
Kosten i.v.m. aankoop pand	€ -	€ 55.209
Gemeentelijke belastingen	€ 1.233	€ 738
Schoonmaakkosten	€ -	€ -
Onderhoud inventaris	€ -	€ -
Aanschaf klein inventaris	€ -	€ -
	<u>€ 20.861</u>	<u>€ 70.924</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 2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 463	€ 160
Drukwerk	€ -	€ -
Telefoon	€ -	€ -
Portiekosten	€ -	€ -
	<u>€ 463</u>	<u>€ 160</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	€ 475	€ 562
Internetkosten	€ 502	€ 324
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ -	€ -
Bankkosten	€ 194	€ 426
Kosten concert	€ -	€ -
Kosten culturele activiteiten	€ -	€ -
Advieskosten	€ -	€ -
Notariskosten	€ -	€ -
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Catering	€ -	€ -
Rouwwerk	€ -	€ -
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ -	€ -
	<u>€ 1.171</u>	<u>€ 1.312</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Goodwill	€ -	€ -
Kantoorinventaris	€ 750	€ 750
Verbouwingen	€ 13.140	€ -
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	<u>€ 13.890</u>	<u>€ 750</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ -	€ -
Baten (onttrekking aan reserves)	€ -	€ 38.605
	<u>€ -</u>	<u>€ 38.605</u>