

Jaarrekening en financieel rapport

Vereniging AANEEN

te Amsterdam

over 2015

CONCEPT

Inhoudsopgave

Opdracht	2
Bestuursverslag	
1. Naam en doestelling	3
2. Bestuur	3
3. Activiteitenverslag	3
Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2015	5
2. Staat van baten & lasten over 2015	6
3. Grondslagen van de financiële verslaglegging	7
4. Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	11
Overige gegevens	
1. Gebeurtenissen na balansdatum	13
2. Resultaatbestemming	13

Puttelaan 180, 2771 SW Boskoop
Telefoon: 06 43226982
E-mail: info@admin-fawaka.nl
www.admin-fawaka.nl

KvK-nummer: 28117456
BTW-nr: NL1831.32.04.B.01
IBAN: NL39RABO0136494358
BIC: RABONL2U

Vereniging AANEEN
T.a.v. mevrouw P. Lieuw - Hie
Gorontalostraat 21
1095 TM Amsterdam

Boskoop, _____ 2016

Betreft: opdracht tot opstellen jaarrekening 2015 Vereniging AANEEN

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Vereniging AANEEN gevestigd te Amsterdam opgesteld, op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens berust bij u.

Het is onze verantwoordelijkheid het op basis van de verstrekte gegevens opstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaardbare grondslagen voor verslaggeving en de wetgeving inzake de jaarrekening.

De in dit rapport opgenomen jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de daartoe algemeen aanvaarde richtlijnen voor financiële verslaggeving. Uiteraard zijn wij graag bereid de inhoud van dit rapport met u te bespreken en indien nodig nadere toelichtingen te verstrekken.

Met vriendelijke groet,
Administratiekantoor Fawaka

Gerwin van Herk

Bestuursverslag

1. Naam en doelstelling

Vereniging AANEEN is opgericht in 1990.

Doelstelling van Vereniging AANEEN is is meewerken aan een wereld waarin mensen waar nodig elkaar de helpende hand reiken. Men richt zich daarbij met name op kwetsbare groepen mensen.

2. Bestuur

De samenstelling van het bestuur wordt gevormd door:

Dhr. J. Zijlstra	-	voorzitter
Mw. R. Sweeb	-	penningmeester
Dhr. L. Uiterloo	-	secretaris
Mw. P. Lieuw-Hie	-	directie

3. Activiteitenverslag

Nog aan te leveren

Jaarrekening 2015

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	<u>1.891</u>	1.891	<u>2.491</u>	2.491
Vorraden		100		100
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	-		-	
Overlopende activa	<u>7.749</u>	7.749	<u>6.729</u>	6.729
Liquide middelen		<u>2.117</u>		<u>24</u>
		<u><u>11.856</u></u>		<u><u>9.344</u></u>

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€

PASSIVA**Eigen vermogen**

Algemene reserve		10.007		7.697
------------------	--	--------	--	-------

Kortlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen	4		-	
Belastingen	276		1.647	
Overlopende passiva	<u>1.569</u>		<u>-</u>	
		<u>1.849</u>		<u>1.647</u>
		<u><u>11.856</u></u>		<u><u>9.344</u></u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten		55.907		81.166
Lasten				
Personeelskosten	7.946		8.652	
Afschrijvingen	600		509	
Kosten projecten	18.977		13.726	
Overige bedrijfskosten	25.568		48.867	
		<u>53.091</u>		<u>71.754</u>
		2.816		9.412
Financiële baten en lasten		<u>506-</u>		<u>-</u>
Resultaat		<u><u>2.310</u></u>		<u><u>9.412</u></u>

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening van de onderneming is euro (€).

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voorzover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden, voorzover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De niet in de balans opgenomen verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen giften en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waardeeringsgrondslagen.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>1.891</u>	<u>2.491</u>
		Inventaris
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>		
Aanschaffingswaarde		3.000
Cumulatieve afschrijving		<u>509-</u>
		<u>2.491</u>
<i>Mutaties</i>		
Investerings		-
Desinvesteringen		-
Afschrijving desinvesteringen		-
Afschrijvingen		<u>600-</u>
		<u>600-</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>		
Aanschaffingswaarde		3.000
Cumulatieve afschrijving		<u>1.109-</u>
		<u>1.891</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Vervoermiddelen		20
Vorderingen		
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<i>Overlopende activa</i>		
Overige overlopende activa	<u>7.749</u>	<u>6.729</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank	-	-
ING Bank	2.114	8
Kas	<u>3</u>	<u>16</u>
	<u>2.117</u>	<u>24</u>

Eigen vermogen

	2015	2014
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	7.697	1.715-
Aandeel in het resultaat	2.310	9.412
Stand per 31 december	<u>10.007</u>	<u>7.697</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<i>Schulden aan kredietinstellingen</i>		
ABN AMRO Bank	<u>4</u>	<u>1.647</u>
<i>Belastingen</i>		
Loonbelasting	<u>276</u>	<u>-</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Reservering vakantiegeld	499	-
Nog te betalen salarissen	620	-
Overige nog te betalen kosten	450	-
	<u>1.569</u>	<u>-</u>

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Baten

	2015	2014
	€	€
Contriburies leden	27.366	30.981
Donaties	1.719	6.470
Subsidies	24.522	42.228
Opbrengsten buurtwinkel	1.671	340
Overige baten	630	1.147
	<u>55.907</u>	<u>81.166</u>

Personeelsleden

Bij de onderneming wars in 2014 en 2015 1 personeelslid werkzaam.

Personeelskosten

Lonen en salarissen	6.271	156
Sociale lasten	56	-
Overige personeelskosten	1.620	8.496
	<u>7.946</u>	<u>8.652</u>

Afschrijvingen*Afschrijvingen materiële vaste activa*

Inventaris	<u>600</u>	<u>509</u>
------------	------------	------------

Kosten projecten

AANEEN.org	3.298	-
Hulpmiddelen uit Holland	876	-
Safe Surinam	877	-
Wereldwinkel	13.927	916
Overige projecten	-	12.810
	<u>18.977</u>	<u>13.726</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	10.870	6.539
Vervoerskosten	1.115	2.261
Verkoopkosten	6.933	2.485
Kantoorkosten	3.343	2.712
Algemene kosten	<u>3.306</u>	<u>34.870</u>
	<u><u>25.568</u></u>	<u><u>48.867</u></u>

Financiële baten en lasten

Bankrente	261-	-
Rente en boetes Belastingdienst	<u>245-</u>	<u>-</u>
	<u><u>506-</u></u>	<u><u>-</u></u>

Ondertekening

Amsterdam, _____ 2016

J. Zijlstra
(voorzitter)

R. Sweeb
(penningmeester)

Overige gegevens

1. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die in de jaarrekening niet voldoende tot uitdrukking komen.

2. Resultaatbestemming

De staat van baten en lasten sluit met een overschot van € 2.310. Voorgesteld wordt dit als volgt te verdelen:

- toevoeging aan de overige reserves	<u>2.310</u>
--------------------------------------	--------------