

**Financieel verslag 2017**  
**Vereniging AANEEN**  
**Amsterdam**

# Inhoud

<b>Jaarverslag van het bestuur</b>	<b>3</b>
<b>Jaarrekening</b>	<b>4</b>
Balans per 31 december 2017	5
Staat van baten en lasten over 2017	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7

## Jaarverslag van het bestuur

## Jaarrekening

## Balans per 31 december 2017

(voor voorgestelde verwerking saldo)

<i>Activa</i>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<i>Vaste activa</i>		
<b>Inventaris</b>	691	1.291
<i>Vlottende activa</i>		
<b>Vorraden</b>	100	100
<b>Overlopende activa</b>	5.130	5.599
<b>Liquide middelen</b>	-	-
	<u>5.921</u>	<u>6.990</u>
 <i>Passiva</i>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Vrij besteedbaar vermogen		
- Algemene reserve	1.237	10.007
-Saldo boekjaar	759	-/ 8.770
	<u>1.996</u>	<u>1.237</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Bankier	3.303	4.869
Belastingen	46	307
Overlopende passiva	576	577
	<u>3.925</u>	<u>5.753</u>
	<u>5.921</u>	<u>6.990</u>

## Staat van baten en lasten over 2017

Baten	2017	2016
Contributie leden	20.927	10.819
Opbrengsten donaties	1.413	2.650
Opbrengsten collectebussen	528	665
Inkomsten uit projecten	407	25
Ontvangen subsidies	5.000	184
Opbrengsten buurtwinkel	3.652	2.365
Overige baten	-	3.370
Som der baten	<u>31.927</u>	<u>20.078</u>
<b>Lasten</b>		
Kosten projecten	11.041	8.764
Lonen	1.146	2.141
Bestuursvergoeding	31	244
Overige personeelskosten	2.597	1.171
Afschrijvingskosten	600	600
Vervoerskosten	218	137
Kantoorkosten	1.344	1.269
Huisvestingskosten	9.526	9.721
Verkoopkosten	594	641
Algemene kosten	893	489
Boetes belastingdienst	(118)	246
Bankrente- en kosten	3.296	3.425
Som der lasten	<u>31.168</u>	<u>28.848</u>
Saldo	<u><b>759</b></u>	<u><b>-/- 8.770</b></u>

## **Toelichting op de balans en staat van baten en lasten**

### **Algemeen**

#### *1.1 Activiteiten*

De activiteiten van vereniging AANEEN betreffen het organiseren en stimuleren van sociaal culturele activiteiten met name gericht op de integratie van alle culturen binnen de Nederlandse samenleving, het bevorderen van het begrip voor de Surinaamse cultuur en het ondersteunen van sociale projecten in Suriname.

#### *1.2 Schattingen*

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van vereniging AANEEN zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

## **2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### *2.1 Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde of verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Deze referenties verwijzen naar de toelichting.

### *2.2 Vergelijking met voorgaand jaar*

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

### *2.3 Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

## 2.4 *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

## 2.5 *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de vereniging of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn gesteld, worden vermeld.

Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.



### 3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

#### 3.1 Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

##### *Ontvangen subsidies*

Subsidies worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de opbrengsten zijn gedeerd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

##### *Sponsorbijdragen*

Bijdragen van sponsors worden verantwoord in het jaar waarop de bijdrage betrekking heeft.

##### *Giften en soortgelijke baten*

Naast de giften worden baten uit nalatenschappen separaat verantwoord. Baten uit nalatenschappen worden verantwoord in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

##### *Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

##### *Lasten*

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

##### *Verstreckte subsidies*

Subsidieverplichtingen worden ten laste van het boekjaar gebracht waarin het besluit tot toekenning schriftelijk aan de subsidieontvanger is medegedeeld en er een in rechte afdwingbare verplichting is ontstaan, ongeacht in welk boekjaar de subsidie wordt uitgekeerd. Een in rechte afdwingbare verplichting kan ook op een andere wijze ontstaan.

#### 4 Vorderingen

Overige vorderingen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

#### 5 Liquide middelen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Kas	-	-
ABNAMRO Bank NV	-	-
ING Bank NV-spaarrekening	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 6 Eigen vermogen

De mutatie in de posten die opgenomen zijn in het kapitaal kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31 december 2016</u>	<u>Dotatie 2017</u>	<u>Onttrekking 2017</u>	<u>31 december 2017</u>
	€	€	€	€
Vrij besteedbaar vermogen				
- Overige reserve	1.237	759	-	1.996

#### 7 Bankier

ABNAMRO Bank NV	7	10
ING	<u>3.295</u>	<u>4.859</u>
	3.302	4.869

## 8 Belastingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Loonheffingen	46	307

## 9 Overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	127	127
Nog te betalen kosten	450	450
	<u>577</u>	<u>577</u>

## 10 Directe Projectkosten

Boksen voor een betere buurt	21	96
Hulpmiddelen uit Holland	1.387	694
Kijkje in de keuken	286	870
Mama's verjaardagskalender	127	121
Stewardesses for Safe Surinam	333	39
Buurtwinkel	3.900	5.192
Benefiet Brunch	-	198
Vrouwencafe Aaneen	-	1.047
AE on Tour	2.052	294
Aaneen.org	6	213
Projectreis Suriname	143	-
SPE	2.271	-
Coffee corner	515	-
	<u>11.041</u>	<u>8.764</u>

## 11 Werknemers

Gedurende het jaar 2017 was er 1 werknemer in dienst (2016: 1).

## 12 Bijdragen in natura

Aaneen heeft evenals voorgaande jaren in 2017 diverse diensten en hulpmiddelen ten behoeve van haar projecten in natura ontvangen. Dit houdt een forse bezuiniging op de uitgaven in.

Amsterdam, datum

Plaats, datum

Het bestuur,

De toezichhouders,

Voorzitter            Jeremy Zijlstra  
Penningmeester    Renate Sweeb

.....  
.....

Vereniging AANEEN  
Gorontalostraat 21  
1095 TM Amsterdam

DRAAFT