

## **1 Samenstellingsverklaring**

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van de Stichting Jai Hanuman, Wijchen, samengesteld aan de hand van de ons verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### *Werkzaamheden*

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en 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 die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### *Bevestiging*

Op basis van de 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 Burgerlijk Wetboek.

### *Toelichting*

Tijdens onze samenstelling van, en controle op de verbanden binnen, de financiële administratie, is gebleken dat alle ontvangen middelen worden ingezet ten behoeve van de doelstellingen van de stichting. Het bestuur ontvangt geen vergoedingen in de vorm van salaris of onkostenvergoeding.

## 2 Algemene gegevens

### 2.1 Zakelijke gegevens van de stichting

Statutaire naam	:	Stichting Jai Hanuman, Wijchen
Statutaire zetel	:	Hoogmeer 1533, 6605 BJ Wijchen
Oprichtingsdatum	:	24-05-1989
Datum laatste statutenwijziging	:	06-10-2005
Inschrijving Kamer van Koophandel	:	Centraal Gelderland onder nummer 41057659
Bestuurders	:	R.J.J. van der Post, Voorzitter J. Lalbahadoersing, Secretaris/penningmeester V. Jethoe, 2 <sup>e</sup> penningmeester S. Mangal D. Moerlie R. Radjkoemar A. Gowrising

#### *Doelstelling van de stichting*

De stichting heeft ten doel:

- a. begeleiden van autochtone en allochtone jongeren, opdat zij zich als betrokken burgers in de maatschappij kunnen handhaven;
- b. autochtone en allochtone ouderen uit hun isolement halen en hen een respectabele positie in de maatschappij geven;
- c. het verhogen van de participatiegraad en mate van binding van allochtone meisjes en vrouwen aan de samenleving;
- d. het bevorderen van wederzijdse integratie (tussen autochtonen en allochtonen) in het belang van een harmonieuze interculturele samenleving;
- e. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

De stichting tracht haar doel te bereiken door onder meer:

- a. het organiseren van culturele- en sportactiviteiten;
- b. het houden van bijeenkomsten en lezingen;  
het realiseren van een Hindoestaans Cultureel Centrum dat, onder meer, kan dienen als locatie voor de hiervoor onder a. en b. genoemde activiteiten en verder kan fungeren als oudercentrum en interetnisch jongeren centrum.

## Balans per 31 december 2011

### ACTIVA

	31 december 2011	31 december 2010
<u>Vaste activa</u>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Grond	209.919	209.919
Gebouwen	504.430	518.830
Inventaris	0	0
	714.349	728.749
<u>Vlottende activa</u>		
<i>Voorraad winkel</i>	50.000	43.000
	1.545	1.500
<i>Vorderingen</i>		
Belastingen	375	0
Overige vorderingen	1.170	1.500
	1.545	1.500
	124.237	97.653
<u>Totaal vlottende activa</u>	175.782	142.153
	890.131	870.902
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>890.131</b>	<b>870.902</b>

PASSIVA

		<b>31 december 2011</b>	<b>31 december 2010</b>
<u>Eigen vermogen</u>			
Stichtingskapitaal	606.501		545.288
Stichtingsresultaat 2011/2010	27.328		61.213
<u>Totaal eigen vermogen</u>		633.829	606.501
<u>Voorzieningen</u>			
Voorziening groot onderhoud		64.088	49.318
<u>Langlopende schulden</u>			
Hypothecaire lening	57.500		80.000
Onderhandse leningen o/g	124.714		124.714
<u>Totaal langlopende schulden</u>		182.214	204.714
<u>Kortlopende schulden</u>			
Belastingen	0		369
Overige schulden/transitoria	10.000		10.000
		10.000	10.369
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>890.131</b>	<b>870.902</b>

**Resultatenrekening over 2011**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<i>ONTVANGSTEN</i>		
<i>Tempelontvangsten</i>		
Contante giften	20.007	22.545
Donaties	50.745	56.689
Overige bijdragen	13.440	37.359
<i>Totaal tempelontvangsten</i>	<hr/> 84.192	<hr/> 116.593
<i>Winkel</i>		
Winkelverkopen	11.964	10.030
Inkoopwaarde winkelgoederen	-6.279	-9.202
<i>Totaal winkel</i>	<hr/> 5.685	<hr/> 828
<i>Overige baten</i>		
Verhuur ruimte en cursusgelden	2.703	6.115
Diverse baten	4.800	12.473
<i>Totaal overige baten</i>	<hr/> 7.503	<hr/> 18.588
<i>TOTAAL ONTVANGSTEN</i>	<hr/> 97.380	<hr/> 136.009
<i>LASTEN</i>		
Afschrijvingen	14.400	22.947
Huisvesting	37.319	25.386
Mandirdiensten	11.772	14.611
Kantoorkosten	2.767	3.519
Algemene kosten	572	3.312
<i>Totaal exploitatielasten</i>	<hr/> 66.830	<hr/> 69.775
Exploitatie resultaat	----- 30.550	----- 66.234
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Bankkosten	-794	-779
Rentelasten	-3.875	-5.749
Rentebaten	1.447	1.507
	<hr/> -3.222	<hr/> -5.021
<i>Bijzondere baten en lasten</i>	0	0
<i>STICHTINGSRESULTAAT</i>	<hr/> 27.328	<hr/> 61.213
	=====	=====

## **Toelichting op de jaarrekening**

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

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten. Hierna niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen.

#### Debiteuren

Er zijn geen debiteuren, alle verkopen geschieden op contante basis.

#### Inkoopwaarde goederen winkel

De goederen zijn opgenomen tegen de historische kostprijs, voor zover de goederen zijn aangekocht en niet zijn geschonken door derden. De winkelvoorraad is opgenomen tegen de verwachte verkoopwaarde.

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn opgenomen voor de nominale waarde.

## Toelichting op de posten van de balans

### Materiële vaste activa

#### Grond

De post grond betreft de aankoop van bouwgrond gelegen aan de Stationslaan te Wijchen.

De gehanteerde afschrijvingstermijn voor gebouwen is 40 jaar. De afschrijvingstermijn voor inventaris is 5 jaar.

#### Verloop van de materiële vaste activa:

	<u>Grond</u>	<u>Gebouwen</u>
Aanschafwaarde per 1-1-2011	€ 209.919	€ 590.822
Afschrijvingen per 1-1-2011	€ 0	€ 71.992
Afschrijvingen 2011	<u>€ 0</u>	<u>€ 14.400</u>
Afschrijvingen per 31-12-2011	€ 0	€ 86.392
	_____	_____
Boekwaarde per 31-12-2011	€ 209.919	€ 504.430
	=====	=====
Inventaris		
	<u>Inventaris</u>	
Aanschafwaarde per 1-1-2011	€ 34.636	
Afschrijvingen per 1-1-2011	€ 34.636	
Afschrijvingen 2011	<u>€ 0</u>	
Afschrijvingen per 31-12-2011	€ 34.636	
	_____	
Boekwaarde per 31-12-2011	€ 0	
	=====	

#### Voorraad winkel

De voorraad in de winkel is opgenomen tegen de verwachte verkoopwaarde.

#### Overige vorderingen

De overige vorderingen zijn opgebouwd als volgt:

Rente spaarrekeningen 2011	€ 1.170
	=====

## Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgebouwd als volgt:

Kas	€	8.875
ABN AMRO bank bestuurrekening	€	13.280
RABO bank verenigingsrekening	€	15.832
RABO bank bedrijfstelerekening	€	46.513
POSTBANK zakelijke girorekening	€	8.815
POSTBANK rentemeerrekening	€	44.422
Gelden onderweg/kruisposten	€	13.500 -/-
		<hr/>
	€	124.237
		=====



## Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit het stichtingskapitaal vermeerderd met de stichtingsresultaten over de verstreken boekjaren.

Verloop van het eigen vermogen:

Eigen vermogen per 1 januari 2011	€	606.501
Stichtingsresultaat 2011	€	27.328
		<hr/>
Eigen vermogen per 31 december 2011	€	633.829
		<hr/> <hr/>

## Stichtingsresultaat 2011

Het stichtingsresultaat 2011 wordt, onder voorbehoud van de goedkeuring van het bestuur van de stichting, in de jaarrekening 2011 gepresenteerd onder het eigen vermogen.

## Voorziening "Groot Onderhoud"

De voorziening groot onderhoud wordt per jaar opgehoogd met 2,5% van de aanschafwaarde van het gebouw. De aanschafwaarde van het gebouw bedraagt € 575.822, de waarde van de grond van het parkeerterrein € 15.000. Alleen over de aanschafwaarde van het gebouw wordt de voorziening groot onderhoud berekend.

## Hypothecaire leningen

Het verloop van de hypothecaire leningen in 2011 is als volgt:

Stand lening xxxx04.005 per 1 januari 2011	€	80.000
Aflossing in 2011	€	12.500 -/-
Aflossingsverplichting 2012	€	<u>10.000</u> -/-
Stand per 31 december 2011	€	57.500
		<hr/> <hr/>

Onderhandse lening o/g

De post “onderhandse lening o/g” betreffen leningen waaraan geen voorwaarden verbonden met betrekking tot rente en aflossing.

Overige schulden en overlopende passiva

Deze post bestaat uit:

Aflossingsverplichting hypotheek	€	10.000
		=====

## **Toelichting op de resultatenrekening over 2011**

### Ontvangsten

#### Contante giften

Deze gelden worden contant ontvangen en periodiek op een bankrekening gestort. Het betreft hierbij gelden van Aartie en Puja, en gelden die in de donatieboxen worden gestort.

#### Donaties

De post donaties betreffen de stroom van inkomsten ten behoeve van de doelstellingen van de stichting. Onder donaties worden verantwoord de door de stichting geïncasseerde gelden door middel van automatische incasso's, en de door derden gestorte middelen zonder specifieke doelstelling.

#### Overige bijdragen

Onder de overige bijdragen worden verantwoord de ontvangen middelen ten behoeve van specifieke acties of investeringen.

## Winkelverkopen

De post winkelverkopen betreft in hoofdzaak contante verkopen. De inkoopwaarde van de winkelgoederen is vastgesteld door middel van een uitgevoerde inventarisatie van de in de winkel en opslagruimten aanwezige voorraad. Hierbij is tevens rekening gehouden met een percentage onverkoopbaar van 25%.

## Verhuur ruimten en cursusgelden

Deze post betreft de verhuur in het kader van bruiloften e.d. van de feestruimte.

## Lasten

### Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten bestaan uit:

Afschrijving gebouwen	€	14.400
Afschrijving inventaris	€	<u>0</u>
Totaal afschrijvingen	€	14.400
		=====

### Huisvestingskosten

De huisvestingskosten bestaan uit:

Energie	€	9.138
Schoonmaakkosten	€	627
Dotatie groot onderhoud	€	14.770
Regulier onderhoud	€	10.021
Diversen	€	<u>2.763</u>
	€	37.319
		=====

### Kosten Mandirbezoekers

Dit betreft de kosten die gemaakt worden ten behoeve van het verzorgen van eten en drinken. Het eten en drinken wordt gratis ter beschikking gesteld aan de bezoekers van de Mandir.

### Kantoorkosten

De kantoorkosten betreffen:

Contributie en abonnementen	€	26
Telefoonkosten	€	881
Kantoorartikelen	€	120
Overige/verzekeringen	€	<u>1.740</u>
	€	2.767
		=====

Algemene kosten

Diverse algemene kosten

€ 572  
=====

Financiële baten en lasten

Dit betreffen de rentebaten en lasten over de tegoeden en tekorten in en over het jaar 2011, alsmede de rente over de opgenomen gelden van de hypothecaire geldlening. Tevens zijn hierbij opgenomen de in rekening gebrachte bankkosten.



