

**Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii  
het bestuur  
Verlengde Blokkenweg 12  
6717 AG EDE**

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2018**

**Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii  
het bestuur  
Verlengde Blokkenweg 12  
6717 AG EDE**

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2018**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Rapport**

1.1	Algemeen	2
1.2	Resultaatvergelijking	2

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2018	5
2.2	Staat van baten en lasten 2018	7
2.3	Toelichting op de jaarrekening	8
2.4	Toelichting op de balans	10
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	13

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 1.1 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 6 juni 1991 werd stichting Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41051262.

### Doelstelling

De doelstelling van Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

- Het instandhouden en creëren van mogelijkheden voor de in Ede verblijvende Islamitische gemeenschap om te kunnen voldoen aan hun godsdienstige plichten.
- Het bevorderen van Het welzijnsklimaat van de Turks-Islamitische gemeenschap in Ede.
- Het bevorderen van de mogelijkheden tot geestelijke ontplooiing van de in Nederland verblijvende de Islamieten.

### Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- Voorzitter H. Durmus
- Penningmeester O. Özkaya
- Secretaris K. Sariusta

## 1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Alle ontvangsten	405.371	100,0%	462.456	100,0%
Kosten activiteiten	41.728	10,3%	43.096	9,3%
<b>Bruto-marge</b>	<b>363.643</b>	<b>89,7%</b>	<b>419.360</b>	<b>90,7%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	4.595	1,1%	-	0,0%
	<b>368.238</b>	<b>90,8%</b>	<b>419.360</b>	<b>90,7%</b>
Overige personeelskosten	12.000	3,0%	-	0,0%
Huisvestingskosten	63.566	15,7%	61.330	13,3%
Exploitatiekosten	968	0,2%	1.258	0,3%
Vervoerskosten	1.578	0,4%	1.579	0,3%
Kantoorkosten	2.122	0,5%	2.255	0,5%
Algemene kosten	1.515	0,4%	59.493	12,9%
<b>Som der kosten</b>	<b>81.749</b>	<b>20,2%</b>	<b>125.915</b>	<b>27,3%</b>
	<b>286.489</b>	<b>70,6%</b>	<b>293.445</b>	<b>63,4%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-954	-0,2%	-594	-0,1%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-954</b>	<b>-0,2%</b>	<b>-594</b>	<b>-0,1%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>285.535</b>	<b>70,4%</b>	<b>292.851</b>	<b>63,3%</b>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gedaald met € 7.316,--. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	4.595	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	1.368	
Exploitatiekosten	290	
Autokosten	1	
Kantoorkosten	133	
Algemene kosten	57.978	
		64.365
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	57.085	
<i>Stijging van:</i>		
Overige personeelskosten	12.000	
Huisvestingskosten	2.236	
Rentelasten en soortgelijke kosten	360	
		71.681
Daling resultaat		<u>7.316</u>

## **2. JAARREKENING**

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Gebouwen en -terreinen	400.000		400.000	
Nieuwbouw Moskee	3.999.499		3.981.951	
Inventaris	80.994		-	
Dienstwoning	<u>208.864</u>		<u>208.864</u>	
		4.689.357		4.590.815
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Liquide middelen</i>		89.029		173.100
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>4.778.386</u></u>		<u><u>4.763.915</u></u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>3.226.125</u>	3.226.125	<u>2.867.644</u>	2.867.644
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>10.000</u>	10.000	<u>-</u>	-
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	1.541.045		1.810.866	
Overige schulden	<u>-</u>	1.541.045	<u>83.500</u>	1.894.366
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden	<u>1.216</u>	1.216	<u>1.905</u>	1.905
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>4.778.386</u></u>		<u><u>4.763.915</u></u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.2 Staat van baten en lasten 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		405.371		462.456
Inkoopwaarde van de omzet		41.728		43.096
<b>Bruto-marge</b>		<u>363.643</u>		<u>419.360</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		4.595		-
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>368.238</u>		<u>419.360</u>
Overige personeelskosten	12.000		-	
Huisvestingskosten	63.566		61.330	
Exploitatiekosten	968		1.258	
Autokosten	1.578		1.579	
Kantoorkosten	2.122		2.255	
Algemene kosten	1.515		59.493	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<u>81.749</u>		<u>125.915</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>286.489</u>		<u>293.445</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-954</u>		<u>-594</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-954		-594
<b>Resultaat</b>		<u><u>285.535</u></u>		<u><u>292.851</u></u>



# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

### Stichting

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii, statutair gevestigd te Ede is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41051262.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Voorzieningen

##### *Overige voorzieningen*

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Nieuwbouw moskee	Inventaris	Dienstwoning
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	400.000	3.981.951	-	208.864
Boekwaarde per 1 januari	400.000	3.981.951	-	208.864
Investeringen	-	17.548	80.994	-
Mutaties 2018	-	17.548	80.994	-
Aanschafwaarde	400.000	3.999.499	80.994	208.864
Boekwaarde per 31 december	400.000	3.999.499	80.994	208.864

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ING Bank	25.032	32.871
ING Bank spaarrekening	60.000	127.500
SNS Bank	952	1.144
Kas	3.045	11.585
	89.029	173.100

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	2018	2017
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	2.867.644	2.574.793
Uit voorstel resultaatbestemming	285.535	292.851
Correctie herziening waarderingsgrondslagen	72.946	-
Stand per 31 december	<u>3.226.125</u>	<u>2.867.644</u>

#### VOORZIENINGEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>10.000</u>	<u>-</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	10.000	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>-</u>

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Financieringen	<u>1.541.045</u>	<u>1.810.866</u>

#### Financieringen

Lening Islamitische Stichting Nederland	<u>1.541.045</u>	<u>1.810.866</u>
-----------------------------------------	------------------	------------------

	2018	2017
	€	€
<i>Lening Islamitische Stichting Nederland</i>		
Stand per 1 januari	1.810.866	1.767.866
Opgenomen financiering	-	157.300
Mutaties boekjaar	-19.821	-1.800
Aflossing	-250.000	-112.500
Stand per 31 december	<u>1.541.045</u>	<u>1.810.866</u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Leningen o/g	-	83.500
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Leningen o/g</i>		
Stand per 1 januari	83.500	162.000
Mutaties boekjaar	-83.500	-78.500
Stand per 31 december	<u>                    </u>	<u>                    </u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Overige schuld	1.216	-80
Tussenrekening Malkander	-	1.985
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<b>Alle ontvangsten</b>		
Periodieke giften	108.635	92.575
Giften nieuwe moskee	70.157	100.023
Giften "inrichting"	150	32.924
Giften "perceel"	-	150
Giften "draag steentje bij"	115	30
Collecten andere moskeeen	60.989	49.893
Collecten eigen moskee	13.671	26.110
Overige giften	23.359	22.161
Opbrengst activiteiten	100.634	112.497
Opbrengst activiteiten vrouwencommissies	7.820	9.817
Kantine	3.478	1.341
Biljarttafel	3.926	2.936
Collectenbussen	2.508	3.999
Opbrengsten overige activiteiten / diger faaliyet gelirleri	-	1.390
Opbrengst zaalhuur	9.929	6.610
	<u>405.371</u>	<u>462.456</u>
<b>Kosten activiteiten</b>		
Kosten activiteiten	41.554	39.535
Kosten activiteiten vrouwencommissies	174	1.500
Kosten kantine	-	2.061
	<u>41.728</u>	<u>43.096</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Malkander project	<u>4.595</u>	<u>-</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	7.544	-
	<u>7.544</u>	<u>-</u>
Ontvangen subsidies brutolonen	-7.544	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vrijwilligers vergoedingen	<u>12.000</u>	<u>-</u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud onroerend goed	9.671	11.306
Dotatie onderhoudsvoorziening	10.000	-
Gas, water en elektra	29.413	38.384
Verzekering onroerend goed	6.473	4.869
Vaste lasten onroerend goed	11.643	3.178
Schoonmaakkosten	3.381	7.714
Bewakingskosten	649	1.544
Overige huisvestingskosten	-	852
	<u>71.230</u>	<u>67.847</u>
Ontvangen huur	-6.600	-5.800
Ontvangen subsidie zonnepanelen	-1.064	-717
	<u>63.566</u>	<u>61.330</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Klein gereedschap	<u>968</u>	<u>1.258</u>
<b>Vervoerskosten</b>		
Brandstoffen	<u>1.578</u>	<u>1.579</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	569	801
Telecommunicatie	1.313	1.454
Contributies en abonnementen	240	-
	<u>2.122</u>	<u>2.255</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Bijdrage ISN	1.100	900
Bestuurskosten	-	561
Kosten opening moskee	-	4.436
Aanschaf inventaris	-	53.596
Verteringen	258	-
Representatie	157	-
	<u>1.515</u>	<u>59.493</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>954</u>	<u>594</u>