

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

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2020**

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

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2020**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Rapport**

1.1	Algemeen	2
1.2	Resultaatvergelijking	2

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2020	5
2.2	Staat van baten en lasten 2020	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	14

# 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 stichting 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.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	218.993	100,0%	385.572	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	18.497	8,5%	50.334	13,1%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>200.496</b>	<b>91,5%</b>	<b>335.238</b>	<b>86,9%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.911	4,1%	8.789	2,3%
Overige personeelskosten	10.500	4,8%	12.000	3,1%
Huisvestingskosten	52.745	24,1%	39.400	10,2%
Exploitatiekosten	10.382	4,7%	4.648	1,2%
Autokosten	587	0,3%	1.786	0,5%
Kantoorkosten	2.104	1,0%	1.026	0,3%
Algemene kosten	2.246	1,0%	1.213	0,3%
<b>Som der kosten</b>	<b>87.475</b>	<b>40,0%</b>	<b>68.862</b>	<b>17,9%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>113.021</b>	<b>51,5%</b>	<b>266.376</b>	<b>69,0%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-875	-0,4%	-1.210	-0,3%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-875</b>	<b>-0,4%</b>	<b>-1.210</b>	<b>-0,3%</b>
Bijzondere baten	-	0,0%	40.000	10,4%
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>40.000</b>	<b>10,4%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>112.146</b>	<b>51,1%</b>	<b>305.166</b>	<b>79,1%</b>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 193.020. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	31.837	
Overige personeelskosten	1.500	
Autokosten	1.199	
Rentelasten en soortgelijke kosten	335	
		34.871
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	166.579	
Bijzondere baten	40.000	
<i>Stijging van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	122	
Huisvestingskosten	13.345	
Exploitatiekosten	5.734	
Kantoorkosten	1.078	
Algemene kosten	1.033	
		227.891
Daling resultaat		<u>193.020</u>

## **2. JAARREKENING**

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4.033.623		4.026.553	
Inventaris	71.419		79.090	
Dienstwoning	<u>208.864</u>		<u>208.864</u>	
		4.313.906		4.314.507
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>-</u>		<u>330.000</u>	
		-		330.000
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Liquide middelen</i>		48.200		77.481
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>4.362.106</u></u>		<u><u>4.721.988</u></u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>3.643.437</u>	3.643.437	<u>3.531.291</u>	3.531.291
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>30.000</u>	30.000	<u>20.000</u>	20.000
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>688.614</u>	688.614	<u>1.169.742</u>	1.169.742
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden	<u>55</u>	55	<u>955</u>	955
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>4.362.106</u></u>		<u><u>4.721.988</u></u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.2 Staat van baten en lasten 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		218.993		385.572
Inkoopwaarde van de omzet		18.497		50.334
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>200.496</u>		<u>335.238</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.911		8.789	
Overige personeelskosten	10.500		12.000	
Huisvestingskosten	52.745		39.400	
Exploitatiekosten	10.382		4.648	
Autokosten	587		1.786	
Kantoorkosten	2.104		1.026	
Algemene kosten	2.246		1.213	
<b>Som der kosten</b>		<u>87.475</u>		<u>68.862</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>113.021</u>		<u>266.376</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-875		-1.210	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-875</u>		<u>-1.210</u>
Bijzondere baten	-		40.000	
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>		<u>-</u>		<u>40.000</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>112.146</u></u>		<u><u>305.166</u></u>



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

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

### ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### **Algemeen**

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

#### *Overige vorderingen*

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

#### **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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Voorzieningen

#### *Voorziening groot onderhoud gebouwen*

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

### Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

# 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	Inventaris	Dienstwoning	Totaal 2020
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	4.026.553	87.879	208.864	4.323.296
Cumulatieve afschrijvingen	-	-8.789	-	-8.789
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.026.553</u>	<u>79.090</u>	<u>208.864</u>	<u>4.314.507</u>
Investerings	7.070	1.240	-	8.310
Afschrijvingen	-	-8.911	-	-8.911
Mutaties 2020	<u>7.070</u>	<u>-7.671</u>	<u>-</u>	<u>-601</u>
Aanschafwaarde	4.033.623	89.119	208.864	4.331.606
Cumulatieve afschrijvingen	-	-17.700	-	-17.700
Boekwaarde per 31 december	<u>4.033.623</u>	<u>71.419</u>	<u>208.864</u>	<u>4.313.906</u>

Afschrijvingspercentages:  
Inventaris

10 %

#### Financiële vaste activa

##### Overige vorderingen

Vordering Stichting Arri3aya

31-12-2020	31-12-2019
€	€
-	330.000

*Vordering Stichting Arri3aya*

Stand per 1 januari

Verstreckte lening

Aflossing

Stand per 31 december

2020	2019
€	€
330.000	-
-	330.000
-330.000	-
-	330.000

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.4 Toelichting op de balans

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ING Bank	9.829	37.232
ING Bank spaarrekening	30.000	15.000
SNS Bank	-	2.230
Kas	<u>8.371</u>	<u>23.019</u>
	<u><u>48.200</u></u>	<u><u>77.481</u></u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	3.531.291	3.226.125
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>112.146</u>	<u>305.166</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.643.437</u></u>	<u><u>3.531.291</u></u>

#### VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>30.000</u>	<u>20.000</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	20.000	10.000
Dotatie	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>30.000</u></u>	<u><u>20.000</u></u>

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Financieringen	<u>688.614</u>	<u>1.169.742</u>

#### Financieringen

Lening Islamitische Stichting Nederland	<u>688.614</u>	<u>1.169.742</u>
---	----------------	------------------

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Lening Islamitische Stichting Nederland</i>		
Stand per 1 januari	1.169.742	1.541.045
Aflossing	-481.128	-371.303
Stand per 31 december	<u>688.614</u>	<u>1.169.742</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Overige schuld	<u>55</u>	<u>955</u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Alle ontvangsten</b>		
Periodieke giften	129.170	129.460
Giften nieuwe moskee	31.310	51.220
Collecten andere moskeeen	8.870	46.021
Collecten eigen moskee	7.552	18.800
Overige giften	8.982	10.337
Opbrengst activiteiten	29.260	96.628
Opbrengst activiteiten vrouwencommissies	-	13.300
Kantine	-	2.492
Biljarttafel	465	2.734
Collectenbussen	1.210	3.190
Opbrengst zaalhuur	2.174	11.390
	<u>218.993</u>	<u>385.572</u>
<b>Kosten activiteiten</b>		
Kosten activiteiten	17.327	50.334
Kosten activiteiten vrouwencommissies	1.170	-
	<u>18.497</u>	<u>50.334</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>8.911</u>	<u>8.789</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vrijwilligers vergoedingen	<u>10.500</u>	<u>12.000</u>

# Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud onroerend goed	13.679	8.457
Dotatie onderhoudsvoorziening	10.000	10.000
Gas, water en elektra	30.388	20.781
Verzekering onroerend goed	7.490	6.695
Vaste lasten onroerend goed	-9.827	7.614
Schoonmaakkosten	6.629	4.828
Bewakingskosten	2.660	1.971
Overige huisvestingskosten	322	272
	<u>61.341</u>	<u>60.618</u>
Ontvangen huur	-1.050	-4.258
Energiebelasting	-6.576	-16.119
Ontvangen subsidie zonnepanelen	-970	-841
	<u>52.745</u>	<u>39.400</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Klein gereedschap	<u>10.382</u>	<u>4.648</u>
<b>Vervoerskosten</b>		
Brandstoffen	<u>587</u>	<u>1.786</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	590	265
Portokosten	9	-
Telecommunicatie	1.020	761
Contributies en abonnementen	485	-
	<u>2.104</u>	<u>1.026</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Notariskosten	1.002	-
Bijdrage ISN	900	1.000
Representatie	344	213
	<u>2.246</u>	<u>1.213</u>



**2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>875</u>	<u>1.210</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
<b>Bijzondere baten</b>		
Boekwinst verkoop oude gebouw	<u>-</u>	<u>40.000</u>