

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

**Rapport inzake de
jaarrekening 2021**

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

**Rapport inzake de
jaarrekening 2021**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Algemeen	2
1.2	Resultaatvergelijking	2

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021	5
2.2	Staat van baten en lasten 2021	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 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 A.T. Basol

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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	259.802	100,0%	218.993	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	26.488	10,2%	18.497	8,5%
Bruto bedrijfsresultaat	233.314	89,8%	200.496	91,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.900	3,4%	8.911	4,1%
Huisvestingskosten	42.482	16,4%	52.745	24,1%
Exploitatiekosten	4.535	1,8%	10.382	4,7%
Autokosten	571	0,2%	587	0,3%
Kantoorkosten	3.265	1,3%	2.104	1,0%
Algemene kosten	12.389	4,8%	12.746	5,8%
Som der kosten	72.142	27,9%	87.475	40,0%
Bedrijfsresultaat	161.172	61,9%	113.021	51,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.323	-0,5%	-875	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	-1.323	-0,5%	-875	-0,4%
Resultaat	159.849	61,4%	112.146	51,1%

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 47.703. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	40.809	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	11	
Huisvestingskosten	10.263	
Exploitatiekosten	5.847	
Autokosten	16	
Algemene kosten	357	
		57.303
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	7.991	
Kantoorkosten	1.161	
Rentelasten en soortgelijke kosten	448	
		9.600
Stijging resultaat		<u>47.703</u>

2. JAARREKENING

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		4.033.623		4.033.623
Inventaris		66.299		71.419
Dienstwoning		<u>208.864</u>		<u>208.864</u>
		4.308.786		4.313.906
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[2]			
Overige vorderingen		2.360		-
Overlopende activa		<u>2.238</u>		<u>-</u>
		4.598		-
<i>Liquide middelen</i>	[3]			
		66.559		48.200
Totaal activazijde		<u><u>4.379.943</u></u>		<u><u>4.362.106</u></u>

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	[4]				
Overige reserves		<u>3.803.286</u>	3.803.286	<u>3.643.437</u>	3.643.437
Vorzieningen	[5]				
Overige voorzieningen		<u>40.000</u>	40.000	<u>30.000</u>	30.000
Langlopende schulden	[6]				
Schulden aan kredietinstellingen		<u>536.657</u>	536.657	<u>688.614</u>	688.614
Kortlopende schulden	[7]				
Overige schulden		<u>-</u>	-	<u>55</u>	55
Totaal passivazijde			<u><u>4.379.943</u></u>		<u><u>4.362.106</u></u>

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.2 Staat van baten en lasten 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[8]		259.802		218.993
Inkoopwaarde van de omzet	[9]		26.488		18.497
Bruto bedrijfsresultaat			<u>233.314</u>		<u>200.496</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	[10]	8.900		8.911	
Huisvestingskosten	[11]	42.482		52.745	
Exploitatiekosten	[12]	4.535		10.382	
Autokosten	[13]	571		587	
Kantoorkosten	[14]	3.265		2.104	
Algemene kosten	[15]	12.389		12.746	
Som der kosten			72.142		87.475
Bedrijfsresultaat			<u>161.172</u>		<u>113.021</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[16]	-1.323		-875	
Som der financiële baten en lasten			-1.323		-875
Resultaat			<u><u>159.849</u></u>		<u><u>112.146</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.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

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.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Dienstwoning	Totaal 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	4.033.623	89.119	208.864	4.331.606
Cumulatieve afschrijvingen	-	-17.700	-	-17.700
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.033.623</u>	<u>71.419</u>	<u>208.864</u>	<u>4.313.906</u>
Investeringen	-	3.780	-	3.780
Afschrijvingen	-	-8.900	-	-8.900
Mutaties 2021	-	-5.120	-	-5.120
Aanschafwaarde	4.033.623	92.899	208.864	4.335.386
Cumulatieve afschrijvingen	-	-26.600	-	-26.600
Boekwaarde per 31 december	<u>4.033.623</u>	<u>66.299</u>	<u>208.864</u>	<u>4.308.786</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

10 %

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen [2]		
Overige vorderingen		
Overige vordering	<u>2.360</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>2.238</u>	<u>-</u>
Liquide middelen [3]		
ING Bank	23.612	9.829
ING Bank spaarrekening	40.000	30.000
Kas	2.947	8.371
	<u>66.559</u>	<u>48.200</u>

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	3.643.437	3.531.291
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>159.849</u>	<u>112.146</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.803.286</u></u>	<u><u>3.643.437</u></u>

VOORZIENINGEN [5]

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>40.000</u>	<u>30.000</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	30.000	20.000
Dotatie	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>30.000</u></u>

LANGLOPENDE SCHULDEN [6]

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Financieringen	<u>536.657</u>	<u>688.614</u>

Financieringen

Lening Islamitische Stichting Nederland	<u>536.657</u>	<u>688.614</u>
---	----------------	----------------

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.4 Toelichting op de balans

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Lening Islamitische Stichting Nederland</i>		
Stand per 1 januari	688.614	1.169.742
Aflossing	<u>-151.957</u>	<u>-481.128</u>
Stand per 31 december	<u><u>536.657</u></u>	<u><u>688.614</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige schulden		
Overige schuld	<u><u>-</u></u>	<u><u>55</u></u>

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Netto-omzet [8]

Periodieke giften	124.565	129.170
Giften nieuwe moskee	41.190	31.310
Collecten andere moskeeën	445	8.870
Collecten eigen moskee	17.741	7.552
Overige giften	15.060	8.982
Opbrengst activiteiten	51.814	29.260
Biljarttafel	-	465
Collectenbussen	2.928	1.210
Opbrengst zaalhuur	6.059	2.174
	<u>259.802</u>	<u>218.993</u>

De inkomsten 2021 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 18,6% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet [9]

Kosten activiteiten	26.488	17.327
Kosten activiteiten vrouwencommissies	-	1.170
	<u>26.488</u>	<u>18.497</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa [10]

Inventaris	<u>8.900</u>	<u>8.911</u>
------------	--------------	--------------

Huisvestingskosten [11]

Onderhoud onroerend goed	5.117	13.679
Dotatie onderhoudsvoorziening	10.000	10.000
Gas, water en elektra	29.910	30.388
Verzekering onroerend goed	5.832	7.490
Vaste lasten onroerend goed	362	-9.827
Schoonmaakkosten	3.139	6.629
Bewakingskosten	1.030	2.660
Overige huisvestingskosten	207	322
	<u>55.597</u>	<u>61.341</u>
Ontvangen huur	-1.800	-1.050
Energiebelasting	-10.099	-6.576
Ontvangen subsidie zonnepanelen	-1.216	-970
	<u>42.482</u>	<u>52.745</u>

Exploitatiekosten [12]

Klein gereedschap	<u>4.535</u>	<u>10.382</u>
-------------------	--------------	---------------

Islamitische Stichting Nederland Ulu Ede Camii te Ede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Vervoerskosten [13]		
Brandstoffen	457	587
Overige autokosten	114	-
	<u>571</u>	<u>587</u>
Kantoorkosten [14]		
Kantoorbenodigdheden	82	590
Portokosten	-	9
Telecommunicatie	1.010	1.020
Kosten automatisering	1.622	-
Contributies en abonnementen	551	485
	<u>3.265</u>	<u>2.104</u>
Algemene kosten [15]		
Notariskosten	-	1.002
Bijdrage ISN	900	900
Vrijwilligersvergoedingen	10.500	10.500
Representatie	989	344
	<u>12.389</u>	<u>12.746</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [16]		
Bankkosten en provisie	<u>1.323</u>	<u>875</u>