

JAARBERICHT 2019

van
Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Inhoud

Jaarbericht 2019

Jaarrekening

Staat van Baten en Schulden

Staat van Baten en Lasten

Toelichting op de Staat van Baten en Schulden

Diverse specificaties Staat van Baten en Lasten

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Jaarrekening

- . Staat van Baten en Schulden
- . Staat van Baten en Lasten
- . Toelichting op de Staat van Baten en
Schulden en Staat van Baten en Lasten

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Staat van Baten en Schulden per 31 december 2019

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Actief | | |
| Vaste materiele activa | | |
| Investerings | 2.708.074 | 2.694.284 |
| Liquide middelen | 149.222 | 141.169 |
| | <u>2.857.296</u> | <u>2.835.453</u> |
| Passief | | |
| Eigen Vermogen | 2.853.077 | 2.833.353 |
| Kortlopende Schulden | | |
| Overlopende posten | <u>4.219</u> | <u>2.100</u> |
| | 4.219 | 2.100 |
| | <u>2.857.296</u> | <u>2.835.453</u> |

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Staat van Baten en Lasten over 2019

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Baten | 135.856 | 104.479 |
| Lasten van de baten | 252 | 339 |
| Baten | <u>135.604</u> | <u>104.140</u> |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | 29.882 | 29.882 |
| Lonen en sociale lasten | 17.771 | 0 |
| Overige lasten | 67.442 | 33.113 |
| Som der lasten | <u>115.095</u> | <u>62.995</u> |
| Resultaat | <u>20.509</u> | <u>41.145</u> |
| Financiële baten en lasten | 785 | 515 |
| Resultaat | <u><u>19.724</u></u> | <u><u>40.630</u></u> |

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Toelichting op de Staat van Baten en Schulden

Algemeen

De doelstelling is het vormen van een Islamitische geloofsgemeenschap welke in beginsel is gericht op de Marokkaanse beweging in Dordrecht. Ingeschreven Kamer van Koophandel nummer 24320455.

Algemene grondslagen voor de opstelling

De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële Vaste Activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, welke wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de uitstaande posten.

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De resultaten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd cq verricht; de verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar waren.

Netto-omzet

De netto-omzet wordt gevormd door de opbrengst uit leveringen van goederen en verrichting van diensten aan derden, onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven omzetbelasting.

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

31.12.2019 31.12.2018
€ €

Toelichting op de diverse posten van de Staat van Baten en Lasten

Materiele Vaste Activa

de materiële vaste activa muteerden als volgt :

Gebouwen

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| boekwaarde per 1 januari | 1.938.034 | 1.930.353 |
| bij : investeringen | 43.672 | 37.563 |
| | <u>1.981.706</u> | <u>1.967.916</u> |
| Af : Desinvesteringen | 0 | 0 |
| | <u>1.981.706</u> | <u>1.967.916</u> |
| Af : Afschrijvingen | 29.882 | 29.882 |
| | <u>2.011.588</u> | <u>2.027.698</u> |
| boekwaarde per 31 december | <u>1.951.824</u> | <u>1.938.034</u> |

Grond

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| boekwaarde per 1 januari | 756.250 | 756.250 |
| af : afschrijvingen | 0 | 0 |
| | <u>756.250</u> | <u>756.250</u> |

boekwaarde per 31 december

756.250 756.250

Totaal Investerings

2.708.074 2.694.284

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

31.12.2019 31.12.2018
€ €

Liquide middelen

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| Kas | 521 | 1 |
| RABO Bank rc | 119.334 | 113.729 |
| ING rc | 29.367 | 27.439 |
| | <u>149.222</u> | <u>141.169</u> |

Eigen vermogen

Het verloop van de kapitaalrekening luidt :

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Beginvermogen per 1-1 | 2.833.353 | 2.792.723 |
| Bij: Resultaat | 19.724 | 40.630 |
| | <u>2.853.077</u> | <u>2.833.353</u> |

Kortlopende schulden

| | | |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Voorziening vakantiegeld | 919 | 0 |
| Administratie | 3.300 | 2.100 |
| | <u>4.219</u> | <u>2.100</u> |

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

| 2019 | 2018 |
|------|------|
| € | € |

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Baten

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| Donaties kontant | 60.933 | 80.149 |
| Donaties via bank | 33.179 | 23.320 |
| Donaties festiviteiten | 40.205 | 0 |
| Overige opbrengsten | 1.539 | 1.010 |
| | <u>135.856</u> | <u>104.479</u> |

Inkopen

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| inkopen eten en drinken | 252 | 339 |
| | <u>252</u> | <u>339</u> |

Afschrijvingen

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| Gebouwen | 29.882 | 29.882 |
| | <u>29.882</u> | <u>29.882</u> |

Lonen en salarissen

| | | |
|--------------------------|---------------|----------|
| Bruto lonen | 14.148 | 0 |
| Voorziening vakantiegeld | 919 | 0 |
| Sociale verzekeringen | 2.704 | 0 |
| | <u>17.771</u> | <u>0</u> |

Islamitische vereniging Al-Fath
Dordrecht en omstreken
Dordrecht

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Huisvestingskosten</u> | | |
| Onderhoudskosten | 1.224 | 355 |
| Schade uitkering | 0 | -2.041 |
| Energie | 30.610 | 16.928 |
| Gemeentelijke heffingen | 523 | 499 |
| Overige huisvestingskosten | 3.738 | 1.329 |
| | <u>36.095</u> | <u>17.070</u> |
| <u>Kantoorkosten</u> | | |
| Contributies Abonnementen | 261 | 261 |
| Kantoor | 93 | 217 |
| Communicatie | 670 | 665 |
| Administratie | 1.200 | 1.100 |
| Verzekeringen | 10.772 | 9.601 |
| | <u>12.996</u> | <u>11.844</u> |
| <u>Algemene kosten</u> | | |
| Kantine | 581 | 476 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 0 | 1.025 |
| Brandstof | 98 | 333 |
| Houderschapsbelasting | 1.210 | 1.316 |
| Overige autokosten | 230 | 393 |
| Relatie | 0 | 30 |
| Website | 211 | 156 |
| Kleine Inventaris en onderhoud | 1.200 | 470 |
| Donaties | 14.840 | 0 |
| Overige algemene kosten | -19 | 0 |
| | <u>18.351</u> | <u>4.199</u> |
| Totaal overige bedrijfskosten | <u>67.442</u> | <u>33.113</u> |
| Financiële baten en lasten | | |
| Bankkosten | 785 | 515 |
| | <u>785</u> | <u>515</u> |