

**Jaarverslag 2019**  
**Stichting Masjid Wa Daralulum**  
**Islamia Ghausia**  
**Rotterdam**

# **INHOUD**

<b>FINANCIËEL VERSLAG</b>	<b>1</b>
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Financiële positie	3
<b>JAARREKENING</b>	<b>4</b>
1 Balans	5
2 Staat van baten en lasten	7
3 Toelichting op de balans	8
4 Toelichting op de staat van baten en lasten	10

# **FINANCIEEL VERSLAG**

Aan de directie van:  
Stichting Masjid Wa Daralulum Islamia Ghausia  
Boudewijnstraat 57  
3073 ZA Rotterdam

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2019 van uw onderneming Stichting Masjid Wa Daralulum Islamia Ghausia.

### SAMENSTELLINGSVERKLARING

#### *Opdracht*

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting Masjid Wa Daralulum Islamia Ghausia te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting samengesteld.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

#### *Verantwoordelijkheid intermediair*

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht. In overeenstemming met de geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

#### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Rotterdam, 19 oktober 2020

TR-Consultancy  
T. Rafiq

## 2 Financiële positie

In het navolgende vindt u de analyse van de financiële positie van uw onderneming. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige, in het verslagjaar gekozen, datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2019 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2018:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
<b>ACTIVA</b>				
Vaste activa	328.257	51	350.927	57
Liquide middelen	310.108	49	260.444	43
	<b>638.365</b>	<b>100</b>	<b>611.371</b>	<b>100</b>
<b>PASSIVA</b>				
Eigen vermogen	637.956	100	610.969	100
Kortlopende schulden en overlopende passiva	409	0	402	0
	<b>638.365</b>	<b>100</b>	<b>611.371</b>	<b>100</b>

### Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de liquide positie over één jaar.

	2019	2018	Mutatie
	€	€	€
Liquide middelen	310.108	260.444	49.664
Vlottende activa	310.108	260.444	49.664
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	409	402	7
<b>Netto werkkapitaal</b>	<b>309.699</b>	<b>260.042</b>	<b>49.657</b>

## **JAARREKENING**

**Balans**

	<b>Toelichting</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
		<u>€</u>	<u>€</u>
<b><u>Vaste activa</u></b>			
<b>Materiële vaste activa</b>			
Gebouwen	<b>1</b>	328.111	350.340
Inventaris		<u>146</u>	<u>587</u>
		<b>328.257</b>	<b>350.927</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
<b>Liquide middelen</b>			
Kas		4.008	13.373
Rabobank 1590.26.776		23.094	3.851
Rabobank 3182.54.688		2.384	2.367
ABN-Amro 4557.15.327		178.998	128.253
ABN-Amro 4581.07.611		33.660	71.720
Fortis 808.763.342		22.243	6.642
Postbank 132716		<u>45.721</u>	<u>34.238</u>
		<b>310.108</b>	<b>260.444</b>
 <b>ACTIVA</b>		 <b><u><u>638.365</u></u></b>	 <b><u><u>611.371</u></u></b>

**Balans**

	Toelichting	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
<b><u>Eigen vermogen</u></b>	<b>2</b>		
Algemene / winstreserve		<u>637.956</u>	<u>610.969</u>
		<b>637.956</b>	<b>610.969</b>
<b><u>Vreemd vermogen</u></b>			
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>3</b>		
Belastingen en premies SV		89	86
Overige schulden en overlopende passiva		<u>320</u>	<u>316</u>
		<b>409</b>	<b>402</b>
 <b>PASSIVA</b>		 <b><u><u>638.365</u></u></b>	 <b><u><u>611.371</u></u></b>



**Staat van baten en lasten**

	Toelichting	2019 €	2018 €
<b><u>Bruto-bedrijfsresultaat</u></b>			
Totaal ontvangsten	4	107.262	108.408
Totaal inkoopwaarde omzet	5	<u>8.657</u>	<u>8.500</u>
<b>Brutomarge</b>		<b>98.605</b>	<b>99.908</b>
Lonen en salarissen	6	16.436	16.435
Sociale lasten en pensioenpremies	7	1.166	1.114
Afschrijvingen	8	22.670	22.680
Huisvestingskosten	9	23.082	23.398
Verkoopkosten	10	24	707
Algemene/overige kosten	11	<u>7.220</u>	<u>6.670</u>
<b>Som der kosten</b>		<b>70.598</b>	<b>71.004</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>28.007</b>	<b>28.904</b>
Financiële baten en lasten	12	1.031	1.322
Bijzondere baten en lasten		<u>11</u>	<u>17</u>
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belasting</b>		<b>26.987</b>	<b>27.599</b>
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening na belasting</b>		<b>26.987</b>	<b>27.599</b>

## Toelichting op de balans

### Aard van de bedrijfsactiviteiten

Stichting Masjid Wa Daralulum Islamia Ghausia is een islamitische organisatie.

### Grondslagen voor waardering van activa en passiva

#### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### *Vorderingen, liquide middelen*

De vorderingen en liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Indien deze in vreemde valuta zijn, worden deze omgerekend tegen de koers per balansdatum.

#### *Voorziening groot onderhoud*

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd middels jaarlijkse dotaties in verband met in de toekomst uit te voeren groot onderhoud aan de Stichting Masjid-Wa-Darululum Islamia Ghausia te Rotterdam.

De kosten voor groot onderhoud worden in mindering gebracht op de gevormde voorziening.

#### *Schulden*

De schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde. Indien deze in vreemde valuta zijn, worden deze omgerekend tegen de koers per balansdatum.

### Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

## 2 Eigen vermogen

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	610.969	583.370
Resultaat lopend boekjaar	26.987	27.599
	<b>637.956</b>	<b>610.969</b>

## 3 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2018, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

### Specificatie kortlopende schulden

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva:		
Te betalen loonheffing en premies SV	89	86
	<b>89</b>	<b>86</b>
 <u>Kortlopende schulden en overlopende passiva:</u>		
Te betalen vakantiegeld	320	316
	<b>320</b>	<b>316</b>

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

Hieronder worden de specifieke posten uit de staat van baten en lasten over 2019 nader toegelicht:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>Totaal ontvangsten (4):</u>		
Giften	86.377	88.023
Collectie box & vrijdag	20.885	20.385
	<u><b>107.262</b></u>	<u><b>108.408</b></u>
 <u>Inkoopwaarde (5):</u>		
Kosten t.b.v. bijeenkomsten	8.657	8.500
	<u><b>8.657</b></u>	<u><b>8.500</b></u>
 <u>Lonen en salarissen (6):</u>		
Brutolonen directie / bestuur	5.772	5.772
Vrijwilligersvergoeding	10.200	10.200
Reservering vakantiegeld	464	463
	<u><b>16.436</b></u>	<u><b>16.435</b></u>
 <u>Sociale lasten en pensioenpremies (7):</u>		
Sociale werkgeverslasten personeel	1.166	1.114
	<u><b>1.166</b></u>	<u><b>1.114</b></u>
 <u>Huisvestingskosten (9):</u>		
Onderhoud/repatries gebouwen	414	0
Energieverbruik	11.338	12.518
Zakelijke lasten huisvesting	1.187	1.415
Schoonmaakkosten	1.090	13
Overige kosten huisvesting	9.053	9.452
	<u><b>23.082</b></u>	<u><b>23.398</b></u>
 <u>Afschrijvingen (8):</u>		
Afschrijving gebouwen	22.230	22.240
Afschrijving inventaris	440	440
	<u><b>22.670</b></u>	<u><b>22.680</b></u>

Vervolg op volgende pagina.

*Vervolg van vorige pagina.*

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
<u>Verkoopkosten (10):</u>		
Representatiekosten	24	707
	<b>24</b>	<b>707</b>
 <u>Algemene/overige kosten (11):</u>		
Representatiekosten	100	0
Kantoorbenodigdheden	89	505
Telefoonkosten	721	750
Contributies en abonnementen	608	596
Assuranties	4.627	4.188
Onderhoud en klein aanschaf	517	631
Giften	192	0
Overige algemene kosten	366	0
	<b>7.220</b>	<b>6.670</b>
 <u>Financiële baten en lasten (12):</u>		
Bankkosten	981	1.296
Heffingsrente belastingdienst	50	26
	<b>1.031</b>	<b>1.322</b>
 <u>Bijzondere baten en lasten:</u>		
Bijzondere baten	11	17
	<b>11</b>	<b>17</b>