



Financieel Jaarverslag 2018

Haagsche Moslim Vereniging Noeroel Islam

Den Haag

INTERN EXEMPLAAR



Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
1. Verslag	3
2. Bestuur en vaststelling jaarrekening	4
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2018	5
3.2 Winst en verlies Rekening over 2018	6
3.3 Algemene toelichting	7
3.4 Toelichting op de Balans per 31 december 2018	8
3.5 Toelichting op de Winst en verliesrekening over 2018	11
4. Overige gegevens	
4.1 Bestemming van het resultaat	13
5. Bijlage winst en verliesrekening presentatie ALV	14

1. Verslag

Het bestuur van Haagsche Moslim Vereniging Noeroel Islam heeft per 31 december 2018 de jaarrekening opgesteld conform het in Nederland aanvaarde regels voor externe verslaggeving.

Hieronder een kort overzicht van de opbrengsten, kosten, resultaat en leningen:

	2018	2017	2016	2015	2014
Som der bedrijfsopbrengsten	156.868	163.174	168.607	161.696	177.830
Som der bedrijfslasten	134.345	149.288	122.130	118.662	121.503
Resultaat	22.523	13.886	46.477	43.034	56.327
Monuta	-	-	28.762	87.143	142.434
Karzah hasanah	2.500	15.250	-	-	-
Totaal leningen	2.500	15.250	28.762	87.143	142.434

De balans per 31 december 2018, de winst en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Indien u nog vragen heeft kunt u contact met ons opnemen.

Met vriendelijke groet,

Dhr. F. Alidjan
 Penningmeester
 Den Haag, 16 juni 2019

2. Bestuur en vaststelling Jaarrekening

De jaarrekening wordt goedgekeurd door de gehouden Algemene Leden Vergadering (ALV) op 23 juni 2019.

Conform artikel 16 lid 6 van de statuten wordt door het goedkeuren van de de jaarstukken door de ALV, décharge verleend aan het bestuur voor het gevoerde financieel beleid.

Krachtens artikel 16 lid 3C dient een kas-kommissie (van tenminste 3 leden) onderzoek in te stellen naar de rekening en verantwoording van het bestuur en brengt zij aan de ALV verslag uit van haar bevindingen.

De leden van de kas-kommissie:

Dhr. L. William (voorzitter)	Lid 1 kas-kommissie
Dhr. N. Aliahmad	Lid 2 kas-kommissie
Dhr. A. Hussainali	Lid 3 kas-kommissie

De jaarrekening is vastgesteld door het Bestuur op 16 juni 2019:

Bestuur per 20 mei 2018:

Dhr. M. Hansildaar	Voorzitter
Dhr. I. Kallan	Vice-voorzitter
Dhr. G. Ashruf	Secretaris
Dhr. J. Chhangur	2e secretaris
Dhr. F. Alidjan	Penningmeester
Dhr. F. Nazir	2e penningmeester
Dhr. F. Tangali	Commissaris

note: eind 2018 is de heer Bunsee vervangen door de I. Kallan in zijn functie van vice-voorzitter.

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2018

Actief

	31 december 2018		31 december 2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiële vaste activa				
Gebouwen	<u>4.745.001</u>		<u>4.745.001</u>	
		4.745.001		4.745.001
Vorderingen				
Overige vorderingen	<u>10.053</u>		<u>2.062</u>	
		10.053		2.062
Liquide middelen		12.472		13.475
		<u>4.767.526</u>		<u>4.760.538</u>

Passief

	31 december 2018		31 december 2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Eigen vermogen				
Algemene reserve	<u>4.759.331</u>		<u>4.736.808</u>	
		4.759.331		4.736.808
Langlopende schulden		2.500		15.250
Kortlopende schulden		5.695		8.480
		<u>4.767.526</u>		<u>4.760.538</u>

3.2 Winst en verliesrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Bedrijfsopbrengsten		
Overige opbrengsten	<u>156.868</u>	<u>163.174</u>
Som der bedrijfsopbrengsten	156.868	163.174
Bedrijfslasten		
Huisvestingskosten	45.640	43.280
Vergoedingen en giften	41.060	38.058
Rentelasten	1-	430
Juridische kosten	9.939	30.056
Overige bedrijfskosten	<u>37.707</u>	<u>37.464</u>
Som der bedrijfslasten	<u>134.345</u>	<u>149.288</u>
Bedrijfsresultaat	22.523	13.886
Bijzondere baten en lasten	-	-
RESULTAAT	<u><u>22.523</u></u>	<u><u>13.886</u></u>

3.3 Algemene toelichting

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.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Gedurende het jaar 2008 is er onderzoek gedaan naar wie de juridische eigenaar is van het gebouw aan de Scheepersstraat. Op basis hiervan is het gebouw op de balans geactiveerd. Het investeringsbedrag voor het gebouw is niet bekend uit de financiële stukken van voorgaande jaren en daarom is derhalve gekozen om het gebouw te waarderen tegen taxatiewaarde.

Voor de afschrijvingen worden de volgende percentages gehanteerd:

Gebouwen	0,00%
Inventaris en autom.app	10,00%

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto ontvangsten, de kosten en andere lasten over het jaar. Ontvangsten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Kosten

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

De afschrijvingen worden gebaseerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur

3.4 Toelichting op de balans

ACTIEF

Materiële vaste activa

	Grond	Gebouwen	Inv+autom. apparatuur	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand 1 januari 2018				
Aanschafwaarde	1	4.745.000	-	4.745.001
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-
Boekwaarde	1	4.745.000	-	4.745.001
Mutaties 2018				
Investeringen	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-
Waardeverminderingen	-	-	-	-
Terugneming van waardeverminderingen	-	-	-	-
Stand per 31 december 2018	1	4.745.000	-	4.745.001
Aanschafwaarde	1	4.745.000	-	4.745.001
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-
Boekwaarde	1	4.745.000	-	4.745.001
Afschrijvingspercentages	0,00%	0,00%	10,00%	

Het eigendom van de vereniging betreft het gebouw / moskee en de bijbehorende grond aan de Scheepersstraat 188 te Den Haag.

Het investeringsbedrag van de totale nieuwbouw is niet direct vast te stellen uit de financiële stukken van voorgaande jaren en derhalve is besloten om het gebouw te activeren voor de taxatiewaarde op basis van een taxatieverslag van 6 maart 2008. Op het gebouw wordt niet afgeschreven.

Overige vorderingen

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	EUR	EUR
Werkgroepen	1.500	862
Overige vorderingen	<u>8.553</u>	<u>1.200</u>
	<u><u>10.053</u></u>	<u><u>2.062</u></u>

Liquide middelen

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	EUR	EUR
Kas (1e penningmeester)	1.811	1.356
ING Bank (3461370)	8.458	9.900
ING Spaar (3461370)	529	528
Rabobank (323118453)	302	423
Rabobank (1299411819)	<u>1.372</u>	<u>1.268</u>
	<u><u>12.472</u></u>	<u><u>13.475</u></u>

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIEF***Eigen vermogen***

	2018	2017
	EUR	EUR
Stand per 1 Januari	4.736.808	4.722.922
Resultaat	<u>22.523</u>	<u>13.886</u>
Stand per 31 December	<u><u>4.759.331</u></u>	<u><u>4.736.808</u></u>

Langlopende schulden

	31 december 2018	31 december 2017
	EUR	EUR
Karzah hasanah	<u>2.500</u>	<u>15.250</u>
	<u><u>2.500</u></u>	<u><u>15.250</u></u>

Overige schulden

	31 december 2018	31 december 2017
	EUR	EUR
Nog te bestemmen zakaat	3.173	1.105
Werkgroepen	2.057	-
Overige schulden	<u>465</u>	<u>7.375</u>
	<u><u>5.695</u></u>	<u><u>8.480</u></u>

3.5 Toelichting op de Winst en verliesrekening

Overige opbrengsten

	2018	2017
	EUR	EUR
Contributie (zelf overmaken)	34.232	35.547
Contributie (autom. Incasso)	50.577	53.222
Djoema collecten	18.070	18.014
Donatie Moskee	3.394	1.601
Donatie Ruimte Moskee	32.392	22.773
Iftari resultaat	2.211-	821
Tarawieh resultaat	1.789	1.401
Uitvaart / Mayat	1.315	4.870
Rondleiding Moskee	220	1.123
Evenementen / Djalsa	2.616	5.204
Koffie	4.216	-
Overige opbrengsten	<u>10.258</u>	<u>18.598</u>
	<u><u>156.868</u></u>	<u><u>163.174</u></u>

Huisvestingskosten

	2018	2017
	EUR	EUR
Energiekosten	20.123	18.418
Waterkosten	1.459	1.395
Gemeente belastingen	1.512	2.241
Verzekeringen	10.452	10.312
Vuil en papier ophaal	4.744	6.142
Onderhoud gebouwen	<u>7.350</u>	<u>4.772</u>
	<u><u>45.640</u></u>	<u><u>43.280</u></u>

Vergoedingen en giften

	2018	2017
	EUR	EUR
Religieuze giften	34.390	33.513
Schoonmaak vergoedingen	<u>6.670</u>	<u>4.545</u>
	<u><u>41.060</u></u>	<u><u>38.058</u></u>

Rentelasten

	2018	2017
	EUR	EUR
Monuta	-	440
Overige kosten	<u>1-</u>	<u>10-</u>
	<u>1-</u>	<u>430</u>

Overige bedrijfskosten

	2018	2017
	EUR	EUR
Verzendkosten	2.456	4.953
Kantoorbenodigdheden	7.753	7.492
Bankkosten	1.283	1.421
Telefoon en internetkosten	1.216	1.026
Schoonmaakartikelen	1.250	2.073
Keukenaankopen	5.948	4.135
Evenementen / Djalsa	6.741	11.515
Inrichtingskosten	5.380	1.313
Juridische kosten	9.939	30.056
Overige kosten	<u>5.680</u>	<u>3.536</u>
	<u>47.646</u>	<u>67.520</u>

4. Overige gegevens

4.1 Bestemming van het resultaat

Voorgesteld wordt het resultaat over 2018 ad € 22.523 (positief) ten gunste van het eigen vermogen te brengen. Ter vergelijking resultaat 2017: € 13.886 (positief).

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

5

Bijlage winst en verliesrekening presentatie ALV

Haagsche Moslim Vereniging Noeroel Islam

Winst en Verliesrekening over 2018 - 2017

	2018	2017	% Afwijking 2018 tov 2017	Begroting 2018	% Afwijking 2018 tov begroting
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bedrijfsopbrengsten					
Contributie (Leden maken zelf over)	34.232	35.547	-3,7%	39.000	-12,2%
Contributie (automatisch incasso)	50.577	53.222	-5,0%	53.000	-4,6%
Djoema collecten	18.070	18.014	0,3%	17.000	6,3%
Donatie Moskee	3.394	1.601	111,9%	2.500	35,7%
Donatie ruimte Moskee	32.392	22.773	42,2%	25.000	29,6%
Iftari ropbrengsten	2.211-	821	-369,3%	-	
Tarawie opbrengsten	1.789	1.401	27,7%	1.100	62,7%
Uitvaart / Mayat	1.315	4.870	-73,0%	8.000	-83,6%
Rondleiding Moskee	220	1.123	-80,4%	1.000	-78,0%
Evenementen / Djalsa	2.616	5.204	-49,7%	5.500	-52,4%
Koffie	4.216	-	0,0%	-	
Overige opbrengsten	10.258	18.598	-44,8%	12.000	-14,5%
Som der bedrijfsopbrengsten	156.868	163.174	-3,9%	164.100	-4,4%
Bedrijfslasten					
Eneco (Energie)	20.123	18.418	9,3%	18.000	11,8%
Gemeentebelastingen	334	325	2,9%	500	-33,2%
Hoogheemraadschap	1.178	1.916	-38,5%	2.200	-46,5%
Verzekeringen Moskee, gebouw	10.452	10.312	1,4%	11.000	-5,0%
Onderhoudskosten	5.683	176	3136,0%	6.000	-5,3%
Onderhoud gebouw	1.667	4.596	-63,7%	10.000	-83,3%
Schoonmaakkosten	1.250	2.073	-39,7%	2.500	-50,0%
Vuil en papier ophaal	4.744	6.142	-22,8%	5.000	-5,1%
Duinwaterbedrijf (Water)	1.459	1.395	4,6%	1.500	-2,7%
Inrichting/inventaris	5.380	1.313	309,9%	2.000	169,0%
Kantoorbenodigdheden	7.753	7.492	3,5%	7.500	3,4%
Evenementen / Djalsa	6.741	11.515	-41,5%	8.000	-15,7%
Rente bankrekeningen	1-	10-	-87,4%	1	-220,0%
Bankkosten	1.283	1.421	-9,7%	1.199	7,0%
Telefoonkosten	1.216	1.026	18,5%	1.000	21,6%
Imamet vergoeding	27.300	27.300	0,0%	27.300	0,0%
Religieuze giften	7.090	6.213	14,1%	4.500	57,5%
Schoonmaak vergoedingen	6.670	4.545	46,8%	4.500	48,2%
Juridische kosten	9.939	30.056	0,0%	15.000	-33,7%
Verzendkosten (TPG)	2.456	4.953	-50,4%	3.500	-29,8%
Rente lening Monuta	-	440	-100,0%	-	0,0%
Keuken aankopen	5.948	4.135	43,8%	5.000	19,0%
Aankoopkosten mayat materialen	479	1.008	-52,4%	1.000	-52,1%
Sport en spel	218	-	0,0%	1.500	-85,5%
Overige algemene kosten	4.982	2.528	97,1%	22.500	-77,9%
Som der bedrijfslasten	134.345	149.288	-10,0%	161.200	-16,7%
RESULTAAT	22.523	13.886	62,2%	2.900	676,6%