

Sheik Joesoef
Accountants & Adviseurs

Dar as Salaam

Jaarrapport 2014

Dit rapport heeft 10 pagina's

Geconsolideerde jaarrekening 2014 Dar as salaam.doc

* Tango 6 * 2152 SH Nieuw Venneep * Telefoon 0252- 54 50 12 *

* Mobiel 06 29445454 *

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Inhoudsopgave

Rapport

Jaarstukken

Jaarrekening

Balans per 31 december 2014 4

Staat van baten en lasten 2014 6

Kasstroomoverzicht 7

Toelichting algemeen 8

Toelichting balans per 31 december 2014 9

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Dar as Salaam
T.a.v. het bestuur
Betuwelaan 15
2036 GV Haarlem

Datum: 10 februari 2015

Betreft: Jaarrapport 2014

Geacht bestuur,

Hiermede breng ik u rapport uit betreffende de geconsolideerde jaarrekening 2014 van Dar as Salaam. In de consolidatie is betrokken de stichting Dar as Salaam en de vereniging Dar as Salaam.

De balans per 31 december 2014, de staat van baten en lasten over 2014 en de toelichting, welke samen de jaarrekening 2014 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,



B.A. Sheik Joesoef, penningmeester

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Balans per 31 december 2014

| | 2014 | | 2013 | |
|------------------------------|---------|---|---------|---|
| | € | € | € | € |
| Activa | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | | | | |
| Grond | 67.450 | | 67.450 | |
| Moskeegebouw | 283.173 | | 283.173 | |
| Uitbreidingskosten 2010-2013 | 25.467 | | 25.467 | |
| Uitbreidingskosten 2014 | 241.618 | | - | |
| Inventaris | 360 | | 1 | |
| | 618.068 | | 376.091 | |
| Som vaste activa | | | | |
| Vlottende activa | | | | |
| <u>Vorderingen</u> | 5.600 | | 6.800 | |
| <u>Liquide middelen</u> | | | | |
| ABN AMRO deposito's | 6.896 | | 181.770 | |
| ABN AMRO r/c | 3.633 | | 3.521 | |
| Kas | 93 | | 512 | |
| | 16.222 | | 192.603 | |
| Som vlottende activa | | | | |
| Totaal | 634.290 | | 568.694 | |

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Passiva

Eigen vermogen

| | | | |
|------------------------------|---------|--|---------|
| Kapitaal | 496.015 | | 452.019 |
| | 496.015 | | 452.019 |
| Langlopende schulden | | | |
| Hypotheek ABNAMRO bank | 108.695 | | 116.675 |
| G.F. Hussain, Karz Hasana | 10.000 | | - |
| R.M.A.A. Imamdi, Karz Hasana | 10.000 | | - |
| | 128.695 | | 116.675 |
| | 128.695 | | 116.675 |
| Kortlopende schulden | 9.580 | | - |
| | 9.580 | | - |
| | 9.580 | | - |
| Totaal | 634.290 | | 568.694 |
| | 634.290 | | 568.694 |
| | 634.290 | | 568.694 |

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Staat van baten en lasten 2014

| | 2014 | | 2013 | |
|--------------------------------|-------|-------------|-------|-------------|
| | € | € | € | € |
| Baten | | | | |
| Collectes/inzamelingen | | 11.091 | | 10.431 |
| Donaties/giften | | 22.411 | | 11.752 |
| Periodieke giften (5jaar) | | 3.450 | | - |
| Contributies/bijdragen | | 22.406 | | 19.900 |
| Bijdrage medegebruik | | 314 | | 2.560 |
| Bijdrage uitbreiding(grond) | | - | | 8.304 |
| Opbrengst Moesallah's | | 1.210 | | - |
| Rente bank | | 1.374 | | 372 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| Som der baten | | 62.256 | | 53.319 |
| Exploitatiekosten | | | | |
| Vaste lasten pand | 1.317 | | 1.259 | |
| Opstalverzekering | 1.218 | | 1.072 | |
| Onderhoud pand/inventaris | 161 | | 384 | |
| Gas, water en elektra | 3.123 | | 2.362 | |
| Vuilafvoer | 450 | | 661 | |
| Contributies/bijdragen | - | | 29 | |
| Telefoon | 276 | | 335 | |
| Drukwerk | 320 | | 350 | |
| Boeken/bibliotheek | 295 | | - | |
| Computerkosten | 39 | | - | |
| Reiskosten gastsprekers | 4.325 | | 4.480 | |
| Porti | 538 | | 444 | |
| Kleine aanschaffingen | 35 | | - | |
| Kantoorbenodigdheden | 10 | | 6 | |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| Som der bedrijfslasten | | 12.107 | | 11.382 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| Af: rente hypotheek/bankkosten | | 50.149 | | 41.937 |
| | | 6.152 | | 3.905 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| Batig saldo | | 43.997 | | 38.032 |
| | | <hr/> <hr/> | | <hr/> <hr/> |

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Kasstroomoverzicht

| | 2014 | 2013 | € |
|--|-----------------|----------------|---|
| Kasstroom uit operationele Activiteiten | | | |
| Batig saldo | 43.997 | 38.032 | |
| Afschrijving | - | - | |
| | 43.997 | 38.032 | |
| Totaal | 43.997 | 38.032 | |
| Kasstroom uit Investeringsactiviteiten | | | |
| Uitbreidingskosten | -241.618 | -15.098 | |
| Inventaris | -359 | - | |
| Kasstroom uit Financieringsactiviteiten | | | |
| Afname vordering | 1.200 | 1.200 | |
| Toename kortlopende schulden | 9.581 | - | |
| Karz Hasana | 20.000 | | |
| Aflossing lening bank/verstrekke lening (per saldo) | -7.980 | 116.675 | |
| | -175.179 | 140.809 | |
| Mutatie geldmiddelen | -175.179 | 140.809 | |
| Toelichting geldmiddelen | | | |
| Saldo per einde boekjaar | 10.623 | 185.802 | |
| Saldo per begin boekjaar | 185.802 | 44.993 | |
| | -175.179 | 140.809 | |
| Mutatie geldmiddelen | -175.179 | 140.809 | |

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Toelichting algemeen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs en verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur. De afschrijvingen bedragen een percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en wel als volgt:

| | |
|--------------|------|
| Grond | 0 % |
| Moskeegebouw | 0 % |
| Inventaris | 20 % |

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, voorzieningen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling:

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto ontvangsten en alle hiermee verbinden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Onder netto ontvangsten worden verstaan de ontvangen bedragen, zoals de donaties, giften en overige bijdrage in het verslagjaar.

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Toelichting balans per 31 december 2014

Vaste activa

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

| | Grond | Moskee | Inventaris | Totaal |
|---------------------------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Stand 1 januari 2014 | | | | |
| Aanschafwaarde | 67.450 | 308.640 | 20.456 | 396.546 |
| Cumulatieve afschrijving | - | - | -20.455 | -20.455 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Boekwaarde 1 januari 2014 | 67.450 | 308.640 | 1 | 376.091 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| <u>Mutaties in het boekjaar</u> | | | | |
| Investeringen | - | 241.618 | 359 | 241.977 |
| Desinvesteringen | - | - | - | - |
| Afschrijvingen | - | - | - | - |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | - | 241.618 | 359 | 241.977 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Aanschafwaarde | 67.450 | 550.258 | 20.815 | 638.523 |
| Cumulatieve afschrijving | - | - | -20.455 | -20.455 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december 2014 | 67.450 | 550.258 | 360 | 618.068 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Vlottende activa

Liquide middelen

De specificatie van de liquide middelen luidt als volgt:

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------|--------|---------|
| | € | € |
| ABN AMRO Bank, deposito | 6.896 | 181.770 |
| Abn Amro bank r/c | 3.634 | 3.521 |
| Kas | 93 | 511 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 10.623 | 185.802 |
| | <hr/> | <hr/> |

De saldi van de rekeningen bij de ABN AMRO bank en de Rabobank zijn, per balansdatum, in overeenstemming met de saldi van de laatste dagafschriften in het boekjaar.
De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Passiva

Eigen vermogen

Kapitaal

| | 2014 | 2013 |
|-----------------------|---------|---------|
| | € | € |
| Saldo per 1 januari | 452.018 | 413.986 |
| Bij: resultaat | 43.997 | 38.032 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Saldo per 31 december | 496.015 | 452.018 |
| | <hr/> | <hr/> |

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen die niet uit de balans blijken. De uitbreidingsplannen zijn nagenoeg afgerond.

Voor de algehele afronding worden de kosten geraamd op €25.000.

De organisatie is bezig om fondsen te verwerven.