

Sheik Joesoef
Accountants & Adviseurs

Dar as Salaam

Jaarrapport 2013

Dit rapport heeft 9 pagina's

Geconsolideerde jaarrekening 2013 Dar as salaam.doc

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

* Mobiel 06 29445454 *

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Inhoudsopgave

Rapport	3
Jaarstukken	4
Jaarrekening	4
Balans per 31 december 2013	4
Staat van baten en lasten 2013	5
Kasstroomoverzicht	6
Toelichting algemeen	7
Toelichting balans per 31 december 2013	8

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

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

Datum: 10 maart 2014

Betreft: Jaarrapport 2013

Geacht bestuur,

Hiermede breng ik u rapport uit betreffende de geconsolideerde jaarrekening 2013 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 2013, de staat van baten en lasten over 2013 en de toelichting, welke samen de jaarrekening 2013 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 2013

	2013		2012
	€	€	€
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Grond	67.450		63.674
Moskeegebouw	283.173		283.173
Uitbreidingskosten	25.467		14.145
Inventaris	1		1
Som vaste activa		376.091	360.993
Vlottende activa			
<u>Vorderingen</u>	6.800		8.000
<u>Liquide middelen</u>			
ABN AMRO deposito's	181.770		40.500
ABN AMRO r/c	3.521		3.589
Rabo	-		551
Kas	512		353
Som vlottende activa		192.603	52.993
Totaal		568.694	413.986
Passiva			
Eigen vermogen			
Kapitaal	452.019		413.986
		452.019	413.986
Langlopende schulden			
Hypotheek ABNAMRO bank		116.675	-
Kortlopende schulden		-	-
Totaal		568.694	413.986

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Staat van baten en lasten 2013

	2013		2012
	€	€	€
Baten			
Collectes/inzamelingen	10.431		5.978
Donaties/giften	11.752		2.833
Contributies/bijdragen	19.900		13.326
Bijdrage medegebruik	2.560		1.300
Bijdrage uitbreiding(grond)	8.304		20.850
Rente bank	372		464
Som der baten	53.319		44.751
 Exploitatiekosten			
Vaste lasten pand	1.259		1.224
Opstalverzekering	1.072		1.049
Onderhoud pand/inventaris	384		221
Gas, water en elektra	2.362		2.197
Vuilafvoer	661		537
Representatiekosten	-		50
Contributies/bijdragen	29		243
Telefoon	335		297
Drukwerk	350		-
Boeken/bibliotheek	-		-
Bankkosten	-		187
Reiskosten gastsprekers	4.480		4.155
Porti	444		325
Kleine aanschaffingen	-		192
Kantoorbenodigdheden	6		-
Som der bedrijfslasten	11.382		10.677
	41.937		34.074
Af: rente hypo- theek/afsluitkosten	3.905		-
Batig saldo	38.032		34.074

Sheik Joesoef Accountants & Adviseurs

Kasstroomoverzicht

	2013	2012	€
Kasstroom uit operationele Activiteiten			
Batig saldo	38.032	34.074	
Afschrijving	-	-	
Totaal	38.032	34.074	
Kasstroom uit Investeringsactiviteiten			
Uitbreidingskosten	-15.098	-26.500	
Kasstroom uit Financieringsactiviteiten			
Afname vordering	1.200	-	
Aflossing/Verstreckte lening	116.675	-	
Mutatie geldmiddelen	140.809	7.574	
Toelichting geldmiddelen			
Saldo per einde boekjaar	185.802	44.993	
Saldo per begin boekjaar	44.993	37.419	
Mutatie geldmiddelen	140.809	7.574	

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 2013

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 2013				
Aanschafwaarde	63.674	297.318	20.456	381.448
Cumulatieve afschrijving	-	-	-20.455	-20.455
Boekwaarde 1 januari 2013	63.674	297.318	1	360.993
<u>Mutaties in het boekjaar</u>				
Investerings	3.776	11.322	-	15.098
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-
	3.776	11.322	-	15.098
Aanschafwaarde	67.450	308.640	20.456	396.546
Cumulatieve afschrijving	-	-	-20.455	-20.455
Stand per 31 december 2013	67.450	308.640	1	376.091

Sheik Joesoef

Accountants & Adviseurs

Vlottende activa

Liquide middelen

De specificatie van de liquide middelen luidt als volgt:

	2013	2012
	€	€
ABN AMRO Bank, deposito	181.770	40.500
Abn Amro bank r/c	3.521	3.589
Rabobank	-	551
Kas	512	353
	185.803	44.993

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

	2013	2012
	€	€
Saldo per 1 januari	413.986	379.912
Bij: resultaat	38.032	34.074
Saldo per 31 december	452.018	413.986

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen die niet uit de balans blijken. De organisatie heeft wel uitbreidingsplannen. De totale kosten worden geraamd op € 225.000, waarvan reeds € 48.802 geïnvesteerd uit eigen middelen. Voor de restant is de organisatie bezig om fondsen te verwerven.