

BALANS per 31-12-2019

	31-dec-19	31-dec-20		31-dec-19	31-dec-20
	€	€		€	€
ACTIVA			PASSIVA		
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	€ 2.550.000	€ 2.600.000	Vrije Vermogen	€ 2.976.456	€ 3.135.827
Inventaris	€ 75.500	€ 79.500	Totaal eigen vermogen	€ 2.976.456	€ 3.135.827
Financiële vaste activa	€ -	€ -			
Totaal vaste activa	€ 2.625.500	€ 2.679.500	Voorzieningen	€ -	€ -
Vlottende activa			Langlopende schulden	€ -	€ -
Overige vorderingen	€ -	€ -			
Bank	€ 347.856	€ 452.427	Kortlopende schulden		
Kas	€ 3.100	€ 3.900	Schulden uit hoofde van bekostiging	€ -	€ -
Vooruitbetaalde bedragen	€ -	€ -	Overige kortlopende schulden	€ -	€ -
Totaal vlottende activa	€ 350.956	€ 456.327			
Totaal activa	€ 2.976.456	€ 3.135.827	Totaal passiva	€ 2.976.456	€ 3.135.827

RESULTATENREKENING OVER 2019/2020

	2019	2020
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Vaste donaties	€ 71.085	€ 87.555
Overige donaties	€ 94.890	€ 52.669
Overige opbrengsten	€ 19.135	€ 11.250
Som der opbrengsten	€ 185.110	€ 151.474
LASTEN:		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 32.400	€ 32.400
Overige kosten (gas/water/licht/beveiliging etc.)	€ 37.327	€ 25.509
Evenementslasten	€ 2.600	€ 2.900
Som der bedrijfslasten	€ 72.327	€ 60.809
RESULTAAT	€ 112.783	€ 90.665
Financiële baten en lasten	€ 500	€ 700
	€ 112.283	€ 89.965

Toelichting op de jaarrekening

BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa en inventaris

De materiële vaste activa en inventaris worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen	2,5 - 4,0 %
Inventaris	20,0 - 33,3 %

Vlottende activa

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen

Voorziening (groot onderhoud):

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

RESULTATENREKENING

Baten

Donaties

Een donatie is een bijdrage aan de stichting Moskee Almohsinin om haar doel te bereiken. Van elke moskeebezoeker woonachtig in Oosterhout en omstreken wordt verwacht dat hij of zij een maandelijkse bijdrage aan de Stichting Moskee Almohsinin betaald. Dit kan middels overmaking via bank, via automatische incasso maar ook contant aan het bestuur.

Overige donaties

De overige baten bestaan vooral uit eenmalige donaties uit inzamelingen bijvoorbeeld tijdens de Ramadanperiode of tijdens de feestdagen.

Overige opbrengsten

Overige opbrengsten bestaat uit het verkoop van gebedskalender en contributies en/of ouderbijdrages die ouders betalen om hun kind(eren) deel te laten nemen aan de activiteiten zoals huiswerkbegeleiding. De contributies/ouderbijdrages kunnen via bank of contant worden voldaan.

Lasten

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Overige kosten en evenementlasten

Overige kosten bestaan uit Gas, Water, Elektriciteit, Verzekering, Afval, Beveiliging, internet, kleine onderhoud, bankkosten en sanitaire kosten. Evenementslasten bestaan uit kosten voor evenementen zoals Offerfeest en bijeenkomsten. De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.