

Stichting al-Yateem

te Den Haag

Rapport inzake de jaarrekening 2018

## Inhoudsopgave

<b>Jaarrekening 2018</b>	<b>3</b>
Balans per 31 december 2018	4
Staat van baten en lasten over 2018	6
Specificaties van balans	7
Specificaties van staat van baten en lasten	11

# JAARREKENING 2018

## Balans per 31 december 2018

### Activa

(vóór voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2018	€	31 dec 2017	€
<i>Vaste activa</i>					
Materiële vaste activa		14.889		7.341	
Financiële vaste activa		3.324		3.324	
<i>Vlottende activa</i>					
Vorraden		9.405		9.405	
<i>Vorderingen</i>					
Belastingvorderingen	2.080		2.158		
Overige vorderingen	3.025		3.025		
		5.105		5.183	
Liquide middelen		314.678		225.061	
<b>Totaal</b>		<b>347.401</b>		<b>250.314</b>	

Passiva

(vóór voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2018 €	€	31 dec 2017 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Continuïteitsreserve	131.968		55.369	
Bestemmingsreserve Weeshuis	132.460		130.250	
Bestemmingsreserve projecten	82.598		57.845	
		347.026		243.464
Langlopende schulden		-		5.000
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-1.025		-	
Overlopende passiva	1.400		1.850	
		375		1.850
<b>Totaal</b>		<b>347.401</b>		<b>250.314</b>

## Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Omzet al-Yateem Shop	493	8.543
Giften en baten uit fondsenverwerving	487.892	514.027
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>488.385</b>	<b>522.570</b>
Kostprijs van de omzet al-Yateem Shop	-	2.819
Verstrekke subsidies of giften	273.551	325.208
<i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	18.134	12.686
Sociale lasten	834	770
Andere personeelskosten	3.900	8.669
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.183	2.110
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Huisvestingskosten	62.345	26.226
Verkoopkosten	11.916	4.685
Auto- en transportkosten	1.397	3.730
Kantoorkosten	2.271	2.635
Algemene kosten	7.290	6.507
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>384.821</b>	<b>396.045</b>
<b>Resultaat</b>	<b>103.564</b>	<b>126.525</b>
<i>Resultaatbestemming</i>		
Continuïteitsreserve	76.599	39.378
Bestemmingsreserve Weeshuis	2.210	45.250
Bestemmingsreserve projecten	24.753	41.897
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>103.564</b>	<b>126.525</b>

## Specificaties van balans

### Materiële vaste activa

	31 dec 2018	31 dec 2017
	€	€
Verbouwingen	14.889	7.341
	<u>14.889</u>	<u>7.341</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Verbouwingen
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2018</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	10.548
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.207
	<u>7.341</u>
<i>Mutaties 2018</i>	
Investeringen	10.731
Afschrijvingen	-3.183
	<u>7.548</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2018</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	21.279
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.390
	<u>14.889</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

### Financiële vaste activa

	31 dec 2018	31 dec 2017
	€	€
Waarborgsommen	3.324	3.324
<b>Totaal</b>	<u>3.324</u>	<u>3.324</u>

### Voorraden

	31 dec 2018	31 dec 2017
	€	€
Gereed product en handelsgoederen	9.405	9.405
<b>Totaal</b>	<u>9.405</u>	<u>9.405</u>

## Vorderingen

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
	€	€
<i>Belastingvorderingen</i>		
Omzetbelasting	2.080	2.158
Overige vorderingen	3.025	3.025
<b>Totaal</b>	<u><u>5.105</u></u>	<u><u>5.183</u></u>

## Liquide middelen

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
	€	€
Banktegoeden	314.469	224.852
Kasmiddelen	209	209
<b>Totaal</b>	<u><u>314.678</u></u>	<u><u>225.061</u></u>



## Eigen vermogen

	31 dec 2018	31 dec 2017
	€	€
Continuïteitsreserve	131.968	55.369
Bestemmingsreserve Weeshuis	132.460	130.250
Bestemmingsreserve projecten	82.598	57.845
<b>Totaal</b>	<u><u>347.026</u></u>	<u><u>243.464</u></u>

### *Continuïteitsreserve*

	2018
	€
Stand 1 januari	55.369
Toevoegingen via baten en lasten	76.599
	<u>131.968</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u><u>131.968</u></u>

### *Bestemmingsreserve Weeshuis*

	2018
	€
Stand 1 januari	130.250
Toevoegingen via baten en lasten	2.210
	<u>132.460</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u><u>132.460</u></u>

### *Bestemmingsreserve projecten*

	2018
	€
Stand 1 januari	57.845
Toevoegingen via baten en lasten	24.753
	<u>82.598</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u><u>82.598</u></u>

## Langlopende schulden

	31 dec 2018	31 dec 2017
	€	€
Achtergestelde leningen	-	5.000
<b>Totaal</b>	<u><u>-</u></u>	<u><u>5.000</u></u>

## Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-1.025	-
Overlopende passiva	1.400	1.850
<b>Totaal</b>	<u><u>375</u></u>	<u><u>1.850</u></u>

## Specificaties van staat van baten en lasten

### Baten en brutomarge

	2018	2017
	€	€
Omzet al-Yateem Shop	493	8.543
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Donaties Project1000	131.561	120.727
Donaties Onderhoud Weeskinderen en Behoeftigen	125.584	74.340
Donaties Algemeen	90.046	85.435
Donaties Zakaat-ul-maal	69.016	24.694
Donaties Voedselbank	49.939	18.243
Donaties Overig	10.090	6.071
Donaties Offerproject	6.370	10.799
Donaties Weeshuis	2.210	45.250
Donaties Iftar / Ramadan	1.872	766
Donaties Waterput	614	120
Donaties t.b.v. organisatielasten	300	1.694
Donaties Project Karima	290	113.149
Donaties i.s.m. Stichting Yunus Emre	-	12.709
Donaties Project Fatima	-	30
	<u>487.892</u>	<u>514.027</u>
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>488.385</u>	<u>522.570</u>
Kostprijs van de omzet al-Yateem Shop	-	2.819
Verstreckte subsidies of giften		
Uitgaven - Onderhouden Weeskind / Behoeftige	169.307	178.269
Uitgaven - Voedselbank	47.221	5.750
Uitgaven - Offerproject	17.275	17.148
Uitgave - Iftar / Ramadan	13.151	-
Uitgaven - Investeren in Schoolgaande kinderen	8.995	10.865
Uitgaven - Project Karima	3.700	83.190
Uitgaven - Project Salma	2.770	3.531
Uitgaven - Overige projecten	1.800	1.953
Uitgaven - Winterproject	9.332	19.028
Uitgeven - Boekje Weeskind	-	3.574
Uitgaven - Medische kosten	-	1.900
	<u>273.551</u>	<u>325.208</u>
	<u>214.834</u>	<u>194.543</u>

## Personeelskosten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Loonkosten Shop al-Yateem	4.334	3.986
Loonkosten medewerkers Veldkantoren Marokko	13.800	8.700
	<u>18.134</u>	<u>12.686</u>
Sociale lasten	834	770
Andere personeelskosten		
Vrijwilligerskosten	3.900	8.669
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Totaal</b>	<u><u>22.868</u></u>	<u><u>22.125</u></u>

## Afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	3.183	2.110
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Totaal</b>	<u><u>3.183</u></u>	<u><u>2.110</u></u>

## Overige bedrijfskosten

	2018	2017
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Opslagruimte	3.317	3.275
Huur Winkelruimte	13.510	11.000
Huur Kantoorruimte	2.280	2.250
Gas/water/electriciteit	1.690	2.465
Overige huisvestingskosten	968	684
Organisatiekosten AL-HOCEIMA	18.700	4.300
Organisatiekosten NADOR	17.580	-
Organisatiekosten ZUIDEN	4.300	2.252
	<u>62.345</u>	<u>26.226</u>
Verkoopkosten		
Promotiekosten	11.916	4.685
Auto- en transportkosten		
Reis- en verblijfskosten	1.118	3.474
Autokosten	279	256
	<u>1.397</u>	<u>3.730</u>
Kantoorkosten		
Internetkosten	526	1.424
Automatiseringskosten	800	931
Kantoorkosten	945	280
	<u>2.271</u>	<u>2.635</u>
Algemene kosten		
Bankkosten	6.681	4.591
Algemene kosten	-	1.152
Verzekeringen	636	619
Overige kosten	-27	145
	<u>7.290</u>	<u>6.507</u>
<b>Totaal</b>	<u>85.219</u>	<u>43.783</u>