

Stichting al-Yateem

te Den Haag

Rapport inzake de jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Jaarrekening 2019	3
Balans per 31 december 2019	4
Staat van baten en lasten over 2019	6
Specificaties van balans	7
Specificaties van staat van baten en lasten	11

JAARREKENING 2019

Balans per 31 december 2019

Activa

(vóór voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2019 €	€	31 dec 2018 €
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa		10.633		14.889
Financiële vaste activa		3.324		3.324
<i>Vlottende activa</i>				
Vorraden		-		9.405
<i>Vorderingen</i>				
Belastingvorderingen	-		2.080	
Overige vorderingen	1.300		3.025	
		1.300		5.105
Liquide middelen		398.840		314.678
Totaal		414.097		347.401

Passiva

(vóór voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2019 €	€	31 dec 2018 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Continuïteitsreserve	123.863		131.968	
Bestemmingsreserve Weeshuis	152.460		132.460	
Bestemmingsreserve projecten	131.661		82.598	
		407.984		347.026
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.842		-1.025	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	121		-	
Overlopende passiva	150		1.400	
		6.113		375
Totaal		414.097		347.401

Staat van baten en lasten over 2019

	2019	2018
	€	€
Omzet al-Yateem Shop	-	493
Giften en baten uit fondsenverwerving	642.943	487.892
Overige bedrijfsopbrengsten	6.837	-
Som der exploitatiebaten	649.780	488.385
Verstrekke subsidies of giften	462.257	273.551
<i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	8.633	4.334
Sociale lasten	1.744	834
Andere personeelskosten	6.800	3.900
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.256	3.183
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Huisvestingskosten	23.593	21.765
Projectkosten samenwerkende veldkantoren Marokko	35.573	54.380
Verkoopkosten	26.351	11.916
Auto- en transportkosten	587	1.397
Kantoorkosten	6.734	2.271
Algemene kosten	12.295	7.290
Som der exploitatielasten	588.823	384.821
Resultaat	60.957	103.564
<i>Resultaatbestemming</i>		
Continuïteitsreserve	-8.105	76.599
Bestemmingsreserve Weeshuis	20.000	2.210
Bestemmingsreserve projecten	49.063	24.753
Bestemd resultaat	60.957	103.564

Specificaties van balans

Materiële vaste activa

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
Verbouwingen	10.633	14.889
	<u>10.633</u>	<u>14.889</u>

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

	Verbouwingen
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2019</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	21.279
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.390
	<u>14.889</u>
<i>Mutaties 2019</i>	
Afschrijvingen	-4.256
	<u>-4.256</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	21.279
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.646
	<u>10.633</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

Financiële vaste activa

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
Waarborgsommen	3.324	3.324
Totaal	<u>3.324</u>	<u>3.324</u>

Vorraden

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
Gereed product en handelsgoederen	-	9.405
Totaal	<u>-</u>	<u>9.405</u>

Vorderingen

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
<i>Belastingvorderingen</i>		
Omzetbelasting	-	2.080
Overige vorderingen	1.300	3.025
Totaal	<u>1.300</u>	<u>5.105</u>

Liquide middelen

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Banktegoeden	398.840	314.469
Kasmiddelen	-	209
Totaal	<u>398.840</u>	<u>314.678</u>

Eigen vermogen

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
Continuïteitsreserve	123.863	131.968
Bestemmingsreserve Weeshuis	152.460	132.460
Bestemmingsreserve projecten	131.661	82.598
Totaal	<u>407.984</u>	<u>347.026</u>
<i>Continuïteitsreserve</i>		2019
		€
Stand 1 januari		131.968
Onttrekkingen via baten en lasten		-8.105
Toevoegingen via baten en lasten		-
		<u>123.863</u>
Stand 31 december		<u>123.863</u>
<i>Bestemmingsreserve Weeshuis</i>		2019
		€
Stand 1 januari		132.460
Toevoegingen via baten en lasten		20.000
		<u>152.460</u>
Stand 31 december		<u>152.460</u>
<i>Bestemmingsreserve projecten</i>		2019
		€
Stand 1 januari		82.598
Toevoegingen via baten en lasten		49.063
		<u>131.661</u>
Stand 31 december		<u>131.661</u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.842	-1.025
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing- en premieschulden	121	-
Overlopende passiva	150	1.400
Totaal	<u>6.113</u>	<u>375</u>

Specificaties van staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2019	2018
	€	€
Omzet al-Yateem Shop	-	493
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Donaties Onderhoud Weeskinderen	170.464	125.584
Donaties Project1000	133.778	131.561
Donaties Zakaat-ul-maal	122.005	69.016
Donaties Algemeen	110.804	90.046
Donaties Voedselbank	55.122	49.939
Donaties Offerproject	24.150	6.370
Donaties Waterput	5.828	614
Donaties spaarpotjes	3.854	-
Donaties Iftar / Ramadan	1.995	1.872
Donaties Overig	14.943	10.090
Donaties Weeshuis	-	2.210
Donaties overig	-	590
	<u>642.943</u>	<u>487.892</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	6.837	-
Som der exploitatiebaten	<u>649.780</u>	<u>488.385</u>
Verstreckte subsidies of giften		
Uitgaven - Onderhouden Weeskind	199.274	169.307
Uitgaven - Voedselbank	80.668	47.221
Uitgaven - Offerproject	68.705	17.275
Uitgaven - Winterproject	34.301	9.332
Uitgaven - Overige projecten	23.822	1.800
Uitgaven - Iftar / Ramadan	15.942	13.151
Uitgaven - Waterputten	15.911	-
Uitgaven - Investeren in Schoolgaande kinderen	9.229	8.995
Uitgaven - Renovaties woningen en scholen	8.000	-
Uitgaven - Project Karima	3.313	3.700
Uitgaven - Project Salma	3.092	2.770
	<u>462.257</u>	<u>273.551</u>
	<u>187.523</u>	<u>214.834</u>

Personeelskosten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Loonkosten Nederland	8.633	4.334
	<u>8.633</u>	<u>4.334</u>
Sociale lasten	1.744	834
Andere personeelskosten		
Vrijwilligerskosten	6.800	3.900
	<u>6.800</u>	<u>3.900</u>
Totaal	<u><u>17.177</u></u>	<u><u>9.068</u></u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	4.256	3.183
	<u>4.256</u>	<u>3.183</u>
Totaal	<u><u>4.256</u></u>	<u><u>3.183</u></u>

Overige bedrijfskosten

	2019	2018
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Kantoorruimte Nederland	13.766	13.510
Huur Opslagruimte	3.374	3.317
Gas/water/electriciteit	3.232	1.690
Huur Kantoorruimte	2.317	2.280
Overige huisvestingskosten	904	968
	<u>23.593</u>	<u>21.765</u>
Projectkosten samenwerkende veldkantoren Marokko		
Lonen medewerkers Marokko	12.569	13.800
Organisatiekosten NADOR	9.000	17.580
Organisatiekosten AL-HOCEIMA	9.400	18.700
Organisatiekosten ZUIDEN	4.604	4.300
	<u>35.573</u>	<u>54.380</u>
Verkoopkosten		
Promotiekosten	26.351	11.916
Auto- en transportkosten		
Reis- en verblijfskosten	-	1.118
Autokosten	587	279
	<u>587</u>	<u>1.397</u>
Kantoorkosten		
Internetkosten	1.009	526
Automatiseringskosten	4.379	800
Kantoorkosten	1.346	945
	<u>6.734</u>	<u>2.271</u>
Algemene kosten		
Bankkosten	9.610	6.681
Verzekeringen	635	636
Overige kosten	2.050	-27
	<u>12.295</u>	<u>7.290</u>
Totaal	<u><u>105.133</u></u>	<u><u>99.019</u></u>