

**Islamitisch Cultureel Centrum Woerden**

## Rapport inzake de jaarrekening 2014

Islamitisch Cultureel Centrum Woerden  
*Dit rapport heeft 8 pagina's*  
21 maart 2015

## **Inhoudsopgave**

Bestuursverslag	2
Jaarrekening	4
Balans per 31 december 2014	4
Rekening van baten en lasten over 2014	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening	7

## Bestuursverslag

Beste leden,

Hierbij volgt ons rapport inzake de jaarrekening 2014 van Islamitisch Cultureel Centrum Woerden.

Afgelopen jaar (2014) was een bewogen jaar. Er zijn veel benefieten georganiseerd voor inzameling ten behoeve van de nieuwbouw van de nieuwe Moskee Al Fath. Het jaar was vooral financieel een topjaar in vergelijking met de afgelopen jaren. De bereidheid was enorm!

Het jaar 2014 is met een mooi netto resultaat ad EUR 256.576 afgesloten. Dit resultaat is mede te danken aan de inzet bij inzamelingen in de eigen Moskee, andere Moskeeën in binnen- en buitenland en uiteraard de individuele donaties van de eigen leden.

Echter, we zien wel een teruggang in de contributieinkomsten. Dit betekent dat leden te laat betalen dan wel niet betalen. Uiteraard hebben wij ook leden die vooruitlopen op hun contributieverplichtingen. Daarnaast zijn we afgelopen jaar geconfronteerd met leden die vertrekken in verband met verhuizing naar een andere woonplaats. De contributie-inkomsten bedroegen over 2014 EUR 30.896 en in totaal bedroegen de totale operationeel baten over 2014 EUR 32.448. De operationele kosten waren in totaal EUR 33.670. Dit houdt in dat er een nettoverlies EUR 1.222 is gerealiseerd op de operationele activiteiten. Dit kan momenteel worden gedekt door contributie-inkomsten uit 2013 en 2015. We gaan er dit jaar op toezien dat leden de contributie op tijd voldoen. Verder zijn er nog een aantal leden die de oude contributiebijdrage ad EUR 100 per jaar voldoen, ook hier zal aan gewerkt worden. Men moet zich ervan bewust worden dat de Stichting in staat moet kunnen zijn om met haar operationele baten haar operationele lasten te kunnen dekken, met name als wij straks de nieuwe Moskee zullen betrekken en de operationele kosten hoger zullen zijn.

Wat betreft de inkomsten ten behoeve van de nieuwbouw gaat het boven verwachting zoals eerder genoemd. De bouw heeft enige vertraging opgelopen door wat zaken die de plannen hebben doorkruist. In eerste instantie zouden wij vóór de Ramadan 2014 starten met de bouw. Echter, omdat de Ramadan al dichtbij was, hebben we besloten om daarna te starten. Na de Ramadan is het bestuur benaderd door de Lidl. Zij heeft interesse getoond in het kavel van de Moskee. Het eerste bod was te laag en de bouwplannen, met name de onderhandelingen met de aannemers, zijn weer daarna weer hervat. In het derde kwartaal van 2014 zijn we voor de tweede keer door de Lidl benaderd met de bereidheid een goede prijs te betalen voor het kavel. Na overleg met de gemeenschap is besloten om op het bod in te gaan en naar alternatieven te zoeken voor de bouw van de nieuwe moskee.

## Islamitisch Cultureel Centrum Woerden

De uitgangspunten voor de nieuwe locatie was de centrale ligging in Woerden in verband met de mobiliteit van de leden en de financiële haalbaarheid. Diverse overleggen met de Lidl, de gemeente en makelaars en project ontwikkelaars hebben de volgende locaties opgeleverd:

- Industrierweg (tegen over Aldi)
- Oude Praxishal (Hoge Rijndijk)
- Pius X (Rembrandtlaan)
- Wulverhorstbaan (tegen over Grozette)
- Parklaan (aan de voet van Wijkpark Molenvliet)

De locaties zijn onderzocht en aan de gemeenschap gepresenteerd. De locaties zijn om moverende redenen niet passend. Ze doen namelijk geen recht aan de eerder gedefinieerde uitgangspunten; met name het financiële aspect woog het zwaarste voor de gemeenschap. Ondanks de opbrengst van de verkoop van het kavel van de Moskee zou de gemeenschap nog een extra hoge bijdrage moeten leveren van tussen € 3000,- en € 5000,- per persoon uitgaand van respectievelijk alle 250 leden of alleen de 160 vaak bijdragende leden.

Om die reden heeft het bestuur in overleg met de adviescommissie en de gemeenschap besloten om de nieuwbouw op de huidige locatie te realiseren en niet langer naar alternatieven te zoeken of om verdere onderhandelingen te voeren.

Het jaar 2015 staat in het teken van de bouw van de nieuwe Moskee op de huidige locatie. Alle voorbereidingen worden nu, ten tijde van het opstellen van het jaarverslag, getroffen. De bedoeling is dat voor de Ramadan 2015 begonnen wordt met de bouw. De tijdelijke ruimte is al geregeld en we kunnen in april aanstaande de tijdelijke ruimte intrekken.

Tot nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Islamitisch Cultureel Centrum Woerden

Stichting Moskee Islam

Voorzitter: R. Abarkane  
Vice-voorzitter: M. El Barkouki  
Penningmeester: C. Sabab  
Secretaris: A. Skori  
Secretaris: A. Houdhoud

## Balans per 31 december 2014

(vóór resultaatbestemming)

	31-12-2014		31-12-2013	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Liquide middelen</b>				
Kas		3.897		2.658
ABN AMRO projectrekening		1.242		2.529
ABN AMRO betaalrekening		58.708		97.792
ABN AMRO spaarrekening		762.911		473.192
		<u>826.758</u>		<u>576.171</u>
<b>Kapitaal</b>				
Stichtingskapitaal	569.840		502.806	
Batig saldo	<u>256.097</u>		<u>67.034</u>	
		825.937		569.840
Reservering rente t.b.v. goede doelen		821		6.331
		<u>826.758</u>		<u>576.171</u>

## Rekening van baten en lasten over 2014

	2014		2013	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Operationele baten</b>				
Contributiebijdragen	30.896		31.919	
Inkomsten uit bijdragen onderwijs	600		-	
Inkomsten uit bijdragen drinkwater	420		-	
Overige inkomsten	532		479	
		<b>32.448</b>		<b>32.398</b>
<b>Operationele lasten</b>				
Brutolonen	21.272		21.777	
Overige personeelskosten (werknemersverzek.)	152		149	
Assurantiecosten (opstalverzekering)	2.249		2.180	
Gas, water- en elektrakosten	4.572		4.446	
Overige huisvestingskosten	480		324	
Telefoon- en internetabonnementskosten	437		510	
Bankkosten	990		495	
Aanschaf betaalterminal	1.382		-	
Overige (huishouding, gebedskalenders enz.)	2.136		2.036	
		<b>- 33.670</b>		<b>- 31.917</b>
<b>Project nieuwbouw</b>				
Donaties/bijdragen t.b.v. nieuwbouw	223.939		87.023	
Inzameling t.b.v. nieuwbouw (eigen moskee)	10.031		9.525	
Inzameling t.b.v. nieuwbouw (andere moskeeën)	37.699		13.250	
Projectkosten nieuwbouw	- 15.093		- 45.628	
		<b>256.576</b>		<b>64.170</b>
<b>Incidentele baten</b>				
Terugggevorderde energiebelasting		743		2.383
<b>Batig saldo</b>		<b>256.097</b>		<b>67.034</b>

## Islamitisch Cultureel Centrum Woerden

### Specificatie stichtingskapitaal

Stichtingskapitaal per 1 januari 2014	569.840	
Batig saldo 2014	256.097	
	<hr/>	
<b>Stichtingskapitaal per 31 december 2014</b>		<b>825.937</b>

### Specificatie reservering rente t.b.v. goede doelen

Reservering per 1 januari 2014	6.331	
Rente ontvangsten 2014	5.220	
Uitgaven rente t.b.v. goede doelen 2014	- 10.730	
	<hr/>	
<b>Reservering per 31 december 2014</b>		<b>821</b>

### Specificatie projectkosten nieuwbouw

	2014	2013
Opaal Architecten	3.310	8.031
Constructeurskosten	3.500	7.743
Kosten installatie (incl. aansluiting Stedin) en vergunning bouwkeet	3.381	-
Projectkosten benefieten	2.285	-
Installatie advieskosten	1.165	2.517
Kosten onderzoek kelder	1.452	-
Bouwvergunning Gemeente Woerden	-	27.337
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale projectkosten nieuwbouw</b>	<b>15.093</b>	<b>45.628</b>

## **Toelichting behorende tot de jaarrekening**

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

De Stichting is opgericht op 7 november 1988 en heeft tot doel het bevorderen van Islamitische religieuze activiteiten.

#### **Grondslagen**

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voorzover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze respectievelijk zijn ontvangen of voldaan (kasstelsel).

#### **Vergelijkende cijfers**

Gezien het feit dat gedetailleerde vergelijkende cijfers met betrekking tot boekjaar 2012 niet beschikbaar wegens overgang nieuw bestuur, zijn in de financiële verantwoording over 2013 geen vergelijkende cijfers opgevoerd.

#### **Gebouw en inventaris**

Aan het huidige gebouw en aan de aanwezige inventarissen is geen waarde toegekend in de balans.

#### **Vorderingen**

Door een groot aantal leden is een financiële toezegging gedaan aan de stichting. Deze toezegging komt niet als vordering tot uiting op de balans, omdat het kasstelselsysteem wordt gehanteerd.

Gedurende 2013 en 2014 zijn (schriftelijk) toezeggingen gedaan ten behoeve van de nieuwbouw. Deze toezeggingen leiden tot een vordering ad EUR 65.300 ultimo 2014.

#### **Liquide middelen**

De stand van de liquide middelen per heden (21 maart 2015) bedraagt circa EUR 826.229.



**Rentebaten**

Aangezien het onvermijdelijk is dat rente wordt ontvangen op de spaarrekening, worden deze bedragen secuur en extracomptabel bijgehouden. Deze baten worden volledig aan verschillende goede doelen gedoneerd, waarbij de betreffende organisaties op de hoogte worden gesteld van de herkomst van de geldmiddelen.

**Personeelsbestand**

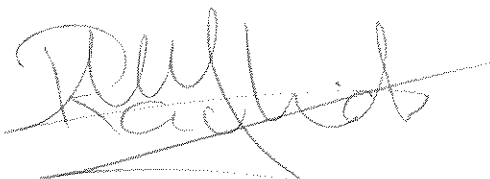
Gedurende het boekjaar 2014 had de stichting slechts 1 werknemer (Imaam) in dienst.

**Bezoldiging bestuurders**

De bestuurders van de stichting worden niet bezoldigd. Het bestuur is werkzaam op vrijwillige basis.

Woerden, 21 maart 2015

Voorzitter:  
R. Abarkane



Penningmeester  
C. Sabab

