
ALGEMEEN

A. JURIDISCHE STRUCTUUR EN DOELSTELLING

De stichting Universiteit voor Islamitische Wetenschappen en Onderzoek (hierna: Islamic University of Applied Sciences Rotterdam) is op 21 november 1997 opgericht. De laatste statutenwijziging heeft op 13 februari 2002 plaatsgevonden.

In het jaar 2014 is een wijziging gekomen om het gebroken boekjaar om te zetten in kalenderjaar, waarbij het boekjaar voortaan eindigt op 31 december.

B. Accountantscontrole / handelsregister

Gezien de juridische vorm van de organisatie en het ontbreken van een wettelijke verplichting daartoe heeft het stichtingsbestuur besloten om af te zien van een accountantscontrole in de zin van de Wet op de Registeraccountants en werd opdracht gegeven tot het uitbrengen van een samenstellingsverklaring.

De stichting staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Rotterdam onder nummer 24280196.

C. Grondslagen van waardering en bepaling resultaat

1. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de boekwaarde.

2. Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs. Er wordt een marge gehanteerd van 25%. Er wordt aan het begin van iedere periode een inventarisatie gemaakt van de voorraden.

3. Vorderingen, liquide middelen en schulden

Deze posten worden opgenomen tegen nominale waarde.

4. Achtergestelde leningen

Voor deze leningen, verstrekt door personen en instellingen in het binnen- en buitenland, gelden geen rente- en aflossingsverplichtingen.

5. Opbrengsten

Onder opbrengsten worden verstaan donaties, collegegelden, cursusgelden en de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor diensten. Donaties kunnen in de vorm van directe betalingen, beloftes of in materiële vorm zijn.

Beloftes zijn afspraken die door een persoon of instelling worden gemaakt om een bedrag te betalen. Deze bedragen worden opgenomen in het jaar van de belofte na een beoordeling.

6. Kosten

De kosten worden toegerekend aan de periode waarop de levering van de dienst of het product betrekking heeft.

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA	2.540.515	2.516.086
VOORRADEN	76.750	55.500
VORDERINGEN	200.199	0
LIQUIDE MIDDELEN	80.613	74.215
	<u>2.898.077</u>	<u>2.645.801</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

PASSIVA

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2016</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN	476.747	501.578
LANGLOPENDE SCHULDEN	2.196.703	2.096.177
KORTLOPENDE SCHULDEN	224.627	48.046
	<u>2.898.077</u>	<u>2.645.801</u>

REKENING OVER DE PERIODE 1-1-2016 T/M 31-12-2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	€	€
11. OPBRENGSTEN	760.235	770.523
12. Personeelskosten	510.739	510.986
13. Afschrijvingen	35.329	26.579
14. Huisvestingskosten	103.767	124.372
15. Reis, verblijf- en vervoerkosten	24.870	14.570
16. Algemene kosten	135.078	152.411
17. Bijzondere posten	<u>0</u>	<u>-83.226</u>
SOM VAN DE KOSTEN	<u>809.783</u>	<u>745.692</u>
	(49.548)	24..831
Financieringsresultaat	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>
NETTORESULTAAT	<u>(49.548)</u>	<u>24.831</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

1. ONROERENDE ZAKEN

Boekwaarde 31 december 2015	2.535.409
Aanschaffingen	0
Afschrijvingen	- 25.373
Verkopen	<u>0</u>
Boekwaarde 31 december 2016	<u>2.510.036</u>

2. VERBOUWINGEN

Boekwaarde 31 december 2015	0
Aanschaffingen	0
Afschrijvingen	0
Verkopen	<u>0</u>
Boekwaarde 31 december 2016	<u>0</u>

3. INVENTARIS

Boekwaarde 31 december 2015	4.606
Aanschaffingen	2.150
Afschrijvingen	- 1.206
Verkopen	<u>0</u>
Boekwaarde 31 december 2016	<u>5.550</u>

3a. VERVOERMIDDELEN

Boekwaarde 31 december 2015	500
Aanschaffingen	0
Afschrijvingen	0
Verkopen	<u>0</u>
Boekwaarde 31 december 2016	<u>500</u>

4. VOORRADEN

Bibliotheek	55.000
Keuken	<u>500</u>
	<u>55.500</u>

5. **DEBITEUREN** 0

LIQUIDE MIDDELEN

6. **KAS** 56.396
Kasgeld

6a. **BANKEN**

ABN AMRO NL14ABNA0573257213	33
BNP Paribas/Fortis	910
ABN AMRO NL98ABNA0595230857	2.785
ING NLINGB0009264355	13.284
ABNAMRO NL35ABNA0599210931	<u>807</u>
	<u>17.819</u>

7.	EIGEN VERMOGEN	
	Saldo kapitaal per 31 december 2015	476.747
	Bij resultaat 2016	<u>24.831</u>
	Saldo kapitaal per 31 december 2016	<u>501.578</u>
8.	ISLAMIC DEVELOPMENT BANK-JEDDAH	
	April 2011 achtergestelde lening Islamic Development Bank Jeddah 21432 Saoedie Arabie van USD 1.000.000.	
	Als zekerheden ten behoeve van de nakoming van deze rente- en aflossingsvrije achtergestelde lening heeft de stichting jegens Islamic Development Bank de navolgende zekerheid gesteld:	
	<ul style="list-style-type: none"> • Tweede hypothecaire zekerheid ad € 689.935 op de onroerende zaak Bergsingel 135 te Rotterdam 	
9.	BELASTINGEN EN SOCIALE LASTEN	
	Loonheffing	13.278
	Te verrekenen BTW	<u>0</u>
		<u>13.278</u>
10.	OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	
	Te betalen nettoloon	4.990
	Waarborgsom	<u>350</u>
		<u>5.340</u>

**TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER DE PERIODE
1 JANUARI 2016 T/M 31 DECEMBER 2016**

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
11. OPBRENGSTEN		
Collegegelden en cursusgelden en boeken	504.857	565.309
Donaties	132.554	173.756
Overige opbrengsten	<u>122.824</u>	<u>31.458</u>
	<u>760.235</u>	<u>770.523</u>
12. PERSONEELSKOSTEN		
Bruto salarissen	437.182	427.126
Sociale lasten	57.697	70.248
Mutatie reservering vakantiegeld	11.212	0
Kosten uitzendkrachten	4.023	180
Boete belastingen	--	4.150
Overige personeelskosten	<u>625</u>	<u>9.282</u>
	<u>510.739</u>	<u>510.986</u>
13. AFSCHRIJVINGEN		
Gebouwen	25.373	25.373
Verbouwingen	8.785	0
Vervoermiddelen	0	0
Inventaris	<u>1.171</u>	<u>1.206</u>
	<u>35.329</u>	<u>26.579</u>
14. HUISVESTINGSKOSTEN		
Kosten energieverbruik	41.664	50.699
Onderhoudskosten pand	14.139	22.009
Onderhoudskosten inventaris	344	305
Verzekeringspremies	23.390	23.214
Schoonmaakkosten	1.906	2.258
Gemeentebelastingen	0	0
Overige huisvestingskosten	<u>22.324</u>	<u>25.887</u>
	<u>103.767</u>	<u>124.372</u>

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
15. REIS-, VERBLIJF- EN VERVOERKOSTEN		
Reis- en verblijfkosten vrijwilligers	20.179	13.063
Vervoerkosten	<u>4.697</u>	<u>1.507</u>
	<u>24.876</u>	<u>14.570</u>
16. ALGEMENE KOSTEN		
Telefoonkosten	8.828	7.363
Drukwerk en portokosten	1.735	2.388
Kantoor- en automatiseringskosten	40.730	47.209
Reclamekosten	0	0
Accountants- en administratiekosten	11.615	14.468
Advieskosten	30.782	26.794
Bankrente en kosten	2.740	1.989
Boetes	0	0
Overige kosten	<u>38.648</u>	<u>52.200</u>
	<u>135.078</u>	<u>152.411</u>
17. BIJZONDERE POSTEN		
Diverse baten	0	-286.702
Diverse lasten	<u>0</u>	<u>203.476</u>
	<u>0</u>	<u>- 83.226</u>