

Fonden
Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse

Årsregnskab for året 2018

Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse

Indholdsfortegnelse

Ledelsens beretning for året 2018:

Stiftelsens bestyrelse	side		1
Stiftelsens direktion	side		1
Stiftelsens statsautoriserede revisor	side		1
Stiftelsens formål	side		1
Stiftelsens aktiviteter	side		2
Ledelsens beretning for året 2018	side		3
Ledelsens godkendelse af årsregnskabet for året 2018	side		4
Revisionspåtegning	side	5	7
Anvendt regnskabspraksis	side	8	- 10
Resultatopgørelse for året 2018	side	11	- 12
Balance pr. 31. december 2018	side	13	- 14
Noterne 1 til 17	side	15	- 22

Ledelsens erklæring

Stiftelsens bestyrelse:

1. Prof. Dr. Ali ERBAS
2. Dr. Selim ARGUN
3. Prof Dr. Irfan AYCAN
4. Erdal ATALAY
5. Hüseyin GÜLTEKIN
6. Ömer DOGAN
7. Mehmet TEKİN
8. Musa ÇALIŞKAN
9. Mehmet KOÇER
10. Cevdet CELKAN
11. Bekir DEMIR
12. Fatma YANDIM
13. Bedir TOY
14. Hasan BAYRAK

Stiftelsens direktion:

1. Hüseyin GÜLTEKIN
2. Taha DURSUN
3. Seref ISIK
4. Sema YILMAZ
5. Cevdet CELKAN
6. Tulcay TAS
7. Mehmet TEKIN

Stiftelsens kasserer:

Tulcay TAS

Stiftelsens interne revisorer:

Mehmet KOÇER
Hursit TOKAY

Revisor:

Revisionsfirmaet Aage & Povl Holm I/S, statsautoriseret revisionsvirksomhed

Stiftelsens formål:

- A. At beskytte og udvikle de nuværende faciliteter med det formål at drage omsorg for, at muslimske tyrkere på passende måde kan udføre deres religiøse pligter.
- B. At højne det tyrkisk-muslimske samfund i Danmarks sociale velfærdsstatus.
- C. At tilvejebringe faciliteter for moralsk udvikling af det tyrkisk-muslimsk samfund i Danmark.
- D. At tilvejebringe nødvendig information om den islamiske religions sande opbygning for personer, som ønsker at få kendskab til den.
- E. At give nødvendig information i religiøse spørgsmål til muslimer i Danmark.
- F. At yde kulturel og social bistand til muslimske tyrkere i Danmark.
- G. At give nødvendig oplysning og bistand til personer, som ønsker at blive muslimer.

Stiftelsens ledelse m.v.:

Stiftelsens aktiviteter:

Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse er en organisation som blev stiftet i 1985.

Vi vil her remse op vore aktiviteter i gennem den tid og frem til nu.

Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse blev stiftet med det formål at yde religiøs, kulturel, moralsk og social bistand til muslimske tyrkere i Danmark. At tilvejebringe faciliteter for moralsk udvikling af den Islamiske religion i Danmark og at give nødvendig information i religiøse spørgsmål til muslimer er også iblandt stiftelsens formål.

Vi kan i store træk nævne vores aktiviteter således:

- **Pilgrimsfærd:** Vi arrangerer hvert år pilgrimsrejser til vor hellige by Mekka, hvor alt fra af- til hjemrejse er tilrettelagt af den Tyrkiske Ambassade.
- **Informationsgivning:** At give nødvendig information i religiøse spørgsmål til muslimer i Danmark.
- **Religiøse tjenestemænd:** Udfører den nødvendige indsats for at tilvejebringe religiøse tjenestemænd til steder, hvor det tyrkisk-islamiske samfund er koncentreret.
- **Begravelsesfond:** Udfører nødvendige foranstaltninger ved transporten af begravelsesprocessioner eller begravelser i Danmark for personer, som er afdøet ved døden i Danmark.
- **Forelæsninger:** Sender repræsentanter til konferencer om den Islamiske religion.
- **Bøger:** Stiftelsen fremskaffer, i samarbejde med den Tyrkiske Ambassade, kulturelle og videnskabelige bøger til herboende
- **Ramadan:** Indsamling under Ramadanen til alment velgørende formål.
- **Arrangementer:** I anledning af Profetens fødselsdag.

I forbindelse med informationsgivning hjælper stiftelsen personer, lærer- og elevgrupper, som henvender sig til stiftelsen for at få informationer om religionen Islam.

Derudover arrangerer stiftelsen kurser og aktiviteter til herboende tyrkere med henblik på, at de bedre kan tilpasse sig i det danske samfund.

Ledelsens beretning for året 2018

Året:	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatopgørelsen samt stiftelsens egenkapital udgør for året:		
Årets resultat, overskud/underskud(-)	5.620.767	10.673.422
Uddelinger i alt	<u>82.106</u>	<u>347.772</u>
Årets resultat efter uddelinger	<u>5.538.661</u>	<u>10.325.650</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u>141.051.137</u>	<u>134.283.677</u>
Stiftelsen har til hjælpearbejde m.v. uddelt i alt kr.	<u>82.106</u>	<u>347.772</u>
Uddelingerne specificerer sig på eksterne og interne uddelinger således:		
Ifølge årsregnskab:		
Uddeling kampagnemidler	0	0
Skoleelevlegater	82.106	124.392
Omkostninger ved køb af ny moske	<u>0</u>	<u>223.380</u>
Uddelinger i alt jævnfør årsregnskabets note 8	<u>82.106</u>	<u>347.772</u>
Interne uddelinger:		
Forøgelse af bunden kapital:		
Kontant erlagt af stiftelsen ved køb af nye moskeer	4.685.394	10.208.217
Renter og låneomkostninger	<u>532.678</u>	<u>664.088</u>
Interne uddelinger i alt	<u>5.218.072</u>	<u>10.872.305</u>
Eksterne og interne uddelinger i alt	<u>5.300.178</u>	<u>11.220.077</u>

Ledelsens godkendelse af årsregnskabet for året 2018

Erklæring fra fondens interne revisorer københavn den 06. april 2019

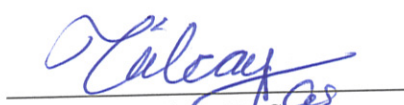
Vi har foretaget en grundig kontrol af regnskabsbilag, der stikprøvevis er fundet frem. Vor kontrol har ikke givet anledning til at fremkomme med bemærkninger.

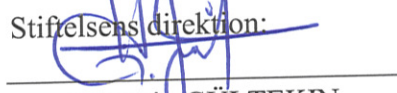

Mehmet KOÇER


Hursit TOKAY

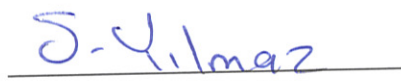
København, den 06. april 2019

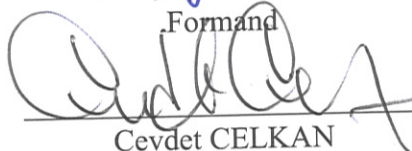
Stiftelsens kasserer:


Tulcay TAS

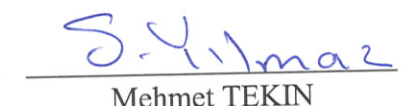
Stiftelsens direktion:

Hüseyin GÜLTEKIN
Formand


Taha DURSUN


Sema YILMAZ

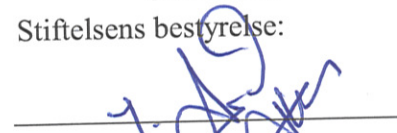

Cevdet CELKAN


Tulcay TAS

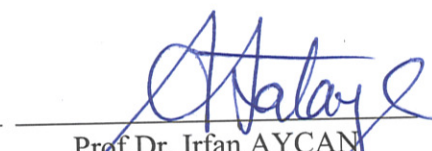

Mehmet TEKIN

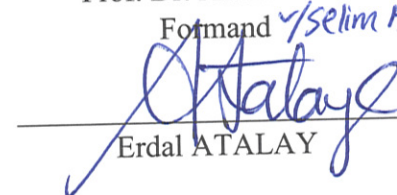

Seref ISIK

Stiftelsens bestyrelse:

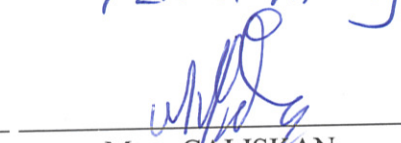

Prof. Dr. Ali ERBAS
Formand */selim Argun.*

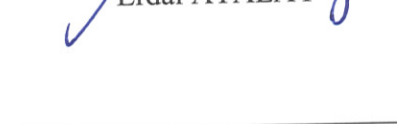

Dr. Selim ARGUN



Prof. Dr. Irfan AYCAN
/ Erdal Atalay


Erdal ATALAY

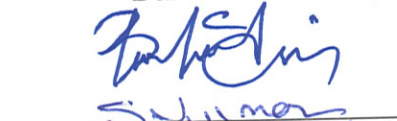

Hasan BAYRAK

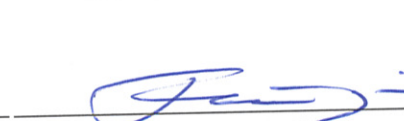

Musa ÇALIŞKAN


Bekir DEMIR

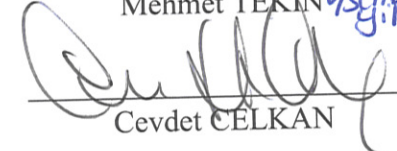

Hüseyin GÜLTEKIN


Omer DOGAN


Mehmet TEKIN */Sema Yilmaz*


Fatma YANDIM


Mehmet KOÇER


Cevdet CELKAN

Revisionspåtegning afgivet af fondens uafhængige statsautoriserede revisor:

Til bestyrelsen i Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse:

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse, siderne 1 til 22, for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. , samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Revisionspåtegning afgivet af fondens uafhængige statsautoriserede revisor:

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2018.

Revisionspåtegning afgivet af fondens uafhængige statsautoriserede revisor:

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven

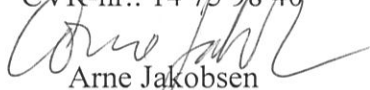
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kongens Lyngby, den 29. maj 2019

Aage & Povl Holm I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 14 75 98 40



Arne Jakobsen

MNE7731

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsregnskabet er i det omfang årsregnskabslovens bestemmelser er anvendelige opstillet i overensstemmelse med denne lovs bestemmelser.

Periodisering:

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret på statustidspunktet.

Afskrivninger:

Afskrivningsprincipperne for materielle anlægsaktiver er således:

Kontorinventar og automobil Der afskrives 20 % p.a. fra anskaffelsesåret.

Kontorlejlighed	Afskrives ikke, da den ved fornuftig løbende vedligeholdelse forudsættes at bevare den bogførte værdi.
Moskeer	Afskrives ikke, da de ved fornuftig løbende vedligeholdelse forudsættes at bevare den bogførte værdi.

Fondsskat:

Af fondens skattemæssige resultat afsættes fondsskat med 22,00 %.

Uddelinger:

Uddelinger ifølge årsregnskabet:

Omfatter gaver til egne foreninger samt hjælpeforanstaltninger i udlandet.

Interne uddelinger:

Når en ny moske erhverves af stiftelsen overdrages anvendelsesretten i umiddelbart tilknytning til erhvervelsen til den lokale forening.

De interne uddelinger opgøres til at udgøre de kontante udbetalinger m.v. fonden afholder for at kunne stille moskeerne til lokalforeningernes disposition.

Overtager fonden en moske i hvilken, der er tilbageværende prioritetsgæld, betragtes betalte renter og afdrag på prioritetsgælden som en intern uddeling. De interne uddelinger fremgår ikke direkte af årsregnskabet, men alene af Stiftelsens årsberetning.

Kriterier for værdiansættelse af anlægsaktiver:

Moskeer	Anskaffelsessum iflg. skøde med tillæg af efterfølgende forbedringer. Moskeerne forventes ved normal vedligeholdelse at bevare værdien.
Kontorlejlighed	Anskaffelsessum iflg. skøde, da lejligheden ved normal vedligeholdelse forventes at bevare værdien.
Buddingevej 225, Søborg	Anskaffelsessum iflg. skøde, da lejligheden ved normal vedligeholdelse forventes at bevare værdien.
Domicilejendom	Anskaffelsessum iflg. skøde, da lejligheden ved normal vedligeholdelse forventes at bevare værdien.
Indestående til brug køb af moske	Kontant indsamlede midler til brug for køb og eller bygning af en moske, opføres til indestående i banken.
Koran på Dansk oversat af Abdullah Simsek i samarbejde med Ahmet Onay	Udgør anskaffelsessum til rettigheden for oversættelse af koranen til dansk og er målt til kostpris. Rettigheden er ydet som gave til den bundne kapital og afskrives derfor ikke.
Kontorinventar og automobil	Anskaffelsessum med fradrag af 20 % p.a. afskrivning

Anvendt regnskabspraksis

Varelager, kalendere bøger og bånd:

Varelageret optages til kostpris

Tilgodehavender herunder tilgode afholdte begravelsesudgifter:

Optages til nominelt tilgode med fradrag af sandsynliggjorte og truende tab på tilgodehavender

Begravelseskassen:

Begravelseskassens afholdte udgifter i året 2018 er aktiveret, da de forudsættes dækket af opkrævede indbetalinger hos medlemmerne af Begravelseskassen i 2019.

Alle omkostninger, der kan henføres til arbejdet med Begravelseskassen og som indregnes i det opkrævede bidrag fra medlemmerne, er modregnet i de respektive øvrige udgiftsposter i årsregnskabet og overført til Begravelseskassen og derfor indeholdt i posten "afholdte begravelsesudgifter m.v.

Inskud fra nye medlemmer er som det fremgår af Begravelseskassens vedtægter tillagt stiftelsens egenkapital som indskud bunden kapital.

Begravelseskassens kasse-, bank- og girobeholdninger med tillæg af tilgode sygesikring samt samtlige afholdte begravelsesudgifter for det foregående år og fradrag af skyldige begravelsesudgifter og fratrukket mellemregning med stiftelsen er lig med den opgjorte egenkapital for Begravelseskassen pr. 31. december. Begravelseskassens overskud udgør alene renter af kapitalen samt indbetalinger andre indtægter med videre foretaget specielt til udvidelse af Begravelseskassens egenkapital.

Likvide beholdninger m.v.:

Kasse-, bank- og girobeholdning Opføres til indestående i banken.

Egenkapital

Bunden kapital Kan ikke uddeles og udgør de gaver fonden har fået til udvidelse af fondens bundne kapital, samt den oprindelige bundne kapital fra fonden blev stiftet.

Fri kapital Er til fondens disposition og kan bruges til uddelinger i henhold til Stiftelsens formål.

Langfristet gæld:

Skyldig iflg. skøde m.v. for køb af moskeer Udgør den del af gæld i Moskeerne der ikke er betalt når fonden modtager en moske som gave fra en forening. Gælden bliver efterfølgende afviklet som interne uddelinger.

Udskudt skat:

Udskudt skat udgør den aktuelle skatteprocent på 22,00% af den forskel, der er mellem den bogførte værdi af kontorinventar og automobil samt foretagne hensættelser contra den skattemæssige saldo værdi af kontorinventar og automobil samt skattemæssigt foretagne hensættelser til senere uddelinger.

Den udskudte skat oplyses i en note til regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Eventualskat:

Eventualskat udgør den skatteforpligtelse, der med anvendelse af den aktuelle skatteprocent på 22,00 %, udløses, såfremt de skattemæssigt foretagne hensættelser til senere uddelinger ikke anvendes efter hensigten.

Eventualskatten oplyses i en note til regnskabet.

Resultatopgørelse for året 2018

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Omsætning	1.659.083	897.182
2 Direkte udgifter	<u>-230.873</u>	<u>-378.709</u>
Overskud før drift af moskeer	1.428.210	518.473
3 Driftsresultat moskeer	<u>-921.075</u>	<u>-765.977</u>
Overskud før administrationsomkostninger m.v.	507.135	-247.504
4 Personale og lønomkostninger	-98.631	-96.243
5 Administrationsomkostninger	<u>-621.800</u>	<u>-535.500</u>
Overskud før renter m.v.	-213.296	-879.247
6 Gavebidrag	5.834.306	11.592.219
7 Finansieringsindtægter og finansieringsudgifter	<u>-243</u>	<u>-39.550</u>
Resultat før ekstraordinære udgifter og skat	5.620.767	10.673.422
Ekstraordinært tab/avance	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	5.620.767	10.673.422
Skat af årets indkomst	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS OVERSKUD	<u><u>5.620.767</u></u>	<u><u>10.673.422</u></u>

Resultatopgørelse for året 2018

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Årets overskud er anvendt således:		
	5.620.767	10.673.422
	3.735.609	3.906.842
15	Anvendt af hensættelser	0
		0
	Til disposition før uddelinger	14.580.264
	9.356.376	14.580.264
	Overført til bunden kapital, gaver til erhvervelse af moskeer m.v. til brug for lokalforeninger	10.436.883
	5.344.462	60.000
	Andre gaver overført til bunden kapital	60.000
8	Uddelinger	347.772
	Overført til fri kapital	3.735.609
	3.869.808	3.735.609
	Anvendt årets overskud i alt	14.580.264
	9.356.376	14.580.264

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Anlægsaktiver:		
	Materielle anlægsaktiver:		
9,12,14	Moskeer i Danmark, bunden kapital	114.835.613	114.613.686
9,12,14	Moskeer i Norge, bunden kapital	9.234.532	9.234.532
9,12,14	Kontorlejlighed, bunden kapital	2.890.000	2.890.000
9,12,14	Buddingevej 225, Søborg	1.350.000	1.350.000
9,12,14	Domicilejendom	12.250.000	12.250.000
	Indestående til brug køb af moske	299.626	178.767
	Koran på Dansk oversat af Abdullah Simsek i samarbejde med Ahmet Onay	950.000	950.000
11	Befordringsmateriel	72.960	97.280
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>141.882.731</u>	<u>141.564.265</u>
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Tilgode Begravelseskassen/fri kapital, regulering 31/12, bunden kapital	2.756.666	2.207.473
	Depositum	32.700	32.700
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.789.366</u>	<u>2.240.173</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>144.672.097</u>	<u>143.804.438</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Varelager og tilgodehavender:		
	Varelager, kalendere bøger og bånd	672.322	506.956
	Diverse tilgodehavender	1.159.643	1.088.468
	Tilgode begravelseskassen	402.230	272.695
13	Afholdte begravelsesudgifter m.v.	4.299.361	4.259.568
	Tilgodehavender i alt	<u>6.533.556</u>	<u>6.127.687</u>
	Likvide beholdninger m.v.:		
	Kasse-, bank- og girobeholdning	5.571.343	4.942.332
13	Kasse- og bankbeholdning m.v., begravelseskassen	3.908.339	2.847.228
	Likvide beholdninger i alt	<u>9.479.682</u>	<u>7.789.560</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>16.013.238</u>	<u>13.917.247</u>
	AKTIVER I ALT	<u>160.685.335</u>	<u>157.721.685</u>

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Egenkapital:		
	Egenkapital Stiftelsen:		
9,12	Bunden kapital	128.871.919	123.467.457
12	Fri kapital	3.869.808	3.735.609
	Egenkapital stiftelsen i alt	<u>132.741.727</u>	<u>127.203.066</u>
13	Begravelseskassen, fri kapital	8.309.410	7.080.611
	Egenkapital i alt	<u>141.051.137</u>	<u>134.283.677</u>
	Gæld:		
	Langfristet gæld:		
14	Skyldig iflg. skøde m.v. for køb af moskeer	15.565.502	20.028.969
14	Prioritetsgæld , restgæld efter 1 år	76.016	133.032
	Huslejedepositum	143.400	143.400
	Langfristet gæld i alt	<u>15.784.918</u>	<u>20.305.401</u>
	Kortfristet gæld:		
	Skyldige omkostninger, A-skat m.v.	334.156	306.170
14	Afdrag prioritetsgæld	53.000	45.000
	Skyldig regulering bunden kapital	2.756.666	2.207.473
13	Periodeafgrænsning, gæld begravelseskassen	300.520	298.880
	Periodeafgrænsning, gæld stiftelsen	2.708	2.389
	Kortfristet gæld i alt	<u>3.849.280</u>	<u>3.132.607</u>
	Gæld i alt	<u>19.634.198</u>	<u>23.438.008</u>
	PASSIVER I ALT	<u>160.685.335</u>	<u>157.721.685</u>
16	Udskudt skat		
17	Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note 1. Omsætning:</u>		
Salg af bøger og kalendere	215.732	262.452
Koran på dansk, indtægt fra Ahmet		
Onay, samt indtægter fra pilgrim	600.000	200.000
Andre indtægter mv.	843.351	434.730
Omsætning i alt	<u>1.659.083</u>	<u>897.182</u>
<u>Note 2. Direkte udgifter:</u>		
Køb af bøger og kalendere	3.106	37.192
Vareforbrug	165.530	172.754
Udgifter pilgrimsfærd	62.237	168.763
Direkte udgifter i alt	<u>230.873</u>	<u>378.709</u>
<u>Note 3. Driftsresultat moskeer:</u>		
Nettoresultat Roskilde	-388.397	-101.889
Overskud moskeer før prioritetsrenter	<u>-388.397</u>	<u>-101.889</u>
Prioritetsrenter:		
Incl. indfrielses- og låneomkostninger	-532.678	-664.088
Prioritetsrenter moskeer i alt	<u>-532.678</u>	<u>-664.088</u>
Resultat moskeer i alt	<u>-921.075</u>	<u>-765.977</u>
<u>Note 4. Personale og lønomkostninger:</u>		
Vederlag direktion og bestyrelse	0	0
Gager andre ansatte	802.285	776.244
ATP inklusiv kompensation	11.769	13.267
AES ordning	4.812	9.604
Personaleudgifter, m.v.	3.063	2.906
Gager m.v. i alt før andel løn begravelseskasse	<u>821.929</u>	<u>802.021</u>
Andel løn begravelseskasse	-723.298	-705.778
Gager m.v. i alt	<u>98.631</u>	<u>96.243</u>

Kontoret har beskæftiget ca. 2-3 medarbejdere.

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note 5. Administrationsomkostninger:</u>		
Adm.udg. før refusion fra begravelseskasse	1.416.754	1.311.385
Andel el, varme og kontorart. begravelseskasse	<u>-794.954</u>	<u>-775.885</u>
Administrationsomkostn. i alt	<u><u>621.800</u></u>	<u><u>535.500</u></u>
<u>Note 6. Gavebidrag:</u>		
Diverse gaver til stiftelsen	60.000	60.000
Gaver til brug for moske	5.344.462	10.436.883
Kampagneindsaml. egne foreninger	134.400	129.600
Gaver til brug for skoleelevlegater	<u>295.444</u>	<u>965.736</u>
Gaveindtægter i alt	<u><u>5.834.306</u></u>	<u><u>11.592.219</u></u>
<u>Note 7. Finansieringsindtægter og finansieringsudgifter:</u>		
Renteindtægt:		
Renteindtægter banken	<u>0</u>	<u>0</u>
Renteindtægter m.v. i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Renteudgifter:		
Kursregulering	0	0
Bidrag mv.	-243	-34.752
Prioritetsrenter med videre	<u>0</u>	<u>-4.798</u>
Renteudgifter i alt	<u><u>-243</u></u>	<u><u>-39.550</u></u>
Finansieringsindtægt. netto i alt	<u><u>-243</u></u>	<u><u>-39.550</u></u>
<u>Note 8. Uddelinger:</u>		
Gaver til egne foreninger	0	0
Uddeling kampagnemidler	0	0
Projekter & videnskabelige arbejde	0	0
Skoleelevlegater	82.106	124.392
Omkostninger ved køb af moske	<u>0</u>	<u>223.380</u>
Uddelinger i alt	<u><u>82.106</u></u>	<u><u>347.772</u></u>

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 9. <u>Fast ejendom, herunder opgørelse af bunden kapital:</u>		
Moskeer i Danmark:		
Måløv (Ballerup)	1.565.000	1.565.000
Ishøj	5.020.000	5.020.000
Roskilde	3.063.643	3.063.643
Holbæk	780.000	780.000
Farum	1.175.000	1.175.000
Brabrand	14.458.366	14.458.366
Herning	1.120.000	1.120.000
Ejd. Gjellerupvej 88, Åbyhøj, Århus C	6.800.000	6.800.000
Odense	1.500.000	1.500.000
Svendborg	470.000	470.000
Randers	1.340.000	1.340.000
Tåstrup	920.000	920.000
Næstved	3.150.000	3.150.000
Frederikssund	500.000	500.000
Hvidovre	635.791	635.791
Åbenrå	1.440.000	1.440.000
Horsens Krudthusvej 8	4.150.000	4.150.000
Nyborg	1.975.000	1.975.000
Hedehusene	6.250.000	6.250.000
Vibevej 22 Ringsted	2.788.000	2.788.000
Silkeborg	950.000	950.000
Køge	7.300.000	7.300.000
Ikast	2.875.000	2.875.000
Albertslund	11.716.328	11.716.328
Esbjerg	3.625.000	3.625.000
Fredericia	3.621.927	3.400.000
Roskilde nybyggeri	15.646.558	15.646.558
Slagelse	10.000.000	10.000.000
Danske moskeer i alt	<u>114.835.613</u>	<u>114.613.686</u>
Moskeer i Norge:		
Moske Oslo	325.512	325.512
Moske Drammen	406.890	406.890
Moske Moss, Hegerødgate 2 A	8.502.130	8.502.130
Norske moskeer i alt	<u>9.234.532</u>	<u>9.234.532</u>

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 9. Moskeer i alt	124.070.145	123.848.218
Kontorlejlighed Vesterbrogade 52,1.	2.890.000	2.890.000
Buddingevej 225, Søborg	1.350.000	1.350.000
Domicilejendom, Glostrup	12.250.000	12.250.000
Fast ejendom i alt	<u>140.560.145</u>	<u>140.338.218</u>
<u>Fast ejendom med videre, herunder samlet opgørelse af bunden kapital, fortsat:</u>		
Bunden kapital:		
Moskeer i Danmark	114.835.613	114.613.686
Moskeer i Norge	9.234.532	9.234.532
Vesterbrogade 52.1	2.890.000	2.890.000
Domicilejendom, Glostrup	12.250.000	12.250.000
Buddingevej 225, Søborg	1.350.000	1.350.000
Indestående til brug køb af moske	299.626	178.767
Koran på Dansk oversat af Abdullah Simsek i samarbejde med Ahmet Onay	950.000	950.000
Tilgode/skyldig Begravelseskassen, regulering 31/12 og fri kapital	<u>2.756.666</u>	<u>2.207.473</u>
Moskeer og kontorlejlighed i alt før fradrag af prioritetsgæld i moskeer og kontorlejlighed	144.566.437	143.674.458
Skyldig ifølge skøde m.v. for køb af moskeer, se note 14	-15.565.502	-20.028.969
Prioritetsgæld med videre i kontorlejlighed, se note 14	<u>-129.016</u>	<u>-178.032</u>
Bunden kapital i fast ejendom i alt	128.871.919	123.467.457
Aktiver i alt i bunden kapital	<u>128.871.919</u>	<u>123.467.457</u>

Der er prioritetsgæld i kontorlejligheden og i moskeen i Moss, Norge samt i Brabrand, Albertslund, og Århus i Danmark. De øvrige ejendomme er ubehæftede. Prioritetsgælden er specificeret i en efterfølgende note.

Moskeerne til værdi af i alt kr. 124.070.145 er stillet til fuld disposition for lokalforeningerne uden vederlag.

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 10. Kontorinventar og edb-udstyr:		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum 1/1	644.541	644.541
Anskaffelsessum i alt	<u>644.541</u>	<u>644.541</u>
Afskrivning:		
Afskrevet 1/1	-644.541	-644.541
Årets afskrivning	0	0
Afskrevet i alt	<u>-644.541</u>	<u>-644.541</u>
Saldoværdi	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 11. Befordringsmateriel:		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum 1/1	237.500	237.500
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum i alt	<u>237.500</u>	<u>237.500</u>
Afskrivning:		
Afskrevet 1/1	-140.220	-115.900
Årets afskrivning	-24.320	-24.320
Afskrevet på årets afgang	0	0
Afskrevet i alt	<u>-164.540</u>	<u>-140.220</u>
Saldoværdi	<u>72.960</u>	<u>97.280</u>
Note 12. Egenkapital:		
Bunden kapital 1/1	123.467.457	112.970.574
Andre gaver overført til bunden kapital	60.000	60.000
Overført af årets overskud, gaver til		
erhvervelse af moskeer m.v. til brug		
for lokalforeninger	<u>5.344.462</u>	<u>10.436.883</u>
Bunden kapital 31/12	<u>128.871.919</u>	<u>123.467.457</u>
Fri kapital 1/1	3.735.609	3.906.842
Overført af årets overskud	134.199	-171.233
Fri kapital 31/12	<u>3.869.808</u>	<u>3.735.609</u>
Egenkapital Stiftelsen i alt	<u>132.741.727</u>	<u>127.203.066</u>

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 13. <u>Egenkapital begravelsesfonden:</u>		
Egenkapital begravelsesfond 1/1	7.080.611	6.139.797
Udlagte begravelsesudgifter 1/1	-4.259.568	-4.269.117
Indbetalt af medlemmer	4.185.083	4.203.954
Rykkergebyr, korrektion tidligere år m.v.	74.485	65.163
Overskud (+)/tab (-) udlagte begravelsesudgifter 1/1	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskab for udlagte begravelsesudgifter i året:		
Udlagt	-4.299.361	-4.259.568
Opkrævne begravelsesudgifter tilgode 31/12	4.299.361	4.259.568
Opkrævet kapitalforøgelse begravelseskasse	<u>0</u>	<u>0</u>
Overskud (+)/underskud (-) begravelsesfond før renter i alt	0	0
Indskud nye medlemmer	157.604	143.942
Indtægt for rykker/opkrævningsgebyr	380.000	380.000
Tilgang kapital begravelseskassen	691.195	416.872
Overskud (+)/underskud (-) Begravelsesfond i alt	<u>1.228.799</u>	<u>940.814</u>
Egenkapital Begravelsesfond 31/12	<u><u>8.309.410</u></u>	<u><u>7.080.611</u></u>

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note 14. Prioritetsgæld m.v.:</u>		
Kontorlejlighed Vesterbrogade købt 2001, tilpasningslån pt. 0,27 %		
Forfald under 1 år	53.000	45.000
Forfald 1-5 år	76.016	133.032
Forfald over 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Kontorlejlighed prioritetsgæld i alt	<u>129.016</u>	<u>178.032</u>
Skyldig ifølge skøde m.v. for køb af moskeer, utinglyst:		
Moske, Moss Helgerødgate 2 A	5.416.030	5.416.030
Moske Gjellerupvej 88, Århus	1.104.945	1.398.516
Roskilde Erhvervslån	4.882.359	7.046.584
Slagelse Erhvervslån	3.208.795	4.269.585
Nyborg, Jyske Bank 105095-5	228.248	306.210
Gæld Albertslund	<u>725.125</u>	<u>1.592.044</u>
Skyldig ifølge skøde for køb af moskeer	<u>15.565.502</u>	<u>20.028.969</u>
Prioritetsgæld m.v. i alt	<u>15.694.518</u>	<u>20.207.001</u>
Forfald under 1 år	2.964.018	2.913.918
Forfald 1-5 år	7.314.470	10.300.505
Forfald over 5 år	0	1.576.548
Afvikling af prioritetsgæld i den norske Moske i Moss, Helgerødgate 2 A, varetages særskilt af den norske forening.	<u>5.416.030</u>	<u>5.416.030</u>
Skyldig ifølge skøde for køb af moskeer	<u>15.694.518</u>	<u>20.207.001</u>

Moskeerne stilles efter fondens erhvervelse af ejendommene til de lokale foreningers fulde disposition. De lokale foreninger betaler ikke vederlag til fonden for deres benyttelse af moskeerne.

Noter til årsregnskab for året 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note 15. Hensættelser herunder anvendt af hensættelser:</u>		
Hensat til udvidelse, renovering eller køb af Moske:		
Hensat 1/1	0	0
Hensat af årets overskud	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensat 1/1 til udvidelse, renovering eller køb af Moske	<u>0</u>	<u>0</u>
 Anvendt til udvidelse, renovering eller køb af Moske:		
Anvendt til udvidelse, renovering eller køb af Moske	<u>0</u>	<u>0</u>
Anvendt af hensættelser	<u>0</u>	<u>0</u>
 Hensat til udvidelse, renovering eller køb af Moske	<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Note 16. Udskudt skat:</u>	<u>22,00%</u>	<u>22,00%</u>
Den samlede udskudte skat udgør en gæld hvis positiv og et tilgodehavende hvis negativ.	<u>-455.471</u>	<u>-450.120</u>
 <u>Note 17. Eventualforpligtelser:</u>		
Eventualskat såfremt skattemæssigt foretagne hensættelser ikke anvendes efter hensigten udgør ved en skatteprocent på 0,22 ca. kr.	<u>0</u>	<u>0</u>