

RAPPORT
DE HARDERWIJKSE MOLENSTICHTING
HARDERWIJK

inzake de jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Rapport

1	Algemene opmerkingen	3
---	----------------------	---

Bijlagen

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2021	4
2	Winst- en verliesrekening over 2021	5
3	Toelichting	
3.1	Toelichting algemeen	6
3.2	Toelichting op de balans	7
3.3	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

De Harderwijkse Molenstichting
Harderwijk

Hierden, 14 september 2022

Geachte bestuur,

Wij hebben de jaarrekening 2021 van DE HARDERWIJKSE MOLENSTICHTING te HARDERWIJK samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berusten bij het bestuur van DE HARDERWIJKSE MOLENSTICHTING.

1 ALGEMENE OPMERKINGEN

De Harderwijkse Molenstichting is eigenaar van korenmolen 'De Hoop' aan de Havendijk in Harderwijk. De stichting is een vrijwilligersorganisatie belast met het in stand houden van korenmolen 'De Hoop'.

De molen heeft in 2021 een klein exploitatie verlies geleden van bijna € 600. (zie pagina 5), Een van de oorzaken is afname van de marge op verkopen van 36% naar 17% op een bijna gelijkblijvende omzet van € 38.000.

In 2021 is van sponsors geen bijdrage ontvangen in 2020 € 4.540. (zie pagina 10)

De totale lasten zijn gedaald van € 37.784 naar € 25.792 (Zie pagina 5 en 10) waardoor het tekort beperkt is gebleven tot € 600.

Tot het geven van nadere toelichting ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,

E. Jacobs

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Activa

	2021		2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.371.032		1.313.982
Vlottende activa				
Vorraden	4.417		4.603	
Vorderingen en overlopende activa	26.463		19.609	
Liquide middelen	79.301		80.026	
	-----		-----	
		110.181		104.238
		-----		-----
Totaal activa		1.481.213		1.418.220
		=====		=====

Passiva

Eigen vermogen				
Algemene reserve	565.465		566.053	
Herwaarderingsreserve	801.756		801.756	
Onderhoudsfonds	50.000		50.000	
	-----		-----	
		1.417.221		1.417.809
Kortlopende schulden en overlopende passiva		63.992		411
		-----		-----
Totaal passiva		1.481.213		1.418.220
		=====		=====

Bijlage 2

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Opbrengst exploitatie molen	6.652		13.717	
Opbrengst activiteiten	4.653		3.376	
Overige opbrengsten	13.899		22.033	
	-----		-----	
Som der baten		25.204		39.126
Exploitatiekosten	1.660		2.167	
Kosten activiteiten vrijwilligers	2.814		5.660	
Kosten instandhouding molen	21.318		29.957	
	-----		-----	
Som der lasten		25.792		37.784
		-----		-----
Resultaat		(588)		1.342
		=====		=====

TOELICHTING

TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor waardering

Algemeen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, onder aftrek van jaarlijkse afschrijvingen van een vast percentage van de aanschafwaarde gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkooprijzen. Voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder de netto omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen worden berekend op basis van de onder de grondslagen van waardering vermelde levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

TOELICHTING OP DE BALANS

Materiele vaste activa

	Bakkerij Museum	Molen De Hoop	Inrichting Winkel en 1 ^e verdieping	Inventaris	Molen Tekening	Totaal
Boekwaarde 31-12-20	202.778	1.109.904	0	1.200	100	1.313.982
Investerings		27.750	27.800	1.500		57.050
Afschrijvingen						
Boekwaarde 31-12-21	202.778	1.137.654	27.800	2.700	100	1.371.032

- **Molen de Hoop:** De investering betreft de eerste termijn voor de renovatie van de stelling. In 2022 zal de restant investering worden verwerkt onder aftrek van de ontvangen subsidies.
- **Molen De Hoop:** De verzekerde herbouwwaarde van de Molen bedraagt € 1.828.600.
- **Inrichting Winkel:** Dit betreft de investeringen in 2021 in de herinrichting van de winkel en de aanpassing op de eerste molen etage
- **Inventaris:** Dit is de investering in de oven begin 2021

Vanaf 2022 zal worden afgeschreven op de winkel inrichting en de inventaris.

	2021	2020
	€	€
Voorraden		
Vorraad	4.417	4.603
	=====	=====
Vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting 4 ^e kwartaal 2021	7.217	19.114
Te ontvangen rente	-	11
Overige overlopende activa	19.246	484
	-----	-----
	26.463	19.609
	=====	=====

De overige overlopende activa betreft voor € 19.113 terug te ontvangen BTW over de periode 2017-2020. We hebben van de belastingdienst aanslagen ontvangen met dagtekening 18-10-2022. Deze bedragen zullen op, of direct na 18-10-2022 door de belastingdienst worden betaald.

	2021	2020
	----- €	----- €
Liquide middelen		
Kas	143	-
Bank	79.158	80.026
	-----	-----
	79.301	80.026
	=====	=====
Specificatie Bank		
Rabobank Zakelijk	12.627	20.920
Rabobank Spaar	3.602	30.599
SNS Zakelijk	53.449	19.027
SNS Spaar	9.480	9.480
	-----	-----
Totaal Bank	79.158	80.026
	=====	=====
Eigen Vermogen		
Algemene reserve		
Stand per 31 december 2020, resp. 2019	566.053	564.711
Resultaat over 2021, resp. 2020	(588)	1.342
	-----	-----
Stand per 31 december 2021, resp. 2020	565.465	566.053
	=====	=====
Overige reserves		
Herwaarderingsreserve	801.756	801.756
Onderhoudsreserve	50.000	50.000
	-----	-----
	851.756	851.756
	=====	=====
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	-	400
Bankrente en kosten	-	11
Nog te betalen facturen 2021	17.153	-
Nog te besteden subsidies 2021	46.839	-
	-----	-----
	63.992	411
	=====	=====

- De nog te betalen facturen betreffen de facturen inzake de kosten mb tot de sinterklaas en kerstactie
- De nog te besteden subsidies ontvangen in 2021 is de subsidie ontvangen van de provincie Gelderland bestemd voor de renovatie van de stelling.

Bijlage 3.3

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

	2021	2020
	-----	-----
	€	€
Opbrengst exploitatie Molen		
Verkopen	38.297	37.881
Af: inkoopwaarde	(31.459)	(23.728)
Voorraadmutatie	(186)	(436)
	-----	-----
	6.652	13.717
	=====	=====
Opbrengst activiteiten		
Entreegelden	1.161	674
Verhuur	2.540	2.256
Foaien	952	446
	-----	-----
	4.653	3.376
	=====	=====
Overige opbrengsten		
Donateurs	2.735	4.265
Sponsors	-	4.540
Subsidies	10.588	12.904
Diverse inkomsten	576	324
Rentebaten	-	-
	-----	-----
	13.899	22.033
	=====	=====

	2021	2020
	-----	-----
	€	€
Exploitatiekosten		
Exploitatiekosten winkel	1.660	2.167
	=====	=====
Kosten activiteiten vrijwilligers		
Vergoeding molenaar	685	1.013
Kosten t.b.v. vrijwilligers	929	2.027
Vergoedingen vrijwilligers	1.200	1.583
Kantinekosten	-	1.037
	-----	-----
	2.814	5.660
	=====	=====
Kosten instandhouding Molen		
Onderhoudskosten	6.517	7.361
Beveiligingskosten	1.227	3.749
Assurantiën	4.986	4.602
Contributies	211	873
Heffingen en belastingen	582	441
Energiekosten en waterkosten	2.386	4.063
Kantoorkosten	265	672
Telefoonkosten	454	703
Promotiekosten	2.583	1.837
Administratiekosten	-	630
Overige kosten	2.107	5.026
	-----	-----
	21.318	29.957
	=====	=====