

RAPPORT
DE HARDERWIJKSE MOLENSTICHTING
HARDERWIJK

inzake de jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Rapport

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

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2022	4
2	Winst- en verliesrekening over 2022	5
3	Toelichting	
3.1	Toelichting algemeen	6
3.2	Toelichting op de balans	7
3.3	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

Bijlage 1

Algemene informatie

De Harderwijkse Molen Stichting
Harderwijk

Harderwijk 16 maart 2023

De jaarrekening 2022 van DE HARDERWIJKSE MOLEN STICHTING te HARDERWIJK is samengesteld op basis van de in de administratie tot en met 31 december 2022 verwerkte informatie en informatie die na balansdatum is ontvangen. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van DE HARDERWIJKSE MOLEN STICHTING.

1 Verslag van het Bestuur

1.1 Algemeen

De Harderwijkse Molen Stichting 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'.

1.2 Het jaar 2022

De stichting heeft in 2022 een operationele winst gemaakt van € 11.772. Na verwerking van de eenmalige subsidie ontvangsten en uitgaven met betrekking tot de renovatie van de stelling resteert een klein verlies van € 4.323.

Een belangrijke reden voor het goede operationele resultaat zijn het herstel van de resultaten van de molenwinkel in een jaar dat de winkel weer zonder corona restricties kon werken. Ook bijzondere acties als de Kerst en Sint Actie en de Oliebollenactie hebben flink bijgedragen aan de verbetering van het resultaat.

Het behaalde resultaat is alleen mogelijk dankzij de inzet van de tientallen vrijwilligers, de medewerkers van de winkel, de molenaars, de gidsen, de onderhoudsploeg en alle anderen die zich voor de molen hebben ingezet.

De Stichting is naast de subsidies in belangrijke mate afhankelijk van gelden ontvangen van sponsors, donateurs en foaien ontvangen in de Molen.

Het bestuur is allen zeer erkentelijk voor deze inzet en de financiële bijdragen.

1.3 Vooruitblik

Het bestuur verwacht de omzetten van 2022 in het jaar 2023 te kunnen continueren. De effecten van de kostenverhoging van grondstoffen en energie zullen naar verwachting de resultaten negatief beïnvloeden. Extra aandacht zal dit jaar worden gegeven aan het op peil houden van het aantal vrijwilligers en het werven van donateurs en sponsors voor de molen.

Het belangrijkste doel van de Stichting is de instandhouding van de molen. Na 25 jaar zijn zowel de kap als de wieken, mede als gevolg van de grote kolonie aalscholvers die de molen 's winters in bezit neemt, toe aan renovatie, een kostbare exercitie die alleen met behulp van subsidie gelden kan worden uitgevoerd.

Voorzitter
J. van Walsem

Penningmeester
J. van Manen

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Activa

	2022		2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.341.882		1.371.032
Vlottende activa				
Vorraden	7.040		4.417	
Debiteuren	3.093		-	
Andere vorderingen en overlopende activa	22.544		26.463	
Liquide middelen	60.303		79.301	
	-----		-----	
		92.980		110.181
		-----		-----
Totaal activa		1.434.862		1.481.213
		=====		=====

Passiva

Eigen vermogen				
Algemene reserve	561.141		565.465	
Herwaarderingsreserve	801.756		801.756	
Onderhoudsfonds	50.000		50.000	
	-----		-----	
		1.412.897		1.417.221
Kortlopende schulden				
Crediteuren	5.693		17.153	
BTW 4 ^e kwartaal 2022	644		-	
Andere schulden en overlopende passiva	15.628		-	
Nog te besteden subsidies	-		46.839	
	-----		-----	
		21.965		63.992
		-----		-----
Totaal passiva		1.434.862		1.481.213
		=====		=====

2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengst exploitatie molen	23.780		6.652	
Opbrengst activiteiten	2.563		4.653	
Overige opbrengsten	11.675		13.899	
	-----		-----	
Som der baten		38.018		25.204
Exploitatiekosten Winkel/Bakkerij	2.992		1.660	
Kosten activiteiten vrijwilligers	1.437		1.614	
Kosten instandhouding molen	21.816		22.518	
	-----		-----	
Som der lasten		26.245		25.792
		-----		-----
Operationeel Resultaat		11.773		(588)
Enmalige Subsidie Opbrengsten	108.449			-
Enmalige lasten	124.545			-
	-----		-----	
Netto Resultaat		(4.323)		(588)
		=====		=====

3. TOELICHTING

3.1 TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor waardering

Algemeen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa (installaties) zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, onder aftrek van jaarlijkse afschrijvingen van een vast percentage van de aanschafwaarde gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Op het molengebouw wordt niet afgeschreven.

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.

Alle bedragen in dit verslag zijn in Euros.

3.2 TOELICHTING OP DE BALANS

Materiele vaste activa

	Molen De Hoop	Bakkerij Museum	Inventaris	Molen Tekening	Totaal
Boekwaarde 31-12-21	1.165.454	202.778	2.700	100	1.371.032
Investerings	(29.257)	1.780	796		(26.681)
Afschrijvingen	-	(2.411)	(58)		(2.469)
Boekwaarde 31-12-22	1.136.197	202.147	3.438	100	1.341.882

Molen de Hoop

In 2022 zijn kosten geboekt in 2021 als investering gecorrigeerd en in de jaarrekening verwerkt als eenmalige lasten samenhangend met de renovatie van de stelling.

De boekwaarde van de Molen is inclusief € 801.756 herwaardering van de molen in het verleden.

De verzekerde herbouwwaarde van de Molen bedraagt € 1.828.600.

Bakkerij Museum

Dit betreft de investering in 2019/2020 in het bakkerij museum, onderdeel van het Molen complex.

Voorraden

	2022	2021
Vorraad	7.041	4.417
	=====	=====

Vorderingen en overlopende activa

Omzetbelasting 4 ^e kwartaal 2022/2021	-	7.217
Debiteuren	3.093	
Overige overlopende activa	22.544	19.246
	-----	-----
	25.637	26.463
	=====	=====

De overige overlopende activa 2022 betreft voor € 19.113 terug te ontvangen BTW over de periode 2017-2020 en € 3.083 vorderingen inzake de oliebolle verkoop in december 2022.

	2022	2021
	-----	-----
Liquide middelen		
Kas	1.948	143
Bank	58.355	79.158
	-----	-----
	60.303	79.301
	=====	=====
Specificatie Bank		
Rabobank Zakelijk	29.372	12.627
Rabobank Spaar	-	3.602
SNS Zakelijk	28.753	53.449
SNS Spaar	230	9.480
	-----	-----
Totaal Bank	58.355	79.158
	=====	=====
Eigen Vermogen		
Algemene reserve		
Stand per 31 december 2021, resp. 2020	565.465	566.053
Resultaat over 2022, resp. 2021	(4.324)	(588)
	-----	-----
Stand per 31 december 2022, resp. 2021	561.141	565.465
	=====	=====
Overige reserves		
Herwaarderingsreserve	801.756	801.756
Onderhoudsreserve	50.000	50.000
	-----	-----
	851.756	851.756
	=====	=====
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Nog te besteden subsidies 2022/21	-	46.839
	=====	=====

De nog te besteden subsidies ontvangen in 2021 zijn de subsidies ontvangen van de provincie Gelderland bestemd voor de renovatie van de stelling.

3.3 TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

	2022	2021
	-----	-----
Opbrengst exploitatie Molen		
Verkopen	60.451	38.297
Af: inkoopwaarde	(39,295)	(31.459)
Voorraadmutatie	2.624	(186)
	-----	-----
	23.780	6.652
	=====	=====
 Opbrengst overige activiteiten		
Verhuur/entree gelden	1.777	3.701
Foaien	786	952
	-----	-----
	2.563	4.653
	=====	=====
 Overige opbrengsten		
Donateurs	2.423	2.735
Subsidies	8.328	10.588
Diverse inkomsten	924	576
	-----	-----
	11.675	13.899
	=====	=====
	2022	2021
	-----	-----
Exploitatiekosten Winkel/Bakkerij		
Exploitatiekosten winkel/bakkerij	523	1.660
Afschrijvingen	2.469	-
	-----	-----
	2.992	1.660
	=====	=====
 Kosten activiteiten vrijwilligers		
Km kosten vergoeding	111	685
Kantinekosten/kosten tbv vrijwilligers	1.326	929
	-----	-----
	1.437	1.614
	=====	=====

Kosten instandhouding Molen

Onderhoudskosten	4.279	6.517
Beveiliging/telefoon/internet	2.031	1.681
Assurantiën	3.204	4.986
Schoonmaakkosten	1.328	1.200
Contributies	136	211
Heffingen en belastingen	398	582
Energiekosten en waterkosten	3.082	2.386
Kantoorkosten	227	265
Promotiekosten	3.737	2.583
Administratiekosten	237	-
Juridische kosten	955	
Bankkosten	975	-
Overige kosten	1.228	2.107
	-----	-----
	21.817	22.518
	=====	=====

Bijlage 1

NAW Gegevens Harderwijkse Molen Stichting

Harderwijkse Molen Stichting
Havendijk 9
3846 AC Harderwijk

KvK : 41035964

E-mail : Info@harderwijksemolen.nl

Samenstelling Bestuur per 31-12-2022

Jan van Walsem	Voorzitter
Carel van den Heuvel	Secretaris (tot 01-04-2023)
Johan van Manen	Penningmeester
Geert Terpstra	Algemeen bestuurslid
Carla L'Ortye	Communicatie
Rene van Beek	Algemeen bestuurslid namens de molenaars