

## **Stichting Molenbehoud Nissewaard.**

### **Toelichting op de jaarrekening 2020.**

#### **Jaarrekening**

De administratie wordt gevoerd op basis van de mutaties op de dagafschriften van de Rabobankrekeningen binnen het lopende boekjaar en het kasboek van molen De Arend.

#### **Balans**

##### Vaste activa

De vaste activa van de molens bestaan uit geactiveerde restauratiekosten van de molens. Deze materiële activa worden gewaardeerd op kostprijs. Nu de restauratie van de molens gereed is, zullen de geactiveerde kosten vanaf september 2019 in 10 jaar worden afgeschreven.

##### Vlottende activa

De liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden en worden gewaardeerd tegen nominale waarden. Het banksaldo is toegenomen door ontvangen subsidies en donaties.

##### Overige activa

De post vooruitbetaalde kosten bevat betaalde facturen die bij afrekening van de SIM-subsidie 2019/2024 verrekend moeten worden met de ontvangen subsidie.

##### Stichtingskapitaal

Het eigen vermogen bestaat uit het stichtingskapitaal plus de toegevoegde winst over het boekjaar 2020.

##### Reserve

De bestemmingsreserves van de molens bevatten de ontvangen subsidies, donaties, giften en de eigen bijdrage van de Stichting Molenbehoud Nissewaard ten gunste van de restauratie van de molens. Nu de restauratie van de molens gereed is, zullen de bestemmingsreserves vanaf september 2019 in 10 jaar vrijvallen.

Ook de ontvangen bedragen m.b.t. de SIM-subsidie 2019/2024 en ontvangen donaties t.b.v. funderingsherstel van molen de Arend en rioolvoorzieningen van beide molens zijn onder bestemmingsreserve opgenomen.

##### Overige passiva

Onder "overige passiva" zijn ontvangsten geboekt die betrekking hebben op boekjaar 2021 of betaald moeten worden in 2021 zoals de afdracht van de BTW over het 4<sup>e</sup> kwartaal 2020.

### **Verlies- & Winstrekening**

#### **Baten en lasten algemeen**

De baten en lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

##### Baten

Verkopen van het gemalen meel op de molen de Arend en op de molen de Hoop vinden plaats in de winkel van de molen De Arend. Ook zijn er een aantal wederverkopers in de regio die producten afnemen. Overige verkopen op markten en festiviteiten hebben in verband met Covid-19 niet plaatsgevonden.

De inkoopkosten zijn de aankoopkosten van de te malen en te verkopen producten.

Er wordt geen voorraadadministratie bijgehouden van de ingekochte en geproduceerde producten.

Windvangers zijn de inkomsten van donateurs van de molens.

Donatie aan molens zijn giften aan de stichting.

Vrijgevallen reserve is de afwaardering van deze bestemmingsreserve met betrekking tot de restauratie van de molens vanaf september 2019 na gereedkomen van de restauratie van de molens.

#### Lasten

Onder lasten zijn de kosten geboekt met betrekking tot het in stand houden van de molens.

De afschrijvingskosten zijn de kosten van de geactiveerde restauratiekosten na oplevering van de restauratie van de molens vanaf september 2019.

Resultaat vorig boekjaar bevat een terug te betalen bedrag aan de Provincie Zuid-Holland in verband met een correctie op de toegekende restauratiesubsidie.

Het saldo winst voor het boekjaar 2020 zal worden toegevoegd aan het stichtingskapitaal.