

Stichting Molenbehoud Nissewaard.

Toelichting op de jaarrekening 2021.

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. Na gereedkomen van de restauratie van de molens in 2019 worden de geactiveerde kosten in 10 jaar 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 Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM) 2019/2024 verrekend moeten worden met de ontvangen subsidie.

Stichtingskapitaal

Het eigen vermogen bestaat uit het stichtingskapitaal plus de toegevoegde winst over het boekjaar 2021.

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. Na gereedkomen van de restauratie van de molens in 2019 zullen de bestemmingsreserves in 10 jaar vrijvallen.

Ook de ontvangen bedragen m.b.t. ontvangen donaties t.b.v. funderingsherstel van molen de Arend zijn onder bestemmingsreserve opgenomen.

Overige passiva

Onder voorzieningen zijn ontvangsten geboekt die betrekking de Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM) en de opbouw voor de niet vergoede subsidiabele Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM) kosten.

De nog te betalen kosten bevat onder anderen een bedrag voor af te dragen BTW 4^e kwartaal 2021.

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 minimaal plaatsgevonden.

De inkopen 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 die na gereedkomen van de restauratie van de molens in 2019 in 10 jaar wordt afgebouwd.

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 die na gereedkomen van de restauratie van de molens in 2019 in 10 jaar worden afgeschreven.
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 2021 zal worden toegevoegd aan het stichtingskapitaal.