

Stichting Molenbehoud Nissewaard.

Toelichting op de jaarrekening 2022.

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 2022.

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. De restauratie van de molens is in 2019 gerealiseerd en de bestemmingsreserves vallen vanaf die datum in 10 jaar vrij.

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 met betrekking tot de Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM). Ook wordt er een voorziening opgebouwd voor niet voor subsidie in aanmerking komende kosten.

De nog te betalen kosten bevat onder anderen een bedrag voor af te dragen BTW 4^e kwartaal 2022.

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 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.

Overeenkomstig de voorschriften is er een registratie van de aankoop- en houdbaarheidsdatum van de producten. Dit houdt in dat van de aangekochte en verwerkte producten de aankoopdatum en de houdbaarheidsdatum in een datasheet worden genoteerd. De houdbaarheidsdatum wordt ook op de verkoopverpakking vermeld.

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 2022 zal worden toegevoegd aan het stichtingskapitaal.