

Balans per 31 december 2019

Activa	2019	Passiva	2019
Grond	1,00	Vermogen	-5.325,26
Molen	1,00	Reserve onderhoud molen	1.413,29
Molenschuur	235.272,49	Reserve molenwinkel	2.000,00
Rabobank rekening courant	1.038,05	Reserve onderhoud erf / brug	3.000,00
Rabo spaarrekeningen	12.593,31	Vastgelegd vermogen doelstelling	235.272,49
Rabo sparen/beleg.	30.023,60	Voorziening onderhoud molenschuur	21.000,00
Overlopende posten	1.836,67	Egalisatiereserve belegging	4.122,60
Vorraden	1.000,00	Overlopende posten	283,00
		Lening Onroerend Goed	-
		Calamiteitenfonds	20.000,00
	281.766,12		281.766,12

Middenbeemster, 13 mei 2020

Toelichting balans 2019

Activa

Grond € 1 / Molen € 1

Het enige nut dat de grond en de molen voor onze stichting heeft, is het voortbestaan van de rijksmonumentale korenmolen De Nachtegaal. Dit nut is niet in een waarde uit te drukken. Reden om grond en molen op te nemen tegen een symbolische waarde van € 1,--

Molenschuur

€ 235.272,49

De molenschuur is gebouwd met veel kleine giften en grote donaties van een tweetal fondsen. Voor deze molenschuur is gekozen, omdat uit de exploitatie de onderhoudskosten van De Nachtegaal kunnen worden voldaan. Hiermee voldeed de stichting ook aan de voorwaarde van provincie Noord-Holland voor het verkrijgen van de restauratiesubsidie. Jaarlijks wordt op de molenschuur een bedrag van € 5.840 afgeschreven. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de “voorziening onderhoud molenschuur”. Omdat de molenschuur nodig is als middel om de doelstelling van de stichting te realiseren, wordt voldaan aan de voorwaarden van een culturele ANBI.

Rabobank rek.courant en Rabobank sparen/beleggen

€ 43.654,96

Conform de opgave van de bank.

De saldi worden voornamelijk gevormd door vooruit ontvangen subsidiebedragen en nog te besteden schenkingen.

De waarde van de Rabo sparen/beleggingsrekening is per 31 december 2018 opgenomen tegen de verkrijgingsprijs.

Het in 2019 gerealiseerde positieve resultaat op de beleggingsrekening ad € 4.122,60 is in en specifieke egalisereserve gestort

Overlopende posten

€ 1.836,67

te ontvangen van Breidablick

€ 85,67

(levering meel/mixen)

vooruitbetaalde kosten 2020

€ 1.751,00

(Erfgoed Advies Groen PIP-plan)

Voorraden

€ 1.000,00

De voorraden bestaan uit: graan, bulk- en klein verpakking meel en emballage.

Passiva

negatief vermogen

-€ 5.325,26

Tot en met 2018 bedroeg het negatieve vermogen € 12.340,94.

Na toedeling aan voorzieningen etc is het netto resultaat over 2019 toegevoegd aan dit vermogen

Overlopende posten

€ 283,00

afdracht btw 4e kwartaal 2019 € 98,00

kosten website november en december 2019, € 185,00

Reserve onderhoud molen

€ 1.413,29

De specifiek voor het onderhoud van de molen ontvangen subsidies en donaties komen ten gunste van deze reserve.

De planmatig uit te voeren onderhoudskosten komen ten laste van de reserve onderhoud molen.

Reserve molenwinkel

€ 2.000,00

Per 31 december 2018 is deze reserve gevormd. Ten laste van de exploitatie wordt jaarlijks € 1.000,-- aan deze reserve toegevoegd. Het doel hiervan is de kosten van periodiek groot onderhoud aan de molenwinkel te dekken uit deze reserve.

Reserve onderhoud erf / brug

€ 3.000,00

Per 31 december 2018 is deze reserve gevormd. Ten laste van de exploitatie wordt jaarlijks € 1.500,-- aan deze reserve toegevoegd. Het doel hiervan is de kosten van periodiek groot onderhoud aan het erf en de brug te dekken uit deze reserve.

Vastgelegd vermogen doelstelling

€ 235.272,49

Dit vastgelegd vermogen is gelijk aan de stichtingskosten van de molenshuur. Het vormen van dit vermogen past binnen de voorwaarden, die de Belastingdienst stelt aan de vermogensvorming binnen culturele ANBI's.

Het in de molenshuur vastgelegd vermogen is namelijk noodzakelijk om de doelstelling van de stichting te realiseren.

Voorziening onderhoud molenshuur

€ 21.000,00

De molenshuur wordt in 40 jaar afgeschreven. De jaarlijkse afschrijving bedraagt € 5.840,--. Dit afschrijvingsbedrag wordt toegevoegd aan deze voorziening. Voor toekomstig (periodiek) groot onderhoud aan de molenshuur kan deze voorziening worden aangewend.

Egalisatiereserve beleggingsrekening**€ 4.122,60**

Een gedeelte van de liquidemiddelen is opgenomen in een beleggingsrekening. Het saldo van deze rekening kan jaarlijks fluctueren. Om deze schommelingen te kunnen opvangen is per 31 december 2019 deze egalisatiereserve gevormd. Het positief verschil tussen de banksaldi per 31 december 2018 en 2019 ad € 4.122,60 is in deze egalisatiereserve gestort.

Lening o/g**€ 0**

Ten behoeve van de bouw van de molenshuur is bij de N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten een lening opgenomen van € 100.000 met een looptijd van 25 jaar en een jaarcoupon van 2,97% voor 10 jaar vast. Gemeente Beemster heeft zich voor deze lening garant gesteld.

In 2019 heeft de jaarlijkse aflossing van € 4.000,-- plaatsgevonden, waardoor het restant van de lening € 80.000,-- bedraagt. Middels een specifieke donatie van de Van Toorn Scholten Stichting ter grootte van dit bedrag hebben we de lening in 2019 volledig kunnen aflossen.

Calamiteitenfonds**€ 20.000**

In 2018 hebben we een legaat ontvangen. Van belangrijk deel van dit legaat vormen we een zgn calamiteitenfonds, waaruit onverwachte grote investeringen aan de molen in eerste instantie bekostigd kunnen worden.

Middenbeemster, 13 mei 2020.

A. Jaarsma, voorzitter

A.W. Reijm, penningmeester

