



Balans per 31 december 2020
(in euro's)

Activa			Passiva		
	2020	2019		2020	2019
Grond	1,00	1,00	Vermogen	1.777,89	-5.325,26
Molen	1,00	1,00	Reserve onderhoud molen	5.465,29	1.413,29
Molenschuur	235.272,49	235.272,49	Reserve molenwinkel	685,00	2.000,00
Rabobank rekening courant	2.750,74	1.038,05	Reserve onderhoud erf / brug	4.500,00	3.000,00
Rabo spaarrekeningen	77.028,49	12.593,31	Vastgelegd vermogen doelstelling	235.272,49	235.272,49
Rabo sparen/beleg.	231,84	30.023,60	Voorziening onderhoud molenschuur	27.842,08	21.000,00
Overlopende posten	103,23	1.836,67	Egalisatiereserve belegging	-	4.122,60
Voorraden	1.000,00	1.000,00	Overlopende posten	20.846,04	283,00
			Calamiteitenfonds	20.000,00	20.000,00
	316.388,79	281.766,12		316.388,79	281.766,12

Toelichting

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

€ 77.260,33

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 gerealiseerde positieve resultaat op de beleggingsrekening ad € 6.312,09 is in een specifieke egalisatiereserve gestort

Overlopende posten

€ 103,23

Per 31 december 2020 nog te ontvangen

levering meel / mixen De Kosterij

Voorraden

€ 1.000,00

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

Passiva

Positief vermogen **€ 1.777,89**

Het negatief vermogen bedroeg op 31 december 2019 € 5.325,26. Het positief rekeningresultaat over het jaar 2020 ad € 7.103,15 is aan het vermogen toegevoegd. Per saldo bedraagt het positief vermogen per 31 december 2020 € 1.777,89.

Reserve onderhoud molen **€ 5.465,29**

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.

Specificatie mutaties 2020 :

Stand van de Reserve onderhoud molen per 31 december 2019		€ 1.413,29
Conform bovenstaand uitgangspunt toegevoegd : subsidie RCE 2020 - 2025	€ 4.960,00	
afrekening RCE 2015 - 2019	€ 2.996,00	
	bij	€ 7.956,00
Conform bovenstaand uitgangspunt onttrokken (planmatig onderhoud)	af	€ -3.904,00
Saldo Reserve onderhoud molen per 31 december 2020		€ 5.465,29

Reserve molenwinkel **€ 685,00**

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.

Specificatie mutaties 2020 :

Stand van de Reserve onderhoud molen per 31 december 2019		€ 2.000,00
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2020	bij	€ 1.000,00
Onttrekking gedeelte aankoop buil + overige werkzaamheden	af	€ -2.315,00
Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2020		€ 685,00

Reserve onderhoud erf / brug **€ 4.500,00**

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.

Specificatie mutaties 2020 :

Stand van de Reserve onderhoud erf / brug per 31 december 2019		€ 3.000,00
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2020	bij	€ 1.500,00
Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2020		€ 4.500,00

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**€ 27.842,08**

De molenshuur wordt in 40 jaar afgeschreven. De jaarlijkse afschrijving bedraagt € 5.840,--. Dit afschrijvingsbedrag wordt toegevoegd aan deze voorziening. Daarnaast wordt voor periodiek onderhoud € 1.000,-- per jaar toegevoegd. Voor toekomstig (periodiek) onderhoud aan de molenshuur kan deze voorziening worden aangewend.

Specificatie mutaties 2020 :

Stand van de voorziening onderhoud molenshuur per 31 december 2019			€ 21.000,00
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2020	afschrijving	bij	€ 5.842,08
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2020	reservering	bij	€ 1.000,00
Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2020			€ 27.842,08

Egalisatiereserve beleggingsrekening**€ 0,00**

Eind 2020 zijn nagenoeg alle Rabocertificaten verkocht; daarmee is de noodzaak voor het aanhouden van een Egalisatiereserve beleggingsrekening vervallen. Het positief resultaat van de verkoop van de Rabocertificaten is ten gunste van een eigen vermogen gebracht.

Overlopende posten**€ 20.846,04**

Per 31 december 2020 nog te betalen :

. afdracht btw 4e kwartaal 2020	€ 758,00
. bankkosten en kosten website december 2020	€ 88,04
. in 2020 is van Van Toorn Scholten Stichting een donatie ontvangen bestemd voor specifieke projecten passend in het meerjarenbeleidsplan.	€ 20.000,00
	€ 20.846,04

Calamiteitenfonds**€ 20.000**

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

Middenbeemster, 29 juni 2021.

A. Jaarsma, voorzitter

A.W. Reijm, penningmeester

