

Stichting tot behoud van "De Nachtegaal"

Balans per 31 december 2025

Activa			Passiva		
	2025	2024		2025	2024
Grond	1,00	1,00	Vermogen	540,10	5.287,37
Molen	1,00	1,00	Reserve onderhoud molen	40.470,29	25.511,29
Molenschuur	235.272,49	235.272,49	Vastgelegd vermogen doelstelling	235.272,49	235.272,49
Zonnepanelen	4.503,00	5.253,00	Voorz. onderhoud molenschuur	46.422,48	50.080,40
Rabobank rekening courant	4.381,43	3.194,62	Reserve onderhoud erf / brug	12.000,00	10.500,00
Rabo spaarrekeningen	38.357,26	54.168,75	Reserve molenwinkel	5.685,00	4.685,00
Rabo sparen/beleg.	38.869,33	29.839,75	Overlopende posten	-	-
Overlopende posten	38.450,97	21.978,00	Fonds educatie	2.441,12	2.062,62
Debiteuren	-	695,56	Calamiteitenfonds	20.000,00	20.000,00
Vorraden	2.995,00	2.995,00			
	362.831,48	353.399,17		362.831,48	353.399,17

-

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 korenmolens "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.

Zonnepanelen

€ 4.503,00

De stichting heeft in 2024 15 zonnepanelen op de molenschuur laten plaatsen. De investeringskosten bedragen € 6.003,-- In het kader van verduurzaming heeft de stichting van de Rabobank een financiële bijdrage ontvangen van € 750,-- Deze bijdrage is in 2024 op de investeringskosten afgeschreven; de boekwaarde op 31 december 2024 bedraagt derhalve € 5.253,--.

De zonnepanelen zijn eigendom van de stichting; de kosten van afschrijving, onderhoud en verzekering komen ten laste van de stichting. Met ingang van 2025 worden de zonnepanelen gedurende 10 jaar tegen een vaste jaarlijkse vergoeding van € 750,-- in gebruik gegeven aan V.O.F.Uitentuis. Met deze vergoeding wordt de investering afgeschreven.

Boekwaarde 1 januari 2025	€ 5.253,00
Afschrijving	750,00
Boekwaarde 31 december 2025	€ 4.503,00

Rabobank rek.courant en Rabobank sparen/beleggen

81.608,02

Conform de opgave van de bank. De saldi worden voornamelijk gevormd door vooruit ontvangen subsidiebedragen en bedragen gestort in de reserves en voorzieningen.

Het saldo op de beleggingsrekening is beïnvloed door in de loop van 2025 hogere koers van de Rabocertificaten.

Overlopende posten**€ 38.450,97**

Per 31 december 2025 nog te ontvangen

- te ontvangen van Stichting De Jonge Nachtegaal	
t.b.v. bouw historisch onderzoek	€ 1.500,00
- subsidie provincie t.b.v vervangen roeden.	€ 15.000,00
- subsidie of onttrekking res. onderhoud molen t.b.v vervangen roeden	€ 20.000,00
- terugontvangst dubbele betaling	€ 108,97
- te ontvangen btw 4e kwartaal 2025	€ 1.842,00
	€ 38.450,97

Vorraden**€ 2.995,00**

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

Passiva**Vermogen****€ 540,10**

Het vermogen bedroeg op 31 december 2024 bedraagt € 5.287,37

Het nadelig rekeningsresultaat 2025 is € 4.747, 27

Per saldo bedraagt het vermogen per 31 december 2025 € 540,10

Reserve onderhoud molen**€ 40.470,29**

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.

Stand van de Reserve onderhoud molen per 31 december 2024

€ 25.511,29

Specificatie mutaties 2025 :

Conform bovenstaand uitgangspunt toegevoegd : subsidie RCE 2020 - 2025	bij	€ 4.959,00	
	ontvangen donatie	bij	€ 10.000,00
Deze donatie is bestemd ter dekking kosten nieuw hekwerk rond de molen			
	Totaal bij:		€ 14.959,00

Saldo Reserve onderhoud molen per 31 december 2025

€ 40.470,29

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**€ 46.422,48**

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 € 1.500,-- per jaar toegevoegd. Voor toekomstig (periodiek) onderhoud aan de molenshuur kan deze voorziening worden aangewend.

Stand van de Voorziening onderhoud molenshuur per 31 december 2024 50.080,40

Specificatie mutaties 2025 :

Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2025	afschrijving	bij	5.842,08
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2025	reservering	bij	1.500,00

Onttrekking ten behoeve van vervangen topgevel molenshuur af 11.000,00

Saldo voorziening onderhoud molenshuur per 31 december 2025 **46.422,48**

Reserve onderhoud erf / brug**€ 12.000,00**

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.

Stand van de Reserve onderhoud erf / brug per 31 december 2024 € 10.500,00

Specificatie mutaties 2025 :

Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2025	reservering	bij	€ 1.500,00
--	-------------	-----	------------

Saldo Reserve onderhoud erf / brug per 31 december 2025 € **12.000,00**

Reserve molenwinkel**€ 5.685,00**

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 onderhoud aan de molenwinkel en investeringen te dekken uit deze reserve.

Stand van de Reserve molenwinkel; per 31 december 2024 € 4.685,00

Specificatie mutaties 2025 :

Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2025	reservering	bij	€ 1.000,00
--	-------------	-----	------------

Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2025 € **5.685,00**

Overlopende posten

€ 0,00

Fonds Educatie

2.441,12

In de afgelopen jaren hebben we bijdragen ontvangen van Rabobank en Beemster Masters (marathon) ten behoeve van een educatief project. Dit project is in ontwikkeling. De in 2025 van de Rabo-bank ontvangen bijdrage is toegevoegd aan dit fonds. Het saldo van dit fonds bedraagt op 31 december 2025 € 2.411,12

Calamiteitenfonds

€ 20.000,00

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

Middenbeemster, 22 juni 2026

A. Jaarsma, voorzitter

A.W. Reijm, penningmeester