



Balans per 31 december 2022
(in euro's)

Activa			Passiva		
	2022	2021		2022	2021
Grond	1,00	1,00	Vermogen	-7.730,31	2.384,41
Molen	1,00	1,00	Reserve onderhoud molen	17.293,29	12.334,29
Molenshuur	235.272,49	235.272,49	Reserve molenwinkel	2.685,00	1.685,00
Rabobank rekening courant	1.466,64	1.952,22	Reserve onderhoud erf / brug	7.500,00	6.000,00
Rabo spaarrekeningen	44.517,05	35.834,10	Vastgelegd vermogen doelstelling	235.272,49	235.272,49
Rabo sparen/beleg.	25.990,41	37.495,25	Voorziening onderhoud molenshuur	35.396,24	35.184,16
Overlopende posten	3.370,45	1.921,59	Overlopende posten	772,70	607,30
Voorraden	1.750,00	1.750,00	Fonds educatie	1.179,63	760,00
			Calamiteitenfonds	20.000,00	20.000,00
	312.369,04	314.227,65		312.369,04	314.227,65

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.

Rabobank rek.courant en Rabobank sparen/beleggen

€ 71.974,10

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 2022 verlaging van de koers van de Rabocertificaten. Een belangrijke oorzaak hiervan is de oorlog in Oekraïne en de in 2022 sterke rentestijging.

Overlopende posten

€ 3.370,45

Per 31 december 2022 nog te ontvangen

levering meel/mixen De Kosterij (fac 37 en 38)	€ 345,75
te ontvangen van Stichting De Jonge Nachtegaal	
t.b.v. bouw historisch onderzoek	1.500,00
t.b.v. roedeninspectie	1.524,70

Vorraden

€ 1.750,00

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

Passiva

Vermogen negatief **€ 7.730,31**

Het vermogen bedroeg op 31 december 2021 € 2.384,41 positief)

Het rekeningsresultaat 2022 is € 10.114,72 negatief. Per saldo bedraagt het negativermogen per 31 december 2022 € 7.730,31

Reserve onderhoud molen **€ 17.293,29**

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 2022 :

Stand van de Reserve onderhoud molen per 31 december 2021		€ 12.334,29
Conform bovenstaand uitgangspunt toegevoegd : subsidie RCE 2020 - 2025	€ 4.959,00	
	bij	€ 4.959,00
Saldo Reserve onderhoud molen per 31 december 2022		€ 17.293,29

Reserve molenwinkel **€ 2.685,00**

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.

Specificatie mutaties 2022:

Stand van de Reserve molenwinkel per 31 december 2021		€ 1.685,00
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2022		€ 1.000,00
Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2022		€ 2.685,00

Reserve onderhoud erf / brug **€ 7.500,00**

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 2022 :

Stand van de Reserve onderhoud erf / brug per 31 december 2021		€ 6.000,00
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2022	bij	€ 1.500,00
Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2022		€ 7.500,00

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**€ 35.396,24**

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.

Specificatie mutaties 2022 :

Stand van de voorziening onderhoud molenshuur per 31 december 2021			€ 35.184,16
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2022	afschrijving	bij	€ 5.842,08
Conform bovenstaand uitgangspunt toevoeging 2022	reservering	bij	€ 1.500,00
Onttrekken uit voorziening t.bv. schilderwerk		af	-€ 7.130,00
Saldo Reserve molenwinkel per 31 december 2022			€ 35.396,24

Overlopende posten**€ 772,70**

Per 31 december 2022 nog te betalen afdracht BTW 4e kwartaal

Fonds Educatie**€ 1.179,63**

In 2021 en 2022 hebben we bijdragen ontvangen van Rabobank en Beemster Masters (marathon)t ten behoeve van een educatief project. Dit project is in ontwikkeling. Na onttrekking aan en storting in dit fonds bedraagt deze op 31 december 2022 € 1.179,63

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, 24 mei 2023.

A. Jaarsma, voorzitter

A.W. Reijm, penningmeester

