

Stichting Molen De Vijf Gebroeders

Heinkenszand

**Financieel Verslag
over het boekjaar 2023**

mei 2024

Inhoudsopgave:

	Pagina
1) Toelichting op het resultaat	3
2) Inkomsten en uitgaven	4
3) Balans 1 - 1 - 2023 en Balans 31 - 12 -2023	5
4) Afschrijvingen	6
5) Verlies- & Winstrekening	7
6) Begroting 2024	8
7) Subsidies	9

1) Toelichting op het resultaat

Algemeen

Inmiddels vormen de opbrengsten van de verhuur van het ontvangstgebouw "De Meuleschuur" de belangrijkste inkomstenbron voor Stichting Molen de Vijf Gebroeders. Niet alleen is dat van toepassing op incidentele gebeurtenissen zoals festiviteiten, cursussen en vergaderingen. Het is dan ook een niet onbelangrijk gegeven dat voor de komende tijd de huurovereenkomst met de SVRZ (Stichting Voor Regionale Zorgverlening) verlengd is. Deze huur geldt voor meerdere dagdelen per week.

Naast het prettige vooruitzicht op vaste inkomsten op contractbasis kwamen er afgelopen jaar een paar bijzondere meevallers bij. Een aparte vermelding verdient hierbij de Dorpsrun, waarvan de opbrengst dit jaar bestemd was voor Molen D5G. Het parcours van de runners liep dwars door de molen. Het was voor de lopers wel even goed bukken bij de achterdeur maar leverde een prachtig bedrag van € 1250,- op.

Ook uit de Clubactie van de Rabobank ontving de stichting weer een fors bedrag, ditmaal € 722,96. De Rabobank verstrekke tevens een bijdrage van € 2500,- om in het huidige tijdsgewricht van energietransitie zonnepanelen aan te schaffen. Hierbij toonde de firma Saman de nodige coullance bij de prijsvorming omdat een stichting - in tegenstelling tot huiseigenaren - wel Btw-plichtig is.

Juist door al deze extra inkomsten kon de Stichting Molen De Vijf Gebroeders over het boekjaar 2023 een positief saldo van € 5807,33

behalen.

In nevenstaande tabel is de financiële situatie gegeven ten opzichte van het vorig jaar. Daarbij is te zien dat door de aanschaf van de zonnepanelen de post "Bezittingen" verhoogd is. Uit de reserves is een bedrag van € 1000,- onttrokken voor de aankoop van een nieuw toegangshek.

Voor wat betreft de "stropenpot" wordt voldaan aan het advies van de "Hollandsche Molen" om € 25.000,- aan direct beschikbare liquide middelen te hebben. Dit advies is gebaseerd op de ervaring dat bij een optredende catastrofe een dergelijke financiële buffer voorhanden moet zijn ter overbrugging van uitbetalingen van verzekeringsgelden. De beschikbare liquide middelen zijn nu ook wat toegenomen.

Balans per 31 - 12		
Activa	2023	2022
Bezittingen	€ 72.107	€ 65.842
Voorraad	€ 500	€ 500
Vorderingen	€ 2.100	€ 2.100
Kas- en Banksaldi	€ 36.316	€ 33.643
Totaal	€ 111.023	€ 102.085
Passiva		
Kapitaal	€ 94.988	€ 87.418
Reserveringen	€ 14.555	€ 14.060
Lopende schulden	€ 1.480	€ 607
Totaal	€ 111.023	€ 102.085

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

- De in de exploitatierekening opgenomen baten zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt.
- De kosten betreffen de op het boekjaar betrekking hebbende kosten en afschrijvingen.
- De afschrijvingen op materiele vaste activa zijn berekend door middel van een vast percentage van de aanschaffingswaarde op basis van technische levensduur.
- Op aanschaffingen beneden de € 500,- wordt niet afgeschreven.
- Bij de waardebepaling van sommige balansposten stemmen de vermelde bedragen niet overeen met een reële aankoopwaarde: de aankopen zijn door sponsoring en subsidies veelal voor veel lagere prijzen dan de kostprijs of om niet geleverd. Indien deze posten vervangen moeten worden dienen aanvullende fondsen te worden gevonden.

2) Inkomsten en uitgaven

Overzicht van Inkomsten & Uitgaven - Stichting Molen de Vijf Gebroeders

over boekjaar 2023

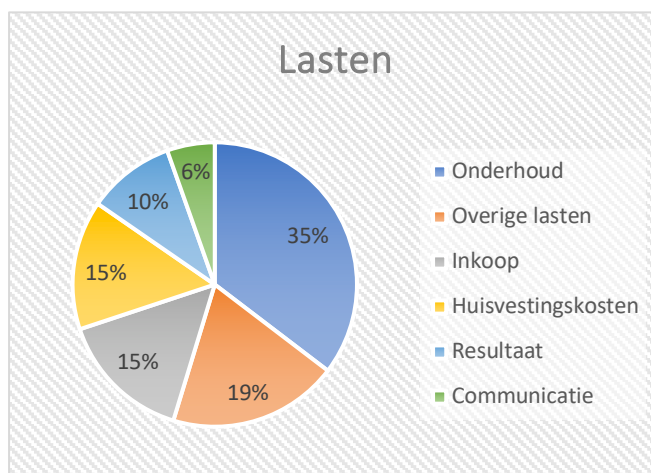
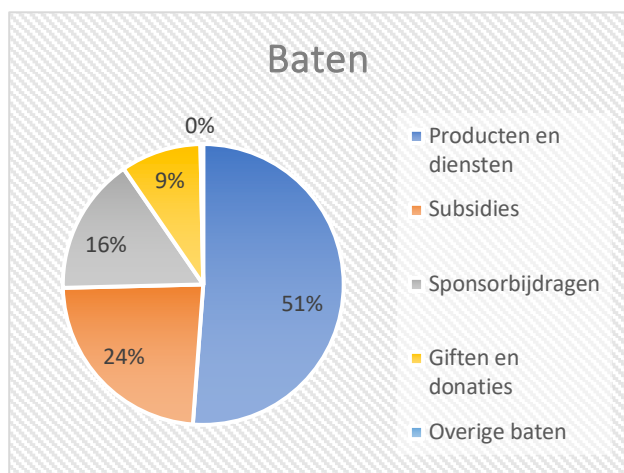
Baten	Totaal	€	%	Lasten	Totaal	€	%
Baten uit levering van producten en diensten				Inkoopwaarde			
Meelproducten	€ 3.147,40		11%	Meelproducten	€ 2.240,19		8%
Overige verkopen Consumabel	€ 2.957,13		10%	Overige verkopen Consumabel	€ 2.037,77		7%
Diensten Verhuur, touwslaan	€ 8.388,89		30%	Diensten Zijpaneel tent	€ 27,21		0%
Totaal aan Producten en diensten:	€ 14.493,42		51%	Totaal aan Inkoopwaarde:	€ 4.305,17		15%
Subsidies				Communicatiekosten			
Nationaal Restauratiefonds	€ 4.500,00				€ 1.536,79		5%
Gemeente Borsele	€ 2.000,00			Huisvestingskosten Electra, verzekering			
Provincie Zeeland	€ 135,00				€ 4.165,97		15%
	€ 6.635,00		23%	Onderhoud			
Sponsorbijdragen				SIM over 2023 (subsidiabel)			
Rabo clubactie	€ 722,96				€ 8.317,47		
Rabo UA	€ 2.500,00			SIM over 2022	€ 271,32		
Durpsrun	€ 1.250,00			Onderhoud (niet subsidiabel)	€ 1.425,55		
	€ 4.472,96		16%		€ 10.014,34		35%
Giften en donaties				Overige lasten			
	€ 2.624,65		9%	Kosten Durpsrun	€ 26,61		
Financiële baten Rente op spaarrekening					€ 5.450,00		
	€ 6,08		0%		€ 5.476,61		19%
Overige baten Restituties energie				Resultaat -positief-			
	€ 85,00		0%		€ 2.818,23		10%
Baten totaal:	€ 28.317,11		100%	Lasten totaal:	€ 28.317,11		100%

Noot: indeling en volgorde van de posten volgens ANBI-standaard

Opmerkingen:

- aan de **Lasten** kant is de post 'Overige verkopen' aan de hoge kant t.o.v. voorgaande jaren vanwege de aanschaf van apparatuur, kosten van vergunningen en o.a. houten wegwerpbestek;
- onder 'Consumabel' is de voorraad van "Klap van de Molen" aangevuld;
- bij de 'Overige lasten' is de aanschaf van zonnepanelen een eenmalige uitgave.

Het aandeel in percentages van de afzonderlijke posten in de totalen van Baten en Lasten is in onderstaande diagrammen weergegeven.



4) Afschrijvingen

Afschrijvingstabel - Stichting Molen de Vijf Gebroeders

Molen	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	Afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2022	2023	over 2023
M1 molen, ruwbouw	2002		€ 1	€ 1	€ 1	€ 0
M2 molenaarswerk	2007		€ 1	€ 1	€ 1	€ 0
Totaal Molen			€ 2	€ 2	€ 2	€ 0

Terreininrichting	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	Afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2022	2023	over 2023
T3 picknicktafels 2 stuks	2009	15	€ 600	€ 80	€ 40	€ 40
T12 terrasmeubilair	2015	10	€ 1.000	€ 300	€ 200	€ 100
Totaal terreininrichting			€ 1.600	€ 380	€ 240	€ 140

Meuleschure	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	Afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2022	2023	over 2023
G1 fundering	2015	0	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0
G2 opstal	2015	0	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 0
G3a houten buitenwand	2015	40	€ 16.000	€ 13.200	€ 12.800	€ 400
G3b schilderwerk buiten	2015	8	€ 800	€ 100	€ 0	€ 100
G4 sanitair	2015	25	€ 1.000	€ 720	€ 680	€ 40
G5 keuken	2015	15	€ 600	€ 320	€ 280	€ 40
G6 apparatuur	2015	10	€ 400	€ 120	€ 80	€ 40
G7 verwarming	2015	10	€ 1.000	€ 300	€ 200	€ 100
G8 zonnepanelen	2023	10	€ 7.900	€ 0	€ 7.770	€ 130
Totaal gebouw			€ 67.700	€ 54.760	€ 61.810	€ 850

Inventaris	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	Afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2022	2023	over 2023
In1 kasten	2012	20	€ 500	€ 250	€ 225	€ 25
In5 tafels & stoelen	2015	10	€ 500	€ 150	€ 100	€ 50
Totaal Inventaris			€ 1.000	€ 400	€ 325	€ 75

Apparatuur

Maalproces	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	Afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2022	2023	over 2023
A1 mengketel	2009	50	€ 2.500	€ 1.850	€ 1.800	€ 50
A2 pletmachine	2010	30	€ 3.000	€ 1.800	€ 1.700	€ 100
A4 tremel	2010	30	€ 1.500	€ 900	€ 850	€ 50
A5 buil	2010	30	€ 6.000	€ 3.600	€ 3.400	€ 200
Totaal Maalproces			€ 13.000	€ 8.150	€ 7.750	€ 400

Verpakken	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	Afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2022	2023	over 2023
A12 doseerinstallatie	2010	30	€ 3.000	€ 1.800	€ 1.700	€ 100
A14 weegschalen	2013	10	€ 500	€ 50	€ 0	€ 50
A16 inpaktafel	2012	25	€ 500	€ 300	€ 280	€ 20
Totaal Verpakken			€ 4.000	€ 2.150	€ 1.980	€ 170

Totaal:			€ 87.302	€ 65.842	€ 72.107	€ 1.635
----------------	--	--	-----------------	-----------------	-----------------	----------------

5) Verlies- & Winstrekening

Verlies- & Winstrekening - Stichting Molen de Vijf Gebroeders

over boekjaar

2023

Inkomsten		Totaal	€	%	Uitgaven		Totaal	€	%
Baten uit levering van producten en diensten					Inkoopwaarde				
Meelproducten	€	3.147,40		(11 %)	Meelproducten	€	2.240,19		(8 %)
Overige verkopen (o.a. markten)	€	2.957,13		(10 %)	Overige verkopen (consumabel)	€	2.037,77		(7 %)
Diensten (o.a. verhuur)	€	8.388,89		(30 %)	Diensten (zijpaneel tent)	€	27,21		-
	€	14.493,42		51 %		€	4.305,17		15 %
Subsidies (overheid)					Communicatiekosten				
NRF voorschot	€	4.500,00			Kosten Rabobankieren	€	284,02		
Gemeente Borsele & provincie	€	2.000,00			Secretariaat	€	73,77		
Provincie Zeeland	€	135,00			PR / Educatie	€	281,20		
	€	6.635,00		23 %	Lidmaatschappen / Overleg	€	159,42		
Sponsorbijdragen					Intern (BBQ)				
Rabobank Clubsupport	€	722,96				€	1.536,79		5 %
Rabobank UA	€	2.500,00			Huisvestingskosten				
Durpsrun	€	1.250,00			Nutsbedrijven en Sabewa	€	1.233,87		
	€	4.472,96		16 %	Verzekering Zeker van je zaak	€	231,12		
Giften en donaties					Verzekering gemeente Borsele				
Donateurs	€	2.243,00			Toegangshok	€	1.169,36		
Bijzondere giften	€	381,65			Schoonmaakartikelen e.d.	€	319,40		
	€	2.624,65		9 %		€	4.165,97		15 %
Financiële baten					Onderhoud				
Rente op spaarrekening	€	6,08		-	SIM over (subsidiabel)	€	8.317,47		
					Restant SIM betaling over 2022	€	271,32		
					Onderhoud (niet subs.)+gereedschap	€	1.425,55		
						€	10.014,34		35 %
					Overige lasten				
					Onkosten Durpsrun	€	26,61		-
					Afschrijvingen over 2023				
						€	1.635,00		6 %
					Lopende schulden				
					Te veel ontvangen SIM subsidies	€	341,26		
					Verbruik electra over 2023	€	284,46		
					Declaraties over 2023	€	247,68		
						€	873,40		3 %
					Resultaat (positief)				
						€	5.807,33		20 %
					Totale Inkomsten				
	€	28.364,61		100%	Totale Uitgaven				
						€	28.364,61		100%

6) Begroting 2024

Begroting - Stichting Molen De Vijf Gebroeders

Baten	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024
Levering producten en diensten			
<i>Meelproducten</i>	€ 4.000	3.147	€ 3.500
<i>Overige verkopen</i>	€ 3.350	2.957	€ 2.400
<i>Diensten</i>	€ 6.000	8.389	€ 8.200
Totaal	€ 13.350	14.493	€ 14.100
Subsidies	€ 6.600	6.635	€ 6.600
Sponsorbijdragen	€ 500	4.473	€ 800
Giften en donaties	€ 2.245	2.625	€ 2.200
Financiële baten	€ 5	6	€ 10
Overige baten	€ 100	85	€ 40
Totaal	€ 22.800	28.317	€ 23.750

Lasten	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024
Inkoopwaarde			
<i>Meelproducten</i>	€ 2.500	2.240	€ 2.500
<i>Overige verkopen</i>	€ 1.050	2.038	€ 1.500
<i>Diensten</i>	€ 250	27	€ 100
Totaal Inkoopwaarde	€ 3.800	4.305	€ 4.100
Communicatiekosten	€ 1.550	1.537	€ 2.500
Huisvestingskosten	€ 2.600	4.166	€ 2.500
Onderhoud	€ 11.150	10.014	€ 12.500
Overige lasten	€ 150	5.477	€ 150
Saldo (voor afschrijvingen)	€ 3.550	2.818	€ 2.000
Totaal	€ 22.800	28.317	€ 23.750

7) Subsidies

- Rijksoverheid (SIM)

De Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed (RCE) heeft over de periode van 2019 - 2024 aan Stichting “Molen de Vijf Gebroeders” een Subsidie voor het In stand houden van Monumenten (SIM) van toegekend. Deze subsidie dekt 50% van de geraamde kosten. Jaarlijks wordt 1/6 deel van het geraamde totaalbedrag als voorschot verstrekt, zijnde € 4.500,-. Onder- of overbesteding van dat bedrag moet aan het eind van de periode worden verrekend.

Over 2023 is een bedrag van € 8317,47 in het kader van de SIM-regeling uitgegeven.

In onderstaande tabel is aangegeven of en hoeveel er van de jaarlijkse betalingen van het Nationaal Restauratiefonds (NRF) moet worden verrekend:

SIM balans				
Jaar	Betaald bhc 810*	Subsidiabel 50% sub. NRF	Voorschot NRF	Vershil t.b.v. restitutie
2019	€ 7.499,96	€ 3.749,98	€ 4.500,00	€ 750,02
2020	€ 8.222,35	€ 4.110,22	€ 4.500,00	€ 389,79
2021	€ 10.752,22	€ 5.376,11	€ 4.500,00	€ -876,11
2022	€ 8.313,56	€ 4.156,78	€ 4.500,00	€ 343,22
2023	€ 8.317,48	€ 4.158,74	€ 4.500,00	€ 341,26
2024				
	€ 43.105,57	€ 21.551,83	€ 22.500,00	
		Totaal te veel ontvangen:		€ 948,18
	* boekhoudcode		rood = te veel ontvangen	

- Gemeente (PIP en draaipremie)
 - Vanuit het Periodiek Instandhoudings Plan vergoedt de gemeente Borsele 20% van de subsidiabele SIM subsidie met een maximum van € 1500,-.
 - Draaipremie: maximaal € 500,- bij minimaal 30 draaizaterdagen en 30.000 omwentelingen.
- Over 2022 ontving Molen D5G aan PIP en draaipremie € 2000,-.
- Provincie
 - De Provincie Zeeland verstrekt aan de eigenaren van historische molens een draaipremie van € 0,50 per 300 asomwentelingen met een maximum van € 2000,-. Over 2022 ontving Molen D5G € 123,-.

NB - De subsidies over 2023 moeten nog uitbetaald worden.

J. G. Rosink

Voor akkoord:

J. C. Filius - voorzitter

B. A. Quist - secretaris

C. T. Miermans - lid van het bestuur

Chr. J. van Overbeeke - lid van het bestuur

W. Coppoolse - lid van bestuur

Overzicht van Inkomsten & Uitgaven - Stichting Molen de Vijf Gebroeders

Baten		Totaal	Lasten		Totaal
Baten uit levering van producten en diensten			Inkoopwaarde		
Meelproducten			Meelproducten		
101	Verkoop in Meuleschure	€ 1.369,70	510	Inkoop tarwe	€ 1.660,24
102	Verkoop met SumUp	€ 891,30	580	Ongedierde bestrijding	€ 178,48
103	Verkoop aan derden	€ 886,40	520	Verpakking	€ 279,11
		€ 3.147,40	540	Ingrediënten	€ 122,36
					€ 2.240,19
Overige verkopen			Overige verkopen		
120	Consumpties in Meuleschure	€ 490,30	131	Bakingrediënten Braderie	€ 77,68
132	Consumabel bij Molentocht	€ 1.418,23	132	Bakingrediënten Molentocht	€ 38,79
131	Consumabel bij Braderie	€ 856,85	142	Kosten kaarten	€ 72,00
133	Consumabel bij Monumentendag	€ 32,00	530	Consumabel	€ 895,74
142	Prentbriefkaarten	€ 46,25	550	Apparatuur	€ 191,55
105	Niet geboekte omzet	€ 113,50	560	Leges/EHBO	€ 351,59
		€ 2.957,13	570	Bestek	€ 391,79
Diensten			580	Kosten SumUp transacties	€ 18,63
170	Verhuur (wisselend)	€ 1.946,50			€ 2.037,77
171	Verhuur (contract)	€ 5.755,00	Diensten		
160	Bezoekers	€ 417,39	850	Zijpaneel tent	€ 27,21
180	Touwslaan	€ 270,00			
		€ 8.388,89	Totaal aan Inkoopwaarde		
Totaal aan Producten en diensten					€ 4.305,17
		€ 14.493,42	Communicatiekosten		
Subsidies			611	Bankkosten Rabo	€ 284,02
210	Voorschot Nat.Restauratie Fonds	€ 4.500,00	620	Secretariaat	€ 73,77
220	Gemeente Borsele subsidie 2021	€ 1.500,00	630	PR / Educatie	€ 281,20
220	Gemeente Borsele draaipremie	€ 500,00	640	Lidmaatschappen	€ 100,00
230	Provincie Draaipremie	€ 135,00	651	Nieuwjaarsreceptie	€ 105,88
		€ 6.635,00	652	BBQ	€ 632,50
Sponsorbijdragen			653	Overleg	€ 59,42
310	RabobankClubsupport	€ 722,96			€ 1.536,79
320	Rabobank UA	€ 2.500,00	Huisvestingskosten		
330	Durpsrun	€ 1.250,00	711	Electra	€ 1.036,54
		€ 4.472,96	712	Water	€ 125,25
Giften en donaties			721	Verzekering gemeente Borsele	€ 1.212,22
420	Donateurs	€ 2.243,00	722	Verzekering Zeker van je zaak	€ 231,12
430	Foaien	€ 141,65	723	Sabewa	€ 72,08
410	Bijzondere giften	€ 240,00	730	Toegangshek	€ 1.169,36
		€ 2.624,65	740	Schoonmaak / diversen	€ 319,40
Overige baten					€ 4.165,97
	Restitutie milieubelasting	€ 5,00	Onderhoud		
	Vergoeding bestek	€ 20,00	810	SIM (subsiabel)	€ 8.317,47
	Restitutie electra	€ 60,00	811	Sim 2022	€ 271,32
		€ 85,00	820	Onderhoud (niet subsidiabel)	€ 1.126,59
Financiële Baten			830	Gereedschappen	€ 298,96
	Rente op spaarrekening	€ 6,08			€ 10.014,34
Baten totaal:			Overige lasten		
		€ 28.317,11	850	Onkosten Dorpsrun	€ 26,61
			750	Zonnepanelen	€ 5.450,00
					€ 5.476,61
			Resultaat		
					€ 2.818,23
			Lasten totaal:		
					€ 28.317,11

SIM		periode 2019 t/m 2025		2023
Datum	Bedrag	Naam	Omschrijving	Omschrijving
1-3-2023	€ 30,35	Zeilmakerij Van de Gruiter	touw luiwerk	sim
9-5-2023	€ 4.961,15	Adriaens Molenbouw	factuur 23.025 Heinno22	steenronsel
9-5-2023	€ 20,33	Zuidweg-Zwartepoorte	faktuurno 230482 debt 18512235	tube rubbersealkit
25-6-2023	€ 51,34	vaneijzerenmachinebouw	facno 82300486 deb no 60327	constructiewerk
7-8-2023	€ 683,60	BOUWGROEP PETERS	V01231501	reparatie scheur
5-9-2023	€ 40,50	Sagro Bouwmarkt	deb 18302 nota 23611099	verf sim
5-9-2023	€ 5,23	P. van Eijzeren BV	klant 17773 factuur 32104316	borgmoer
3-10-2023	€ 385,80	B.A. Quist	Hubo Kapelle	hout stellinggoot
11-10-2023	€ 1.183,44	Pekaar	fac no 2233284 deb no 16257	Plaat HPE 300 zwart
25-10-2023	€ 85,62	B.A. Quist decl okt	Online verf	2 l Sikkens Cetol Novatech
28-11-2023	€ 277,09	Adriaens Molenbouw	factuur 23.094 Heinn023	vangtouw
28-11-2023	€ 593,02	Zuidweg-Zwartepoorte	factuur 231332 debt 18512235	werk goot
	€ 8.317,47			