

Stichting Molen De Vijf Gebroeders

Heinkenszand

**Financieel Verslag
over het boekjaar 2021**

mei 2022

Inhoudsopgave:

Pagina

- 3: Toelichting op het resultaat**
- 4: Overzicht van inkomsten en uitgaven**
- 5: Winst- & Verliesrekening**
- 6: Balans 1 - 1 - 2021 en Balans 31 - 12 - 2021**
- 7: Afschrijvingen [Tabel]**
- 8: Begroting 2022**
- 9: SIM**

Toelichting op het resultaat

Algemeen

Wederom was 2021 ook voor Molen De Vijf Gebroeders (D5G) een heel schraal jaar vanwege het coronavirus. Van de gangbare activiteiten vond alleen de Heinkenszandse braderie plaats. Hoewel bij molen D5G toen geen pannenkoeken konden worden gebakken vanwege de voorgeschreven 1,5 m afstand (ook in de keuken van toepassing!) was er een overweldigende vraag naar koffie en frisdrank waar we enigszins door verrast werden.

De verhuur van de “Meuleschure” trok in de nazomer weer aan.

Het bezoek aan de molen bleef minimaal vanwege de 1,5 m beperking.

Voor het geraamde verlies aan inkomsten over 2020 ontvingen wij van de gemeente c.a. € 4000 aan compensatie. Van rijkswege was hiervoor een fonds beschikbaar gesteld om lokale en regionale culturele infrastructuur te borgen. Het stichtingsbestuur van Molen D5G heeft ook voor 2021 een beroep op dit fonds gedaan en daarop is begin 2022 een bedrag van € 3000,- toegezegd.

In een vorig jaarverslag werd aangegeven dat een aantal van onze bezittingen “om niet” is verkregen. Daartoe behoren de toegangshekken en vlaggenmasten. De resterende gezamenlijke boekwaarde hiervan à € 2848,- is nu geheel afgeschreven, mede om in de toekomst het bedrag aan jaarlijkse afschrijving te beperken. De genoemde toezegging van € 3000,- compenseerde de voornoemde extra afschrijving.

In 2021 werd voor bijna € 12.000,- aan onderhoud (deels doorgeschoven onderhoud vanwege corona) van de molen besteed; voor het overgrote deel subsidiabel. Eenmalig een aanzienlijk bedrag, c.a. € 1500,- meer dan in voorgaand jaar. Anderzijds krijgen wij daar nog een aanvulling op het verstrekte subsidievoorschot voor terug: een bedrag van € 876,11. Te samen met een bijzondere gift van € 759,89 kunnen we het boekjaar 2021 afsluiten met een positief saldo van € 1902,94.

Stroppenpot

Bij een eventueel optredende catastrofe bedroegen de direct beschikbare liquide middelen (met inbegrip van de opgebouwde reserves voor afschrijvingen) gedurende het boekjaar een bedrag van net iets boven de € 20.000,-. Dat bedrag komt overeen met het door de “Hollandsche Molen” eerder geadviseerde minimum bedrag van € 20.000,- als aan te houden “stroppenpot”, maar dat adviesbedrag is inmiddels opgehoogd naar € 25.000,-.

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 waardebeoordeling van sommige posten 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 die posten vervangen moeten worden dienen aanvullende fondsen te worden gevonden.

Verlies- & Winstrekening - Stichting Molen de Vijf Gebroeders				2021	
Inkomsten		Totaal	Uitgaven		Totaal
10	Subsidies		50	Onderhoud	
	11 NRF voorschot	€ 4.500,00		52 SIM (subsidieabel)	€ 10.752,22
	22 Gemeente Borsele subsidie 2020	€ 1.500,00		54 Onderhoud (niet subsidieabel)	€ 784,88
	23 Gemeente Borsele draaipremie	€ 500,00		56 Gereedschappen / Inventaris	€ 66,95
	24 Provincie Draaipremie	€ 115,00			€ 11.604,05
		€ 6.615,00	60	Exploitatiekosten	
20	Donaties			61/2 Electra & water	€ 411,09
	21 Donateurs	€ 2.175,00		63/4 Verzekeringen & zaakbel.	€ 1.385,91
	22 Bijzondere giften	€ 909,89		65 Diversen	€ 192,12
	23 Clubkas Rabobank	€ 477,40			€ 1.989,12
	24 Gemeente Borsele	€ 4.075,00	70	Activiteiten	
	24 ZLM-Verzekeringen	€ 250,00		71/2 Catering	€ 726,67
		€ 7.887,29			
25	Verkoop		75	PR / Educatie / Vrijwilligers	
	25 meelverkoop	€ 2.724,45		76 Contributies/bijeenkomsten	€ 123,97
	27 diversen/consumpties	€ 1.270,52		77 Vrijwilligers	€ 447,76
	28 fooi / kasverschil	€ 171,50		78 Diversen	€ 210,82
	41 prentbriefkaarten	€ 31,00			€ 782,55
	54 oud ijzer	€ 65,64	80	Inkoop tarwe/verpakking e.d.	
		€ 4.263,11		81 Tarwe	€ 1.342,76
30	Activiteiten/markten/bezoekers			82 Verpakking	€ 170,90
	33 Bezoekers	€ 190,80		83 Diversen	€ 468,05
	34 Verhuur	€ 882,50			€ 1.981,71
	35 Ontvangsten	€ 50,00			
		€ 1.123,30	85	Secretariaatskosten	€ 207,92
	Diverse restituties			Diverse kosten	
	54 Diverse rekeningen	€ 161,46		21 Kosten prentbriefkaarten	€ 51,00
	61 Milieubelasting	€ 32,00		26 Restitutie meelverkoop	€ 53,65
	61 Electraverbruik	€ 89,22		34 Reparatie tenten	€ 174,50
	62 Waterverbruik	€ 20,82		29 Kasverschil bij meelverkoop	€ 44,25
	81 Foutieve declaratie	€ 21,60			€ 323,40
		€ 325,10			
	Nog te ontvangen			Afschrijvingen over 2021	€ 4.573,00
	10 Coronacompensatie Gem. Borsele	€ 3.000,00			
	SIM subsidie over 2021	€ 876,11			
		€ 3.876,11		Resultaat	€ 1.902,94
	Rente op spaarrekening	€ 1,45			
	Totale Inkomsten	€ 24.091,36		Totale Uitgaven	€ 24.091,36

Vanwege het doorschuiven van (subsidieabel) Onderhoud is er in 2021 een overbesteding ten opzichte van het (gemiddelde) jaarlijks voorschot geweest. Daardoor is het terug te betalen bedrag aan SIM subsidie aanzienlijk verminderd (zie ook blz. 6 en 9).

Afschrijvingstabel - Stichting Molen de Vijf Gebroeders						
Molen						
	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2020	2021	over 2021
M1	molen, ruwbouw	2002	€ 1,00	€ 1,00	€ 1,00	€ -
M2	molenaarswerk	2007	€ 1,00	€ 1,00	€ 1,00	€ -
Totaal Molen			€ 2,00	€ 2,00	€ 2,00	€ -
Terreininrichting						
	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2020	2021	over 2021
T1	toegangshekken 2 stuks	2012	€ 3.600,00	€ 2.448,00	€ -	€ 2.448,00
T2	vlaggenmasten 3 stuks	2010	€ 600,00	€ 400,00	€ -	€ 400,00
T3	picknicktafels 2 stuks	2009	€ 600,00	€ 160,00	€ 120,00	€ 40,00
T12	terrasmubilair	2015	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 400,00	€ 100,00
Totaal terreininrichting			€ 5.800,00	€ 3.508,00	€ 520,00	€ 2.988,00
Meuleschure						
	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2020	2021	over 2021
G1	fundering	2015	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -
G2	opstal	2015	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ -
G3a	houten buitenwand	2015	€ 16.000,00	€ 14.000,00	€ 13.600,00	€ 400,00
G3b	schilderwerk buiten	2015	€ 800,00	€ 300,00	€ 200,00	€ 100,00
G4	sanitair	2015	€ 1.000,00	€ 800,00	€ 760,00	€ 40,00
G5	keuken	2015	€ 600,00	€ 400,00	€ 360,00	€ 40,00
G6	apparatuur	2015	€ 400,00	€ 200,00	€ 160,00	€ 40,00
G7	verwarming	2015	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 400,00	€ 100,00
Totaal gebouw			€ 59.800,00	€ 56.200,00	€ 55.480,00	€ 720,00
Inventaris						
	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2020	2021	over 2021
In1	kasten	2012	€ 500,00	€ 300,00	€ 275,00	€ 25,00
In2	TV / videorecorder	2011	€ 700,00	€ 70,00	€ -	€ 70,00
In5	tafels & stoelen	2015	€ 500,00	€ 250,00	€ 200,00	€ 50,00
In6	keukengerei	2012	€ 500,00	€ 100,00	€ 50,00	€ 50,00
In12	divers handgereedschap	2011	€ 1.000,00	€ 100,00	€ -	€ 100,00
Totaal Inventaris			€ 3.200,00	€ 820,00	€ 525,00	€ 295,00
Apparatuur						
Maalproces						
	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2020	2021	over 2021
A1	mengketel	2009	€ 2.500,00	€ 1.950,00	€ 1.900,00	€ 50,00
A2	pletmachine	2010	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 1.900,00	€ 100,00
A4	tremel	2010	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 950,00	€ 50,00
A5	buil	2010	€ 6.000,00	€ 4.000,00	€ 3.800,00	€ 200,00
Totaal Maalproces			€ 13.000,00	€ 8.950,00	€ 8.550,00	€ 400,00
Verpakken						
	Jaar	Looptijd	Oorsponkelijke	Waarde eind	Waarde eind	afschrijving
	aanschaf	(jaar)	aanschafwaarde	2020	2021	over 2021
A12	doseerinstallatie	2010	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 1.900,00	€ 100,00
A14	weegschalen	2013	€ 500,00	€ 150,00	€ 100,00	€ 50,00
A16	inpaktafel	2012	€ 500,00	€ 340,00	€ 320,00	€ 20,00
Totaal Verpakken			€ 4.000,00	€ 2.490,00	€ 2.320,00	€ 170,00
Totaal:			€ 85.802,00	€ 71.970,00	€ 67.397,00	€ 4.573,00

Begroting - Stichting Molen De Vijf Gebroeders				
Baten	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting
Levering van	2020	2021	2021	2022
producten en diensten				
<i>Verkoop</i>				
Meelproducten	€ 3.380	€ 2.000	€ 2.724	€ 2.500
Consumabel	€ 491	€ 250	€ 1.271	€ 1.000
Bezoekers	€ 55	€ 50	€ 191	€ 50
Verhuur+ontvangst	€ 515	€ 500	€ 933	€ 1.500
Prentbriefkaarten/kasverschil	€ -	€ -	€ 203	€ 50
	€ 4.441	€ 2.800	€ 5.321	€ 5.100
<i>Diensten</i>				
Touwslaan e.d.	€ -	€ -	€ -	€ 100
Subsidies				
NRF voorschot (50% van SIM)	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.500
Subsidie Gemeente	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Draaipremie Gemeente	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Draaipremie Provincie	€ 128	€ -	€ 115	€ 100
	€ 6.628	€ 6.500	€ 6.615	€ 6.600
Sponsorbijdragen				
Clubkas Rabobank	€ 320	€ 300	€ 477	€ 300
Gemeente Borsele	€ -	€ -	€ 4.075	€ 3.000
ZLM verzekeringen	€ -	€ -	€ 250	€ -
	€ 320	€ 300	€ 4.802	€ 3.300
Giften en donaties				
Donateurs	€ 2.747	€ 2.000	€ 2.175	€ 2.000
Bijzondere giften	€ 1.540	€ 100	€ 910	€ 250
	€ 4.287	€ 2.100	€ 3.085	€ 2.250
Financiële baten				
Rente op spaarrekening	€ 2	€ 1	€ 1	€ 2
Overige baten	€ 96	€ 50	€ 391	€ 100
Totaal	€ 15.773	€ 11.751	€ 20.215	€ 17.452
Lasten	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting
	2020	2021	2021	2022
Inkoopwaarde				
Catering/keukeninventaris	€ 138	€ 100	€ 717	€ 500
Inkoop tarwe/verpakking e.d.	€ 1.770	€ 1.500	€ 1.982	€ 1.500
diversen			€ 10	€ 100
	€ 1.908	€ 1.600	€ 2.708	€ 2.100
Communicatiekosten				
secretariaat en bank	€ 155	€ 150	€ 208	€ 200
PR / Educatie / Diversen	€ 244	€ 1.000	€ 783	€ 700
	€ 399	€ 1.150	€ 990	€ 900
Huisvestingskosten				
exploitatiekosten	€ 2.001	€ 2.000	€ 1.989	€ 2.100
inrichting terrein	€ -	€ 100	€ -	€ 100
	€ 2.001	€ 2.100	€ 1.989	€ 2.200
Onderhoud				
SIM (subsiabel)	€ 8.220	€ 10.000	€ 10.752	€ 9.000
Onderhoud (niet subsiabel)	€ 1.056	€ 1.000	€ 792	€ 1.000
	€ 9.277	€ 11.000	€ 11.604	€ 10.000
Overige lasten				
diversen	€ 206	€ 100	€ 323	€ 100
reservering restitutie SIM subs	€ 390	€ 500	€ -	€ -
	€ 596	€ 600	€ 323	€ 100
Saldo (voor afschrijvingen)	€ 1.592	€ -4.699	€ 2.600	€ 2.152
Totaal	€ 15.773	€ 11.751	€ 20.215	€ 17.452

Noot: de indeling en volgorde van de posten is ook hier ten opzichte van vorige jaren aangepast aan de ANBI-standaard. Voorheen werden afzonderlijke posten gehanteerd voor Meelverkoop en Activiteiten. Bij de Activiteiten werden o.a. Verhuur en Inkomsten van Markten gehanteerd. Deze posten zijn nu samengevoegd.

In de begroting voor 2022 wijken de volgende posten nog af van de rekening van 2021:

- het aantal donateurs loopt terug, voor de werving van nieuwe donateurs was weinig ruimte;
- de extra giften waren erg welkom, maar zijn niet van blijvende aard;
- de meelverkoop is gestabiliseerd: het "heel Holland bakt" effect uit de eerste coronaperiode is weggeëbd;
- bij de molen zijn dit jaar geen pannenkoeken gebakken en verkocht, dat moet dit jaar weer gaan lukken.

NB: bovenstaande getallen zijn afgerond

Sim subsidieoverzicht

Onderstaand de specificatie voor uitgevoerd onderhoud vallend onder de regeling voor Simsubsidie:

Werkzaamheden voor Molen De 5 Gebroeders (code 52)			
SIM	periode 2019 t/m 2025		
Datum	Bedrag	Naam	Omschrijving
15-3-2021	€ 402,51	Goetheer en Huissoon	herstel houtrot
8-4-2021	€ 60,50	Roegiers	reparatie glasbreuk kap
19-4-2021	€ 6.679,20	Adriaens Molenbouw	spoorwiel en steenronsel blauwe steen
4-5-2021	€ 24,20	Bouwgroep Peters	levering zak hydraulische kalk
4-5-2021	€ 16,50	B.A. Quist decl april	stelwiggen bolspilneuten
1-7-2021	€ 29,95	Sagro Bouwmarkt	Wijzanol
9-7-2021	€ 1.427,18	Bouwb. Goetheer Huissoon	herstel divers houtrot 2 deuren
9-7-2021	€ 30,95	j.c.filius	hout en plaatmateriaal
23-7-2021	€ 83,82	Sagro Aannemingsmij	verf & houtimpregneer
16-8-2021	€ 61,41	Sagro Bouwmarkt	kwast en verf
1-10-2021	€ 978,00	Marien de Kok	stellingdek
4-10-2021	€ 958,00	Marien de Kok	koppen stellingdek
	€ 10.752,22		

In onderstaande tabel is aangegeven of en hoeveel er van de jaarlijkse betalingen door het NRF moet worden gerestitueerd.

SIM balans				
Jaar	Betaald bhc 52*	Subsidiabel 50% sub. NRF	Voorschot NRF	Verschil t.b.v. restitutie
2019	€ 7.499,96	€ 3.749,98	€ 4.500,00	€ 750,02
2020	€ 8.220,43	€ 4.110,22	€ 4.500,00	€ 389,79
2021	€ 10.752,22	€ 5.376,11	€ 4.500,00	€ -876,11
2022	€ 9.000,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ -
2023				
2024				
	€ 35.472,61	€ 17.736,31	€ 18.000,00	
				€ 263,70
	* boekhoudcode		rood = te veel ontvangen	

Voor akkoord:

J. G. Rosink

J. C. Filius - voorzitter

B. A. Quist - secretaris

C. T. Miermans - lid van het bestuur

W. A. Vermuë - lid van het bestuur

Chr. J. van Overbeeke - lid van het bestuur

W. Coppoolse - lid van bestuur