

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Rapport inzake jaarverslaggeving 2013

6 januari 2014

Inhoudsopgave

Blad:

Rapport	3
Verslag penningmeester	4
Opdracht	4
Algemeen	4
Financiële positie	5
Resultaat	6
Jaarverslag bestuur	8
Jaarrekening 2013	9
Balans per 31 december 2013	10
Staat van baten en lasten over 2013	12
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	13
Ondertekening jaarrekening	20

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

ter
MORS
advies
groep



Rapport



post-adres

Mallumse Molenweg 18
7152 AT Eibergen
tel. 0545 472 644

mail: info@tmag.nl

btw nummer

NL00.0881.97.359.B01

kvk nummer

08096485

bankrekening

47.67.99.988

Aan het bestuur van
Stichting Eibergse Molens
Drieveweg 18
7152 KB Eibergen

Datum:
6 januari 2014

Kenmerk:
05090184
AA351

Verslag penningmeester

Opdracht

Bijgesloten vindt u de jaarrekening 2013 van Stichting Eibergse Molens, gevestigd te Eibergen.
De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting.

Algemeen

Het boekjaar 2013 sluit met een voordelig saldo van € 26.962 (2012: € 21.006)
Voorgesteld wordt dit resultaat als volgt te bestemmen:

	2013	2012
	€	€
Toevoegen aan de onderhoudsreserve "Muldershuis"	16.825	11.431
Toevoegen aan de onderhoudsreserve "Estinea"	10.137	9.575
	<u>26.962</u>	<u>21.006</u>

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is deze resultaatbestemming als zodanig reeds
in de jaarrekening verwerkt.

Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2013 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2012.

	31-12-2013		31-12-2012	
	€ 000	%	€ 000	%
Actief				
Materiële vaste activa	0	0,0%	0	0,0%
Vorderingen	12	6,5%	22	14,2%
Liquide middelen	173	93,5%	133	85,8%
	<u>185</u>	<u>100,0%</u>	<u>155</u>	<u>100,0%</u>
	31-12-2012		31-12-2012	
	€ 000	%	€ 000	%
Passief				
Eigen vermogen	0	0,0%	0	0,0%
Voorzieningen	172	93,0%	142	91,6%
Kortlopende schulden	13	7,0%	13	8,4%
	<u>185</u>	<u>100,0%</u>	<u>155</u>	<u>100,0%</u>

Werkkapitaal

Op basis van dit overzicht kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden.

	31-12-2013	31-12-2012	Mutatie
	€ 000	€ 000	€ 000
Vorderingen	12	22	-10
Liquide middelen	173	133	40
	<u>185</u>	<u>155</u>	<u>30</u>
Kortlopende schulden	13	13	0
	<u>172</u>	<u>142</u>	<u>30</u>

Het werkkapitaal is gestegen met € 30.000.

De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van de kasstromen.

	2013
	€ 000
Herkomst der middelen:	
Resultaat boekjaar	27
Toename onderhoudsvoorziening	3
Cash-flow = toename werkkapitaal	30

Resultaat

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2013 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de exploitatierekening 2013.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in duizenden euro's en in een percentage van de som der opbrengsten. Als vergelijking zijn de cijfers over 2012 opgenomen.

	Realisatie 2013		Realisatie 2012	
	€ 000	%	€ 000	%
Mallumsche Watermolen	2	4,5%	2	4,3%
Piepermolen	3	6,8%	6	13,0%
Bijdrage in exploitatie tekort	5	11,4%	8	17,4%
"Muldershuis"	23	52,3%	22	47,8%
"Estinea"	16	36,4%	16	34,8%
Opbrengsten	44	100,0%	46	100,0%
Mallumsche Watermolen	2	4,5%	2	4,3%
Piepermolen	3	6,8%	6	13,0%
Kosten van exploitatie	5	11,4%	8	17,4%
"Muldershuis"	6	13,6%	11	23,9%
"Estinea"	6	13,6%	6	13,0%
Kosten	17	38,6%	25	54,3%
Resultaat boekjaar	27	61,4%	21	45,7%



De ontwikkeling van het resultaat 2013 ten opzichte van 2012 kan als volgt worden geanalyseerd:

Resultaat hoger door:

€ 000

Lagere kosten Muldershuis
Hogere opbrengst Muldershuis
Per saldo hoger resultaat

5
1
6

De penningmeester van Stichting Eibergse Molen,

G. ter Mors



Jaarverslag bestuur

Het jaarverslag van het bestuur is ter inzage te verkrijgen bij de secretaris van de stichting.



Jaarrekening 2013

Balans per 31 december 2013
Staat van baten en lasten over 2013
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Balans per 31 december 2013

	31.12.2013	31.12.2012
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Mallumsche Watermolen	1	1
Piepermolen	1	1
Muldershuis	1	1
Dagverblijf Estinea	1	1
	<u>4</u>	<u>4</u>
Viottende activa		
Vorderingen:		
Debiteuren	12.184	21.467
Liquide middelen:		
Rabo VerenigingsPakket	4.997	62
Rabo BedrijfsTeleRekening	<u>168.000</u>	<u>133.000</u>
	172.997	133.062
	<u>185.185</u>	<u>154.533</u>

	31.12.2013	31.12.2012
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	100	100
Voorzieningen		
Onderhoudsreserve Molens	3.642	0
Onderhoudsreserve Muldershuis	115.689	98.864
Onderhoudsreserve Dagverblijf Estinea	52.879	42.742
	172.210	141.606
Kortlopende schulden		
Overige schulden	12.875	12.827
	<u>185.185</u>	<u>154.533</u>

Staat van baten en lasten over 2013

	Realisatie 2013 €	Realisatie 2012 €
Bijdrage in exploitatie tekort Mallumsche Watermolen	2.000	2.494
Bijdrage in exploitatie tekort Piepermolen	3.000	5.439
Opbrengsten inzake Muldershuis	23.051	22.431
Opbrengsten inzake Dagverblijf Estinea	15.875	14.990
Opbrengsten	43.926	45.354
Exploitatie Mallumsche Watermolen	2.000	2.494
Exploitatie Piepermolen	3.000	5.439
Kosten inzake Muldershuis	6.226	11.000
Kosten inzake Dagverblijf Estinea	5.738	5.900
Kosten	16.964	24.833
Resultaat boekjaar	26.962	20.521
Exploitatie Muldershuis	16.825	11.431
Exploitatie Dagverblijf Estinea	10.137	9.090
Resultaat boekjaar	26.962	20.521

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten zijn als volgt te omschrijven:
Het instand- en inwerkinghouden van monumenten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen voor nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten

Onder opbrengsten wordt verstaan de omzet van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Kosten

De kosten van de omzet omvat de direct aan de in het boekjaar geleverde goederen en verleende diensten toe te rekenen inkoopwaarden en gemaakte kosten.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Materiële vaste activa

Mallumsche Watermolen:

De Mallumsche Watermolen is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van f 1,00 ofwel € 0,45.

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Aanschafwaarde (afgerond)	1	1
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	1	1
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	<u>1</u>	<u>1</u>

Piepermolen:

Dit betreft de kosten van de restauratie uit 2001 oorspronkelijk groot f 25.000 ofwel € 11.345.

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Aanschafwaarde	11.345	11.345
Cumulatieve afschrijvingen	<u>11.344</u>	<u>10.345</u>
Boekwaarde	1	1.000
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>999</u>
Boekwaarde	<u>1</u>	<u>1</u>

Ultimo 2013 zijn deze kosten volledig afgeschreven.

Muldershuis:

Het Muldershuis is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs ofwel € 1,00.

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Aanschafwaarde	1	1
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	1	1
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	<u>1</u>	<u>1</u>

Dagverblijf Estinea:

Dagverblijf Estinea is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van f 1,00 ofwel € 0,45.

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Aanschafwaarde (afgerond)	1	1
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	1	1
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	<u>1</u>	<u>1</u>

Viottende activa

Vorderingen:

Debiteuren:

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Provincie Gelderland (zie specificatie)	2.466	5.486
Gemeente Berkelland (zie specificatie)	7.466	13.419
Stichting Estinea	470	464
Rente deposito	1.604	2.073
Vooruitbetaalde kosten	<u>178</u>	<u>25</u>
	<u>12.184</u>	<u>21.467</u>

Provincie Gelderland:

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Onderhoud Piepermolen 2013	1.922	0
Onderhoud Piepermolen 2012	0	3.515
Onderhoud Mallumsche Molen 2013	544	0
Onderhoud Mallumsche Molen 2012	<u>0</u>	<u>1.971</u>
	<u>2.466</u>	<u>5.486</u>

Gemeente Berkelland

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Exploitatie Molens 2013	5.000	0
Exploitatie Piepermolen 2012	0	5.439
Onderhoud Piepermolen 2013	1.922	0
Onderhoud Piepermolen 2012	0	3.515
Exploitatie Mallumsche Molen 2012	0	2.494
Onderhoud Mallumsche Molen 2013	544	0
Onderhoud Mallumsche Molen 2012	0	1.971
	<u>7.466</u>	<u>13.419</u>

Eigen vermogen

Stichtingskapitaal:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Stand per begin boekjaar	100	100
Mutatie in boekjaar	0	0
Stand per ultimo boekjaar	<u>100</u>	<u>100</u>

Voorzieningen

Onderhoudsreserve Molens:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Stand per begin boekjaar	0	0
Van egalisatiefonds onderhoud	4.230	0
Van overschot algemene kosten	153	0
	<u>4.383</u>	<u>0</u>
Naar exploitatie Mallumsche Molen	-7	0
Naar exploitatie Piepermolen	-734	0
	<u>3.642</u>	<u>0</u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Onderhoudsreserve Muldershuis:

	2013	2012
	€	€
Stand per begin boekjaar	98.864	87.433
Uit de resultaatbestemming	16.825	11.431
Stand per ultimo boekjaar	<u>115.689</u>	<u>98.864</u>

Onderhoudsreserve Dagverblijf Estinea:

	2013	2012
	€	€
Stand per begin boekjaar	42.742	33.167
Uit de resultaatbestemming	10.137	9.575
Stand per ultimo boekjaar	<u>52.879</u>	<u>42.742</u>

Kortlopende schulden

Overige schulden:

	31.12.2013	31.12.2012
	€	€
Bouwbedrijf Hoffman	4.846	0
HJ Techniek	0	646
Waarborgsom Muldershuis Eibergen B.V.	5.200	5.200
Afrekening BRIM 2011	1.012	1.012
Café Kerkemeyer	0	580
Stichting Estinea	800	400
Muldershuis	36	0
Egalisatiefonds	0	4.230
Omzetbelasting	981	759
	<u>12.875</u>	<u>12.827</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013

	Realisatie 2013 €	Realisatie 2012 €
<i>Bijdrage in exploitatie tekort Mallumsche Watermolen</i>		
Gemeente Berkelland	<u>2.000</u>	<u>2.494</u>
<i>Bijdrage in exploitatie tekort Piepermolen</i>		
Gemeente Berkelland	<u>3.000</u>	<u>5.439</u>
<i>Opbrengsten inzake Muldershuis</i>		
Huuropbrengst	<u>23.051</u>	<u>22.431</u>
<i>Opbrengsten inzake Dagverblijf Estinea</i>		
Huuropbrengst	15.406	14.630
Vergoeding belastingen	<u>469</u>	<u>360</u>
	<u>15.875</u>	<u>14.990</u>
<i>Exploitatie Mallumsche Watermolen</i>		
Uitgaven:		
Onderhoudsuitgaven	3.628	13.139
Brand- stormverzekering	1.564	1.417
Vaste lasten, water en electra	369	249
Monumentenwacht	30	30
Overige lasten	<u>481</u>	<u>234</u>
	6.072	15.069
Inkomsten:		
Draaipremie Provincie Gelderland	450	450
Bijdrage restauratiefonds	2.177	7.883
Bijdrage vrienden	300	300
Rondleiding TIP Eibergen	30	0
VVV	20	0
Uit onderhoudreserve Molens	7	0
Onderhoudsbijdrage Provincie Gelderland	544	1.971
Onderhoudsbijdrage Gemeente Berkelland	<u>544</u>	<u>1.971</u>
	4.072	12.575
Exploitatie tekort	<u>2.000</u>	<u>2.494</u>

	Realisatie 2013	Realisatie 2012
	€	€
<i>Exploitatie Piepermolen</i>		
Uitgaven:		
Onderhoudsuitgaven	12.814	23.431
Brand- stormverzekering	2.112	1.915
Vaste lasten, water en electra	115	13
Monumentenwacht	30	30
Afschrijving	0	999
Overige lasten	328	247
	<u>15.399</u>	<u>26.635</u>
Inkomsten:		
Draaipremie Provincie Gelderland	108	108
Bijdrage restauratiefonds	7.688	14.058
Opbrengst molenbezoek	25	0
Uit onderhoudreserve Molens	734	0
Onderhoudsbijdrage Provincie Gelderland	1.922	3.515
Onderhoudsbijdrage Gemeente Berkelland	1.922	3.515
	<u>12.399</u>	<u>21.196</u>
Exploitatie tekort	<u><u>3.000</u></u>	<u><u>5.439</u></u>
<i>Kosten inzake Muldershuis</i>		
Onderhoudsuitgaven	3.036	4.276
Bouwvergunning	270	0
Vaste lasten	875	861
Brand- stormverzekering	1.395	1.332
Advocaatkosten	0	4.204
Monumentenwacht	650	424
	<u>6.226</u>	<u>11.097</u>
Uit de verdeling algemene kosten	0	97
	<u><u>6.226</u></u>	<u><u>11.000</u></u>

Realisatie
2013
€

Realisatie
2012
€

Kosten inzake Dagverblijf Estinea

Onderhoudsuitgaven	0	287
Onderhoud omgeving	4.800	4.800
Brand- stormverzekering	469	448
Belastingen	469	464
	<u>5.738</u>	<u>5.999</u>
Uit de verdeling algemene kosten	0	99
	<u>5.738</u>	<u>5.900</u>

Algemene kosten

Contributies/Abonnementen	125	212
Bestuurskosten	90	150
Aansprakelijkheidsverzekering	190	213
Kantoorkosten	149	53
Kamer van Koophandel	0	24
Kosten postbus	213	0
Representatiekosten	0	26
Drukwerk	17	0
Automatiseringskosten	15	18
Kosten vrijwilligersavond	567	630
	<u>1.366</u>	<u>1.326</u>
Rente minus bankkosten	1.519	2.417
	<u>-153</u>	<u>-1.091</u>
Naar exploitatie Muldershuis	0	97
Naar exploitatie Estinea	0	99
Naar egalisatiefonds	0	895
Naar onderhoudsreserve Molens	153	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Ondertekening jaarrekening

G. Roos
Voorzitter

A.G.J. Esman
Secretaris

G. ter Mors
Peningmeester

Vastgesteld tijdens de bestuursvergadering gehouden op 19 februari 2014