

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Rapport inzake jaarverslaggeving 2014

5 januari 2015

Inhoudsopgave

Blad:

Rapport	3
Verslag penningmeester	4
Opdracht	4
Algemeen	4
Financiële positie	5
Resultaat	6
Jaarverslag bestuur	8
Jaarrekening 2014	9
Balans per 31 december 2014	10
Staat van baten en lasten over 2014	12
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	13
Ondertekening jaarrekening	20

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:
5 januari 2015

Kenmerk:
05090184
AA373

Verslag penningmeester

Opdracht

Bijgesloten vindt u de jaarrekening 2014 van Stichting Eibergse Molens, gevestigd te Eibergen.
De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting.

Algemeen

Het boekjaar 2014 sluit met een voordelig saldo van € 25.262 (2013: € 26.962)
Voorgesteld wordt dit resultaat als volgt te bestemmen:

	2014	2013
	€	€
Toevoegen aan de onderhoudsreserve "Muldershuis"	14.691	16.825
Toevoegen aan de onderhoudsreserve "Estinea"	10.571	10.137
	<u>25.262</u>	<u>26.962</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 2014 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2013.

	31-12-2014		31-12-2013	
	€ 000	%	€ 000	%
Actief				
Materiële vaste activa	45	19,7%	0	0,0%
Vorderingen	22	9,6%	12	6,5%
Liquide middelen	162	70,7%	173	93,5%
	<u>229</u>	<u>100,0%</u>	<u>185</u>	<u>100,0%</u>
	31-12-2014		31-12-2013	
	€ 000	%	€ 000	%
Passief				
Eigen vermogen	0	0,0%	0	0,0%
Voorzieningen	197	86,0%	172	93,0%
Kortlopende schulden	32	14,0%	13	7,0%
	<u>229</u>	<u>100,0%</u>	<u>185</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.

	31-12-2014	31-12-2013	Mutatie
	€ 000	€ 000	€ 000
Vorderingen	22	12	10
Liquide middelen	162	173	-11
	<u>184</u>	<u>185</u>	<u>-1</u>
Kortlopende schulden	32	13	19
	<u>152</u>	<u>172</u>	<u>-20</u>

Het werkkapitaal is gedaald met € 20.000.

De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van de kasstromen.

	2014
	€ 000
Herkomst en besteding der middelen:	
Resultaat boekjaar=cash-flow	25
Investering in materiële vaste activa	-45
Afname werkkapitaal	-20

Resultaat

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2014 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de exploitatierekening 2014.

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 2013 opgenomen.

	Realisatie 2014		Realisatie 2013	
	€ 000	%	€ 000	%
Mallumsche Watermolen	1	2,3%	2	4,5%
Piepermolen	4	9,1%	3	6,8%
Bijdrage in exploitatie tekort	5	11,4%	5	11,4%
"Muldershuis"	23	52,3%	23	52,3%
"Estinea"	16	36,4%	16	36,4%
Opbrengsten	44	100,0%	44	100,0%
Mallumsche Watermolen	1	2,3%	2	4,5%
Piepermolen	4	9,1%	3	6,8%
Kosten van exploitatie	5	11,4%	5	11,4%
"Muldershuis"	9	20,5%	6	13,6%
"Estinea"	5	11,4%	6	13,6%
Kosten	19	43,2%	17	38,6%
Resultaat boekjaar	25	56,8%	27	61,4%



De ontwikkeling van het resultaat 2014 ten opzichte van 2013 kan als volgt worden geanalyseerd:

Resultaat lager door:

€ 000

Hogere kosten Muldershuis

-3

Lagere kosten Estinea

1

Per saldo lager resultaat

-3

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 2014

Balans per 31 december 2014

Staat van baten en lasten over 2014

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Balans per 31 december 2014

	31.12.2014	31.12.2013
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Mallumsche Watermolen	1	1
Piepermolen	1	1
Muldershuis	44.868	1
Dagverblijf Estinea	1	1
	<u>44.871</u>	<u>4</u>
Vlottende activa		
Vorderingen:		
Debiteuren	22.318	12.184
Liquide middelen:		
Rabo VerenigingsPakket	295	4.997
Rabo BedrijfsTeleRekening	<u>161.500</u>	<u>168.000</u>
	161.795	172.997
	<u>228.984</u>	<u>185.185</u>

	31.12.2014	31.12.2013
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	100	100
Voorzieningen		
Onderhoudsreserve Molens	3.166	3.642
Onderhoudsreserve Muldershuis	130.380	115.689
Onderhoudsreserve Dagverblijf Estinea	63.450	52.879
	196.996	172.210
Kortlopende schulden		
Overige schulden	31.888	12.875
	<u>228.984</u>	<u>185.185</u>

Staat van baten en lasten over 2014

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
Bijdrage in exploitatie tekort Mallumsche Watermolen	1.038	2.000
Bijdrage in exploitatie tekort Piepermolen	4.059	3.025
Opbrengsten inzake Muldershuis	23.390	23.051
Opbrengsten inzake Dagverblijf Estinea	16.121	15.875
Opbrengsten	44.608	43.951
Exploitatie Mallumsche Watermolen	1.038	2.000
Exploitatie Piepermolen	4.059	3.025
Kosten inzake Muldershuis	8.699	6.226
Kosten inzake Dagverblijf Estinea	5.550	5.738
Kosten	19.346	16.989
Resultaat boekjaar	25.262	26.962
Exploitatie Muldershuis	14.691	16.825
Exploitatie Dagverblijf Estinea	10.571	10.137
Resultaat boekjaar	25.262	26.962

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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Aanschafwaarde	11.345	11.345
Cumulatieve afschrijvingen	<u>11.344</u>	<u>11.344</u>
Boekwaarde	1	1
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Aanschafwaarde	1	1
Aanbouw spoelkeuken	<u>44.867</u>	<u>0</u>
	44.868	1
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	44.868	1
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde	<u>44.868</u>	<u>1</u>

AA373-14/14

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Dagverblijf Estinea:

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

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</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><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

Vlottende activa

Vorderingen:

Debiteuren:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Provincie Gelderland (zie specificatie)	1.400	2.466
Gemeente Berkelland (zie specificatie)	6.904	7.466
BRIM (zie specificatie)	1.098	0
Muldershuis	2.359	0
Stichting Estinea	0	470
Rente deposito	1.396	1.604
Omzetbelasting	8.949	0
Vooruitbetaalde kosten	<u>212</u>	<u>178</u>
	<u><u>22.318</u></u>	<u><u>12.184</u></u>

Provincie Gelderland:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Onderhoud Piepermolen	700	1.922
Onderhoud Mallumsche Molen	<u>700</u>	<u>544</u>
	<u><u>1.400</u></u>	<u><u>2.466</u></u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Gemeente Berkelland:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Vaste exploitatie bijdrage molens	5.097	5.000
Onderhoud Piepermolen	1.621	1.922
Onderhoud Mallumsche Molen	186	544
	<u>6.904</u>	<u>7.466</u>

BRIM:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Onderhoud Piepermolen	1.202	0
Onderhoud Mallumsche Molen	-2.500	0
Onderhoud Muldershuis	2.396	0
	<u>1.098</u>	<u>0</u>

Eigen vermogen

Stichtingskapitaal:

	<u>2014</u>	<u>2013</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:

	2014	2013
	€	€
Stand per begin boekjaar	3.642	0
Van egalisatiefonds onderhoud	1.047	4.230
Verdeling algemene kosten	-191	153
	<u>4.498</u>	<u>4.383</u>
Naar exploitatie Mallumsche Molen	0	-7
Naar exploitatie Piepermolen	-1.332	-734
	<u>3.166</u>	<u>3.642</u>

Onderhoudsreserve Muldershuis:

	2014	2013
	€	€
Stand per begin boekjaar	115.689	98.864
Uit de resultaatbestemming	14.691	16.825
Stand per ultimo boekjaar	<u>130.380</u>	<u>115.689</u>

Onderhoudsreserve Dagverblijf Estinea:

	2014	2013
	€	€
Stand per begin boekjaar	52.879	42.742
Uit de resultaatbestemming	10.571	10.137
Stand per ultimo boekjaar	<u>63.450</u>	<u>52.879</u>

Kortlopende schulden

Overige schulden:

	31.12.2014	31.12.2013
	€	€
Crediteuren	26.688	6.694
Waarborgsom Muldershuis	5.200	5.200
Omzetbelasting	0	981
	<u>31.888</u>	<u>12.875</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014

	Realisatie 2014 €	Realisatie 2013 €
<i>Bijdrage in exploitatie tekort Mallumsche Watermolen</i>		
Gemeente Berkelland	<u>1.038</u>	<u>2.000</u>
<i>Bijdrage in exploitatie tekort Piepermolen</i>		
Gemeente Berkelland	<u>4.059</u>	<u>3.025</u>
<i>Opbrengsten inzake Muldershuis</i>		
Huuropbrengst	<u>23.390</u>	<u>23.051</u>
<i>Opbrengsten inzake Dagverblijf Estinea</i>		
Huuropbrengst	15.633	15.406
Vergoeding belastingen	488	469
	<u>16.121</u>	<u>15.875</u>
<i>Exploitatie Mallumsche Watermolen</i>		
Uitgaven:		
Onderhoudsuitgaven	1.243	3.628
Brand- stormverzekering	1.586	1.564
Vaste lasten, water en electra	377	369
Monumentenwacht	30	30
Overige lasten	82	481
	<u>3.318</u>	<u>6.072</u>
Inkomsten:		
BRIM-bijdrage	621	2.177
Provincie Gelderland BRIM	700	544
Gemeente Berkelland BRIM	186	544
Provincie Gelderland Draaipremie	450	450
Bijdrage vrienden	300	300
Uit onderhoudreserve Molens	0	7
Overige opbrengsten	23	50
	<u>2.280</u>	<u>4.072</u>
Exploitatie tekort	<u>1.038</u>	<u>2.000</u>

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
Exploitatie Piepermolen		
Uitgaven:		
Onderhoudsuitgaven	10.806	12.814
Brand- stormverzekering	2.141	2.112
Vaste lasten, water en electra	56	115
Monumentenwacht	30	30
Overige lasten	82	328
	<u>13.115</u>	<u>15.399</u>
Inkomsten:		
BRIM-bijdrage	5.403	7.688
Provincie Gelderland BRIM	700	1.922
Gemeente Berkelland BRIM	1.621	1.922
Provincie Gelderland Draaipremie	0	108
Uit onderhoudreserve Molens	1.332	734
Overige opbrengsten	0	25
	<u>9.056</u>	<u>12.374</u>
Exploitatie tekort	<u>4.059</u>	<u>3.025</u>
Kosten inzake Muldershuis		
Onderhoudsuitgaven	10.332	3.656
Bouwvergunning	0	270
Vaste lasten	904	875
Brand- stormverzekering	1.938	1.395
Taxatiekosten	570	0
Monumentenwacht	30	30
Kosten verhuur	91	0
	<u>13.865</u>	<u>6.226</u>
BRIM-bijdrage	5.166	0
	<u>8.699</u>	<u>6.226</u>

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
<i>Kosten inzake Dagverblijf Estinea</i>		
Onderhoud omgeving	4.800	4.800
Brand- stormverzekering	262	469
Belastingen	488	469
	<u>5.550</u>	<u>5.738</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Contributies/Abonnementen	125	125
Bestuurskosten	63	90
Aansprakelijkheidsverzekering	0	190
Kantoorkosten	213	149
Kosten postbus	160	213
Representatiekosten	11	0
Drukwerk	0	17
Automatiseringskosten	75	15
Kosten vrijwilligersavond	819	567
	<u>1.466</u>	<u>1.366</u>
Rente minus bankkosten	<u>1.275</u>	<u>1.519</u>
	191	-153
Naar onderhoudsreserve Molens	<u>-191</u>	<u>153</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Ondertekening jaarrekening

G. Roos
Voorzitter

A.G.J. Esman
Secretaris

G. ter Mors
Penningmeester

Vastgesteld tijdens de bestuursvergadering gehouden op 8 januari 2015