

RAPPORT
aan

STICHTING DE MEULE VAN WASSENS

ZUIDWOLDE (DR.)

inzake

de jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

	Blz
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2021	2
Staat van baten en lasten over 2021	4
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	11

JAARREKENING

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

A c t i v a

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Grond en gebouwen		86.205		46.581
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Belastingen	1.527		2.936	
Overige vorderingen en overlopende activa	900		3.582	
		2.427		6.518
Liquide middelen		12.433		38.285
Totaal activa		<u>101.065</u>		<u>91.384</u>

	Passiva			
	2021		2020	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Stichtingskapitaal	-		-	
Overige reserve	36.584		33.479	
		36.584		33.479
VOORZIENINGEN				
Groot onderhoud		21.394		10.697
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Lening		43.000		47.000
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren		87		208
Totaal passiva		<u>101.065</u>		<u>91.384</u>

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet	10.850		5.048	
Inkoopwaarde van de omzet	(5.928)		(1.555)	
Brutomarge	4.922		3.493	
Subsidies en giften	28.426		28.327	
Brutobedrijfsresultaat		33.348		31.820
Som der lasten		30.252		14.427
Bedrijfsresultaat		3.096		17.393
Rentebaten	382		-	
Rentelasten	(373)		(210)	
Rentebaten minus -lasten		9		(210)
Exploitatiesaldo		3.105		17.183

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMENE TOELICHTING

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Stichting De Meule van Wassens, statutair en feitelijk gevestigd te Zuidwolde (Dr.), is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 67484409.

De activiteiten van Stichting De Meule van Wassens omvatten het in eigendom verwerven, restaureren, onderhouden en exploiteren van de molen “De Vlijt” te Zuidwolde (Dr.).

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 kleine organisaties-zonder-winststreven.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel.

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken worden opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

De bepaling van het resultaat

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Grond en gebouwen</u> €
Stand per 1 januari 2021	
Verkrijgingsprijs	579.296
Subsidies	(532.715)
	<hr/>
Boekwaarde per 1 januari 2021	46.581
	<hr/> <hr/>
Mutaties	
Investeringsen	39.624
	<hr/>
Saldo mutaties	39.624
	<hr/> <hr/>
Stand per 31 december 2021	
Verkrijgingsprijs	618.920
Subsidies	(532.715)
	<hr/>
Boekwaarde per 31 december 2021	86.205
	<hr/> <hr/>

Gebouwen: restwaarde bereikt.

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Belastingen		
Omzetbelasting	1.527	2.936

Overige vorderingen en overlopende activa

Voorraad boekwerken en meel	900	330
Vooruitbetaalde kosten	-	3.252
	<u>900</u>	<u>3.582</u>

Liquide middelen

Rabobank, Zakelijke rekening	11.878	37.770
Rabobank, DoelReserveren	515	515
Kas	40	-
	<u>12.433</u>	<u>38.285</u>

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

EIGEN VERMOGEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserve		
Stand per 1 januari	33.479	16.296
Bestemming exploitatiesaldo	3.105	17.183
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>36.584</u>	<u>33.479</u>

VOORZIENINGEN

Groot onderhoud

Stand per 1 januari	10.697	-
Toegevoegd in het boekjaar	10.697	10.697
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>21.394</u>	<u>10.697</u>

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lening		
Saldo per 1 januari	47.000	51.000
Aflossing	(4.000)	(4.000)
Saldo per 31 december	<u>43.000</u>	<u>47.000</u>

De geldlening is verstrekt voor onbepaalde tijd. De verstrekker wenst anoniem te blijven.
Er is geen rente verschuldigd.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Uitstaande schulden	<u>87</u>	<u>208</u>
---------------------	-----------	------------

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
NETTO-OMZET		
Omzet	10.850	5.048
	<u>10.850</u>	<u>5.048</u>
INKOOPWAARDE VAN DE OMZET		
Inkoopwaarde omzet	5.928	1.555
	<u>5.928</u>	<u>1.555</u>
SUBSIDIES EN GIFTEN		
Nationaal Restauratiefonds	5.400	5.400
Gemeente De Wolden	4.500	4.500
Overige giften	18.526	18.427
	<u>28.426</u>	<u>28.327</u>
SOM DER LASTEN		
Huisvesting	17.749	13.292
Verkoop	6.563	1.767
Kantoor	5.673	3.205
Algemeen	267	(3.837)
	<u>30.252</u>	<u>14.427</u>

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Huisvesting		
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	10.697	10.697
Assurantiepremie	3.286	2.403
Onderhoud gebouwen	2.935	-
Vaste lasten	669	76
Energie	104	116
Schoonmaak	58	-
	<u>17.749</u>	<u>13.292</u>
	<u><u>17.749</u></u>	<u><u>13.292</u></u>
Verkoop		
Opening	4.489	-
Werkkleding	858	463
Verpakkingsmaterialen	761	315
Reclame en advertentie	369	989
Overige	86	-
	<u>6.563</u>	<u>1.767</u>
	<u><u>6.563</u></u>	<u><u>1.767</u></u>
Kantoor		
Kleine aanschaffingen	2.770	1.672
Representatie	2.200	881
Contributies en abonnementen	321	-
Automatisering	255	388
Kantoorbenodigdheden	127	264
	<u>5.673</u>	<u>3.205</u>
	<u><u>5.673</u></u>	<u><u>3.205</u></u>

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Algemeen		
Kilometervergoeding	212	112
Assurantiepremie	52	51
TOGS-bijdrage	-	(4.000)
Overige	3	-
	<u>267</u>	<u>(3.837)</u>
 RENTEBATEN		
Belastingdienst	<u>382</u>	<u>-</u>
 RENTELASTEN		
Rabobank, Zakelijke rekening	<u>373</u>	<u>210</u>

Stichting De Meule van Wassens te Zuidwolde (Dr.)

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Zuidwolde, 8 september 2022

H.A. Tissing
Voorzitter

L.G. Zijlstra-Kupers
Secretaris

G.K. Breeuwsma
Penningmeester

G. de Ruiter
Bestuurslid