



Jaarrekening 2023

Inhoud

Pagina

Inhoudsopgave	1
Balans per 31 december 2023	2
Winst en verliesrekening	3
Toelichting op algemene zaken en grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de winst en verliesrekening	10
Overige gegevens	12

Locatie: Molensingel 6 | 5371 AW Ravenstein

Secretariaat: Molensingel 1 | 5371 AW Ravenstein

T: 0486-413420 | E: info@molenravenstein.nl | I: www.molenravenstein.nl

Rabobank Oss IBAN: NL42 RABO 0143 1291 04 | K.v.K. Eindhoven 41084631 | BTWnr.: NL8002.04.670.B01



Balans

Na resultaatbestemming

Actief	2023		2022	
	debet	credit	debet	credit
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	€ 242.164		€ 248.174	
Vlottende Activa				
Vorraden	€ 2.016		€ 1.843	
Vorderingen en overlopende activa	€ 18.438		€ 4.474	
Liquide middelen	€ 159.514		€ 171.978	
Tussenrekeningen				
Passief				
Stichtingsvermogen				
Algemene reserve		€ 260.855		€ 258.748
Voorzieningen				
Voorzieningen groot onderhoud		€ 161.277		€ 167.014
Vreemd vermogen				
Overige schulden (lange termijn)				
<u>Overige schulden korte termijn</u>			€	707
Totaal	€ 422.132	€ 422.132	€ 426.469	€ 426.469



Winst- en verliesrekening

	2023		2022	
<u>Netto-omzet</u>	€	25.744	€	21.742
Inkoopwaarde	€	5.402	€	2.525
Brutowinst	€	20.342	€	19.217
Overige bedrijfsopbrengsten	€	20.876	€	19.447
Bruto marge	€	41.218	€	38.663
<u>Bedrijfslasten</u>				
Afschrijvingen	€	6.010	€	6.010
Overige bedrijfskosten	€	33.575	€	24.453
Som der kosten	€	39.585	€	30.463
Bedrijfsresultaat	€	1.633	€	8.200
Financiële baten	€	467	€	10
Financiële lasten	€	-	€	-
Buitengewone baten	€	7		
Buitengewone lasten			€	1
<u>Totaal baten /lasten</u>	€	475	€	9
<u>Nettoresultaat</u>	€	2.107	€	8.209



Toelichting op algemene zaken

Rechtsvorm

Blijkens de akte d.d. 08-10-1991 verleden voor notaris Mr. J.W. Dericks, is de stichting met beperkte aansprakelijkheid per genoemde datum opgericht.

De onderneming is ingeschreven in het handelsregister van KVK Oost Brabant onder nummer 41084631

Doelstelling

De doelstelling van de stichting wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel de restauratie en het in werking houden en het in het algemeen het behoud van de Ravensteinse stellingmolen Thans genaamd "de Nijverheid" .

Bestuurders:

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester
Lid

Peters
Broek, v.d.
Elk, van
Beerens

J.H.
A.W.P.W.
H. T. P. J.
M.J.G.A.



Toelichting op algemene zaken

Personeel en beloningsbeleid:

Gedurende dit boekjaar waren er geen personeelsleden in dienst.
Er worden geen beloningen verstrekt aan de vrijwilligers c.q. bestuursleden.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Activa en verplichtingen 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Onverdeeld resultaat

Conform de richtlijnen voor de jaarrekening staat het resultaat van het boekjaar ter beschikking van het bestuur.

Waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en de daarmee samenhangende inrichting worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen. Op terreinen en de molen wordt niet afgeschreven.

Voorraden

De voorraden en de hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.



Toelichting op de balans per 31 december 2023

Vorderingen, Liquide middelen, Schulden en Overlopende Activa en Passiva

De vorderingen liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen

Voorzieningen

Tenzij anders vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven van 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. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermede verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen geleverd zijn c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige opbrengsten wordt verstaan de ontvangen donaties en subsidies.

Overige bedrijfskosten.

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



Toelichting op de balans per 31 december 2023

Actief

31-12-2023 31-12-2022

Materiële vaste activa

Aanschafwaarde gebouwen (incl. kosten aankoop)	€	337.188	€	337.188
Aanschafwaarde inventaris + inrichting	€	8.909	€	8.909
	€	346.097	€	346.097

Het verloop van de boekwaarde der materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Saldo per 1 januari	€	248.174	€	254.184
	€	248.174	€	254.184
Afschrijving	€	6.010	€	6.010
	€	242.164	€	248.174
Balans per 31 december	€	242.164	€	248.174
Som der afschrijvingen	€	103.933	€	97.923

Verloop van de boekwaarde 2023

Afschrijvingsstaat Stichting De Ravensteinse Molen 2023											
	Aanschaf- datum	Aanschafw. 1-1-2023	Cum. Afs. 1-1-2023	Boekwaarde 1-1-2023	Investerings 2023	Desinv. 2023	Afschrijvingen 2023	Aanschafw. 31-12-2023	Cum. Afs. 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Methode
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<i><u>Bedrijfsgebouwen en terreinen</u></i>											
Molen		43.109	-	43.109			-	43.109	-	43.109	0%
Bijgebouw (het Bastion)		134.615	71.337	63.278			2.692	134.615	74.029	60.586	2%
Tuinaanleg		2.464	-	2.464			-	2.464	-	2.464	0%
Inrichting bijgebouw (het Bastion)		8.909	4.606	4.303			178	8.909	4.784	4.125	2%
Bakhuis		84.000	11.760	72.240			1.680	84.000	13.440	70.560	2%
Interne verbouwing bijgebouw (het Bastion)		73.000	10.220	62.780			1.460	73.000	11.680	61.320	2%
Totaal MVA		346.097	97.923	248.174	-	-	6.010	346.097	103.933	242.164	

Voorraad

31-12-2023 31-12-2022

Voorraad winkel	€	2.016	€	1.843
	€	2.016	€	1.843



Toelichting op de balans per 31 december 2023

Vorderingen en overlopende activa

Op het bedrag van de vorderingen en overlopende activa is geen voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Onder de vorderingen en overlopende activa zijn geen bedragen begrepen met een looptijd langer dan een jaar.

	31-12-2023	31-12-2022
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te ontvangen omzetbelasting	€ 3.463	
Te ontvangen rente spaarrekening		
Te ontvangen winkelverkoop	€ 575	€ 375
Nog te ontvangen subsidies	€ 14.400	€ 4.099
	<u>€ 18.438</u>	<u>€ 4.474</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ -	€ -
Rabobank betaalrek	€ 13.938	€ 76.874
Rabobank extra rek	€ 65.133	€ 95.104
Bunqbank	€ 80.443	
Kruisposten		
	<u>€ 159.514</u>	<u>€ 171.978</u>

Alle liquide middelen zijn vrij opneembaar



Toelichting op de balans per 31 december 2023

Passief

	31-12-2023	31-12-2022
--	------------	------------

Eigen vermogen

Algemene reserve per 1 januari	€ 258.748	€ 250.539
Resultaat boekjaar	€ 2.107	€ 8.209
Algemene reserve per 31 december	€ 260.855	€ 258.748

Voorziening groot onderhoud gebouwen:

In 2004 is gestart met het vormen van deze voorziening.

In 2014 is na totstandkoming van een grote restauratie van de molen een nieuw structureel revolverend onderhoudsprogramma opgesteld voor molen en bijgebouwen.

Op basis hiervan wordt jaarlijks € 10.000,00 gedoteerd .
aan deze voorziening

Stand per 1 januari	€ 167.014	€ 162.481
Toevoeging	€ 10.000	€ 10.000
Ottrekking voor groot onderhoud	€ (15.737)	€ (5.467)
Stand per 31 december	€ 161.277	€ 167.014

Kortlopende schulden

Te betalen belastingen en premies	€ 586
Crediteuren	€ 121
Vooruit ontvangen subsidies	
Overige schulden en overlopende passiva	
Vooruit ontvangen donaties	
	€ - € 707



Toelichting op Winst en Verliesrekening

<u>Netto omzet</u>		<u>2023</u>		<u>2022</u>
Opbrengst winkelverkoop	€ 9.004		€ 5.002	
Inkoopwaarde v/d omzet	€ -5.402	€ 3.602	€ -2.525	€ 2.477
Huuropbrengst bijgebouw		€ 16.741		€ 16.741
Brutowinst		€ 20.342		€ 19.217
Overige opbrengsten		€ 20.876		€ 19.447
		€ 41.218		€ 38.663
		<u>2023</u>		<u>2022</u>
<u>Overige bedrijfslasten</u>				
<u>Afschrijvingen</u>		€ 6.010		€ 6.010
<u>Overige bedrijfskosten</u>				
Huisvestingskosten		€ 24.237		€ 18.188
Algemene kosten		€ 9.338		€ 6.265
		€ 33.575		€ 24.453
<u>Huisvestingskosten</u>				
Kosten energie		€ 458		€ 385
Groot onderhoud molen+ Bastion				
Uitgevoerde werkzaamheden	€ 31.438		€ 18.223	
Vrijval subsidie	€ -15.701		€ -12.756	
Uit eigen voorzieningen	€ -15.737		€ -5.467	
Totaal Groot onderhoud molen+ Bastion		€ 0		€ 0
Onderhoud Molen		€ 2.830		€ 2.601
Onderhoud bakhuis		€ 221		€ 1.342
Onderhoud bastion		€ 7.879		€ 3.382
Onderhoud vergaderzaaltje		€ 38		€ 118
Onderhoud buitenterreinen		€ 1.547		€ (94)
Schoonmaakkosten		€ 693		
Gemeentelijke belastingen		€ 571		€ 455
Dotatie voorziening groot onderhoud molen		€ 10.000		€ 10.000
		€ 24.237		€ 18.188



Toelichting op Winst en Verliesrekening

31-12-2023 31-12-2022

Algemene kosten

Contributie/abonnementen	€	1.145	€	648
Accountants- en administratiekosten	€	448	€	400
Bedrijfsverzekeringen	€	2.573	€	2.151
Kantoorartikelen	€	163		
Drukwerk /papier	€	280	€	334
Bankkosten	€	326	€	213
Computers Communicatie marketing	€	518	€	1.201
Kosten vrijwilligers	€	3.177	€	1.144
Kosten & Baten openmonumentendagen	€	494		
Overige algemene kosten	€	213	€	174
	€	9.338	€	6.265

Rente/buitengewone baten

Te ontvangen rente	€	467	€	10
Buitengewone baten				
Afrondingsverschillen omzetbelasting	€	7	€	-1
	€	475	€	9



Overige gegevens

Accountantsverklaring

Er behoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de Stichting valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek BW2) gestelde grenzen en de stichtingen derhalve, ingevolge artikel lid 6, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van accountantscontrole van de jaarrekening.

Statutaire bepalingen omtrent de bestemming van het resultaat

Het bestuur heeft besloten het resultaat van het boekjaar toe te voegen aan de algemene reserve

Ravenstein, 28 maart 2024

J.H. Peters:

H. T. P. J. van Elk

A.W.P.W. v/d Broek

M.J.G.A. Beerens:
