



# Jaarrekening 2022

## Inhoud

## Pagina

Inhoudsopgave	1
Balans per 31 december 2022	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](mailto:info@molenravenstein.nl) | I: [www.molenravenstein.nl](http://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	2022		2021	
	debet	credit	debet	credit
<b>Vaste Activa</b>				
Materiële vaste activa	€ 248.174		€ 254.184	
<b>Vlottende Activa</b>				
Vorraden	€ 1.843		€ 1.843	
Vorderingen en overlopende activa	€ 4.474		€ 1.406	
Liquide middelen Tussenrekeningen	€ 171.978		€ 156.010	
<b>Passief</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Algemene reserve		€ 258.748		€ 250.539
<b>Vorzieningen</b>				
Vorzieningen groot onderhoud		€ 167.014		€ 162.481
<b>Vreemd vermogen</b>				
Overige schulden (lange termijn)			€	424
<u>Overige schulden korte termijn</u>		€ 707		
<b>Totaal</b>	€ 426.469	€ 426.469	€ 413.443	€ 413.443



## Winst- en verliesrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Netto-omzet</u></b>	€ 22.148	€ 22.916
Inkoopwaarde v/d omzet	€ 2.525	€ 3.320
Brutowinst	€ 19.623	€ 19.596
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 19.041	€ 18.703
Bruto marge	€ 38.663	€ 38.299
<b><u>Bedrijfslasten</u></b>		
Afschrijvingen	€ 6.010	€ 6.010
Overige bedrijfskosten	€ 24.453	€ 28.299
Som der kosten	€ 30.463	€ 34.309
Bedrijfsresultaat	€ 8.200	€ 3.989
Financiële baten	€ 10	
Financiële lasten	€ -	€ -
Buitengewone baten		€ 8
Buitengewone lasten	€ 1	
<b><u>Totaal baten /lasten</u></b>	€ 9	€ 8
<b><u>Nettoresultaat</u></b>	€ 8.209	€ 3.998



## **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	Peters	J.H.
Secretaris	Broek, v.d.	A.W.P.W.
Penningmeester	Giesbers	A.G.
Lid	Beerens	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 2022**

### **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 2022

### Actief

**31-12-2022**      **31-12-2021**

#### Materiële vaste activa

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

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

Saldo per 1 januari	€	254.184	€	260.194
	€	254.184	€	260.194
Afschrijving	€	6.010	€	6.010
<b><u>Balans per 31 december</u></b>	<b>€</b>	<b>248.174</b>	<b>€</b>	<b>254.184</b>
<b><u>Som der afschrijvingen</u></b>	<b>€</b>	<b>97.923</b>	<b>€</b>	<b>91.913</b>

### Verloop van de boekwaarde 2021

<u>Afschrijvingsstaat Stichting De Ravensteinse Molen 2022</u>										
	Aanschaf- datum	Aanschafw. 1-1-2022	Cum. Afs. 1-1-2022	Boekwaarde 1-1-2022	Investeringen 2022	Desinv. 2022	Afschrijvingen 2022	Aanschafw. 31-12-2022	Cum. Afs. 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2022
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
<i>Bedrijfsgebouwen en terreinen</i>										
Molen		43.109	-	43.109			-	43.109	-	43.109
Bijgebouw (het Bastion)		134.615	68.645	65.970			2.692	134.615	71.337	63.278
Tuinaanleg		2.464	-	2.464			-	2.464	-	2.464
Inrichting bijgebouw (het Bastion)		8.909	4.428	4.481			178	8.909	4.606	4.303
Bakhuis		84.000	10.080	73.920			1.680	84.000	11.760	72.240
Interne verbouwing bijgebouw (het Bastion)		73.000	8.760	64.240			1.460	73.000	10.220	62.780
<b>Totaal MVA</b>		<b>346.097</b>	<b>91.913</b>	<b>254.184</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.010</b>	<b>346.097</b>	<b>97.923</b>	<b>248.174</b>

### Voorraad

**31-12-2022**      **31-12-2021**

Voorraad winkel	€	1.843	€	1.843
	€	1.843	€	1.843



## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### 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.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Overige vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Te ontvangen omzetbelasting		
Te ontvangen rente spaarrekening		
Te ontvangen winkelverkoop	€ 375	€ 1.406
Voorruit ontvangen subsidies	€ 4.099	
	<u>€ 4.474</u>	<u>€ 1.406</u>
 <b><u>Liquide middelen</u></b>		
Kas	€ -	€ -
Rabobank 04 betaalrek	€ 76.874	€ 60.916
Rabobank 80 wisselrek		€ 95.094
Rabobank 29 extra rek	€ 95.104	
Kruisposten		
	<u>€ 171.978</u>	<u>€ 156.010</u>

Alle liquide middelen zijn vrij opneembaar





## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### Passief

	31-12-2022	31-12-2021
--	------------	------------

### Eigen vermogen

Algemene reserve per 1 januari		€ 246.541
Resultaat boekjaar		€ 3.998
Algemene reserve per 31 december	€ -	€ 250.539

### 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	€ 162.481	€ 157.033
Toevoeging	€ 10.000	€ 10.000
Onttrekking voor groot onderhoud	€ (5.467)	€ (4.552)
Stand per 31 december	€ 167.014	€ 162.481

### Kortlopende schulden

Te betalen belastingen en premies	€ 586	€ (2.833)
Crediteuren	€ 121	
Vooruit ontvangen subsidies		€ 3.257
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen donaties		
	€ 707	€ 424



### Toelichting op Winst en Verliesrekening

<u>Brutomarge</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Huuropbrengst bijgebouw	€ 16.741	€ 16.740
Opbrengst winkerverkopen	€ 5.002	€ 5.549
Overige opbrengsten	€ 406	€ 627
af:		
Inkoopwaarde v/d omzet	€ -2.525	€ -3.320
Brutowinst	€ 19.623	€ 19.596

### Overige bedrijfslasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Afschrijvingen</u></b>	€ 6.010	€ 6.010
<b><u>Overige bedrijfskosten</u></b>		
Huisvestingskosten	€ 18.188	€ 23.853
Verkoopkosten/reclame		
Algemene kosten	€ 6.265	€ 4.446
	€ 24.453	€ 28.299
<b><u>Huisvestingskosten</u></b>		
Kosten energie	€ 385	€ 384
Groot onderhoud molen		
<i>Uitgevoerde werkzaamheden</i>	€ 18.223	€ 15.173
<i>Opslag uitvoering eigen beheer</i>		€ -
<i>Vrijval subsidie</i>	€ -12.756	€ -10.621
<i>Uit eigen voorzieningen</i>	€ -5.467	€ -4.552
Totaal Groot onderhoud molen	€ 0	€ 0
Onderhoud Molen	€ 2.601	€ 5.184
Onderhoud bakhuis	€ 1.342	€ 4.299
Onderhoud bastion	€ 3.382	€ 2.713
Onderhoud vergaderzaaltje	€ 118	
Onderhoud buitenterreinen	€ (94)	€ 336
Schoonmaakkosten		€ 427
Gemeentelijke belastingen	€ 455	€ 508
Dotatie voorziening groot onderhoud molen	€ 10.000	€ 10.000
	€ 18.188	€ 23.853



## Toelichting op Winst en Verliesrekening

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Verkoopkosten</u></b>		
Reclamekosten		
	€ -	€ -
<b><u>Algemene kosten</u></b>		
Contributie/abonnementen	€ 648	€ 662
Accountants- en administratiekosten	€ 400	€ 444
Bedrijfsverzekeringen	€ 2.151	€ 1.732
Gereedschappen		€ 40
Drukwek /papier	€ 334	€ 91
Bankkosten	€ 213	€ 205
Computers Communicatie marketing	€ 1.201	€ 159
Kosten vrijwilligers	€ 1.144	€ 1.113
Gereedschappen		
Overige algemene kosten	€ 174	
	€ 6.265	€ 4.446
<b><u>Rente/buitengewone baten</u></b>		
Te ontvangen rente	€ 10	
Buitengewone baten		
Afrondingsverschillen omzetbelasting	€ -1	€ 8
	€ 9	€ 8



## **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, 24 april 2023

J.H. Peters:

-----

A.G. Giesbers

-----

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

-----

M.J.G.A. Beerens:

-----