

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Rapport inzake jaarverslaggeving 2016

6 januari 2017

Inhoudsopgave

Blad:

Rapport	3
Verslag penningmeester	4
Opdracht	4
Algemeen	4
Financiële positie	5
Resultaat	6
Jaarverslag bestuur	8
Jaarrekening 2016	9
Balans per 31 december 2016	10
Staat van baten en lasten over 2016	12
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	13
Ondertekening jaarrekening	20

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Rapport

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

Datum:
6 januari 2016

Kenmerk:
05090184
AA417

Verslag penningmeester

Opdracht

Bijgesloten vindt u de jaarrekening 2016 van Stichting Eibergse Molens, gevestigd te Eibergen.
De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting.

Algemeen

Het boekjaar 2016 sluit met een voordelig saldo van € 25.782 (2015: € 29.063)
Voorgesteld wordt dit resultaat als volgt te bestemmen:

	2016	2015
	€	€
Toevoegen aan de onderhoudsreserve "Muldershuis"	17.009	18.369
Toevoegen aan de onderhoudsreserve "Estinea"	8.773	10.694
	<u>25.782</u>	<u>29.063</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 2016 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2015.

	31-12-2016		31-12-2015	
	€ 000	%	€ 000	%
Actief				
Materiële vaste activa	37	14,1%	42	17,6%
Vorderingen	6	2,3%	4	1,7%
Liquide middelen	220	83,7%	193	80,8%
	<u>263</u>	<u>100,0%</u>	<u>239</u>	<u>100,0%</u>
	31-12-2016		31-12-2015	
	€ 000	%	€ 000	%
Passief				
Eigen vermogen	0	0,0%	0	0,0%
Voorzieningen	255	97,0%	229	95,8%
Kortlopende schulden	8	3,0%	10	4,2%
	<u>263</u>	<u>100,0%</u>	<u>239</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.

	31-12-2016	31-12-2015	Mutatie
	€ 000	€ 000	€ 000
Vorderingen	6	4	2
Liquide middelen	220	193	27
	<u>226</u>	<u>197</u>	<u>29</u>
Kortlopende schulden	8	10	-2
	<u>218</u>	<u>187</u>	<u>31</u>

Het werkkapitaal is gestegen met € 31.000.

De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van de kasstromen.

	2016
	€ 000
Herkomst en besteding der middelen:	
Resultaat boekjaar	26
Afschrijvingen	5
Cash-flow	31
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening	0
Investering in materiële vaste activa	0
Toename werkkapitaal	31

Resultaat

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2016 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de exploitatierekening 2016.

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 2015 opgenomen.

	Realisatie 2016		Realisatie 2015	
	€ 000	%	€ 000	%
Mallumsche Watermolen	3	6,1%	3	6,3%
Piepermolen	2	4,1%	2	4,2%
Bijdrage in exploitatie tekort	5	10,2%	5	10,4%
"Muldershuis"	28	57,1%	27	56,3%
"Estinea"	16	32,7%	16	33,3%
Opbrengsten	49	100,0%	48	100,0%
Mallumsche Watermolen	3	6,1%	3	6,3%
Piepermolen	2	4,1%	2	4,2%
Kosten van exploitatie	5	10,2%	5	10,4%
"Muldershuis"	10	20,4%	8	16,7%
"Estinea"	8	16,3%	6	12,5%
Kosten	23	46,9%	19	39,6%
Resultaat boekjaar	26	53,1%	29	60,4%

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden geanalyseerd:

	<u>€ 000</u>
Resultaat hoger door:	
Hogere opbrengst Muldershuis	1
Hogere kosten Muldershuis	-2
Hogere kosten Estinea	<u>-2</u>
Per saldo lager resultaat	<u><u>-3</u></u>

De penningmeester van Stichting Eibergse Molen,

G. ter Mors

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Jaarverslag bestuur

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

Jaarrekening 2016

Balans per 31 december 2016

Staat van baten en lasten over 2016

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Balans per 31 december 2016

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Mallumsche Watermolen	1	1
Piepermolen	1	1
Muldershuis	37.344	41.962
Dagverblijf Estinea	1	1
	<u>37.347</u>	<u>41.965</u>
Vlottende activa		
Vorderingen:		
Debiteuren	5.530	4.241
Liquide middelen	220.291	192.808
	<u>263.168</u>	<u>239.014</u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	100	100
Voorzieningen		
Onderhoudsreserve Molens	6.732	6.619
Onderhoudsreserve Muldershuis	165.758	148.749
Onderhoudsreserve Dagverblijf Estinea	<u>82.917</u>	<u>74.144</u>
	255.407	229.512
Kortlopende schulden		
Overige schulden	7.661	9.402
	<u>263.168</u>	<u>239.014</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	Realisatie 2016 €	Realisatie 2015 €
Bijdrage in exploitatie tekort Mallumsche Watermolen	2.626	2.748
Bijdrage in exploitatie tekort Piepermolen	2.626	2.413
Opbrengsten inzake Muldershuis	27.182	26.718
Opbrengsten inzake Dagverblijf Estinea	16.301	16.277
Opbrengsten	<u>48.735</u>	<u>48.156</u>
Exploitatie Mallumsche Watermolen	2.626	2.748
Exploitatie Piepermolen	2.626	2.413
Kosten inzake Muldershuis	10.173	8.349
Kosten inzake Dagverblijf Estinea	7.528	5.583
Kosten	<u>22.953</u>	<u>19.093</u>
Resultaat boekjaar	<u>25.782</u>	<u>29.063</u>
Exploitatie Muldershuis	17.009	18.369
Exploitatie Dagverblijf Estinea	8.773	10.694
Resultaat boekjaar	<u>25.782</u>	<u>29.063</u>

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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Aanschafwaarde (afgerond)	1	1
Cumulatieve afschrijvingen	0	0
Boekwaarde	<u>1</u>	<u>1</u>
Afschrijvingen	0	0
Boekwaarde	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

Piepermolen:

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Aanschafwaarde	11.345	11.345
Cumulatieve afschrijvingen	11.344	11.344
Boekwaarde	<u>1</u>	<u>1</u>
Afschrijvingen	0	0
Boekwaarde	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

Muldershuis:

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

De spoelkeuken wordt in 10 jaar afgeschreven, restwaarde € 1,00.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Aanschafwaarde	46.178	1
Aanbouw spoelkeuken	0	46.177
	<u>46.178</u>	<u>46.178</u>
Cumulatieve afschrijvingen	4.216	0
Boekwaarde	<u>41.962</u>	<u>46.178</u>
Afschrijvingen	4.618	4.216
Boekwaarde	<u><u>37.344</u></u>	<u><u>41.962</u></u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Dagverblijf Estinea:

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Gemeente Berkelland (zie specificatie)	7.822	6.037
BRIM (zie specificatie)	-5.632	-3.348
Muldershuis	2.740	0
Stichting Estinea	0	495
Rente deposito	341	755
Vooruitbetaalde kosten	<u>259</u>	<u>302</u>
	<u><u>5.530</u></u>	<u><u>4.241</u></u>

Gemeente Berkelland:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Vaste exploitatie bijdrage molens	5.252	5.161
Onderhoud Piepermolen 2015	515	485
Onderhoud Mallumsche Molen 2015	420	391
Onderhoud Piepermolen 2016	576	0
Onderhoud Mallumsche Molen 2016	<u>1.059</u>	<u>0</u>
	<u><u>7.822</u></u>	<u><u>6.037</u></u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

BRIM:

	<u>31.12.2016</u> €	<u>31.12.2015</u> €
Onderhoud Piepermolen	-3.757	-1.379
Onderhoud Mallumsche Molen	-1.510	-3.069
Onderhoud Muldershuis	-365	1.100
	<u>-5.632</u>	<u>-3.348</u>

Liquide middelen:

	<u>31.12.2016</u> €	<u>31.12.2015</u> €
Rabo VerenigingsPakket	91	208
Rabo BedrijfsTeleRekening	218.200	192.600
Overlopende posten	2.000	0
	<u>220.291</u>	<u>192.808</u>

Eigen vermogen

Stichtingskapitaal:

	<u>2016</u> €	<u>2015</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>2016</u> €	<u>2015</u> €
Stand per begin boekjaar	6.619	3.166
Van egalisatiefonds onderhoud	59	22
Van exploitatie Mallumsche Molen	2.645	2.215
Van exploitatie Piepermolen	0	2.215
Verdeling algemene kosten	-1.393	-999
	<u>7.930</u>	<u>6.619</u>
Naar exploitatie Piepermolen	-1.198	0
	<u>6.732</u>	<u>6.619</u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

Onderhoudsreserve Muldershuis:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Stand per begin boekjaar	148.749	130.380
Uit de resultaatbestemming	17.009	18.369
Stand per ultimo boekjaar	<u>165.758</u>	<u>148.749</u>

Onderhoudsreserve Dagverblijf Estinea:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Stand per begin boekjaar	74.144	63.450
Uit de resultaatbestemming	8.773	10.694
Stand per ultimo boekjaar	<u>82.917</u>	<u>74.144</u>

Kortlopende schulden

Overige schulden:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Crediteuren	460	1.418
Waarborgsom Muldershuis	5.200	5.200
Omzetbelasting	1.344	1.384
Te betalen kosten	657	0
Vooruitontvangen Provincie Gelderland	0	1.400
	<u>7.661</u>	<u>9.402</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016

	Realisatie 2016 <u>€</u>	Realisatie 2015 <u>€</u>
<i>Bijdrage in exploitatie tekort Mallumsche Watermolen</i>		
Gemeente Berkelland	<u>2.626</u>	<u>2.748</u>
<i>Bijdrage in exploitatie tekort Piepermolen</i>		
Gemeente Berkelland	<u>2.626</u>	<u>2.413</u>
<i>Opbrengsten inzake Muldershuis</i>		
Huuropbrengst	<u>27.182</u>	<u>26.718</u>
<i>Opbrengsten inzake Dagverblijf Estinea</i>		
Huuropbrengst	15.888	15.781
Vergoeding belastingen	413	496
	<u>16.301</u>	<u>16.277</u>
<i>Exploitatie Mallumsche Watermolen</i>		
Uitgaven:		
Onderhoudsuitgaven	6.858	2.601
Brand- stormverzekering	704	1.615
Vaste lasten, water en electra	289	340
Mutatie onderhoudsvoorziening	2.645	2.215
Monumentenwacht	30	30
Overige lasten	38	179
	<u>10.564</u>	<u>6.980</u>
Inkomsten:		
BRIM-bijdrage	3.429	1.301
Provincie Gelderland BRIM	700	1.700
Gemeente Berkelland BRIM	1.029	391
Provincie Gelderland Draaipremie	450	510
Bijdrage vrienden	300	300
Bijdrage Monumentenwacht	30	30
Ontvangen schenking	2.000	0
	<u>7.938</u>	<u>4.232</u>
Exploitatie tekort	<u>2.626</u>	<u>2.748</u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Exploitatie Piepermolen		
Uitgaven:		
Onderhoudsuitgaven	3.641	3.236
Brand- stormverzekering	945	528
Vaste lasten, water en electra	83	163
Mutatie onderhoudsvoorziening	0	2.215
Monumentenwacht	30	30
Leges aanbouw schuur	335	0
Aanschaf zitmaaier	3.690	0
Bijdrage zitmaaier (vrienden)	-1.845	0
Verzekering zitmaaier	40	0
Overige lasten	142	74
	<u>7.061</u>	<u>6.246</u>
Inkomsten:		
BRIM-bijdrage	1.821	1.618
Provincie Gelderland BRIM	700	1.700
Gemeente Berkelland BRIM	546	485
Provincie Gelderland Draaipremie	140	0
Bijdrage Monumentenwacht	30	30
Mutatie onderhoudsvoorziening	1.198	0
	<u>4.435</u>	<u>3.833</u>
Exploitatie tekort	<u>2.626</u>	<u>2.413</u>
Kosten inzake Muldershuis		
Onderhoudsuitgaven	395	732
Vaste lasten	817	942
Brand- stormverzekering	2.835	2.795
Tuinonderhoud	646	0
Monumentenwacht	30	30
Afschrijvingskosten spoelkeuken	4.618	4.216
Leges aanbouw Serre	279	0
Overige kosten	750	0
	<u>10.370</u>	<u>8.715</u>
Inkomsten:		
BRIM-bijdrage	197	366
	<u>10.173</u>	<u>8.349</u>

Stichting Eibergse Molens
Eibergen

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Kosten inzake Dagverblijf Estinea		
Onderhoud omgeving	5.514	4.800
Onderhoud pand	647	0
Brand- stormverzekering	303	299
Taxatiekosten	650	0
Belastingen	414	484
	<u>7.528</u>	<u>5.583</u>
Algemene kosten		
Contributies/Abonnementen	125	142
Bestuurskosten	218	168
Kantoorkosten	79	109
Kosten postbus	224	193
Representatiekosten	206	33
Automatiseringskosten	43	43
Kosten vrijwilligersavond	710	918
	<u>1.605</u>	<u>1.606</u>
Rente minus bankkosten	212	607
	<u>1.393</u>	<u>999</u>
Ten laste van onderhoudsreserve Molens	-1.393	-999
	<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