

FINANCIEEL VERSLAG 2023

Stichting Ter Ondersteuning Restauratie Molen
te Oostvoorne

's-Gravendeel, 25 maart 2025

Betreft: financieel verslag 2023

Geacht bestuur,

Bijgaand ontvangt u het financiële verslag over het boekjaar 2023 betreffende uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1. Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Ter Ondersteuning Restauratie Molen te Oostvoorne is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Ter Ondersteuning Restauratie Molen.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
Kooy accountants & belastingadviseurs



T.C. Pouwe
Accountant-Administratieconsulent

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

1 - 2	Balans per 31 december 2023
3	Algemene toelichting
4 -6	Toelichting op de balans
7 -8	Staat van baten en lasten 2023

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

activa:

	31-12-2023	31-12-2022
	----- €	----- €
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Voorraden</u>	1.216	2.803
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	1.682	1.908
Overige vorderingen	455	0
	-----	-----
	2.137	1.908
<u>Liquide middelen</u>	51.538	40.253
	-----	-----
TOTAAL	54.891	44.964
	=====	=====

(vervolg) BALANS PER 31 DECEMBER 2023
=====

passiva:

	31-12-2023	31-12-2022
	-----	-----
	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Stichtingsvermogen	16.521	20.744
Bestemmingsfonds	24.188	12.878
Bestemmingsfonds maalderij	13.745	11.245
	-----	-----
	54.454	44.867
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Omzetbelasting	311	78
Overige schulden en overlopende passiva	126	19
	-----	-----
	437	97
	-----	-----
TOTAAL	54.891	44.964
	=====	=====

ALGEMENE TOELICHTING

=====

Algemeen

De stichting is opgericht op 24 december 1998.

Het officiële doel van de stichting is volgens de statuten 'het in eigendom verwerven, restaureren, in maalvaardige staat brengen en houden en het exploiteren van de molen met inventaris, gelegen aan de Molendijk te Oostvoorne'.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Activa en passiva

De activa en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Opbrengsten betreffen ontvangen subsidies alsmede ontvangen giften.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

=====

31-12-2023

VOORRADEN

Handelsvoorraden

1.216

=====

DEBITEUREN

Debiteuren

1.682

=====

OVERIGE VORDERINGEN

Draaipremie 2023

455

=====

LIQUIDE MIDDELEN

Kas

129

Rabobank Zakelijke rekening

51.409

51.538

=====

STICHTINGSVERMOGEN

Vermogen per 1 januari 2023

20.744

Exploitatieresultaat 2023

4.377

Vermogen per 31 december 2023

16.521

=====

(vervolg) TOELICHTING OP DE BALANS

31-12-2023

BESTEMMINGSFONDS

Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2013	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2013	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2014	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2014	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2015	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2015	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2016	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2016	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2017	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2017	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2018	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2018	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2019	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2019	4.100
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2020	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2020	4.100
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2021	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2021	4.100
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2021	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2021	4.100
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2022	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2022	4.100
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2023	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2023	4.100
	<hr/>
	100.608
af: Restauratiekosten in 2014	5.492
Restauratiekosten in 2015	1.756
Restauratiekosten in 2016	985
Restauratiekosten in 2017	15.125
Restauratiekosten in 2018	26.308
Restauratiekosten in 2018 (tekort)	-658
Restauratiekosten in 2019	0
Restauratiekosten in 2020	20.830
Restauratiekosten in 2020 (tekort)	-3.630
Restauratiekosten in 2021	4.322
Restauratiekosten in 2022	0
Restauratiekosten in 2023	5.890
	<hr/>
	24.188
	=====

(vervolg) TOELICHTING OP DE BALANS

31-12-2023

BESTEMMINGSFONDS MAALDERIJ

Ontvangen gift 2018	1.821
Molenprijs 2019	7.583
Statiegeldactie 2021	702
Ontvangen gift 2021	500
Statiegeldactie 2022	639
Ontvangen gift 2023	2.500

13.745
=====

OMZETBELASTING

Aangifte 4 ^e kwartaal	311
----------------------------------	-----

=====

OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Bankkosten	35
Nog te betalen bedragen	91

126
=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	2022
	-----	-----
baten:	€	€
<u>ONTVANGSTEN</u>		
Ontvangsten Nationaal Restauratiefonds	4.500	4.500
Ontvangsten Provincie Zuid-Holland	4.100	4.100
Giften	7.888	3.290
Opbrengst verkopen	9.273	9.960
Entreegelden	41	97
Draaipremie	455	0
Diverse opbrengsten	-117	639
	-----	-----
	26.140	22.586
af : Ten gunste van bestemmingsfondsen	11.100	9.239
	-----	-----
Totaal baten	15.040	13.347
	=====	=====
lasten:		
<u>PROJECTKOSTEN</u>		
Restauratiekosten	5.890	0
af : Ten laste van bestemmingsfonds	5.890	0
	-----	-----
	0	0

(vervolg) STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

=====

	2023	2022
	-----	-----
	€	€
<u>EXPLOITATIEKOSTEN</u>		
Inkoopwaarde verkopen	5.839	7.542
Voorraadmutatie	1.587	-1.385
Grondlasten	360	359
Energiekosten	-291	-654
Inventariskosten	551	272
Assurantiepremies	1.030	695
Kantoorbehoeften	23	0
Automatiseringskosten	47	61
Verpakkingsmateriaal	169	858
Algemene kosten	357	314
Advieskosten	0	120
Relatiegeschenken	202	0
Voedsel en dranken	419	0
	-----	-----
	10.293	8.182
<u>FINANCIËLE LASTEN</u>		
Bankkosten	372	227
	-----	-----
Totaal lasten	10.665	8.409
	=====	=====
Totaal baten	15.040	13.347
af : Totaal lasten	10.665	8.409
	-----	-----
Exploitatieresultaat	4.375	4.938
	=====	=====