Harderwijkse Molenstichting

RAPPORT

DE HARDERWIJKSE MOLENSTICHTING
HARDERWIJK

inzake de jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

Rapport

1	Algemene opmerkingen	3

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2024	4
2	Winst- en verliesrekening over 2024	5
3	Toelichting	
3.1	Toelichting algemeen	6
3.2	Toelichting op de balans	7
3.3	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

Bijlage 1

Algemene informatie

De Harderwijkse Molen Stichting
Harderwijk

Harderwijk mei 2025

De jaarrekening 2024 van DE HARDERWIJKSE MOLEN STICHTING te HARDERWIJK is samengesteld op basis van de in de administratie tot en met 31 december 2024 verwerkte informatie en informatie die na balansdatum is ontvangen. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van DE HARDERWIJKSE MOLEN STICHTING.

1 Verslag van het Bestuur

1.1 Algemeen

De Harderwijkse Molen Stichting is eigenaar van korenmolen 'De Hoop' aan de Havendijk in Harderwijk. De stichting is een vrijwilligersorganisatie belast met het in stand houden van korenmolen 'De Hoop'.

1.2 Het jaar 2024

Het jaar 2024 heeft voor een belangrijk deel in het teken gestaan van een verdere verbetering van onze dienstverlening in de molen. Kleding van het vrijwilligers personeel werd vernieuwd, een aanzet woerd gemaakt tot verbetering van de website waardoor verhuur en aanmelding voor workshops eenvoudiger wordt.
Ook is veel tijd besteed aan het binnenhalen van de benodigde subsidies voor de renovatie van de rietkap en de wieken en het voorbereiden van de aanbesteding van deze klus bij de aannemer.
Dankzij de inzet van alle vrijwilligers zijn opnieuw de opbrengsten van de molen gestegen. De vrijwilligers, donateurs en sponsoren van de molen maken het mede mogelijk de molen zoveel als mogelijk open te stellen voor bezoekers.
Het bestuur is allen zeer erkentelijk voor deze inzet en de financiële bijdragen.

1.3 Vooruitblik

Het jaar 2025 zal voor een belangrijk deel in het teken staan van de renovatie van de rietkap en de wieken. Dit zal naar verwachting gedurende een aantal maanden een remmende werking hebben op het aantal bezoekers van de molen. Na de feestelijk heropening verwachten wij weer een groot aantal bezoekers aan onze fraaie molen De Hoop

Voorzitter
J. van Walsem

Penningmeester
J. van Manen

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2024

A c t i v a

	2024		2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.354.405		1.356.217
Vlottende activa				
Voorraden	10.945		9.736	
Debiteuren	1.332		127	
Andere vorderingen en overlopende activa	8.422		17.718	
Vooruitbetaalde kosten rietkap	24.967		-	
Liquide middelen	122.808		56.293	
		168.475		83.874
Totaal activa		1.522.879		1.440.091

P a s s i v a

Eigen vermogen				
Algemene reserve	563.744		559.169	
Herwaarderingsreserve	801.756		801.756	
Onderhoudsfonds	50.000		50.000	
		1.415.500		1.410.925
Kortlopende schulden				
Crediteuren	9.737		28.806	
Vooruitontvangen restauratie subsidie	97.492			
Andere schulden en overlopende passiva	150		360	
		107.379		29.161
Totaal passiva		1.522.879		1.440.091

2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Netto opbrengst verkopen en activiteiten				
Molenwinkel	17.780		16.021	
Workshops/Schoolproject/Arrangementen	6.419		5.552	
Acties St Nicolaas/Kerst/Oudjaar	3.749		4.413	
		27.948		25.986
Verhuur en Fooien		5.654		6.117
Totaal verkopen en activiteiten		33.602		32.102
Overige Opbrengsten		9.602		9.841
Som der baten		**43.204**		**41.943**
Onderhoudskosten Molen	3.052		1.144	
Exploitatiekosten Winkel/Bakkerij	5.249		5.359	
Kosten activiteiten vrijwilligers	2.901		3.388	
Algemene Kosten	33.711		28.642	
Som der lasten		**44,913**		**38.533**
Totaal Exploitatie Resultaat		**(1.709)**		**3.410**
Voorzienig inz te vorderen Omzet Belasting 2017		5.382		(5.382)
Rente inkomsten		902		-
Netto Resultaat		4.575		**(1.972)**

3. TOELICHTING

3.1 TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor waardering

Algemeen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa (installaties, aanschaf waarde boven € 1000)) zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, onder aftrek van jaarlijkse afschrijvingen van een vast percentage van de aanschafwaarde gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Op het molengebouw wordt niet afgeschreven.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijzen. Voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder de netto omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.
De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.
Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.
De afschrijvingen worden berekend op basis van de onder de grondslagen van waardering vermelde levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Alle bedragen in dit verslag zijn in Euros.

3.2 TOELICHTING OP DE BALANS

Materiele vaste activa

	Molen De Hoop	Bakkerij - Winkel	Inventaris/ installaties	Molen Tekening	Totaal
Boekwaarde 31-12-23	**1.136.197**	**201.020**	**18.899**	**100**	**1.356.216**
Investeringen	**0**	**770**	**354**	**0**	**1.124**
Afschrijvingen	**0**	**-1.046**	**-1889**	**0**	**-2.935**
Boekwaarde 31-12-24	**1.136.197**	**200.744**	**17.364**	**100**	**1.354.405**

Molen de Hoop

De boekwaarde van de Molen is inclusief € 801.756 herwaardering van de molen in het verleden.
De verzekerde herbouwwaarde van de Molen bedraagt € 1.828.600.

Bakkerij Winkel
Dit betreft de investering in in de bakkerij museum, en de winkel onderdeel van het Molen complex.

Inventaris/Installaties
In 2023 is geïnvesteerd in vervanging van de gasinstallatie door middel van zonnepanelen en airco installaties. Tevens is de ICT infrastructuur in 2023 geheel vervangen. Deze investeringen worden miv 1 januari 2024 in tien jaar afgeschreven.

Voorraden	**2024**	**2023**
Voorraad	10.945	9.736

Andere Vorderingen en overlopende activa	**2024**	**2023**
Omzetbelasting 4e kwartaal	2.810	4.852
Omzetbelasting voorgaande boekjaren	-	9.108
Overige overlopende activa	5.612	3.759
	8.422	17.718

De overige overlopende activa betreft o.a. de nog te ontvangen opbrengst inzake de oliebollen verkoop gedurende de eindejaarsactie.

	2024	2023
Liquide middelen		
Kas	2.523	2.270
Bank	120.285	54.023
	122.808	56.293
Specificatie Bank		
Rabobank Zakelijk	47.778	19.312
Rabobank Spaar	72.507	34.711
Totaal Bank	120.285	54.023

Eigen Vermogen

Algemene reserve	**2024**	**2023**
Stand per 31 december 2023 resp. 2023	559.169	561.141
Resultaat over 2024, resp. 2023	4.575	(1.972)
Stand per 31 december	563.744	559.169
Overige reserves		
Herwaarderingsreserve	801.756	801.756
Onderhoudsreserve	50.000	50.000
	851.756	851.756

3.3 TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

	2024		2023
Netto Opbrengst verkopen en activiteiten			
Molenwinkel			
Verkopen	55.157		46.091
Af: inkoopwaarde	(38.585)		(32.761)
Voorraadmutatie (= afname)	1.208		2.691
		17.780	16.021
Workshops/Arrangementen/Schoolproject		6.419	5.551
Netto Opbrengst Sint Nicolaas en Kerst Actie, Oude Jaarsfestijn en Koningsdag		3.749	4.413
		27.948	25.986
Verhuur	1.766		3.053
Fooien	3.888		3.064
Verhuur en Fooien		5.654	6.117
Totaal verkopen en activiteiten		**33.602**	**32.102**

Overige opbrengsten	**2024**	**2023**
Donateurs/Sponsoring	3.384	2.852
Subsidies	6.218	6.219
Diverse inkomsten	-	770
	9.602	9.841

Kosten Instandhouding Molen

Onderhoudskosten Molen Complex	3.052	1.144

M.i.v 2023 wordt onderscheid gemaakt tussen onderhoudskosten direct mbt het molen complex en overige onderhoudskosten (winkel, bakkerij, molenzaal etc.).

	2024	2023
Exploitatiekosten Winkel/Bakkerij		
Exploitatiekosten winkel/bakkerij	2.314	2.611
Afschrijvingen	2.935	2.748
	5.249	5.359
Kosten activiteiten vrijwilligers		
Km kosten vergoeding	1.138	892
BBQ/Stamppot Buffet/Verteer	1.763	2.496
	2.901	3.388
Algemene Kosten		
Onderhoudskosten Niet Molen Complex	4.819	6.816
Beveiliging/telefoon/internet	2.354	1.707
Assurantiën	6.916	5.653
Schoonmaakkosten	1.300	1.432
Contributies	222	231
Heffingen en belastingen	458	539
Energiekosten en waterkosten	4.049	3.348
Kantoorkosten	716	198
Promotiekosten , drukwerk, website, advertenties	4.925	4.820
Administratiekosten	128	413
Juridische kosten	783	1.810
Bankkosten	1.752	1.493
Overige kosten	5.289	382
	33.711	28.642

De kosten van assurantiën zijn met name gestegen door afgenomen premie kortingen op de verzekering van het molencomplex.
De juridische kosten zijn gemaakt inzake de terugvordering van BTW uit de boekjaren 2017 t/m 2020.
In de overige kosten is inbegrepen de aanschaf van kledij tbv de vrijwilligers in de molen (€ 3.600) en aanschaf tafels (€ 400). Verder is daarin begrepen de kleine kosten die wekelijks worden gemaakt voor koffie, thee en schoonmaakartikelen.

Voorziening BTW	5.382	5.382

Dit betreft in 2024 een vrijval van de voorziening betreffende de BTW vordering 2017, inclusief rente. In 2023 was dit een toevoeging aan de voorziening.

Bijlage 1
NAW Gegevens Harderwijkse Molen Stichting

Harderwijkse Molen Stichting
Havendijk 9
3846 AC Harderwijk

KvK : 41035964
E-mail : Info@harderwijksemolen.nl

Samenstelling Bestuur per 31-12-2024

Jan van Walsem	Voorzitter
Wim Kuykhoven	Secretaris
Johan van Manen	Penningmeester
Rene van Beek	Algemeen bestuurslid namens de molenaars
Ton Tuinman	Technische zaken