Jaarrekening 2025

Harderwijkse Molen Stichting

INHOUDSOPGAVE

Rapport

1	Verslag van het bestuur	3

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2025	4
2	Winst- en verliesrekening over 2025	5
3	Kasstroomoverzicht	6
4	Toelichting	
4.1	Toelichting algemeen	7
4.2	Toelichting op de balans	8
4.3	Toelichting op de winst- en verliesrekening	10

Bijlage 1

Algemene informatie

De Harderwijkse Molen Stichting
Harderwijk

Harderwijk maart 2026

De jaarrekening 2025 van DE HARDERWIJKSE MOLEN STICHTING te HARDERWIJK is samengesteld op basis van de in de administratie tot en met 31 december 2025 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 2025

Het afgelopen jaar is belangrijk geweest voor Molen de Hoop. Bij inspectie in vorige jaren was gebleken dat de toestand van de rietkap en de roeden zodanig slecht was dat renovatie noodzakelijk was. In 2023/2024 zijn stappen gezet om de benodigde middelen te verkrijgen die noodzakelijk waren voor de renovatie. Naast provincie en gemeente hebben veel bedrijven en particulieren bijgedragen aan de volledige financiering van de renovatie. In het eerste halfjaar hebben de werkzaamheden plaats gevonden en is onder leiding van aannemers bedrijf Berkhof de molen gerenoveerd mede met inzet van vrijwilligers van de molen.
Ondanks de renovatie en tijdelijke sluiting van de molen zijn de inkomsten uit verkopen en activiteiten zelfs iets gestegen t.o.v 2024.
Het bestuur dankt alle vrijwilligers voor hun bijdrage en doorzettingsvermogen zodat vanaf de zomer van 2025 de molen weer volledig toegankelijk is voor het publiek.

1.3 Vooruitblik

Nu de molen weer in de oude staat is hersteld in 2025 zullen wij on in 2026 richten op belangrijke kleine verbeteringen in de molen. Zo zal de website verder worden geprofessionaliseerd en zullen we proberen het aandeel jongeren in ons vrijwilligersbestand te vergroten.

Voorzitter
J. van Walsem

Penningmeester
J. van Manen

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2025

A c t i v a

	2025		2024	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.354.184		1.354.405
Vlottende activa				
Voorraden	9.142		10.945	
Debiteuren	3.326		1.332	
Andere vorderingen en overlopende	24.502		8.422	
Vooruitbetaalde kosten rietkap			24.967	
Liquide middelen	119.852		122.808	
		156.822		168.475
Totaal activa		1.511.006		1.522.879

P a s s i v a

Eigen vermogen				
Algemene reserve	564.840		563.744	
Herwaarderingsreserve	801.756		801.756	
		1.366.596		1.365.500
Voorzieningen				
Onderhoudsfonds	50.000		50.000	
Voorziening bebouwingsschade	75.000		0	
		125.000		50.000
Kortlopende schulden				
Crediteuren	5.816		9.737	
Vooruitontvangen restauratie subsidie			97.492	
Andere schulden en overlopende passiva	4.094		150	
Vooruitontvangen huur	9.500		0	
		19.410		107.379
Totaal passiva		1.511.006		1.522.879

2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2025

	2025		2024	
	€	€	€	€
Netto opbrengst verkopen en activiteiten				
Molenwinkel	17.166		17.780	
Workshops/Schoolproject/Arrangementen	11.464		6.419	
Acties St Nicolaas/Kerst/Oudjaar	1.630		3.749	
		30.670		27.948
Verhuur en Fooien		3.850		5.764
Totaal verkopen en activiteiten		34.110		33.602
Overige Inkomsten		15.886		9.602
Som der baten		**49.996**		**43.204**
Onderhoudskosten Molen	1.474		3.052	
Exploitatiekosten Winkel/Bakkerij	4.762		5.249	
Kosten activiteiten vrijwilligers	3.871		2.901	
Algemene Kosten	38.781		33.711	
Som der lasten		**48.888**		**44.913**
Totaal Exploitatie Resultaat		**1.108**		**(1.709)**
Vrijval Voorzienig inz te vorderen Omzet Belasting 2017		0		5.382
Bijzondere baten		241.507		0
Bijzondere lasten		241.770		
Rente inkomsten		251		902 -
Netto Resultaat		**1.096**		**4.575**

3. KASSTROOMOVERZICHT

	2025		2024	
	€	€	€	€
Netto resultaat		1.096		4.575
Positief				
Afschrijvingen	2.596		2.935	
Toename voorziening bebouwingsschade	75.000		0	
Afname voorraden	1.803		0	
Afname vooruitbetaalde kosten rietkap	24.967		0	
Toename andere schulden	3.944		0	
Toename vooruitontvangen huur	9.500		0	
Afname andere vorderingen	0		9.296	
toename vooruitontvangen subsidies	0		97.492	
		117.810		109.723
Negatief				
Investeringen	2.375		1.124	
afname crediteuren	3.921		19.069	
Afname vooruitontvangen subsidies	97.492		0	
toename debiteuren	1.994		1.205	
toename andere vorderingen	16.080		0	
toename voorraden	0		1.209	
toename vooruitbetaalde kosten rietkap	0		24.967	
afname andere schulden	0		209	
		121.862		47.783
Mutatie liquide middelen		**-2.956**		**66.515**
Liquide middelen 31-12-2024		122.808		56.293
Liquide middelen 31-12-2025		119.852		122.808
Mutatie Liquide middelen		**-2.956**		**66.515**

4.TOELICHTING

4.1 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.

4.2 TOELICHTING OP DE BALANS

Materiele vaste activa

	Molen De Hoop	Bakkerij - Winkel	Inventaris/ installaties	Molen Tekening	Totaal
Boekwaarde 31-12-24	**€ 1.136.197**	**€ 200.744**	**€ 17.363**	**€ 100**	**€ 1.354.404**
Investeringen	**€ 0**	**€ 2.375**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 2.375**
Afschrijvingen	**€ 0**	**-€ 706**	**-€ 1.889**	**€ 0**	**-€ 2.595**
Boekwaarde 31-12-25	**€ 1.136.197**	**€ 202.413**	**€ 15.474**	**€ 100**	**€ 1.354.184**

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 investeringen in het 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	**2025**	**2024**
Voorraad	9.142	10.945

Andere Vorderingen en overlopende activa	**2025**	**2024**
Omzetbelasting 4e kwartaal		2.810
Overige overlopende activa	24.502	5.612
	24.502	8.422

De overige overlopende activa betreft voornamelijk de nog te ontvangen provinciale subsidie inzake de renovatie van de rietkap ad € 19.676.

Liquide middelen

	2025	2024
Kas	1.685	2.523
Bank	118.167	120.285
	119.852	122.808

Specificatie Bank

Rabobank Zakelijk	45.408	47.778
Rabobank Spaar	72.759	72.507
Totaal Bank	118.167	120.285

Eigen Vermogen

Algemene reserve

	2025	2024
Stand per 31 december 2024 resp. 2023	563.744	559.169
Resultaat over 2025, resp. 2024	1.096	4.575
Stand per 31 december	564.840	563.744

Overige reserves

Herwaarderingsreserve	801.756	801.756
Onderhoudsreserve	50.000	50.000
	851.756	851.756

4.3 TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

	2025		2024
Netto Opbrengst verkopen en activiteiten			
Molenwinkel			
Verkopen	55.396		55.157
Af: inkoopwaarde	(36.427)		(38.585)
Voorraadmutatie (= afname)	(1.803)		1.208
		17.166	17.780
Workshops/Arrangementen/Schoolproject		11.464	6.419
Netto Opbrengst Sint Nicolaas en Kerst Actie, Oude Jaarsfestijn en Koningsdag		1.630	3.749
		30.260	27.948
Verhuur	620		1.766
Fooien	3.230		3.888
		3.850	5.654
Totaal verkopen en activiteiten		**34.110**	**33.602**

Overige inkomsten	**2025**	**2024**
Donateurs/Sponsoring	5.362	3.384
Subsidies	10.524	6.218
Diverse inkomsten	-	
	15.886	9.602

Kosten Instandhouding Molen

Onderhoudskosten Molen Complex	1.474	3.052

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

	2025	2024
Exploitatiekosten Winkel/Bakkerij		
Exploitatiekosten winkel/bakkerij	2.166	2.314
Afschrijvingen	2.596	2.935
	4.762	5.249
Kosten activiteiten vrijwilligers		
Km kosten vergoeding	1.524	1.138
BBQ/Stamppot Buffet/Verteer	2.347	1.763
	3.871	2.901
Algemene Kosten		
Onderhoudskosten Niet Molen Complex	4.035	4.819
Beveiliging/telefoon/internet	2.223	2,354
Assurantiën	5.870	6.916
Schoonmaakkosten	1.455	1.300
Contributies	300	222
Heffingen en belastingen	473	458
Energiekosten en waterkosten	4.578	4.049
Kantoorkosten	623	716
Promotiekosten , drukwerk, website, advertenties	8.134	4.925
Administratiekosten	114	128
Juridische kosten	177	783
Bankkosten	1.221	1.752
Overige kosten	3.785	5.289
Kosten heropening Molen De Hoop	5.793	0
	39.191	33.711

De kosten voor promotie, drukwerk, website etc. zijn vooral gestegen door het herontwerp cq de professionalisering van de website waarop binnenkort ook bestellingen en betalingen van artikelen uit de winkel mogelijk zullen zijn.
Na beëindiging van de renovatie van de rietkap en de roeden van de molen is de molen feestelijk heropenend in bijzijn van subsidie verstrekkers en sponsoren die de renovatie mede hebben mogelijk gemaakt.

Voo**rziening BTW**	0	5.382

Dit betreft in 2024 een vrijval van de voorziening betreffende de BTW vordering 2017, inclusief rente.

Bijzondere baten en lasten

In 2025 zijn de rietkap en de roeden van de molen gerenoveerd. Deze renovatie was noodzakelijk door de slechte staat van rietkap en roeden. De renovatie is mogelijk gemaakt door subsidies en sponsoring door provincie, gemeente en een groot aantal particuliere instanties. De vrijwilligers van de molen hebben eveneens in grote mate bijgedragen aan de noodzakelijk werkzaamheden ter herstel van de molen.

Vrijwilligers

Op 31 december had de Harderwijkse Molen Stichting 71 vrijwilligers (2024 63).

NAW Gegevens Harderwijkse Molen Stichting

Harderwijkse Molen Stichting
Havendijk 9
3846 AC Harderwijk

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

Samenstelling Bestuur per 31-12-2025

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