



Jaarrekening

2018



INHOUDSOPGAVE

Balans 1 januari
Balans 31 december
Exploitatierkening
Toelichting balans en exploitatierkening

Balans per 1 januari 2018

Activa

Vaste activa

Drogerij en huisjes	€ 1.000
Ondergrond en terrein	€ 42.668
Inrichting fabriek	€ 2.865
Inrichting tuin	€ 6.783
Verlichting/verwarming	€ 1.228
Buitenverlichting	€ 825
Aanleg terras	€ 3.200
Gereedschap opslag	€ 280
Inventaris	€ 775
	—————▶ €

Vlottende activa

Vorderingen

Omzetbelasting	€ 1.076
Webvertising	€ 270
Energiebelasting	€ 250
	—————▶ €

Voorraden

Diversen	€ 500
----------	-------

Liquide middelen

Rekening courant	€ 2.021
Spaarrekening	€ 27.028
Kasgeld	€ 183
	—————▶ €

Molen "De Mearmin"

Investering	€ 368.722	Ontvangen subsidie	€ 415.654
-------------	-----------	--------------------	-----------

Liquide middelen

Rekening courant	€ 496	Gemeente Dongeradeel	€ 2.510
Spaarrekening	€ 48.867		

Totaal € 509.037

Passiva

Eigen vermogen

Kapitaal € 55.375

Reserve's

Onderhoud € 0
 Nog te besteden € 25.500
 —————▶ € 25.500

Lang lopende schulden

Lening € 7.200

Kortlopende schulden

Fooienpot € 92
 Onderhoud € 2.504
 Eneco € 202
 —————▶ € 2.798

Balans per 31 december 2018

Activa

Vaste activa

Drogerij en huisjes	€ 1.000
Molen "De Mearmin"	€ 8.269
Ondergrond en terrein	€ 42.668
Inrichting fabriek	€ 1.000
Inrichting tuin	€ 6.168
Verlichting/verwarming	€ 412
Buitenverlichting	€ 500
Aanleg terras	€ 2.475
Gereedschap opslag	€ 240
Inventaris	€ 1.405

—————> €

Vlottende activa

Vorderingen

Omzetbelasting	€ 1.257
Energiebelasting	€ 432
Verzekeringspremie	€ 405
Subsidie Rabobank	€ 250
Subsidie Provinsje Fryslân	€ 3.500

—————> € 5.844

Vorraden

Diversen	€ 500
----------	-------

Liquide middelen

Rekening courant	€ 576
Rekening courant - molen	€ 12.730
Spaarrekening	€ 44.908
Kasgeld	€ 36

—————> € 58.250

Totaal

€ 128.731

Passiva

Eigen vermogen

Kapitaal	€ 49.841
----------	----------

Reserve's

Onderhoud molen	€ 12.283
Nog te verrekenen	€ 24.915
Nog te besteden	€ 33.500

—————> € 70.698

Krediteuren

	€ 450
--	-------

Lang lopende schulden

Lening	€ 7.200
--------	---------

Kortlopende schulden

Foaienpot	€ 19
Eneco	€ 523

—————> € 542

€ 128.731

Exploitatierkening

	2017	2018
<u>Baten:</u>		
Entreegelden	€ 11.543	€ 8.280
Donaties	€ 430	€ 420
Overige opbrengsten	€ 0	€ 554
	→ € 11.973	→ € 9.254
Opbrengst consumpties e.d.	€ 3.100	€ 3.950
Inkoop	€ 2.425	€ 2.120
	→ € 675	→ € 1.830
Rente	€ 0	€ 28
Totaal baten	€ 12.648	€ 11.112
 <u>Lasten:</u>		
Beheer e.d.	€ 6.500	€ 6.500
Onderhoud gebouwen	€ 293	€ 1.410
Onderhoud terreinen	€ 5.502	€ 6.735
Verzekeringen	€ 3.934	€ 3.555
Eigenaars lasten	€ 450	€ 446
Energie/telefoon	€ 3.193	€ 3.550
Reclame e.d.	€ 3.778	€ 3.457
Rente en kosten	€ 62	€ 129
Aanschaf materialen	€ 190	€ 161
Kosten activiteiten	€ 1.339	€ 934
Diverse onkosten	€ 2.563	€ 3.219
Onkosten molen	€ 1.835	€ 0
Reservering onderhoud	€ 0	€ 0
Afschrijvingen	€ 4.996	€ 4.656
	→ € 34.635	→ € 34.752
Saldo baten minus lasten	€ -21.987	€ -23.640
Vergoeding gemeente	€ 17.856	€ 18.106
Resultaat	€ -4.131	€ -5.534

Toelichting balans en exploitatierekening 2018

BALANS

Activa

	1 jan 2018	Vermindering		Invester- tering	31 dec 2018
		Herwaar- dering	Afschrij- ving		
<u>Vaste activa</u>					
Drogerij en huisjes	€ 878.963	€ 877.963			€ 1.000
Molen "De Mearmin"	€ 368.722	€ 360.960		€ 507	€ 8.269
Ondergrond en terrein	€ 42.668				€ 42.668
Inrichting fabriek (20 jr)	€ 21.734	€ 18.869	€ 1.865		€ 1.000
Inrichting tuin (20 jr)	€ 6.783		€ 615		€ 6.168
Verlichting/verwarming (10 jr)	€ 1.228		€ 816		€ 412
Buitenverlichting (10 jr)	€ 825		€ 325		€ 500
Aanleg terras (10 jr)	€ 3.200		€ 725		€ 2.475
Gereedschap opslag	€ 280		€ 40		€ 240
Koffiezet apparaat (10 jr)	€ 0		€ 90	€ 900	€ 810
Computer (4 jr)	€ 725		€ 180		€ 545
Geluidsinstallatie	€ 50				€ 50
Totalen	€ 1.325.178	€ 1.257.792	€ 4.656	€ 1.407	€ 64.137

Herwaardering

Per 1 januari 2018 is de materiële vaste activa geherwaardeerd. De herwaardering is gebaseerd op de richtlijnen van RJ 650. De hergewaardeerde materiële vaste activa heeft nauwelijks tot geen economische waarde en de gebruiks-waarde in de huidige staat is ook nagenoeg nihil.

De betreffende activa is verworven door giften uit diverse fondsen.

In het kader van de doelstelling van de stichting is het materieel vast actief aan te merken als cultuur historische erfgoed waardoor vervreemding is uitgesloten.

De balanswaarde is door de herwaardering met een bedrag van € 1.257.792 afgenomen.

Molen "De Mearmin"

In april 2018 heeft de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed de definitieve subsidie voor molen "De Mearmin" vastgesteld op een bedrag van € 258.460. De subsidie bedraagt 70% van de investering ten bedrage van € 369.229.

Saldo 1 januari 2018	€ 368.722
Bij: Correctie investering voorgaande jaren	€ 507
	€ 369.229

Af: Subsidie's en giften

- Rijksdienst Cultureel Erfgoed	€ 258.460
- Provinsje Fryslân	€ 35.000
- Stichting Jonge Arnoldus	€ 17.500
- BankGiro Loterij	€ 25.000
- Gravis van Bijland Stichting	€ 4.500
- Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 18.000
- Meindertsmasijbengafonds	€ 2.500
	→ € 369.229
Saldo 31 december 2018	€ 8.269

Passiva

Eigen vermogen

Kapitaal per 1 januari 2018	€	13.707
Bij: Correctie herwaardering 1 januari 2018	€	41.668
Gecorrigeerd kapitaal 1 januari 2018	€	55.375
Af: Resultaat 2018	€	5.534
Kapitaal per 31 december 2018	€	49.841

Reserve's

Reserve herwaardering:

Saldo per 1 januari 2018	€	938.500
Af: Herwaardering materiële vaste activa	€	896.832
	€	41.668
Af: Overboeking naar eigen vermogen	€	41.668
Saldo per 31 december 2018	€	0

Onderhoudsreserve:

Molen "De Mearmin"	€	12.283
--------------------	---	---------------

Het geplande onderhoud voor de periode 2018 tot en met 2023 is volledig gedekt door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed, de Provinsje Fryslân en de gemeente Dantumadiel. De dekking wordt in jaarlijks gelijke delen ontvangen. Het onderhoud is niet gelijkmatig verdeeld. De reserve zal hierdoor de eerste jaren oplopen. In 2023 wordt met partijen afgerekend.

Nog te besteden:

- Stichting tot Bevordering Culturele Belangen Dantumadeel	mrt 2010	€	1.500
- Stichting tot Bevordering Culturele Belangen Dantumadeel	dec 2010	€	5.000
- Dorpsbelang (via gemeente)	nov 2010	€	3.000
- Stichting tot Bevordering Culturele Belangen Dantumadeel	okt 2012	€	1.000
- Stichting tot Bevordering Culturele Belangen Dantumadeel	dec 2017	€	3.000
- Stichting tot Bevordering van de Welvaart in Friesland	dec 2017	€	12.000
- Stichting tot Bevordering Culturele Belangen Dantumadeel	dec 2017	€	6.000
- Rabobank	dec 2017	€	2.000

Nog te verrekenen:

- Stichting Monumentenbehoud Dongeradeel	€	24.915
	€	70.698

Lang lopende schulden

Lening Stichting Dorpsherstel Dantumadeel	€	7.200
---	---	--------------

EXPLOITATIEREKENING

Baten

Entreegelden

De entreegelden zijn opgebracht door 1.367 volwassen bezoekers, 162 kinderen in de leeftijd van 6 tot en met 12 jaar, 55 leerlingen van basisscholen, 30 leerlingen van een middelbare school en 290 bezoekers in groepsverband.

Donaties

De donaties zijn opgebracht door 24 donateurs.

Overige opbrengsten

Dit zijn de opbrengsten uit verkoop van overtollige roerende goederen.

Consumpties e.d.

Heeft betrekking op de verkoop van koffie, thee, fris et cetera.

Er zijn 1.222 bezoekers geweest die alleen gebruik hebben gemaakt van het terras. Onder deze bezoekers vallen dit jaar ook de ongeveer 1.000 bezoekers die we hebben mogen ontvangen tijdens het 10-jarig jubileum.

Bijdrage gemeente

De gemeente Dantumadiel verstrekt jaarlijks een bijdrage ter dekking van de exploitatie.

Lasten

Beheer

Voor de schoonmaak en het beheer van de gebouwen is een contract afgesloten.

Onderhoud terreinen

Hiervoor wordt jaarlijks een contract afgesloten met een hovenier.

Hekkelwerkzaamheden vallen niet onder het contract. Deze worden op regiebasis uitgevoerd.

Verzekeringen

Alle gebouwen zijn uitgebreid verzekert tegen brand en storm.

Overige verzekeringen:

- Aansprakelijkheid bedrijven
- Bestuurdersaansprakelijkheid
- Vrijwilligersverzekering (via gemeente Dantumadiel)