

Toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2023



BALANS- EN RESULTATENREKENING 2023

Controle/Kascommissie: Hans Valkering RA
Jos de Moel

HET BESTUUR:

J.A. de Moel
P.C. Naberman
C. Stam
S.J.J. Swart
A. de Vos

Vaste activa:

Onroerend goed:

Molens: Dit is de verwervingsprijs. Het betreft de Bosmolen te Egmond aan den Hoef, de vier molens aan de Zes Wielen te Alkmaar t.w. Molen B, C, D en E, de Ambachtsmolen te Oudorp en de Varnebroekermolen te Heiloo

Inrichting Molens: De geïnvesteerde bedragen in de inrichting van de woonruimte in de Molens C, Molen E .
Hierop wordt jaarlijks 5 % afgeschreven.

Molenschuren &
Erfinrichting: De schuren bij molen E en de Ambachtsmolen en het aanbrengen van de nieuwe oeverbeschoeiing in 2022 bij de Ambachtsmolen. Jaarlijks wordt 5 % afgeschreven op de boekwaarde. Overige schuren zijn afgeschreven en niet gewaardeerd.

Vlottende Activa:

Te vorderen: Subsidie gemeente Alkmaar en jaarlijkse subsidie van het HHNK bijstand malen Bosmolen over 2023.

Beleggingen: Van de ijzeren reserve van de Stichting is een bedrag van € 100.000,-- sinds 2019 voor de voorlopige duur van 10 jaar bij de Rabobank gestald op een zeer defensieve beleggingsrekening om wat meer rendement te creëren. Het totale beleggingsresultaat wordt op de rekening koersverschillen op het einde van het jaar bepaald en geboekt. Koersresultaat wordt einde looptijd gerealiseerd. Het hertel sinds de val in 2022 is gecorrigeerd en er is een lichte boekwinst behaald in 2023. Het resultaat wordt echter pas op het einde van de looptijd (10 jaar) gerealiseerd.

Debiteuren: Saldo van nog niet voldane donatie-verzoeken die in november 2023 zijn ingediend.

Vervolg toelichting op de Balans & resultatenrekening 2023

Vooruitbetaalde

Termijnen:

Vooruitbetaalde termijnen in op de restauratie van de wiekenkruizen van de molens B,D,E (2022) (voltooid in 2023) en in 2023 op de Ambachtsmolen balans 2023 (planning oplevering 2024)
Plus eerste termijn SIM-opstelling 2025-2030 Van Reeuwijk

Liquide middelen:

Saldo Rabobank rekening courant, ING-Donateurs bankrekening, Rabo spaarrekening.

Passiva: Eigen vermogen:

Bestemmingsreserve Molen B:

Conform besluit 2009 toevoeging uit het exploitatieoverschot van 2008 ter financiering van een algehele restauratie in de toekomst zowel van de molen als de erfinrichting

Onroerendgoed in exploitatie:

Boekwaarde saldo van het onroerend goed (molens en schuren) binnen het eigen vermogen.

Restauratiefonds Varnebroeker:

Saldo van de "bruidsschat" die in 2012 is bedongen en ontvangen van de gemeente Heiloo voor het toekomstig onderhoud over 10 jaar. Het (groot) onderhoud dat buiten de SIM-subsidie valt wordt jaarlijks hier op afgeboekt.

Vlottende Passiva:

Reservering gift Wiekenkruis Ambachtsmolen

Specifiek gemerkte Rijks Subsidies SIM 2019-2024:

NRF betaalt bij voorschot elk jaar $\frac{1}{6}$ deel van het de subsidiabele kosten per molen + 10 % restant na afloop en indiening rapportage. Het saldo van deze groep rekeningen waarvan de stand per molen wordt bijgehouden, geeft dus feitelijk een schuld of tegoed aan. De maximale subsidie bedraagt 50 % van het subsidiabele bedrag per molen met veelal een maximum van € 30.000,--
Na afloop van de termijn dient een eindverantwoording te worden afgelegd. De in elk jaar bestede bedragen per molen worden hier op in mindering gebracht.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2023

Toelichting Resultatenrekening:

- Huurontvangsten:** Huurbedragen verschuldigd en ontvangen in 2023. In 2023 is wederom een minimale inflatiecorrectie toegepast welke eveneens wordt afgestemd met o.a. de Schermer Molens Stichting.
- Uitgaven Exploitatie :**
- Onderhoud:** Betreft het reguliere onderhoud aan de molens welke binnen de SIM-regeling vallen. Grootste kostenpost is dit jaar de vervanging van de wiekenkruizen van de molens B, D en E aan de Molenkade en de achterbalk van molen D. De restauratie van de wiekenkruizen vallen niet in de SIM-regeling
- Verzekering en
eigenaarslasten:** De molens zijn tegen brand en stormschade geïndexeerd verzekerd bij Donatus Verzekeringen Per 31-12-2022 is een vast contract aangegaan van 5 jaar.
De totale verzekerde waarde bedraagt per 01-01-2024: totaal € 8.335.000,-- .
Een stijging van 8,72 % i.v.m. de gestegen nieuwbouwkosten. (was vorig jaar 7,9 %)
Donatus verleent over dit jaar een premierestitutie van 20 % wegens gunstig schadeverloop.
Eigenaarslasten zijn o.a. de WOZ en het waterschap
- Algemene kosten :** Waarin verwerkt o.a. de lidmaatschappen van de NH Molenfederatie en De Hollandse Molen, de drukwerk, vergader,- en secretariaatskosten, administratiekosten. etc.
Bestuursleden zijn onbezoldigd en ontvangen uitsluitend vergoeding voor gemaakte kosten.
- Afschrijvingen:** 5 % over de investeringsbedragen.
- Subsidies:** De jaarlijkse verrekening van de SIM-subsidies ten laste van de gewaarmerkte subsidies op de balans.
De vaste jaarlijkse subsidie van de gemeente Alkmaar ad. € 2000,-- per molen.
- Prov.subsidie NH:** De Jaarlijkse Provinciale subsidie is vervangen door een uitkering ineens over de jaren 2021,2022 en 2023 van totaal € 37.100,00, oftewel 7 x € 5.300,00. Van deze uitkering wordt jaarlijks 1/3 deel ten gunste van de exploitatie gebracht. De subsidie is wederom toegekend in oktober 2020 en in z'n geheel ontvangen begin 2021. Het laatste derde deel is ten gunste van 2023 geboekt.
In 2024 verwachten wij een nieuwe regeling.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2023

Schenkingen en donaties:

Er is dit jaar een mooi legaat ontvangen van € 38.000,-- van de heer Paul Vleugels. Een belangrijk deel zal worden aangewend voor de vernieuwing van de Varnebroeker molenschuur. Ter ondersteuning van jonge vaklieden in de molenbouw is aan Stan Baltus uit Limmen voor de herbouw van een historische windmolen in het dorp een eenmalige subsidie verleend van € 1.500,-- voor aanschaf van de zeilen. Tevens heeft mevrouw C. de Carvalho-Heineken als beschermvrouwe van de Oudorperpolder en haar molens dit jaar wederom een belangrijke financiële bijdrage geleverd aan de het wiekenkruis van de Ambachtsmolen. Omdat de restauratie in 2024 wordt voltooid en daarin ook de kosten vallen is deze gift in de balans opgenomen.

Exploitatie AMV:

Donaties:

De Alkmaarse Molenvereniging was een werkgroep vanuit het verleden, met als voornaamste taak ondersteuning te geven aan eigenaren van Molens in de wijde omgeving van Alkmaar. Als geïntegreerd onderdeel van de stichting sinds 2000, wordt jaarlijks aan de donateurs een minimum bijdrage van € 20,00 gevraagd. Gelukkig zijn er ook heel veel donateurs die zelfs een hoger bedrag overmaken.

De Stichting heeft per 31-12-2023 plm. 270 donateurs. In de maand november worden de donateursverzoeken verzonden. Daarvan waren er per 1 januari 2024 nog plm. 60 onbetaald.

Er is in januari en maart een herinnering verzonden. Op 5 na zijn alle donaties inmiddels betaald.

De betaalde kosten van o.a. het periodiek De Molenpost zijn onder meer als kosten in mindering gebracht. Het periodiek de Molenpost wordt door een werkgroep uitgegeven, waarin 9 NH molentichtingen/verenigingen participeren. De kostenomslag geschiedt naar rato naar het aantal donateurs. De netto-opbrengst van deze donateursrekening gaat naar de stichting ter ondersteuning van het beheer en onderhoud.

ALGEMEEN:

Het exploitatiesaldo van de MSA vertoont inclusief afschrijvingen een negatief saldo van € 11.342,00. De positieve cashflow bedraagt derhalve € 9.957,--. Daarmee kunnen we constateren dat dankzij de steun van Rijk, Provincie NH, Gemeente Alkmaar, sponsors en donateurs en alle inspanningen van onze bestuursleden en molenaars dit jaar ondanks alle grote investeringen wederom met een bevredigend resultaat is afgesloten!

Penningmeester MSA: S.J.J.Swart, 4 maart 2024.

Kascommissie: 8 maart 2024.