

**Financiële verantwoording 2012 van:  
Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman  
Parallelweg 33  
1756 ED 't Zand**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012**  
(Na winstbestemming)

		31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	(1)		1.094.774		735.285
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Overlopende activa	(2)		10.000		71
<b>Liquide middelen</b>			436		3.822
			<u>1.105.210</u>		<u>739.178</u>

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>	<b>(3)</b>			
Bestemmingsfonds	681.356		526.859	
Overige reserves	<u>-79.421</u>		<u>-44.708</u>	
		601.935		482.151
<b>Langlopende schulden</b>	<b>(4)</b>			
Overige schulden		75.000		75.000
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(5)</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	14.211		2.394	
Overige schulden	410.004		176.305	
Overlopende passiva	<u>4.060</u>		<u>3.328</u>	
		428.275		182.027
		<u>1.105.210</u>		<u>739.178</u>

2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	(6)		164.001		491.654
<b>Kosten</b>					
Afschrijvingen		165		165	
Overige bedrijfskosten	(7)	30.254		15.427	
			30.419		15.592
<b>Bedrijfsresultaat</b>			133.582		476.062
Financiële baten en lasten			-13.798		-9.999
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			119.784		466.063
Vrijval bestemmingsfonds	(8)	9.504		-	
Dotatie bestemmingsfonds	(9)	-164.001		-490.654	
<b>Mutatie bestemmingsfonds</b>			-154.497		-490.654
<b>Resultaat</b>			-34.713		-24.591

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS**

##### **Materiële vaste activa**

De aanschaf- en voortbrengingskosten van de molen worden geactiveerd. De te verkrijgen subsidies worden verwerkt in de staat van baten en lasten en vervolgens toegevoegd aan het bestemmingsfonds dan wel de bestemmingsreserve.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten, waarbij rekening wordt gehouden met de verwachte economische levensduur en een restwaarde.

De jaarlijkse afschrijving valt vrij ten laste van het bestemmingsfonds of de bestemmingsreserve.

De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met eventuele afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

##### **Vorderingen**

Voorzover nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de overige materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.094.320	734.666
Inventaris	454	619
	<u>1.094.774</u>	<u>735.285</u>

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>			
Aanschaffingswaarde	734.666	825	735.491
Cumulatieve afschrijvingen	-	-206	-206
	<u>734.666</u>	<u>619</u>	<u>735.285</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	359.654	-	359.654
Afschrijvingen	-	-165	-165
	<u>359.654</u>	<u>-165</u>	<u>359.489</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>			
Aanschaffingswaarde	1.094.320	825	1.095.145
Cumulatieve afschrijvingen	-	-371	-371
	<u>1.094.320</u>	<u>454</u>	<u>1.094.774</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	0
Inventaris	20

## VLOTTENDE ACTIVA

### 2. Vorderingen

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bijdragen	10.000	-
Overige huisvestingskosten	-	71
	<u>10.000</u>	<u>71</u>

## PASSIVA

### 3. Eigen vermogen

Bestemmingsfonds	681.356	526.859
Overige reserves	-79.421	-44.708
	<u>601.935</u>	<u>482.151</u>

### Bestemmingsfonds

Bestemmingsfonds inzake afschrijvingen en diverse kosten	<u>681.356</u>	<u>526.859</u>
--	----------------	----------------

	2012	2011
	€	€

#### *Bestemmingsfonds inzake afschrijvingen en diverse kosten*

Stand per 1 januari	526.859	36.205
Dotatie	164.001	490.654
Vrijval	-9.504	-
Stand per 31 december	<u>681.356</u>	<u>526.859</u>

Het bestemmingsfonds heeft betrekking op ontvangsten die door derden ter beschikking zijn gesteld ter besteding aan een specifiek doel. Per 31 december 2012 is €681.356 bestemd voor afschrijvingen.



	2012	2011
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-44.708	-20.117
Winstbestemming 2012	-34.713	-
Winstbestemming 2011	-	-24.591
Stand per 31 december	<u>-79.421</u>	<u>-44.708</u>

De overige reserve wordt indien mogelijk aangehouden ter opvang van eventuele tekorten in de toekomst.

#### **4. Langlopende schulden**

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Lening	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

Aflossing van deze lening zal plaatsvinden per 1 december 2016. Vervroegde, volledige of gedeeltelijke aflossing is steeds toegestaan. Gedurende de looptijd is 0% rente verschuldigd. Er zijn geen zekerheden verstrekt.

#### **5. Kortlopende schulden**

##### **Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	<u>14.211</u>	<u>2.394</u>
-------------	---------------	--------------

##### **Overlopende passiva**

Overige huisvestingskosten	2.000	1.767
Accountantskosten	<u>2.060</u>	<u>1.561</u>
	<u>4.060</u>	<u>3.328</u>

## **Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### *Recht van opstal*

Door de grondeigenaar (N.J. Zeeman Vastgoed B.V.) gevestigd en door opstaller (Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman) aanvaard:

Het zelfstandig recht van opstal als bedoeld in artikel 5:101 Burgerlijk Wetboek. Dit opstalrecht houdt in de bevoegdheid van opstaller om de opstallen, te weten het talud, de molen, het motorhuis en de ten behoeve van de molen en het motorhuis aan te leggen kabels, leidingen en buizen in eigenom te hebben en te houden en waar nodig te vervangen op een door opstaller zelf geschikt te maken en ter plaatse aangegeven gedeelte van het terrein.

De opstaller is terzake van dit opstalrecht een retributie verschuldigd van tweeduizend euro (€2.000) op jaarbasis. De retributie dient per kalenderjaar achteraf te worden voldaan, uiterlijk op 31 december van een jaar, voor het eerst op 31 december 2011.

5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012

	2012	2011
	€	€
<b>6. Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Instandhoudingssubsidie	-	1.000
Ontvangen subsidie overheidsinstanties	130.820	358.907
Ontvangen sponsorgelden/giften/schenken	33.181	131.747
	<u>164.001</u>	<u>491.654</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>165</u>	<u>165</u>
<b>7. Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	13.760	6.421
Verkoopkosten	-	3.560
Algemene kosten	16.494	5.446
	<u>30.254</u>	<u>15.427</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud gebouwen	122	-
Gas, water en electra	124	-
OZB en overige zakelijke lasten	2.000	2.010
Verzekering gebouwen	2.213	987
Overige huisvestingskosten	6.524	2.878
Loonwerk	2.777	546
	<u>13.760</u>	<u>6.421</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame en advertenties	<u>-</u>	<u>3.560</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Contributies en abonnementen	119	77
Drukwerk	508	952
Accountantskosten	4.655	2.766
Juridische- en advieskosten	11.212	1.492
Computerkosten	-	159
	<u>16.494</u>	<u>5.446</u>

	2012	2011
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten rekening-courant bankiers	99	163
Rente overige leningen en diverse rekeningen courant	13.699	9.836
	<u>13.798</u>	<u>9.999</u>
<b>Mutatie bestemmingsfonds</b>		
<i>8. Vrijval bestemmingsfonds</i>		
Vrijval vervangingsreserve onderhoud	<u>9.504</u>	<u>-</u>
<i>9. Dotatie bestemmingsfonds</i>		
Dotatie bestemmingsfonds t.b.v. afschrijvingen	160.072	490.654
Dotatie bestemmingsfonds t.b.v. diverse kosten	3.929	-
	<u>164.001</u>	<u>490.654</u>