

Stichting Groninger Molenhuis
gevestigd te Groningen

Jaarrekening 2018

Nummer Kamer van Koophandel:
Datum:

02090790
11 juni 2019

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5
Bespreking van de resultaten	6
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2018	7
Staat van baten en lasten 2018	9
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	15

Stichting Groninger Molenhuis
t.a.v. het bestuur
Lopende Diep 8
9712 NW GRONINGEN

Groningen, 11 juni 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2018 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2018 van Stichting Groninger Molenhuis gevestigd aan de Lopende Diep 8 te Groningen.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 18 oktober 2005 opgericht en heeft met name als doelstelling:
het bevorderen van de kwaliteit van het molenbestel in de provincie Groningen.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Groningen onder dossiernummer 02090790 en is gevestigd te Groningen op het adres Lopende Diep 8.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2018

Voorzitter:	de heer E.R. Triemstra
Secretaris:	mevrouw M.R. Schali
Penningmeester:	de heer H. Steegstra
Algemeen bestuurslid:	de heer P.D.J. Pauw
Algemeen bestuurslid:	de heer G.J. de Vries

Hoogachtend,

Kuipers Administratie & Advies BV

T. de Graaf-Jensma

Samenstellingsverklaring

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Stichting Groninger Molenhuis te Groningen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Groninger Molenhuis. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Groningen, 11 juni 2019

Kuipers Administratie & Advies BV

T. de Graaf-Jensma

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	173.731	158.174
Vorderingen en overlopende activa	(96.179)	(48.107)
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>(1.672)</u>	<u>(3.244)</u>
Werkkapitaal	<u>75.880</u>	<u>106.823</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	<u>75.880</u>	<u>106.823</u>
	<u>75.880</u>	<u>106.823</u>

Het werkkapitaal is in 2018 gedaald met € 30.943 ten opzichte van 2017, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2018</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	1.572
Afname vorderingen en overlopende activa	(48.072)
Toename liquide middelen	<u>15.557</u>
	<u>(30.943)</u>

De liquide middelen zijn in 2018 toegenomen met € 15.557 ten opzichte van 2017.

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2018 en 2017 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2018		2017	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Financiële baten en lasten	(26)	-	79	-
Resultaat	(26)	100,0	79	100,0

De specificatie van de daling van het resultaat met € 105 ten opzichte van 2017, is als volgt:

	2018
Afname financiële baten en lasten	(105)
Afname resultaat	(105)

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	1		
Overlopende activa		<u>(96.179)</u>	<u>(48.107)</u>
		(96.179)	(48.107)
Liquide middelen	2	<u>173.731</u>	<u>158.174</u>
		<u>77.552</u>	<u>110.067</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
Eigen vermogen	3		
Stichtingskapitaal		5.880	5.906
Overige reserves		<u>70.000</u>	<u>100.917</u>
		75.880	106.823
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4		
Groepsmaatschappijen		<u>1.672</u>	<u>3.244</u>
		<u>1.672</u>	<u>3.244</u>
		<u>77.552</u>	<u>110.067</u>

Groningen, 11 juni 2019

E.R. Triemstra, voorzitter

M.R. Schalijs, secretaris

H. Steegstra, penningmeester

P.D.J. Pauw

G.J. de Vries

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		81	180
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>(107)</u>	<u>(101)</u>
Financiële baten en lasten	5	<u>(26)</u>	<u>79</u>
Resultaat		<u>(26)</u>	<u>79</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Groningen, 11 juni 2019

E.R. Triemstra, voorzitter

M.R. Schalijs, secretaris

H. Steegstra, penningmeester

P.D.J. Pauw

G.J. de Vries

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting Groninger Molenhuis

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Groningen

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

02090790

Activiteiten

De organisatie verricht met name activiteiten op het gebied van:
het bevorderen van de kwaliteit van het molenbestel in de provincie Groningen.

Adres

Lopende Diep 8
9712 NW Groningen

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt:

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>(96.179)</u>	<u>(48.107)</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Onderhoudssubsidie molens 2017

(103.323)	-
-----------	---

Cultuureducatie met kwaliteit

(1.500)	(1.500)
---------	---------

Onderhoudssubsidie molens 2013

-	(7.377)
---	---------

Molens zonder grenzen

4.144	4.144
-------	-------

Onderhoudssubsidie molens 2015

-	(23.938)
---	----------

Molenziel

(500)	(500)
-------	-------

Ken je eigen molen

-	4.511
---	-------

Te vorderen subsidies

5.000	-
-------	---

Onderhoudssubsidie molens 2014

-	(23.447)
---	----------

<u>(96.179)</u>	<u>(48.107)</u>
-----------------	-----------------

2) Liquide middelen

ING Bank 1219317

80.329	9.853
--------	-------

ING Bank 1219317 Zakelijke Spaarrekening

93.402	148.321
--------	---------

<u>173.731</u>	<u>158.174</u>
----------------	----------------

(in euro's)

PASSIVA

3) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Stichtingskapitaal	5.880	5.906
Bestemmingsreserve Donateursactiviteiten	-	4.500
Bestemmingsreserve Molenarchief	-	930
Bestemmingsreserve Ondersteuning Moleneigenaren	-	13.740
Bestemmingsreserve Scholing personeel	-	7.500
Bestemmingsreserve Molenziel	-	4.247
Bestemmingsreserve molens Winsum	182	182
Bestemmingsreserve molen Onrust Pekela	69.818	69.818
	<u>75.880</u>	<u>106.823</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2018	Opnames minus stortingen 2018	Resultaat over de periode 2018	Eindkapitaal op 31-12-2018
Stichting Groninger Molenl	<u>5.906</u>	<u>-</u>	<u>(26)</u>	<u>5.880</u>

(in euro's)

4) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Groepsmaatschappijen

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>1.672</u>	<u>3.244</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Groepsmaatschappijen

Te vorderen afrekening Museumhuis

RC Erfgoedpartners

-	3.179
<u>1.672</u>	<u>65</u>
<u>1.672</u>	<u>3.244</u>

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
5) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	81	180
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(107)</u>	<u>(101)</u>
Per saldo een last / baat	<u>(26)</u>	<u>79</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>81</u>	<u>180</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en -rente	<u>107</u>	<u>101</u>
(Samenstellingsverklaring afgegeven)		