

Toelichting jaarcijfers SUAM 31-12-2024

Nr	Omschrijving	Toelichting
Toelichting Balans		
200	Molen De Kat	Balanswaarde € 1,- ; Bestuursbesluit
201	Hut molen De Kat	Balanswaarde € 1,-; op basis bestuursbesluit d.d. 9-2-2024
205	Molen De Oude Knecht	Balanswaarde € 1,- Bestuursbesluit
206	Winkel De Oude Knecht	Balanswaarde € 1,-; op basis bestuursbesluit d.d. 9-2-2024
230	Inventaris molen De Kat	Balanswaarde € 1,-; op basis bestuursbesluit d.d. 9-2-2024
235	Inventaris molen De Oude Knecht	Balanswaarde € 1,-; op basis bestuursbesluit d.d. 9-2-2024
500	Kapitaal	Beginkapitaal per 1 januari Eindkapitaal per 31 december
700	Voorziening onderhoud	Beschikbaar voor onderhoud molens Bij besluit, vaststelling jaarstukken 2023, besloten jaarlijks te reserveren voor groot onderhoud molens, zijnde € 2.500,- per molen per jaar
1100	Rabo betaalrekening molens	Saldo per 31 december
1105	Rabo betaalrekening Oude Knecht	Saldo per 31 december
1110	Rabo spaarrekening molens	Saldo per 31 december
1115	Rabo Tijdslot Spaarrekening	Depositorekening drie maanden
1300	Debiteuren Oude Knecht	Dit betreft de openstaande vorderingen op Bakkerij Putter (78,48), Sierhuis (€ 26,-) en Amak (€ 60,-)
1700	Crediteuren Oude Knecht	Alle facturen en declaratie zijn voldaan per 31-12-2023.
1920	Te betalen posten	Betreft bankkosten december-2023

2006	Kruisposten pinbetalingen	Betreft het bedrag van drie waardebonnen, die met de Kerst zijn uitgegeven.
3005	Voorraad goederen Oude Knegt	Op 30 december 2023 heeft een voorraadinventarisatie bij de Oude Knegt plaatsgevonden door de 2e penningmeester Gerika van Goethem samen met Christiaan de Groen. De geïntariseerde voorraden zijn tegen de laatst bekende inkooprijzen opgenomen op de balans. Het verschil tussen de waarde van deze voorraad en het bedrag dat op dat moment in de boekhouding stond is via de rekening Inkoopwaarde van de Omzet op de resultatenrekening geboekt.

Toelichting Resultatenrekening

4445	Onkostenvergoeding Oude Knegt	Betreft de kilometervergoeding, die betaald is aan meelrijders voor het bezorgen van het meel bij de bakkers.
4507	Verpakkingsmateriaal Oude Knegt	Betreft de aankoop van papieren zakken en labels voor zakken voor meel. En verpakkingsmaterialen zoals plastic zakjes en glazenpotten voor pakketten, snoepjes, koekmixen en eigengemaakte jam van rozenbottels uit eigen molentuin.
4520	Gas, water & elektra molen De Kat	Energiekosten; elektra is voor rekening HHNK
4525	Gas, water & elektra molen De Oude Knegt	Energiekosten winkel en molen
4530	Zakelijke lasten	Gemeentelijke- en waterschapslasten. Molen De Kat heeft vrijstelling van WOZ en waterschapsbelasting. Molen De Kat is een Rijksmonument, een waterstaatswerk, dat dient als poldergemaal.
4540	Onderhoud molen De Kat	Divers klein onderhoud met daarnaast het vernieuwen van de schijnwerpers, een aanvraag voor een SIM-rapport en toevoeging € 2.500,- aan voorziening Onderhoud Molens
4545	Onderhoud molen De Oude Knegt	Divers klein onderhoud en toevoeging € 2.500,- aan voorziening Onderhoud Molens
4550	Onkosten geit	Geiten waren afgemeld, maar het lidmaatschap afmelden was abusievelijk achterwege gebleven.
4600	Kilometervergoeding	€0,29/km en €0,50/km voor meel rijden naar de afnemers

4700	Kantoorbenodigdheden	Diversen voor winkel
4715	Advertentiekosten	Dit betreft de jaarlijks terugkerende post voor de advertentie van de Oude Knecht in de Molenpost.
4720	Klein aanschaf diversen	Betreft onder andere een nieuwe steekwagen, een weegschaal en een huishoudtrap.
4750	Representatiekosten	Diversen zoals bloemetjes e.d.
4790	Overige bestuurskosten	Kosten kadaster en afscheid penningmeester
4800	Vergaderkosten	Deelname molencontactdag en vergaderkosten TC
4900	Telefoon- en faxkosten	Vergoeding bestuur en kosten telefoon winkel
4902	Kantinekosten De Oude Knecht	Betreft kleine aanschaffingen voor het winkeltje. zoals koffie, thee en huishoudelijke schoonmaak artikelen
4905	Pintransactiekosten De Oude Knecht	Betreft 2,7% kosten die Zettle inhoud van de pintransacties (Zettle is een dienst die pintransacties mogelijk maakt). Dit jaar hogere kosten, omdat sinds 1 juli alleen bij PIN wordt betaald.
4907	Bankkosten Oude Knecht	Betreft de kosten die maandelijks door de RABO bank in rekening worden gebracht op de rekening van de Oude Knecht
4910	Contributies & abonnement	Gilde Vrijwillige molenaars, De Hollandse Molen, E-Boekhouden, Dropbox, website (WIX en Mijndomein) en de NH-Molenfederatie
4920	Verzekering algemeen	Premie 2 molens: brand/storm, opstal, inventaris en WA
4930	Kantoorartikelen	Diversen Penningmeester
4975	Molenpost	Toezending kwartaalblad aan ca. 190 donateurs
4980	Bankkosten	Kosten betaalrekening RABO-rekening molens
4985	Waardering vrijwilligers	Kosten jaarlijkse barbecue, waarbij we nu de tent hebben verkocht en voortaan inhuren. Daarnaast zijn de kosten van de einde jaarbijeenkomsten hiervan betaald.
4995	Bijzondere lasten Oude Knecht	Betreft de kosten van het huren van een kraampjes op jaarmarkten Akersloot.

7305	Inkoopwaarde van de omzet	Betreft de inkoopwaarde van de verkochte producten, Deze waarde wordt bepaald door de inkoopwaarde van de verkopen en aan het eind van het jaar gecorrigeerd na inventarisatie van de voorraad.
8100	Subsidie gemeente	Onderhoudssubsidie voor molen De Oude Knecht. De subsidie bedraagt 40% van de subsidiabel gestelde kosten met een maximum subsidie van € 6.000,- per aanvraag
8102	Subsidie Rijk	SIM-subsidie 2019-2024 (Subsidie Instandhouding Monumenten). De subsidie bedraagt totaal € 30.000,- in zes jaar, met elk jaar een voorschot van € 4.500,-
8103	Subsidie waterschap	Jaarlijkse onderhoudsbijdrage HHNK voor molen De Kat
8101	Subsidie Provincie	Uitvoeringsregeling subsidie historische windmolens. De subsidie wordt éénmaal per drie jaar verstrekt.
8200	Te ontvangen donaties	Donatie van ca. 190 donateurs, een bijdrage van RABOSupprt en een éénmalige bijdrage van de EHBO
8525	Opbrengst verkopen Oude Knecht	Het totaal van de verkoop bedragen van het winkeltje en de uitgaande facturen. Hierin is ook de opbrengst van het restproduct griezen en zemelen meegenomen. De verkopen aan bakker Putter loopt terug. Particulieren verkoop van meelproducten lijkt iets te groeien. De verkoop van cadeaupakketten zoals de pannenkoek- en koekmixen is vergelijkbaar met 2023.
8226	Opbrengst brood uitdelen	Sinds november 2024 is de winkel een uitdeelpunt geworden van Vandeeg bakkers; wij krijgen een vergoeding per brood. Per 1 januari 2025 neemt deze bakker ook ons speltbloem af.
8905 8906	Diverse baten De Oude Knecht	De baten bestaan uit: <ul style="list-style-type: none"> • € 237,50 voor schoolklassen en excursies • € 40,- via QR-code • € 16,05 fooi • € 183,20 uit de spaarpot en offerblok van de molen
9050	Rente opbrengsten banken	Rente op banksaldo spaarrekening een Rabo Tijdslootrekking

9305	Betalingsverschillen Oude Knecht	Het saldo van de vastgestelde verschillen tussen de op de verkooplijsten geregistreerde verkopen en de ontvangen betalingen. Eind april is de digitale kassa, die Zettle (pin-service) aanbied, in gebruik genomen en is er afscheid genomen van de papieren kaslijsten. Per 1 juli zijn we overgegaan naar alleen pin betalingen. Reden: kasverschillen. De vrijwilligers ervaren de digitale kassa en "alleen pin" als verbetering.
	Winst De Oude Knecht	Het saldo tussen de kosten en de baten leverde een netto-resultaat op van € 5.048,15. De omzet in de winkel is iets gestegen vergeleken met vorig jaar, de verkoopprijs van producten wordt regelmatig aangepast aan de hand van inkoop. De kosten zijn gestegen, mede doordat we de hygiëne rondom productie en verkoop hebben aangescherpt.

Kapitaalsvergelijking

Kapitaal per 1-1-2024	€ 118.711,27	
Reserve per 1-1-2024	26.869,10	
Eigen vermogen op 1-1-2024		€145.580,37
Kapitaal 1-1-2024	€ 118.711,27	
Verlies 2024	-€ 3.929,73	
Kapitaal 31-12-2024	€ 114.781,54	
Reserve	+€ 31.669,10	
Eigen vermogen op 31-12-2024		€ 146.350,64
Toename eigen vermogen		+€ 1.070,27

Verlies

-€ 3.929,73

Toevoeging reserve	<u>+€ 5.000,-</u>
Toename EV	€ 1.070,27

BESLUITEN JAARCIJFERS SUAM 2024

1. Akkoord gaan met de jaarcijfers van 2022
2. Jaarlijks € 5.000,- toevoegen aan voorziening onderhoud

Voor akkoord:

Arie Zonjee, voorzitter

Harry Lamers, secretaris