**Toelichting jaarcijfers SUAM 31-12-2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 Knegt | Balanswaarde € 1,- Bestuursbesluit |
| 206 | Winkel De Oude Knegt | 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 Knegt | Balanswaarde € 1,-; op basis bestuursbesluit d.d. 9-2-2024 |
| 500 | Kapitaal | Beginkapitaal per 1 januari  Eindkapitaal per 31 december |
|  | Kapitaal Oude Knegt | In 2022 zijn we bij de SUAM overgestapt van 2 gescheiden boekhoudpakketten naar 1 gezamenlijk boekhoudprogramma. Als gevolg hiervan wordt de winst uit de exploitatierekening van de Oude Knegt niet meer afzonderlijk zichtbaar in de boekhouding van de SUAM, maar wordt gesaldeerd met de overige financiële resultaten van de SUAM. Om de winst van de Oude Knegt toch zichtbaar te maken wordt er een in Excel een Balans en Resultatenrekening opgesteld. De winst van de Oude Knegt word zichtbaar in een dat aparte overzicht samen met de balanswaarde van 2022 en de tussentijdse overboeking naar de spaarrekening. Een of meerder malen per jaar wordt, als het banksaldo het toestaat, een bedrag als winstbijdrage overgeheveld naar het spaarbanksaldo van de SUAM. |
| 700 | Voorziening onderhoud | Beschikbaar voor onderhoud molens |
| 1100 | Rabo betaalrekening molens | Saldo per 31 december |
| 1105 | Rabo betaalrekening Oude Knegt | Saldo per 31 december |
| 1110 | Rabo spaarrekening molens | Saldo per 31 december |
| 1300 | Debiteuren Oude Knegt | Dit betreft de openstaande vorderingen op Bakkerij Putter (245,25 waarvan medio december de laatste facturen zijn verstuurd, Smits Boerengoed € 64,84 de betaling is 1-1-2024 ontvangen. |
| 1700 | Crediteuren Oude Knegt | Alle facturen en declaratie zijn voldaan per 31-12-2023. |
| 1920 | Te betalen posten | Betreft bankkosten december-2023 |
| 2006 | Kruisposten pinbetalingen | Betreft het bedrag dat Zette nog moet afdragen over de verkopen van 30 december 2023 |
| 2050 | Vooruitbetaalde posten | Abonnement Gilde van Vrijwillige molenaars en Opstal- en inventarisverzekering Veldsink Scheeffer  € 580,65 |
| 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 geïnventariseerde voorraden zijn tegen de laatst bekende inkoopprijzen 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** | | |
| 4440 | Onkostenvergoeding SUAM | Diverse onkosten |
| 4445 | Onkostenvergoeding Oude Knegt | Betreft de kilometervergoeding, die betaald is aan Jan Ranzijn 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 repareren van schade aan het gaande werk |
| 4545 | Onderhoud molen De Oude Knegt | Divers klein onderhoud met daarnaast het vervangen van een aantal kruipalen, reparatiedakbedekking en onderhoud en doormeten roeden |
| 4550 | Onkosten geit | Laatste registratiekosten van de twee geiten bij De Oude Knegt  Eind december 2022 zijn beide geiten ondergebracht bij een hobbyboer, waarmee de verzorging is beëindigd. |
| 4600 | Kilometervergoeding | €0,29/km en €0,50/km voor meel rijden naar de afnemers |
| 4700 | Kantoorbenodigdheden | Inkt voor de printer |
| 4715 | Advertentiekosten | Dit betreft de jaarlijks terugkerende post voor de advertentie van de Oude Knegt in de Molenpost. |
| 4750 | Representatiekosten | Diversen zoals bloemetjes e.d. |
| 4790 | Overige bestuurskosten | Drukkosten geschiedenis De Oude Knegt, uittreksel KvK en afscheidsdiner Co Kremer (2e penningmeester) |
| 4800 | Vergaderkosten | Deelname molencontactdag en vergaderkosten TC |
| 4900 | Telefoon- en faxkosten | Vergoeding bestuur en kosten telefoon winkel |
| 4902 | Kantinekosten De Oude Knegt | Betreft kleine aanschaffingen voor het winkeltje. zoals koffie, thee en huishoudelijke schoonmaak artikelen |
| 4905 | Pinkosten De Oude Knegt | Betreft 2,7% kosten die Zettle inhoud van de pintransacties (Zettle is een dienst die pintransacties mogelijk maakt) |
| 4907 | Bankkosten Oude Knegt | Betreft de kosten die maandelijks door de RABO bank in rekening worden gebracht op de rekening van de Oude Knegt De kosten zijn hoger dan voorgaande jaren omdat de Rabobank geen korting meer verleend aan verenigingen en stichtingen. En in het eerste kwartaal is nog gebruik gemaakt van dure handmatige overschrijvingen. Door Internet bankieren, beperkt aantal bankpassen en geen papieren bankafschriften proberen we de kosten te beperken. |
| 4910 | Contributies &abonnement | Gilde Vrijwillige molenaars, De Hollandse Molen, E-Boekhouden, Dropbox en de NH-Molenfederatie |
| 4920 | Verzekering algemeen | Premie 2 molens: brand/storm, opstal, inventaris en WA |
| 4930 | Kantoorartikelen | Diversen |
| 4870 | Postzegels | Nodig voor o.a. donatieverzoeken; bezig om dit zoveel mogelijk digitaal te verzenden |
| 4975 | Molenpost | Toezending kwartaalblad aan ca. 190 donateurs; dit jaar driemaal gefactureerd i.p.v. viermaal |
| 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 Knegt | Betreft de kosten van het huren van een kraampjes op jaarmarkten in Heiloo en Akersloot. en een nieuwe telefoon voor de Winkel |
| 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 Knegt |
| 8102 | Subsidie Rijk | SIM-subsidie 2019-2024 (Subsidie Instandhouding Monumenten) |
| 8103 | Subsidie waterschap | Jaarlijkse onderhoudsbijdrage HHNK voor molen De Kat |
| 8200 | Te ontvangen donaties | Donatie van ca. 190 donateurs, een bijdrage van RABOSupprt en een éénmalige bijdrage van de EHBO |
| 8525 | Opbrengst verkopen Oude Knegt | Betreft het totaal van de verkoop bedragen van het winkeltje en die bij de bakkers in rekening worden gebracht. Hierin is ook € 105,- aan opbrengst van het restproduct griezen en zemelen meegenomen. De verkopen aan Bakkers loopt terug. De “Spelt hype” is over en bakkers haken af omdat ze andere leveranciers gevonden hebben, gestopt zijn met hun uit de hand gelopen hobby of andere redenen. Particulieren verkoop van meelproducten loopt ook terug. De cadeaupakketten zoals de pannenkoek-en koekmixen verkoopt wel goed |
| 8905 | Diverse baten De Oude Knegt | Ontvangen voor: € 180,00 verkopen van het boek van Co “De geschiednis van de Oude Knegt.” € 60 voor een tweetal schoolklas excursies, € 44,60 fooi € 217,25 uit de spaarpot en offerblok van de molen. |
| 9050 | Rente opbrengsten banken | Rente op baksaldo betaal- en spaarrekening |
| 9305 | Betalingsverschillen Oude Knegt | Betreft het saldo van de vastgestelde verschillen tussen de op de verkooplijsten geregistreerde verkopen en de ontvangen betalingen. |
|  | Winst De Oude Knegt | Het saldo tussen de kosten en de baten leverde een netto-resultaat op van € 6161,69. De omzet naar de bakkers is fors gedaald ten opzichte van de voorgaande jaren. De omzet in de winkel is ook lager dan in het voorgaande jaar en de kosten zijn gestegen.We proberen de prijzen scherp te houden. |