

## **JAARSTUKKEN 2019**

**Stichting Molen van Sloten en Kuiperijmuseum  
Amsterdam**

Aalsmeer, 30 juni 2020

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Administratieverslag</b>	
1.1 Algemeen	2
1.2 Resultaten	3
1.3 Financiële positie	4
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2019	7
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2019	9
2.3 Grondslagen	10
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019	16

Stichting Molen van Sloten en Kuiperijmuseum  
T.a.v. het bestuur  
Akersluis 10  
1066 EZ Amsterdam

Aalsmeer, 30 juni 2020

Geacht bestuur,

## **1.1 Algemeen**

### ***Verslagperiode en vergelijkende cijfers***

De jaarrekening betreft de verslagperiode van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019. De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers zijn ontleend aan de intern opgestelde jaarrekening 2018.

### ***Bestuur***

Het bestuur bestond gedurende de verslagperiode uit de heer F.R. Urban, de heer T.H.H.M. Durenkamp, de heer P. Mulder en mevrouw I.J. Edema-Goedheer.

## 1.2 Resultaten

### *Resultaatvergelijking*

De staat van baten en lasten over 2019 en 2018 kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	185.464	100,0	137.565	100,0
Exploitatiekosten	-55.884	-30,1	-98.382	-71,5
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>129.580</u>	<u>69,9</u>	<u>39.183</u>	<u>28,5</u>
Personeelskosten	105.339	56,8	65.153	47,4
Afschrijvingen op materiële vaste activa	-	-	-48.430	-35,2
Huisvestingskosten	12.438	6,7	12.113	8,8
Verkoopkosten	5.160	2,8	14.515	10,6
Algemene kosten	26.425	14,2	33.209	24,1
<b>Som van de lasten</b>	<u>149.362</u>	<u>80,5</u>	<u>76.560</u>	<u>55,7</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	-19.782	-10,6	-37.377	-27,2
Financiële baten en lasten	-2.994	-1,6	-4.062	-3,0
<b>Resultaat voor belastingen</b>	-22.776	-12,2	-41.439	-30,2
Belastingen	-	-	-	-
<b>Netto resultaat na belastingen</b>	<u>-22.776</u>	<u>-12,2</u>	<u>-41.439</u>	<u>-30,2</u>

### 1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

#### *Financiële structuur*

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	834.947	94,3	834.947	91,8
Voorraden	4.939	0,6	4.866	0,5
Vorderingen	4.135	0,4	9.441	1,0
Liquide middelen	41.343	4,7	60.735	6,7
	<u>885.364</u>	<u>100,0</u>	<u>909.989</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	438.489	49,5	461.265	50,7
Voorzieningen	80.989	9,1	63.024	6,9
Langlopende schulden	274.006	30,9	278.506	30,6
Kortlopende schulden	91.880	10,5	107.194	11,8
	<u>885.364</u>	<u>100,0</u>	<u>909.989</u>	<u>100,0</u>

### *Analyse van de financiële positie*

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	4.135	9.441
Liquide middelen	<u>41.343</u>	<u>60.735</u>
	45.478	70.176
Kortlopende schulden	<u>-91.880</u>	<u>-107.194</u>
<b>Liquiditeitssaldo</b>	-46.402	-37.018
Voorraden	<u>4.939</u>	<u>4.866</u>
<b>Werkkapitaal</b>	-41.463	-32.152
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	<u>834.947</u>	<u>834.947</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>793.484</u>	<u>802.795</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	438.489	461.265
Voorzieningen	80.989	63.024
Langlopende schulden	<u>274.006</u>	<u>278.506</u>
	<u>793.484</u>	<u>802.795</u>

Het werkkapitaal is ten opzichte van voorgaand jaar gedaald met € 9.311.

Stichting Molen van Sloten en Kuiperijmuseum,  
Amsterdam



Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

A handwritten signature in black ink, which appears to read 'A. Teunisse', is written over a long, thin horizontal line that extends to the right.

Stemerding & Verhoek B.V.  
A. Teunisse

# JAARREKENING 2019



## 2.1 Balans per 31 december 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<i>Vaste activa</i>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		832.947		832.947
Inventaris		2.000		2.000
		<u>834.947</u>		<u>834.947</u>
<i>Vlottende activa</i>				
<b>Vorraden</b>				
Gereed product en handelsgoederen		4.939		4.866
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren		4.135		5.254
Overlopende activa		-		4.187
		<u>4.135</u>		<u>9.441</u>
<b>Liquide middelen</b>		41.343		60.735
		<u>885.364</u>		<u>909.989</u>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>		438.489		461.265
<b>Voorzieningen</b>		80.989		63.024
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan banken		274.006		278.506
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan banken		-		1.233
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.797			1.579
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.747			3.610
Overige schulden en overlopende passiva	86.336			100.772
		91.880		107.194
		<u>885.364</u>		<u>909.989</u>

## 2.2 Winst-en-verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>	185.464		137.565	
Exploitatiekosten	<u>-55.884</u>		<u>-98.382</u>	
<b>Exploitatieresultaat</b>		129.580		39.183
Personeelskosten	105.339		65.153	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	-		-48.430	
Huisvestingskosten	12.438		12.113	
Verkoopkosten	5.160		14.515	
Algemene kosten	<u>26.425</u>		<u>33.209</u>	
<b>Som van de lasten</b>		<u>149.362</u>		<u>76.560</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		-19.782		-37.377
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-2.994</u>		<u>-4.062</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>		-22.776		-41.439
Belastingen		<u>-</u>		<u>-</u>
<b>Netto resultaat na belastingen</b>		<u><u>-22.776</u></u>		<u><u>-41.439</u></u>

## 2.3 Grondslagen

### Informatie over de rechtspersoon

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Molen van Sloten en Kuiperijmuseum is feitelijk en statutair gevestigd op Akersluis 10, 1066 EZ te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41201450.

### Algemene toelichting

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De doelstelling van Stichting Molen van Sloten en Kuiperijmuseum bestaat voornamelijk uit: het draaien en exploiteren van de 'Molen van Sloten' en het Kuiperijmuseum als toeristische attractie alsmede zaalverhuur voor culturele, educatieve en historische activiteiten.

### Grondslagen

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

### **Voorziening voor groot onderhoud**

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## 2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019

### *Vaste activa*

#### **Materiële vaste activa**

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2019</i>			
Aanschafwaarde	1.153.313	2.000	1.155.313
Cumulatieve herwaarderingen	-320.366	-	-320.366
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	<u>832.947</u>	<u>2.000</u>	<u>834.947</u>
Mutaties			
<i>Saldo mutaties</i>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Stand per 31 december 2019</i>			
Aanschafwaarde	1.153.313	-	1.153.313
Cumulatieve herwaarderingen	-320.366	-	-320.366
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	<u>832.947</u>	<u>2.000</u>	<u>834.947</u>

De verzekerde waarde van de opstallen is € 1.855.400.

### *Vlottende activa*

#### **Voorraden**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Gereed product en handelsgoederen</i>		
Voorraad souvenirs	<u>4.939</u>	<u>4.866</u>

## Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>Handelsdebiteuren</i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	5.135	7.854
Dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-1.000</u>	<u>-2.600</u>
	<u>4.135</u>	<u>5.254</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Overige vorderingen	<u>-</u>	<u>4.187</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	39.131	58.277
Kas	1.317	2.458
Kruisposten/pinsaldo	<u>895</u>	<u>-</u>
	<u>41.343</u>	<u>60.735</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stichtingsvermogen	<u>438.489</u>	<u>461.265</u>
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	461.265	502.704
Uit resultaatverdeling	<u>-22.776</u>	<u>-41.439</u>
<i>Stand per 31 december</i>	<u>438.489</u>	<u>461.265</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud	<u>80.989</u>	<u>63.024</u>

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd. In 2019 is voor een bedrag van € 43.765 aan specifieke donatie voor groot onderhoud ontvangen. Hiervan is € 25.800 in 2019 besteed. Het restant van € 17.965 is toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>Schulden aan banken</i>		
Rabobank	<u>274.006</u>	<u>278.506</u>
<i>Rabobank</i>		
Hypotheek Rabobank 3596.922.658	252.256	252.256
Bouwlening Rabobank 3596.923.794	<u>21.750</u>	<u>26.250</u>
	<u>274.006</u>	<u>278.506</u>

De hypothecaire lening Rabobank 3596.922.658 heeft een rente gebaseerd op 3 Maands Euribor plus 1.1 % en wordt elke 3 maanden opnieuw vastgesteld. De lening is aflossingsvrij. De bouwlening Rabobank 3596.923.794 heeft een rente gebaseerd op 3 Maands Euribor plus 1.1 % en wordt elke 3 maanden opnieuw vastgesteld. De aflossing op de lening is € 4.500 per jaar.



### Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>Schulden aan banken</i>		
Schulden aan Rabobank	-	1.233
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	654	1.712
Loonheffing	3.093	1.898
	<u>3.747</u>	<u>3.610</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vervallen termijnen erfpacht	-	8.482
Overige voorzieningen	-	2.955
Te betalen erfpacht	83.000	83.000
Nog te betalen kosten	3.336	6.335
	<u>86.336</u>	<u>100.772</u>

## 2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019

	2019	2018
	€	€
<b><i>Baten</i></b>		
Entree's	42.260	53.413
Huuropbrengsten	35.561	19.782
Donaties	20.217	27.863
Erfpacht	16.962	19.963
Souvenirs	10.424	13.057
Overige	16.275	3.487
Specifieke donatie groot onderhoud	43.765	-
	<u>185.464</u>	<u>137.565</u>
<b><i>Exploitatiekosten</i></b>		
Kosten	<u>55.884</u>	<u>98.382</u>
<b><i>Kosten</i></b>		
Souvenirs	2.622	5.561
Materiaal	2.979	4.983
Onderhoud	6.518	4.838
Specifieke uitgaven groot onderhoud	25.800	-
Toevoeging voorziening groot onderhoud	17.965	-
Erfpacht	-	83.000
	<u>55.884</u>	<u>98.382</u>
<b><i>Personeelskosten</i></b>		
Lonen	103.441	63.400
Sociale lasten en pensioenlasten	1.898	1.753
	<u>105.339</u>	<u>65.153</u>
<b><i>Huisvestingskosten</i></b>		
Gas, water en elektra	5.724	9.245
Beveiliging	2.390	-
Gemeente belastingen	2.367	2.868
Schoonmaakkosten	1.957	-
	<u>12.438</u>	<u>12.113</u>

	2019	2018
	€	€
<b><i>Verkoopkosten</i></b>		
Huishoudkosten	723	1.102
Voorziening debiteuren	-1.155	2.200
Declaraties vrijwilligers reiskosten	5.592	11.213
	<u>5.160</u>	<u>14.515</u>
<b><i>Algemene kosten</i></b>		
Abonnementen en contributies	800	943
Verzekeringen	7.766	12.676
Bestuurskosten	5.374	2.424
Juridische kosten en boetes	360	196
Advieskosten	331	-
Kantoorbenodigdheden	200	922
Porti- en verzendkosten	220	381
Telefoonkosten	1.886	2.246
Drukwerk	5.692	3.735
Administratiekosten	883	-
Kosten automatisering	295	-
Overige algemene kosten	2.618	9.686
	<u>26.425</u>	<u>33.209</u>
<b><i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i></b>		
Rente leningen Rabobank	2.126	2.209
Bankkosten	868	1.853
	<u>2.994</u>	<u>4.062</u>

Amsterdam, 30 juni 2020  
Stichting Molen van Sloten en Kuiperijmuseum

F.R. Urban  
Voorzitter

T.H.H.M. Durenkamp  
Secretaris