

FINANCIEEL VERSLAG 2018

Stichting Ter Ondersteuning Restauratie Molen
te Oostvoorne

's-Gravendeel, 29 juli 2019

Betreft: financieel verslag 2018

Geacht bestuur,

Bijgaand ontvangt u het financiële verslag over het boekjaar 2018 betreffende uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1. Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Ter Ondersteuning Restauratie Molen te Oostvoorne 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 toelichtingen 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 accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Ter Ondersteuning Restauratie Molen.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). 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.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
Kooy accountants & belastingadviseurs



T.C. Pouwe
Accountant-Administratieconsulent

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

1 - 2	Balans per 31 december 2018
3	Algemene toelichting
4 -5	Toelichting op de balans
6 -7	Staat van baten en lasten 2018
	Specificatie omzetbelasting 2018

=====

31-12-2017

€

919

0

0

0

18.121

19.040

(vervolg) BALANS PER 31 DECEMBER 2018

passiva:

	31-12-2018	31-12-2017
	-----	-----
	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Stichtingsvermogen	2.895	1.354
Bestemmingsfonds	0	17.482
	-----	-----
	2.895	18.836
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	711	123
Omzetbelasting	0	66
Overige schulden en overlopende passiva	6.016	15
	-----	-----
	6.727	204
 TOTAAL	 -----	 -----
	9.622	19.040
	=====	=====

ALGEMENE TOELICHTING

=====

Algemeen

De stichting is opgericht op 24 december 1998.

Het officiële doel van de stichting is volgens de statuten 'het in eigendom verwerven, restaureren, in maalvaardige staat brengen en houden en het exploiteren van de molen met inventaris, gelegen aan de Molendijk te Oostvoorne'.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Activa en passiva

De activa en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Opbrengsten betreffen ontvangen subsidies alsmede ontvangen giften.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

=====

VOORRADEN

Handelsvoorraden	1.161
	=====

DEBITEUREN

Debiteuren	513
	=====

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

OMZETBELASTING

Aangifte 4 ^e kwartaal	6.090
Suppletie 2018	-87

	6.003
	=====

LIQUIDE MIDDELEN

Kas	1.681
Rabobank Zakelijke rekening	264

	1.945
	=====

STICHTINGSVERMOGEN

Vermogen per 1 januari 2018	1.354
Exploitatieresultaat 2018	1.541

Vermogen per 31 december 2018	2.895
	=====

(vervolg) TOELICHTING OP DE BALANS

BESTEMMINGSFONDS

Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2013	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2013	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2014	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2014	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2015	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2015	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2016	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2016	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2017	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2017	3.668
Ontvangst Nationaal Restauratiefonds 2018	4.500
Ontvangst Provincie Zuid-Holland 2018	3.668
	49.008
af: Restauratiekosten in 2014	5.492
Restauratiekosten in 2015	1.756
Restauratiekosten in 2016	985
Restauratiekosten in 2017	15.125
Restauratiekosten in 2018	26.308
Restauratiekosten in 2018 (tekort)	-658
	0
	=====

OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Bankkosten	16
M. Molenaar	6.000
	6.016
	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018
baten:	€
<u>ONTVANGSTEN</u>	
Ontvangsten Nationaal Restauratiefonds	4.500
Ontvangsten Provincie Zuid-Holland	3.668
Ontvangsten Gemeente Westvoorne	500
Giften	8.196
Opbrengst verkopen	4.972
Entreegelden	292
Draaipremie	205
	22.333
af : Ten gunste van bestemmingsfonds	8.168
Totaal baten	14.165
lasten:	
<u>PROJECTKOSTEN</u>	
Restauratiekosten	26.308
af : Ten laste van bestemmingsfonds	25.650
	658
<u>EXPLOITATIEKOSTEN</u>	
Inkoopwaarde verkopen	5.367
Vorraadmutatie	-242
Onderhoudskosten	714
Grondlasten	242
Inventariskosten	299
Assurantiepremies	2.258
Kantoorbehoeften	1.115
Advieskosten	1.200
Automatiseringskosten	18
Algemene kosten	804
	11.775

(vervolg) STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018
	----- €
<u>FINANCIËLE LASTEN</u>	
Bankkosten	191

Totaal lasten	12.624
	=====
 Totaal baten	 14.165
af : Totaal lasten	12.624

Exploitatieresultaat	1.541
	=====