

Administratie: 3 - Vereniging De Zaanse Molen

Datum: 11 juli 2023 door Tom Harwijne

Balans / Winst- en verliesrekening

Beeldopties			
Balans: Type	Balans / Winst & Verlies	Tonen	Beide
Boekjaar	2023	Periode	0 - 5
Vergelijken met		Kostenplaats	
		Grootboekrekeningschema	1 - Grootboekrekeningschema
		Niveau	Uitgebreid
		Na boeken	<input checked="" type="checkbox"/>

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)

BALANS**Activa****Vaste Activa****Materiële vaste activa****Bedrijfsgebouwen en terreinen****Terreinen en gronden**

0100 - Terreinen en gronden

795.822,40

795.822,40

Totaal: Terreinen en gronden**795.822,40****795.822,40****Gebouwen**

0110 - Bedrijfsgebouwen

1.850.053,24

1.861.362,54

0118 - Cum. afschrijving gebouwen

238.779,24

247.285,94

Totaal: Gebouwen**1.611.274,00****1.614.076,60****Verbouwingskosten**

0128 - Cum. afschrijving verbouwingen

24.124,67

34.176,67

Totaal: Verbouwingskosten**24.124,67****34.176,67****Totaal: Bedrijfsgebouwen en terreinen****2.382.971,73****2.375.722,33****Machines en installaties****Machines**

0130 - Machines en installaties

1.390,38

1.390,38

0138 - Cum. afschr. machines en installaties

167,84

283,73

Totaal: Machines**1.222,54****1.106,65****Totaal: Machines en installaties****1.222,54****1.106,65****Inventaris****Inventaris**

0140 - Inventaris museum

1.248.810,34

1.288.349,34

0148 - Cum. afschrijving inventaris museum

498.069,58

587.813,66

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
Totaal: Inventaris	750.740,76		700.535,68	
Inventaris 2				
0150 - Inventaris kantoor	129.220,13		131.683,13	
0158 - Cum. afschrijving inventaris kantoor		88.053,06		89.906,23
Totaal: Inventaris 2	41.167,07		41.776,90	
Totaal: Inventaris	791.907,83		742.312,58	
Totaal: Materiële vaste activa	3.176.102,10		3.119.141,56	
Totaal: Vaste Activa	3.176.102,10		3.119.141,56	
Vlottende activa				
Vorraden				
Voorraad grond- en hulpstoffen				
3000 - Voorraad producten/artikelen			2.737,42	
Totaal: Voorraad grond- en hulpstoffen			2.737,42	
Gereed product en handelsgoederen				
Voorraad gereed product				
3400 - Vorraden Verkoop Artikelen	7.342,31		7.342,31	
3420 - Voorraad Het Pink	1.754,12		1.754,12	
Totaal: Voorraad gereed product	9.096,43		9.096,43	
Totaal: Gereed product en handelsgoederen	9.096,43		9.096,43	
Totaal: Vorraden	9.096,43		11.833,85	
Vorderingen				
Handelsdebiteuren				
Debiteuren				
1300 - Handelsdebiteuren	6.119,20		52.607,92	
Totaal: Debiteuren	6.119,20		52.607,92	
Totaal: Handelsdebiteuren	6.119,20		52.607,92	
Overige vorderingen				
Overige vorderingen				
1415 - Te ontvangen subsidie overige	82.000,00		23.000,00	
1428 - Transitoria activa		17.779,20	193.187,34	
Totaal: Overige vorderingen	64.220,80		216.187,34	
Totaal: Overige vorderingen	64.220,80		216.187,34	
Overlopende activa				
1445 - Nog te ontvangen bedragen	32.348,22		0,00	
Totaal: Overlopende activa	32.348,22		0,00	
Totaal: Vorderingen	102.688,22		268.795,26	
Liquide middelen				

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
Kas				
1000 - Kas	362,65		362,65	
1002 - Kas Kantoor	717,90		717,90	
1004 - Kas museum	150,00		2.136,45	
Totaal: Kas	1.230,55		3.217,00	
Overlopende kruisposten				
1092 - Pin-gelden	154,80		485,95	
Totaal: Overlopende kruisposten	154,80		485,95	
Rekeningen-courant banken				
ABN AMRO				
1021 - NL66 INGB 0000 5634 69	331.398,12		315.228,35	
1023 - NL03 INGB 0002 8634 06	82.375,31		187.057,58	
1029 - NL96 RABO 0341 5998 32	1.236.945,07		1.010.032,28	
Totaal: ABN AMRO	1.650.718,50		1.512.318,21	
Totaal: Rekeningen-courant banken	1.650.718,50		1.512.318,21	
Totaal: Liquide middelen	1.652.103,85		1.516.021,16	
Totaal: Vlottende activa	1.763.888,50		1.796.650,27	
Totaal: Activa	4.939.990,60		4.915.791,83	
Passiva				
Eigen vermogen				
Overige reserve				
0610 - Eigen vermogen		3.544.538,84		3.544.538,84
Totaal: Overige reserve		3.544.538,84		3.544.538,84
Totaal: Eigen vermogen		3.544.538,84		3.544.538,84
Aandelen derden in groepsvermogen				
0690 - Bestemmingsfonds Willem Visser		51.503,01		47.823,01
Totaal: Aandelen derden in groepsvermogen		51.503,01		47.823,01
Voorzieningen				
Overige voorzieningen				
Overige voorzieningen				
Overige voorziening				
0850 - Voorziening instandhouding molens		412.000,00		348.250,00
Totaal: Overige voorziening		412.000,00		348.250,00
Totaal: Overige voorzieningen		412.000,00		348.250,00
Totaal: Overige voorzieningen		412.000,00		348.250,00
Totaal: Voorzieningen		412.000,00		348.250,00
Kortlopende schulden				

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
Converteerbare leningen				
1710 - Lening o/g Rabobank		216.685,00	0,00	
1712 - Lening NRF		940.775,00		940.775,00
1714 - Lening o/g Rabobank kortlopend		39.996,00	0,00	
Totaal: Converteerbare leningen		1.197.456,00		940.775,00
Schulden aan leveranciers en handelskredieten				
1600 - Crediteuren		88.905,25		80.926,90
Totaal: Schulden aan leveranciers en handelskredieten		88.905,25		80.926,90
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Omzetbelasting				
1510 - BTW verkopen hoog (NL)				190,46
1512 - BTW verkopen laag (NL)	3.611,99			16.793,83
1526 - BTW inkopen hoog (NL)	0,00		21.932,70	
1527 - BTW inkopen laag (NL)			621,15	
1560 - BTW afdrachten	16.711,44			5.771,56
1565 - BTW voorgaande jaren			3.098,00	
Totaal: Omzetbelasting	20.323,43		2.896,00	
Loonheffing				
1900 - Loonheffing te betalen		860,00		1.729,13
Totaal: Loonheffing		860,00		1.729,13
Totaal: Belastingen en premies sociale verzekeringen	19.463,43		1.166,87	
Overige schulden				
Overige schulden				
1810 - Reservering vakantiegeld		1.196,23	132,54	
1811 - Reservering vakantiedagen		1.427,00		1.427,00
1825 - Nog te ontvangen inkoopfacturen				11.400,00
1828 - Nog te betalen bedragen		5.000,00		4.083,33
1838 - Transitoria passiva	50.338,76			23.639,82
1840 - Rekening-courant WMC	292.233,54		297.130,19	
Totaal: Overige schulden	334.949,07		256.712,58	
Totaal: Overige schulden	334.949,07		256.712,58	
Totaal: Kortlopende schulden		931.948,75		763.822,45
Totaal: Passiva		4.939.990,60		4.704.434,30
Resultaat				
Resultaat geselecteerde perioden: 1 - 5				211.357,53
Totaal: Resultaat				211.357,53
Totaal: Balans	4.939.990,60	4.939.990,60	4.915.791,83	4.915.791,83

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
WINST- EN VERLIESREKENING				
Bruto marge				
Omzet				
Netto omzet				
8000 - Omzet huur				14.966,15
8020 - Omzet overige				4,09
8030 - Museumwinkel omzet hoog				3.149,22
8040 - Omzet Windbriefadvertenties				4.575,00
8050 - Omzet Groepsbezoek Molenmuseum				263,47
8100 - Entreegelden losse tickets				270.441,54
8101 - Afdracht entreegelden losse tickets			26.507,73	
8102 - Entreegelden Touroperators				68.175,41
8103 - Entreegelden Combitickets				153.473,40
8104 - Afdracht entreegelden combitickets			26.760,62	
8110 - Omzet contributie				87.405,13
8120 - Omzet Educatie				200,00
8125 - Omzet Evenementen				481,47
8130 - Museumwinkel omzet laag				5.733,16
8500 - Overheidsbijdragen en subsidies				52.484,70
8505 - Omzet Museumwinkel 0%				657,50
8510 - Giften en baten				4.796,90
Totaal: Netto omzet				613.538,79
Totaal: Omzet				613.538,79
Inkoopwaarde van de omzet				
Kostprijs van de omzet				
7000 - Inkoop Museumwinkel			4.465,93	
7110 - Inkoopwaarde van de omzet 0%			206,25	
Totaal: Kostprijs van de omzet			4.672,18	
Totaal: Inkoopwaarde van de omzet			4.672,18	
Totaal: Bruto marge				608.866,61
Som der bedrijfslasten				
Lonen en salarissen				
4000 - Bruto loon			12.499,68	
Totaal: Lonen en salarissen			12.499,68	
Sociale lasten				
4100 - Sociale lasten werkgever			2.337,00	

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
Totaal: Sociale lasten				2.337,00
Afschr. op immateriële en materiële vaste activa				
Afschrijvingen materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				
Gebouwen				
4240 - Afschr.kn. gebouwen			8.506,70	
Totaal: Gebouwen				8.506,70
Verbouwingskosten				
4245 - Afschr.kn. verbouwingen			10.052,00	
Totaal: Verbouwingskosten				10.052,00
Totaal: Bedrijfsgebouwen en -terreinen				18.558,70
Machines en installaties				
Machines				
4250 - Afschr.kn. machines en installaties			115,89	
Totaal: Machines				115,89
Totaal: Machines en installaties				115,89
Inventarissen				
Inventarissen				
4260 - Afschr.kn. Museum inventaris			89.744,08	
Totaal: Inventarissen				89.744,08
Inventarissen 2				
4264 - Afschr.kn. Kantoor inventaris			1.853,17	
Totaal: Inventarissen 2				1.853,17
Totaal: Inventarissen				91.597,25
Totaal: Afschrijvingen materiële vaste activa				110.271,84
Totaal: Afschr. op immateriële en materiële vaste activa				110.271,84
Overige bedrijfskosten				
Overige personeelskosten				
4302 - Werkkleding			129,00	
4320 - Wervingskosten personeel			3.483,00	
4330 - Inhuur personeel			80.242,60	
4390 - Overige personeelskosten			509,32	
Totaal: Overige personeelskosten				84.363,92
Huisvestingskosten				
4360 - Kantinekosten			690,17	
4401 - Huur tijdelijk depot			6.450,00	
4405 - Onderhoud Museum			8.904,08	

	2023			
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
4410 - Onderhoud Molens			117.948,61	
4411 - Dotatie voorz. gr. onderhoud				63.750,00
4425 - Gas, water, elektra			9.677,47	
4430 - Schoonmaakkosten			3.898,88	
4440 - Beveiligingskosten			9.397,81	
4445 - Afvalkosten			1.002,61	
Totaal: Huisvestingskosten			94.219,63	
Exploitatie- en machinekostenkosten				
4525 - Klein gereedschap			1.216,26	
4530 - Verpakkingsmaterialen			1.267,12	
4535 - Exploitatiekosten			21.079,80	
Totaal: Exploitatie- en machinekostenkosten			23.563,18	
Verkoopkosten				
4625 - Advertentiekosten			100,00	
Totaal: Verkoopkosten			100,00	
Autokosten				
4705 - Reparatie en onderhoud			5.910,14	
Totaal: Autokosten			5.910,14	
Kantoorkosten				
4710 - Assuranties			47.975,00	
4800 - Kantoorbenodigdheden			841,78	
4805 - Porti			1.189,78	
4810 - Telefoonkosten			1.964,79	
4815 - Contributies en abonnementen			4.510,99	
4825 - Kosten automatisering			8.313,97	
4850 - Kleine aanschaffingen			611,74	
4890 - Overige kantoorkosten			0,01	
Totaal: Kantoorkosten			65.408,06	
Algemene kosten				
4900 - Administratiekosten			6.727,28	
4905 - Accountantskosten			4.567,83	
4907 - Vrijwilligerskosten			9.136,12	
4908 - Promotiekosten			40,00	
4909 - Registratie-collectiekosten			2.419,64	
4911 - Service/commissiekosten			4.998,25	
4917 - Advieskosten			21.010,98	
4927 - Bestuurskosten			1.654,93	
4932 - Educatiekosten			393,78	
4935 - Ledenkosten			4.578,90	
4937 - Windbrief			6.576,50	

	2023		
	Beginbalans (Debet)	Beginbalans (Credit)	
		Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
4940 - Bankkosten		1.386,76	
4960 - PR & Marketing		471,00	
4961 - Transactiekosten		580,12	
4965 - Evenementen		586,63	
4990 - Overige algemene kosten		725,53	
Totaal: Algemene kosten		65.854,25	
Vrije rubriek overige bedrijfskosten C			
4991 - VMR		11.618,11	
4995 - Kasverschillen		99,10	
Totaal: Vrije rubriek overige bedrijfskosten C		11.717,21	
Totaal: Overige bedrijfskosten		351.136,39	
Totaal: Som der bedrijfslasten		476.244,91	
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Overige rentelasten			
9581 - Rente Lening Rabobank & NRF		5.124,17	
Totaal: Overige rentelasten		5.124,17	
Totaal: Rentelasten en soortgelijke kosten		5.124,17	
Totaal: Financiële baten en lasten		5.124,17	
Buitengewone baten en lasten			
Buitengewonen baten			
9801 - NOW & TVL		2.678,00	
9802 - BRIM Subsidie			62.538,00
9804 - Bijdrage Ketelhuis			24.000,00
Totaal: Buitengewonen baten			83.860,00
Totaal: Buitengewone baten en lasten			83.860,00
Resultaat		211.357,53	
Totaal: Winst- en verliesrekening		692.726,61	692.726,61

De Zaanse Molen

Toelichting Cijfers januari t/m mei 2023

0100- Terreinen en gronden

Deze post wordt in 40 jaar afgeschreven

0110 – Bedrijfsgebouwen

Betreft het Molenmuseum en de schuur van molen De Ooievaar.

De molens hebben vanwege de monumentstatus geen waarde op de balans.

0140 – Inventaris museum

De waarde van de inventaris is gestegen door de aanleg van het molen educatie-erf.

1300 – Handelsdebiteuren

Deze post is met 21k gestegen t.o.v. 2022. Het betreft een momentopname. Van de 22k betreft 19k openstaand saldo van Stichting Wind Molen Compagnie

1415 – Te ontvangen subsidie

Dit betreft een subsidie van Stichting Zabawas in het kader van het molen educatie-erf. Wordt verwacht wanneer het educatie-erf gereed is.

1428 – Transitoria

Deze post wordt veroorzaakt door het verschil tussen boekingsdatum en de periode waarop de omzet betrekking heeft. Een aantal facturen met omzet betreffende mei zijn geboekt met een factuurdatum in juni. Doordat deze omzet van juni “verplaatst” wordt naar mei ontstaat de post Transitoria. Tevens wordt het veroorzaakt door een toename aan entreegelden in 2023 t.o.v. 2022.

0610 – Eigen Vermogen

Het verschil in Eigen vermogen wordt veroorzaakt door het toevoegen van bestemmingsreserve en bestemmingsfondsen aan het eigen vermogen.

0690 – Bestemmingsfonds Willem Visser

Het bestemmingsfonds Willem Visser is op de balans blijven staan. Dit betreft een fonds voor aankoop en restauratie van de collectie in het Molenmuseum. In 2023 is 3.5K gebruikt voor de restauratie van het Molenpanorama.

0850 – Voorziening instandhouding molens

Betreft een voorziening voor de erf-beschoeiingen.

0855 – Exploitatievoorziening gemeente Zaanstad

Dit betrof een afspraak met gemeente Zaanstad om het verlies in 2022 te dekken.

1710 – Lening Rabobank

De lening van de Rabobank is in 2023 afgelost

1712 – Lening NRF

Betreft een lening van het Nationaal Restauratie Fonds. Deze lening heeft een lange looptijd.

1600 – Crediteuren

Betreft een momentopname. Bevat met name Stichting Wind Molen Compagnie.

8102 – Entreegelden Touroperators

Deze entreegelden zijn in 2022 geboekt na mei.

Omzet

Het verschil in omzet betreft een toename van bezoekers en bovengenoemde touroperators.

4000 – Bruto loon

De loonkosten zijn gedaald doordat de financieel medewerker per april 2022 over is gegaan naar de WMC.

4330 – Inhuur personeel

Deze kosten zijn in 2022 geboekt na mei. Daarnaast is er in 2023 administratieve hulp ingeschakeld.

4535 – Exploitatiekosten

Betreft een boekhoudkundig verschil i.v.m. later factureren.

4710 – Assuranties

Vershil van 27K wordt veroorzaakt door het moment van boeken en 11K betreft een nieuw afgesloten kunstverzekering.

4917 – Advieskosten

Deze post is met 19k gestegen veroorzaakt door de bestuurswisseling en verandering van statuten

Vershil totale kosten 2023 t.o.v. 2022

Het verschil wordt veroorzaakt door extra advieskosten, kunstverzekering en inhuur personeel van de WMC.

9803 – Opbrengst verkoop Museumlaan 18

Betreft een incidentele baten in 2022 door de verkoop van het "oude" Molenmuseum aan de Museumlaan 18 in Koog aan de Zaan.