



Aan het bestuur van de Stichting Penninga's Molen
Tolhuisweg 12A
8501 ZR JOURE
Postadres: Postbus 76
8500 AB JOURE

Stichting Penninga's Molen

Joure, 12 oktober 2016.

Geachte mevrouw/heer,

Hierbij doe ik u de jaarrekening 2015 (2014) toekomen.

Inhoudsopgave:

Penninga's Molen

Balans per 31 december 2015 (2014)

Exploitatierkening 2015 (2014)

Toelichting op enkele posten van de balans per 31 december 2015

Skarrenmoune

Balans per 31 december 2015 (2014)

Exploitatierkening 2015 (2014)

Toelichting op enkele posten van de balans per 31 december 2015

Geconsolideerd overzicht

Samengevoegde balans per 31 december 2015 (2014)

Samengevoegde exploitatierkening per 31 december 2015 (2014)

Vertrouwende u hiermede voldoende te hebben ingelicht,

S. Steenstra

Administrateur Stichting Penninga's Molen

Blz. 2

STICHTING PENNINGA'S MOLEN

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (2014) AFD. PENNINGA'S MOLEN

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Activa		
<u>Vaste activa:</u>		
Molen	p.m.	p.m.
Toiletvoorziening	€ 2.560	€ 3.199
<u>Vlottende activa:</u>		
Rekening-courant afd. Skarrenmoune	€ 6.618	€ -
Vorderingen subsidie	€ -	€ 22.056
Overige vorderingen	€ 159	€ 272
Voorraden	€ 529	€ 197
<u>Liquide middelen:</u>		
Kas	€ 52	€ 68
Bank	€ 2.013	€ 2.022
<u>Totaal</u>	<u>€ 11.931</u>	<u>€ 27.814</u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Passiva		
<u>Eigen vermogen:</u>		
Algemene Reserve	€ -/- 1.162	€ 6.775
<u>Voorzieningen:</u>		
Reserve onderhoud	€ 13.093	€ 16.573
<u>Vreemd vermogen:</u>		
Rekening-courant afd. Skarrenmoune	€ -	€ 3.665
Overige schulden	€ -	€ 801
<u>Totaal</u>	<u>€ 11.931</u>	<u>€ 27.814</u>

Blz. 3**STICHTING PENNINGA'S MOLEN****EXPLOITATIEREKENING 2015 (2014) AFD. PENNINGA'S MOLEN**

Baten:	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidie en restauratiebijdragen	€ 5.500	€ 7.757
Verkoop meel e.d.	€ 2.960	€ 1.876
Donaties	<u>€ 1.370</u>	<u>€ 1.680</u>
	€ 9.830	€ 11.313
	-----	-----
Lasten:		
Onderhoud	€ 6.983	€ 6.802
Waarvan t.l.v. reserve onderhoud	<u>€ 5.237</u>	<u>€ 3.664</u>
	€ 1.746	€ 3.138
Toevoeging reserve onderhoud	€ 4.500	€ 6.757
Afschrijving toiletvoorziening	€ 639	€ 639
Inkoop tarwe en rogge	€ 1.612	€ 1.219
Algemene kosten	<u>€ 971</u>	<u>€ 1.671</u>
	€ 9.468	€ 13.424
	-----	-----
Normaal exploitatieresultaat	€ 362	€ -/- 2.111

Bijzondere baten en lasten:		
Baten:		
Eénmalige schenking 2015	€ 11.500	
Lasten:		
Nagekomen verlies 2013	<u>€ 19.799</u>	
	€ -/- 8.299	

	-----	-----
<u>Exploitatieresultaat 2015 (2014) negatief</u>	<u>€ -/- 7.937</u>	<u>€ -/- 2.111</u>

Blz. 4

TOELICHTING OP ENKELE POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015 AFD. PENNINGA'S MOLEN:

PASSIVA:

ALGEMENE RESERVE:

Balans per 1 januari 2015	€	6.775
Resultaat 2015	€	<u>-/- 7.937</u>
<u>Balans per 31 december 2015</u>	€	<u>-/- 1.162</u>

VOORZIENINGEN:

RESERVE ONDERHOUD:

Balans per 1 januari 2015	€	16.573
Correctie 2013: naar reserve groot onderhoud afd. Skarrenmoune	€	<u>2.743</u>
	€	13.830
Toevoeging, ontvangen subsidie:		
Brim subsidie 2013-2018, over 2015	€	<u>4.500</u>
	€	18.330
Afname, uitgaven onderhoud en restauratie:		
Onderhoud Brim 2015 € 6.983,-		
waarvan te ontvangen subsidie	€	<u>5.237</u>
<u>Balans per 31 december 2015</u>	€	<u>13.093</u>

TOELICHTING OP EEN POST VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2015 AFD. PENNINGA'S MOLEN:

NAGEKOMEN VERLIJES 2013:

Betreft opgenomen vordering Rijks en Provinciale subsidie ad € 19.799,- per 31 december 2013.

In 2015 blijkt dat dit bedrag reeds is uitgekeerd in 2008 en 2010 en is gebruikt voor de restauratie van Penninga's Molen in 2012/2013.

Het bedrag ad € 19.799,- is per 31 december 2013 door het vorige bestuur opgenomen als nog te vorderen subsidie.

Uit bovenstaande blijkt dat dit **niet juist** is.

Hierdoor is er een **nagekomen verlies 2013 ad € 19.799,-** ontstaan.

Blz. 5

STICHTING PENNINGA'S MOLEN

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (2014) AFD. SKARRENMOUNE

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Activa		
<u>Vaste activa:</u>		
Molen	p.m.	p.m.
<u>Vlottende activa:</u>		
Vorderingen subsidies	€ 26.250	€ -
Rekening-courant Penninga's Molen	€ -	€ 3.665
Vorderingen	€ 191	€ -
<u>Liquide middelen:</u>		
Deposito Rabobank	€ 20.000	€ 24.500
<u>Totaal</u>	<u>€ 46.441</u>	<u>€ 28.165</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Passiva		
<u>Eigen vermogen:</u>		
	€ 392	€ 50
<u>Voorzieningen:</u>		
Reserve groot onderhoud	€ 1.344	€ 1.715
<u>Vreemd vermogen:</u>		
Rekening-courant Penninga's Molen	€ 6.618	€ -
Crediteuren	€ 38.087	€ 26.400
<u>Totaal</u>	<u>€ 46.441</u>	<u>€ 28.165</u>

Blz. 6**STICHTING PENNINGA'S MOLEN****EXPLOITATIEREKENING 2015 (2014) AFD. SKARRENMOUNE**

Baten:	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidies	€ 88.064	€ 5.250
Donateurs	€ 7.500	€ -
Ontvangen rente	€ <u>192</u>	€ <u>591</u>
	€ 95.756	€ 5.841
	-----	-----
Lasten:		
Totale kosten onderhoud/restauratie		
2012 t/m. 2014	€ 147.978	€ 218
Waarvan t.l.v. reserve groot onderhoud		
in 2012 t/m. 2014 uitgevoerd	€ <u>50.000</u>	€ <u>93</u>
Onderhoud 2015	€ 97.978	€ 125
T.l.v. reserve groot onderhoud 2015	€ <u>90.428</u>	€ -
	€ 7.550	€ 125
Toevoeging reserve groot onderhoud	€ 87.314	€ 5.150
Algemene kosten	€ <u>550</u>	€ <u>368</u>
	€ 95.414	€ 5.643
	-----	-----
	-----	-----
<u>Exploitatieresultaat</u>	€ <u>342</u>	€ <u>198</u>
Totaal baten	€ 95.756	€ 5.841
Totaal lasten	€ <u>95.414</u>	€ <u>5.643</u>
<u>Exploitatieresultaat</u>	€ <u>342</u>	€ <u>198</u>

Blz. 7

STICHTING PENNINGA'S MOLEN

TOELICHTING OP ENKELE POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015 AFD. SKARRENMOUNE:

VORDERINGEN SUBSIDIES:

Brim 2016 t/m. 2018	€	16.500
Bouw Cultuur Fonds Fryslân	€	2.000
Prins Bernhard Cultuurfonds	€	7.000
Prov. Fryslân, afrekening 2018	€	<u>750</u>
<u>Balans per 31 december 2015</u>	€	<u>26.250</u>

ALGEMENE RESERVE:

Balans per 1 januari 2015	€	50
Exploitatie resultaat 2015	€	<u>342</u>
<u>Balans per 31 december 2015</u>	€	<u>392</u>

RESERVE GROOT ONDERHOUD:

Balans per 1 januari 2015	€	1.715
Correctie 2013: van reserve groot onderhoud Penninga's Molen	€	<u>2.743</u>
	€	4.458

Toevoeging 2015:

Subsidies	€	87.314
Afname 2015:		
Onderhoud	€	<u>90.428</u>
		€ <u>3.114</u>
<u>Balans per 31 december 2015</u>	€	<u>1.344</u>

Blz. 8**STICHTING PENNINGA'S MOLEN****SAMENGEVOEGDE BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (2014)**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Activa		
<u>Vaste activa:</u>		
Molens	p.m.	p.m.
Toiletvoorziening	€ 2.560	€ 3.199
	-----	-----
<u>Vlottende activa:</u>		
Vorderingen subsidies	€ 26.250	€ 22.056
Overige vorderingen	€ 350	€ 272
Vorraden	€ 529	€ 197
	€ 27.129	€ 22.525
	-----	-----
<u>Liquide middelen:</u>		
Kas	€ 52	€ 68
Banktegoeden	€ 22.013	€ 26.522
	€ 22.065	€ 26.590
	-----	-----
<u>Totaal</u>	€ 51.754	€ 52.314
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Passiva		
<u>Eigen vermogen:</u>		
Algemene Reserve	€ -/- 770	€ 6.825
<u>Voorzieningen:</u>		
Reserve groot onderhoud	€ 14.437	€ 18.288
<u>Vreemd vermogen:</u>		
Crediteuren	€ 38.087	€ 27.201
<u>Totaal</u>	€ 51.754	€ 52.314

Blz. 9**STICHTING PENNINGA'S MOLEN****SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING PER 31 DECEMBER 2015 (2014)**

Baten:	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidies en restauratiebijdragen	€ 93.564	€ 13.007
Verkoop meel e.d.	€ 2.960	€ 1.876
Donaties	€ 8.870	€ 1.680
Rente	€ <u>192</u>	€ <u>591</u>
	€ 105.586	€ 17.154
	-----	-----
Lasten:		
Onderhoud	€ 104.961	€ 7.020
Waarvan t.l.v. reserve onderhoud	€ <u>95.665</u>	€ <u>3.757</u>
	€ 9.296	€ 3.263
Toevoeging reserve onderhoud	€ 91.814	€ 11.907
Afschrijving toiletvoorziening	€ 639	€ 639
Inkoop tarwe en rogge	€ 1.612	€ 1.219
Algemene kosten	€ <u>1.521</u>	€ <u>2.039</u>
	€ 104.882	€ 19.067
	-----	-----
Normaal exploitatie resultaat	€ 704	€ -/- 1.913
	-----	-----
Bijzondere baten en lasten:		
Baten: éénmalige schenking 2015	€ 11.500	
Lasten: nagekomen verlies 2013	€ <u>19.799</u>	
	€ -/- 8.299	

	-----	-----
<u>Exploitatieresultaat 2015 (2014) negatief</u>	€ <u>-/- 7.595</u>	€ <u>-/- 1.913</u>

Blz. 10

Stichting Penninga's Molen te Joure

Ondertekening jaarrekening 2015 door het bestuur.

Joure, 8 november 2016

H. Uijlenbroek, voorzitter

H. Harmsma, secretaris

Th. Andreae, penningmeester

H. Zuidstra, coördinator Molenaars

J. Coppens

J. Kooistra