

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals
Jaarrekening 2019

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Balans per 31 december 2019

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>12.023</u>	<u>20.945</u>
		12.023	20.945
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	2		
Handelsgoederen		3.368	2.008
Emballage		<u>495</u>	<u>491</u>
		3.863	2.499
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		769	2.375
Belastingen en sociale lasten		1.400	2.980
Overlopende activa		<u>1.734</u>	<u>-</u>
		3.903	5.355
Liquide middelen	4	<u>31.875</u>	<u>15.792</u>
		<u>51.664</u>	<u>44.591</u>

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		<u>25.358</u>	<u>23.702</u>
		25.358	23.702
Vorzieningen	6		
Overige voorzieningen		<u>10.102</u>	<u>8.102</u>
		10.102	8.102
Langlopende schulden	7		
Schulden aan kredietinstellingen		<u>1.264</u>	<u>3.760</u>
		1.264	3.760
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8		
Crediteuren		1.717	9.027
Overlopende passiva		<u>13.223</u>	<u>-</u>
		<u>14.940</u>	<u>9.027</u>
		<u>51.664</u>	<u>44.591</u>

Vaals, 12 mei 2020

J.C.J. Zinken, secretaris

M.J.G. Schreurs, penningmeester

W.H. Winkens

A.F.J.G.M. Ooms

M.J.A.L. van den Beuken

M.E.J. Kleijkers

M.A.J. Wassermann - Prange

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Staat van baten en lasten 2019

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	9	131.574	131.762
Directe lasten	10	<u>(32.265)</u>	<u>(29.949)</u>
Baten -/- directe lasten		99.309	101.813
Salarissen en sociale lasten	11	25.434	28.808
Afschrijvingskosten	12	8.922	10.276
Overige bedrijfskosten:	13		
Overige personeelskosten		13.474	13.629
Huisvestingskosten		24.128	21.201
Administratie- en advieskosten		3.055	2.177
Kantoorkosten		6.854	5.732
Autokosten		482	531
Verkoopkosten		12.863	8.771
Algemene kosten		2.414	3.858
Andere kosten		<u>(98)</u>	<u>-</u>
Som der exploitatielasten		<u>97.528</u>	<u>94.983</u>
Exploitatieresultaat		1.781	6.830
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		1	1
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>(126)</u>	<u>(347)</u>
Financiële baten en lasten	14	<u>(125)</u>	<u>(346)</u>
Resultaat		<u><u>1.656</u></u>	<u><u>6.484</u></u>

Vaals, 12 mei 2020

J.C.J. Zinken, secretaris

M.J.G. Schreurs, penningmeester

W.H. Winkens

A.F.J.G.M. Ooms

M.J.A.L. van den Beuken

M.E.J. Kleijkers

M.A.J. Wassermann - Prange

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting De Kopermolen Vaals

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Vaals

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

41077070

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 91021 en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het organiseren van culturele activiteiten.

Vestigingsadres

Von Clermontplein 11
6291 AT Vaals

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel - indien lager - de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Emballage

De emballage is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, dan wel tegen de gebruikswaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorzieningen

Orgel- en vleugelfonds

In 2005 is begonnen met het treffen van een voorziening ter financiering van de voorgenomen restauratie van het orgel.

In 2019 is de stichting tevens begonnen met het treffen van een voorziening ter financiering van de vervanging of grootschalige renovatie van de vleugel.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Inventaris

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018

Aanschafwaarden
Afschrijvingen

69.824

(48.879)

20.945

Overzicht mutaties 2019

Stand 31 december 2018

20.945

Afschrijvingen

(8.922)

Stand 31 december 2019

12.023

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019

Aanschafwaarden
Afschrijvingen

69.824

(57.801)

12.023

Afschrijvingspercentage

20%

VLOTTENDE ACTIVA

2) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden

Handelsgoederen

31-12-2019
3.368

31-12-2018
2.008

Emballage

495

491

3.863

2.499

Toelichting

De voorraad is conform de voorraadlijst per ultimo boekjaar.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de voorraden

Handelsgoederen	31-12-2019	31-12-2018
Voorraad cd/lectuur	2.376	865
Voorraad drank	582	823
Voorraad diversen	410	320
	3.368	2.008
Emballage		
Voorraad embalage	495	491

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren	769	2.375
Belastingen en sociale lasten	1.400	2.980
Overlopende activa	1.734	-
	3.903	5.355

Toelichting

De post openstaande debiteuren is conform de debiteurenlijst per ultimo boekjaar.

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren	769	2.375
------------	------------	--------------

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting	1.400	2.980
----------------------------	--------------	--------------

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Overlopende activa

Vooruitbetaald overige
Te vorderen subsidies

606	-
1.128	-
1.734	-

4) Liquide middelen

Kas
Rabobank 1525.25.041
Rabobank 3457.817.383

31-12-2019	31-12-2018
496	542
6.703	5.221
24.676	10.029
31.875	15.792

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>25.358</u>	<u>23.702</u>

Toelichting

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	<u>Beginkapitaal op 01-01-2019</u>	<u>Opnames minus stortingen 2019</u>	<u>Resultaat over de periode 2019</u>	<u>Eindkapitaal op 31-12-2019</u>
Stichting De Kopermolen	<u>23.702</u>	<u>-</u>	<u>1.656</u>	<u>25.358</u>

6) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Orgel- en vleugelfonds

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>10.102</u>	<u>8.102</u>

Toelichting

Het betreft een voorziening die gevormd is voor toekomstige kosten in verband met het orgel en een vleugel.

Verloop van de voorzieningen

Orgel- en vleugelfonds

Stand 1 januari

Stand 31 december

<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>10.102</u>	<u>8.102</u>
<u>10.102</u>	<u>8.102</u>

7) Langlopende schulden

Recapitulatie van de langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>1.264</u>	<u>3.760</u>

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (8).

	<u>Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2018</u>	<u>Nieuwe lening gedurende 2019</u>	<u>Aflossing gedurende 2019</u>	<u>Aflossing komende periode</u>	<u>Langlopende schuld per 31-12-2019</u>
Lening	<u>3.760</u>	<u>-</u>	<u>(2.496)</u>	<u>-</u>	<u>1.264</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de langlopende schulden

	<u>%</u>	<u>Resterende looptijd</u>	<u>Hoofdsom</u>	<u>Totale schuld per 31-12-2019</u>	<u>Kortlopende deel per 31-12-2019</u>	<u>Deel met een looptijd > 5 jaar</u>
Lening	4,75	-	<u>10.000</u>	<u>1.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Nadere toelichting per schuld

Lening betreft een schuld aan kredietinstelling Rabobank.

Financiering betreft een lening bij de Rabobank met leningnummer 0050016658. De lening heeft een hoofdsom van € 10.000,- en een looptijd van 48 maanden. Het rentepercentage bedraagt 4,750%

8) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Crediteuren	1.717	9.027
Overlopende passiva	13.223	-
	<u>14.940</u>	<u>9.027</u>

Toelichting

De post openstaande crediteuren is conform de crediteurenlijst per ultimo boekjaar.

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Crediteuren	<u>1.717</u>	<u>9.027</u>
-------------	--------------	--------------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet	7.475	-
Te betalen personeelskosten	500	-
Te betalen bedrijfskosten	748	-
Reservering legaat	4.500	-
	<u>13.223</u>	<u>-</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toelichting

De uitbraak van het coronavirus heeft voor de stichting, mede door de liquiditeit van de stichting, nog geen zodanig grote betekenis, dat er op het moment van het opmaken van de jaarrekening ernstige onzekerheid over de continuïteit van de stichting is. Wel heeft het coronavirus een zodanig grote invloed op de omzet van de stichting, dat bij een langer ontbreken van omzet, de continuïteit van de stichting in het geding kan komen.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

**Niet in de balans opgenomen
verplichtingen**

Huurovereenkomst pand

Het betreft een huurovereenkomst van het pand aan het Von Clermontplein met nummer 11 te Vaals. Het pand wordt gehuurd van de Gemeente Vaals. Ingangsdatum van de overeenkomst is 01 mei 2008 en wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd. De huidige huurprijs bedraagt € 1.436,23 exclusief omzetbelasting per kwartaal.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
9) Baten		
Omzet	80.296	75.290
Doorberekende kosten	2.946	2.527
Overige baten	48.332	53.945
	<u>131.574</u>	<u>131.762</u>
10) Directe lasten		
Kostprijs van de omzet	<u>32.265</u>	<u>29.949</u>
11) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	25.434	28.801
Sociale lasten	-	7
	<u>25.434</u>	<u>28.808</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
12) Afschrijvingskosten		
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>8.922</u>	<u>10.276</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	<u>8.922</u>	<u>10.276</u>
13) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	13.474	13.629
Huisvestingskosten	24.128	21.201
Administratie- en advieskosten	3.055	2.177
Kantoorkosten	6.854	5.732
Autokosten	482	531
Verkoopkosten	12.863	8.771
Algemene kosten	2.414	3.858
Andere kosten	(98)	-
	<u>63.172</u>	<u>55.899</u>

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)**Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten***Overige personeelskosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Onbelaste vergoedingen	12.134	12.652
Kantinekosten	71	7
Overige kosten medewerkers	104	70
Onbelaste vergoeding artiesten	200	400
Hulp verenigingen	965	500
	<u>13.474</u>	<u>13.629</u>

Huisvestingskosten

Huur gebouwen	5.745	5.649
Huur diversen/tent/meubilair	928	722
Energiekosten	12.838	10.345
Onderhoud	839	1.226
Gemeentelijke belastingen	1.323	1.279
Schoonmaakkosten	2.273	1.975
Poetsmaterialen	4	5
Aankleding ruimte	178	-
	<u>24.128</u>	<u>21.201</u>

Administratie- en advieskosten

Administratiekosten	270	340
Accountantskosten	2.429	1.406
Kosten betalingsverkeer	356	431
	<u>3.055</u>	<u>2.177</u>

Kantoorkosten

Kantoorartikelen	627	-
Portokosten	266	237
Drukwerk en kopieërkosten	50	195
Aanschaf kleine inventaris	502	325
Contributies en abonnementen	444	344
Vergunningen en abonnementen	1.630	970
Internetkosten	3.335	3.661
	<u>6.854</u>	<u>5.732</u>

Autokosten

Kilometer declaraties	<u>482</u>	<u>531</u>
-----------------------	-------------------	-------------------

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	1.875	502
Reis- en verblijfkosten	150	-
Overige verkoopkosten	150	-
Reclamekosten	10.688	8.269
	<u>12.863</u>	<u>8.771</u>
Algemene kosten		
Verzekeringen	1.964	2.439
Betaalde kosten banken	326	121
Afrondingsverschillen	(2)	5
Verzekering kunstwerken	484	956
Betalingsverschillen	(692)	(192)
Overige algemene kosten	334	529
	<u>2.414</u>	<u>3.858</u>
Andere kosten		
Buitengewone baten	<u>(98)</u>	<u>-</u>
14) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	1
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(126)</u>	<u>(347)</u>
Per saldo een last / last	<u>(125)</u>	<u>(346)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente bank	<u>1</u>	<u>1</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde rente banken	126	246
Overige financieringskosten	-	101
	<u>126</u>	<u>347</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Overzicht materiële vaste activa

(in euro's)

Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Afschrijvings- percentage	Her- investerings- reserve/ vervangings- reserve/	Restwaarde	Des- investerings- datum	Verkoop- opbrengst	Cummulatieve afschrijving	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwinst /- verlies
Inventaris											
Koffiemachine		1.239	20%	-	-		-	1.239	-	-	-
LCD tv	01-07-10	2.876	20%	-	-		-	2.876	-	-	-
Uitbreiding lichtinstallatie	18-12-12	3.975	20%	-	-		-	3.975	-	-	-
Gouders fact. 12290	08-12-12	1.207	20%	-	-		-	1.207	-	-	-
Laumen fact. 13700083	01-01-13	3.557	20%	-	-		-	3.557	-	-	-
Epen Verwarming & sanitair fact. 20131088	28-02-13	611	20%	-	-		-	611	-	-	-
R. Hermans fact. 13012	07-03-13	5.808	20%	-	-		-	5.808	-	-	-
R. Hermans fact. 13131	30-09-13	899	20%	-	-		-	899	-	-	-
Houben Mediatechniek fact. 5141615 - geluidsinstallatie	15-09-14	17.922	20%	-	-		-	15.232	2.690	-	-
Spobeck fact. 14194 - podiumelementen	06-10-14	2.302	20%	-	-		-	1.955	347	-	-
Bergmans&Wijnen fact. 20163623 - verlichting	10-10-16	19.005	20%	-	-		-	8.394	3.801	6.810	-
Chubb Fire&Security BV fact. 33443504 en 50000782	20-06-17	7.602	20%	-	-		-	2.280	1.520	3.802	-
FeedBack Show Systems & Service GmbH fact. 6053	05-07-17	2.820	20%	-	-		-	846	564	1.410	-
Totaal		69.823		-	-		-	48.879	8.922	12.022	-