

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Jaarrekening 2021

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

| | |
|-------------------------------|----|
| Opdracht | 3 |
| NOAB-Samenstellingsverklaring | 5 |
| Financiële positie | 6 |
| Bespreking van de resultaten | 7 |
| Meerjarenoverzicht | 9 |
| Kengetallen | 10 |

Jaarstukken

| | |
|---|----|
| <i>Jaarrekening</i> | |
| Balans per 31 december 2021 | 11 |
| Staat van baten en lasten 2021 | 13 |
| Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving | 14 |
| Toelichting op de balans | 17 |
| Niet in de balans opgenomen verplichtingen | 22 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 23 |
| Specificatie kapitaalrekeningen | 27 |

Stichting De Kopermolen Vaals
T.a.v. het bestuur
Von Clermontplein 11
6291 AT VAALS

Vaals, 13 september 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2021 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2021 van Stichting De Kopermolen Vaals gevestigd aan de Von Clermontplein 11 te Vaals.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 13 juni 1983 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Het organiseren van culturele activiteiten.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Venlo onder dossiernummer 41077070 en is statutair gevestigd te Vaals.

Met betrekking tot de belastingen valt de stichting onder de eenheid Belastinginspectie Limburg/kantoor Maastricht en is daar bekend onder het fiscale nummer 006937330.

De loonadministratie wordt door ons kantoor gevoerd. De aangifte loonbelasting wordt door ons kantoor samengesteld. De aangifte omzetbelasting wordt door ons kantoor samengesteld.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2021

| | |
|-----------------------|------------------------------------|
| Voorzitter a.i.: | de heer A.F.J.G.M. Ooms |
| Secretaris: | mevrouw M.E.J. Kleijkers |
| Penningmeester: | mevrouw S.H.G. Jongen - Gerards |
| Algemeen bestuurslid: | de heer W.H. Winkens |
| Algemeen bestuurslid: | mevrouw M.J.A.L. van den Beuken |
| Algemeen bestuurslid: | mevrouw M.A.J. Wassermann - Prange |

Hoogachtend,

BormansJaVa, adm. en belastingadviseurs

J.C.J. Thewissen

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Jaarverslag

NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting De Kopermolen Vaals is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

De situatie en ontwikkelingen rond het Coronavirus veranderen per dag. De lange termijn impact op de maatschappij en economie is nog steeds onzeker. Tijdens de controle hebben wij aandacht besteed aan de impact van het Coronavirus op uw stichting. Hierbij is gebleken dat de crisis in 2021 alsook in 2020 grote impact heeft gehad op de omzet. Ondanks deze impact is er momenteel geen twijfel over de continuïteit van de stichting en is deze jaarrekening opgesteld onder continuïteitsveronderstelling.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Vaals, 13 september 2022

BormansJaVa, adm. en belastingadviseurs

J.C.J. Thewissen

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling: | | |
| Op korte termijn beschikbaar | | |
| Liquide middelen | 46.047 | 40.868 |
| Vorderingen en overlopende activa | 12.059 | 5.310 |
| Vorraden | 2.792 | 2.792 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | <u>(7.600)</u> | <u>(10.813)</u> |
| Werkkapitaal | 53.298 | 38.157 |
| Vastgelegd op lange termijn | | |
| Materiële vaste activa | <u>41.011</u> | <u>8.796</u> |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | <u>94.309</u> | <u>46.953</u> |
| Deze financiering vond plaats met: | | |
| Eigen vermogen | 80.207 | 32.851 |
| Voorzieningen | <u>14.102</u> | <u>14.102</u> |
| | <u>94.309</u> | <u>46.953</u> |

Het werkkapitaal is in 2021 gestegen met € 15.141 ten opzichte van 2020, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

| | <u>2021</u> |
|--|----------------------|
| Afname kortlopende schulden en overlopende passiva | 3.213 |
| Toename vorderingen en overlopende activa | 6.749 |
| Toename liquide middelen | <u>5.179</u> |
| | <u>15.141</u> |

De liquide middelen zijn in 2021 toegenomen met € 5.179 ten opzichte van 2020.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2021 en 2020 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

| | 2021 | | 2020 | |
|----------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | € | In % van de baten | € | In % van de baten |
| Baten | 55.024 | 100,0 | 66.338 | 100,0 |
| Directe lasten | (2.425) | (4,4) | (10.046) | (15,1) |
| Baten -/- directe lasten | 52.599 | 95,6 | 56.292 | 84,9 |
| Salarissen en sociale lasten | 1.651 | 3,0 | 9.841 | 14,8 |
| Afschrijvingskosten | 6.338 | 11,5 | 5.977 | 9,0 |
| Overige personeelskosten | 1.668 | 3,0 | 4.033 | 6,1 |
| Huisvestingskosten | (9.314) | (16,9) | 16.579 | 25,0 |
| Administratie- en advieskosten | 1.849 | 3,4 | 2.290 | 3,5 |
| Kantoorkosten | 4.562 | 8,3 | 6.017 | 9,1 |
| Verkoopkosten | 4.656 | 8,5 | 11.027 | 16,6 |
| Algemene kosten | 1.538 | 2,8 | 3.416 | 5,1 |
| Andere kosten | (7.704) | (14,0) | (10.396) | (15,7) |
| Som der exploitatielasten | 5.244 | 9,6 | 48.784 | 73,5 |
| Exploitatieresultaat | 47.355 | 86,0 | 7.508 | 11,4 |
| Financiële baten en lasten | 1 | - | (15) | - |
| Resultaat | 47.356 | 86,0 | 7.493 | 11,4 |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de toename van het resultaat van € 39.863, ten opzichte van 2020, is als volgt:

| | <u>2021</u> |
|--|----------------------|
| Afname baten -/- directe lasten | (3.693) |
| Afname salarissen en sociale lasten | (8.190) |
| Toename afschrijvingskosten | 361 |
| Afname overige personeelskosten | (2.365) |
| Afname huisvestingskosten | (25.893) |
| Afname administratie- en advieskosten | (441) |
| Afname kantoorkosten | (1.455) |
| Afname verkoopkosten | (6.371) |
| Afname algemene kosten | (1.878) |
| Toename andere kosten | <u>2.692</u> |
| Per saldo afname som der exploitatielasten | <u>(43.540)</u> |
| Toename exploitatieresultaat | 39.847 |
| Toename financiële baten en lasten | <u>16</u> |
| Toename resultaat | <u><u>39.863</u></u> |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Jaarverslag

Meerjarenoverzicht

(in euro's)

| BALANS | 31-12-2021 | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Materiële vaste activa | 41.011 | 8.796 | 12.023 |
| Vaste activa | 41.011 | 8.796 | 12.023 |
| Voorraden | 2.792 | 2.792 | 3.863 |
| Vorderingen en overlopende activa | 12.059 | 5.310 | 3.903 |
| Liquide middelen | 46.047 | 40.868 | 31.875 |
| Vlottende activa | 60.898 | 48.970 | 39.641 |
| | 101.909 | 57.766 | 51.664 |
| Eigen vermogen | 80.207 | 32.851 | 25.358 |
| Voorzieningen | 14.102 | 14.102 | 10.102 |
| Langlopende schulden | - | - | 1.264 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 7.600 | 10.813 | 14.940 |
| | 101.909 | 57.766 | 51.664 |
| STAAT VAN BATEN EN LASTEN | 2021 | 2020 | 2019 |
| Baten | 55.024 | 66.338 | 131.574 |
| Directe lasten | (2.425) | (10.046) | (32.265) |
| Baten -/- directe lasten | 52.599 | 56.292 | 99.309 |
| Salarissen en sociale lasten | 1.651 | 9.841 | 25.434 |
| Afschrijvingskosten | 6.338 | 5.977 | 8.922 |
| Overige personeelskosten | 1.668 | 4.033 | 13.474 |
| Huisvestingskosten | (9.314) | 16.579 | 24.128 |
| Administratie- en advieskosten | 1.849 | 2.290 | 3.055 |
| Kantoorkosten | 4.562 | 6.017 | 6.854 |
| Autokosten | - | - | 482 |
| Verkoopkosten | 4.656 | 11.027 | 12.863 |
| Algemene kosten | 1.538 | 3.416 | 2.414 |
| Andere kosten | (7.704) | (10.396) | (98) |
| Som der exploitatielasten | 5.244 | 48.784 | 97.528 |
| Exploitatieresultaat | 47.355 | 7.508 | 1.781 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 1 | 2 | 1 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | - | (17) | (126) |
| Financiële baten en lasten | 1 | (15) | (125) |
| Resultaat | 47.356 | 7.493 | 1.656 |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Jaarverslag

Kengetallen

(in euro's)

2021

2020

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit van een stichting wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden. Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de stichting in gevaar wordt gebracht. In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmee rekening dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn het exploitatieresultaat, de aard van de activiteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden.

| | | |
|---|-----|-----|
| $\frac{\text{vlottende activa}}{\text{kortlopende schulden}}$ | 8,0 | 4,5 |
|---|-----|-----|

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate een stichting op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het totale vermogen geldt dat de norm 33 1/3% (of meer) is. Indien het eigen vermogen wordt gesteld tegenover het vreemde vermogen, geldt dat de norm 50% (of hoger) is.

| | | |
|---|--------|--------|
| $\frac{\text{eigen vermogen}}{\text{totaal vermogen}} \times 100\%$ | 78,7% | 56,9% |
| $\frac{\text{eigen vermogen}}{\text{vreemd vermogen}} \times 100\%$ | 369,6% | 131,9% |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Balans per 31 december 2021

ACTIEF

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2021</u> | <u>31 december 2020</u> |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| VASTE ACTIVA | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | | |
| Bedrijfsgebouwen en terreinen | | 18.224 | - |
| Website | | 4.126 | 2.658 |
| Inventaris | | <u>18.661</u> | <u>6.138</u> |
| | | 41.011 | 8.796 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| Vorraden | 2 | | |
| Handelsgoederen | | 2.351 | 2.351 |
| Emballage | | <u>441</u> | <u>441</u> |
| | | 2.792 | 2.792 |
| Vorderingen en overlopende activa | 3 | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | | 2.458 | 2.343 |
| Belastingen en sociale lasten | | 5.145 | 2.967 |
| Overlopende activa | | <u>4.456</u> | <u>-</u> |
| | | 12.059 | 5.310 |
| Liquide middelen | 4 | <u>46.047</u> | <u>40.868</u> |
| | | <u>101.909</u> | <u>57.766</u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

| | Toelichting | 31 december 2021 | 31 december 2020 |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| Eigen vermogen | 5 | | |
| Stichtingskapitaal | | <u>80.207</u> | <u>32.851</u> |
| | | 80.207 | 32.851 |
| Vorzieningen | 6 | | |
| Overige voorzieningen | | <u>14.102</u> | <u>14.102</u> |
| | | 14.102 | 14.102 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 8 | | |
| Crediteuren | | 140 | 2.233 |
| Overlopende passiva | | <u>7.460</u> | <u>8.580</u> |
| | | <u>7.600</u> | <u>10.813</u> |
| | | <u>101.909</u> | <u>57.766</u> |

Vaals, 13 september 2022

A,F.J.G.M. Ooms, voorzitter a.i.

M.E.J. Kleijkers, secretaris

S.H.G. Jongen - Gerards, penningmeester

W.H. Winkens

M.J.A.L. van den Beuken

M.A.J. Wassermann - Prange

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Staat van baten en lasten 2021

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|--------------------|----------------------|---------------------|
| Baten | 9 | 55.024 | 66.338 |
| Directe lasten | 10 | <u>(2.425)</u> | <u>(10.046)</u> |
| Baten -/- directe lasten | | 52.599 | 56.292 |
| Salarissen en sociale lasten | 11 | 1.651 | 9.841 |
| Afschrijvingskosten | 12 | 6.338 | 5.977 |
| Overige bedrijfskosten: | 13 | | |
| Overige personeelskosten | | 1.668 | 4.033 |
| Huisvestingskosten | | (9.314) | 16.579 |
| Administratie- en advieskosten | | 1.849 | 2.290 |
| Kantoorkosten | | 4.562 | 6.017 |
| Verkoopkosten | | 4.656 | 11.027 |
| Algemene kosten | | 1.538 | 3.416 |
| Andere kosten | | <u>(7.704)</u> | <u>(10.396)</u> |
| Som der exploitatielasten | | <u>5.244</u> | <u>48.784</u> |
| Exploitatieresultaat | | 47.355 | 7.508 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | 1 | 2 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | <u>-</u> | <u>(17)</u> |
| Financiële baten en lasten | 14 | <u>1</u> | <u>(15)</u> |
| Resultaat | | <u><u>47.356</u></u> | <u><u>7.493</u></u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Vaals, 13 september 2022

A.F.J.G.M. Ooms, voorzitter a.i.

M.E.J. Kleijkers, secretaris

S.H.G. Jongen - Gerards, penningmeester

W.H. Winkens

M.J.A.L. van den Beuken

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

Bedrijfsgebouwen en terreinen

De bedrijfsgebouwen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De terreinen en gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Op terreinen en gronden vindt geen afschrijving plaats.

Machines en installaties

De machines en installaties worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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.

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.

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.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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.

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.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

| | Bedrijfs- gebouwen en terreinen | Machines en installaties | Inventaris | Totaal |
|---|---------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2020</i> | | | | |
| Aanschafwaarden | - | 2.750 | 69.824 | 72.574 |
| Afschrijvingen | - | (92) | (63.686) | (63.778) |
| | <u>-</u> | <u>2.658</u> | <u>6.138</u> | <u>8.796</u> |
| <i>Overzicht mutaties 2021</i> | | | | |
| Stand 31 december 2020 | - | 2.658 | 6.138 | 8.796 |
| Investeringsen | 18.461 | 2.035 | 18.058 | 38.554 |
| Afschrijvingen | (237) | (567) | (5.534) | (6.338) |
| Stand 31 december 2021 | <u>18.224</u> | <u>4.126</u> | <u>18.662</u> | <u>41.012</u> |
| <i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2021</i> | | | | |
| Aanschafwaarden | 18.461 | 4.785 | 87.882 | 111.128 |
| Afschrijvingen | (237) | (659) | (69.221) | (70.117) |
| | <u>18.224</u> | <u>4.126</u> | <u>18.661</u> | <u>41.011</u> |
| Afschrijvingspercentage | 2% | 20% | 20% | |

VLOTTENDE ACTIVA

2) Voorraden

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Recapitulatie van de voorraden</i> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Handelsgoederen | 2.351 | 2.351 |
| Emballage | 441 | 441 |
| | <u>2.792</u> | <u>2.792</u> |

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 | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Voorraad cd/lectuur | 1.770 | 1.770 |
| Voorraad drank | 255 | 255 |
| Voorraad diversen | <u>326</u> | <u>326</u> |
| | <u>2.351</u> | <u>2.351</u> |
| | | |
| Emballage | | |
| Voorraad emballage | <u>441</u> | <u>441</u> |

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

| | | |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|
| Vorderingen op handelsdebiteuren | 2.458 | 2.343 |
| Belastingen en sociale lasten | 5.145 | 2.967 |
| Overlopende activa | <u>4.456</u> | <u>-</u> |
| | <u>12.059</u> | <u>5.310</u> |

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 | <u>2.458</u> | <u>2.343</u> |
|------------|--------------|--------------|

Belastingen en sociale lasten

| | | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Te vorderen omzetbelasting | <u>5.145</u> | <u>2.967</u> |
|----------------------------|--------------|--------------|

Overlopende activa

| | | |
|--------------------------|--------------|----------|
| Nog uit te zoeken posten | <u>4.456</u> | <u>-</u> |
|--------------------------|--------------|----------|

4) Liquide middelen

| | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Kas | 341 | 561 |
| Rabobank 1525.25.041 | 27.437 | 22.103 |
| Rabobank 3457.817.383 | 18.204 | 18.204 |
| Kunstwerken verkocht | <u>65</u> | <u>-</u> |
| | <u>46.047</u> | <u>40.868</u> |

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>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-------------------|-------------------|
| <u>80.207</u> | <u>32.851</u> |

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

| | <u>Beginkapitaal op 01-01-2021</u> | <u>Opnames minus stortingen 2021</u> | <u>Resultaat over de periode 2021</u> | <u>Eindkapitaal op 31-12-2021</u> |
|---------------------------|--|--|---|---------------------------------------|
| Stichting De Kopermolen V | <u>32.851</u> | <u>-</u> | <u>47.356</u> | <u>80.207</u> |

De specificatie van het eigen vermogen is opgenomen in de nadere toelichting op de kapitaalrekeningen.

6) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Orgel- en vleugelfonds

| <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-------------------|-------------------|
| <u>14.102</u> | <u>14.102</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>2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------|---------------|
| <u>14.102</u> | <u>14.102</u> |
| <u>14.102</u> | <u>14.102</u> |

8) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Overlopende passiva

| <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-------------------|-------------------|
| 140 | 2.233 |
| <u>7.460</u> | <u>8.580</u> |
| <u>7.600</u> | <u>10.813</u> |

Toelichting

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

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Crediteuren | | |
| Crediteuren | <u>140</u> | <u>2.233</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Te betalen huisvestingskosten | (240) | 880 |
| Reservering legaat | <u>7.700</u> | <u>7.700</u> |
| | <u>7.460</u> | <u>8.580</u> |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toelichting

De gevolgen van het Coronavirus hebben nog geen zodanige impact op de stichting gehad dat er op het moment van opmaken van de jaarrekening ernstige onzekerheid over de continuïteit bestaat.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

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.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

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

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| 9) Baten | | |
| Omzet | 2.359 | 18.803 |
| Doorberekende kosten | - | 973 |
| Overige baten | <u>52.665</u> | <u>46.562</u> |
| | <u>55.024</u> | <u>66.338</u> |
| 10) Directe lasten | | |
| Kostprijs van de omzet | 225 | 10.046 |
| Kostprijs piano | <u>2.200</u> | - |
| | <u>2.425</u> | <u>10.046</u> |
| <i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i> | | |
| Omzet | | |
| Omzet drank | 117 | 8.738 |
| Omzet lectuur | 74 | 340 |
| Omzet gebruik gebouw | - | 975 |
| Omzet gebruik vleugel | - | 343 |
| Omzet entree exposities / uitvoeringen | 110 | 2.875 |
| Omzet diversen | <u>2.058</u> | <u>5.532</u> |
| | <u>2.359</u> | <u>18.803</u> |
| Doorberekende kosten | | |
| Omzet doorberekende uren / kosten | <u>-</u> | <u>973</u> |
| Overige baten | | |
| Subsidie gemeente | 31.061 | 25.131 |
| Subsidie diversen | 917 | 10.777 |
| Sponsoring bedrijven | 37 | 917 |
| Vriendenclub | 20.170 | 8.705 |
| Giften en donaties | <u>480</u> | <u>1.032</u> |
| | <u>52.665</u> | <u>46.562</u> |

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

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

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|----------------|---------------|
| Kostprijs van de omzet | | |
| Inkopen btw 0% | 117 | 2.716 |
| Inkopen btw 6% | 23 | 1.683 |
| Inkopen btw 21% | - | 108 |
| Inkopen / diensten verlegd | 85 | 523 |
| Voorraad mutatie | - | 1.016 |
| Reservering orgel/vleugel | - | 4.000 |
| | <u>225</u> | <u>10.046</u> |
| Kosten Piano | | |
| Kosten vleugelpiano ICT | <u>2.200</u> | <u>-</u> |
| 11) Salarissen en sociale lasten | | |
| Afkoopsom | <u>1.651</u> | <u>9.841</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>6.338</u> | <u>5.977</u> |
| <i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i> | | |
| Afschrijving op materiële vaste activa | | |
| Afschrijving gebouwen | 237 | - |
| Afschrijving machines | 567 | 92 |
| Afschrijving inventaris | 5.534 | 5.885 |
| | <u>6.338</u> | <u>5.977</u> |
| 13) Overige bedrijfskosten | | |
| Overige personeelskosten | 1.668 | 4.033 |
| Huisvestingskosten | (9.314) | 16.579 |
| Administratie- en advieskosten | 1.849 | 2.290 |
| Kantoorkosten | 4.562 | 6.017 |
| Verkoopkosten | 4.656 | 11.027 |
| Algemene kosten | 1.538 | 3.416 |
| Andere kosten | (7.704) | (10.396) |
| | <u>(2.745)</u> | <u>32.966</u> |

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-----------------------|----------------------|
| <i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i> | | |
| Overige personeelskosten | | |
| Onbelaste vergoedingen | 1.339 | 4.033 |
| Kantinekosten | <u>329</u> | <u>-</u> |
| | <u>1.668</u> | <u>4.033</u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur gebouwen | 6.069 | 6.694 |
| Huur diversen/tent/meubilair | - | 499 |
| Energiekosten | (309) | 7.257 |
| Onderhoud | (15.408) | 400 |
| Gemeentelijke belastingen | 140 | 1.349 |
| Schoonmaakkosten | 194 | 378 |
| Poetsmaterialen | <u>-</u> | <u>2</u> |
| | <u>(9.314)</u> | <u>16.579</u> |
| Administratie- en advieskosten | | |
| Administratiekosten | 396 | 364 |
| Accountantskosten | 1.308 | 1.768 |
| Kosten betalingsverkeer | <u>145</u> | <u>158</u> |
| | <u>1.849</u> | <u>2.290</u> |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorartikelen | 16 | 365 |
| Portokosten | - | 200 |
| Drukwerk en kopieërkosten | 63 | 193 |
| Aanschaf kleine inventaris | 418 | 536 |
| Contributies en abonnementen | 542 | 456 |
| Vergunningen en abonnementen | 55 | 699 |
| Internetkosten | <u>3.468</u> | <u>3.568</u> |
| | <u>4.562</u> | <u>6.017</u> |
| Verkoopkosten | | |
| Representatiekosten | 798 | 3.529 |
| Reis- en verblijfkosten | 16 | 50 |
| Overige verkoopkosten | 152 | 15 |
| Reclamekosten | <u>3.690</u> | <u>7.433</u> |
| | <u>4.656</u> | <u>11.027</u> |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------|-----------------|
| Algemene kosten | | |
| kosten verpakking | 273 | - |
| Verzekeringen | 74 | 2.005 |
| Betaalde kosten banken | 185 | 199 |
| Afrondingsverschillen | 2 | 3 |
| Verzekering kunstwerken | - | 484 |
| Betalingsverschillen | - | (1) |
| Overige algemene kosten | 1.004 | 726 |
| | <u>1.538</u> | <u>3.416</u> |
| Andere kosten | | |
| TOGS (RVO.NL) | - | (4.000) |
| TVL (RVO.NL) | (7.704) | (6.396) |
| | <u>(7.704)</u> | <u>(10.396)</u> |
| 14) Financiële baten en lasten | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 1 | 2 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | - | (17) |
| Per saldo een baat / last | <u>1</u> | <u>(15)</u> |
| <i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i> | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Ontvangen rente bank | - | 2 |
| Ontvangen rente fiscus | 1 | - |
| | <u>1</u> | <u>2</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Betaalde rente banken | - | 17 |
| | <u>-</u> | <u>17</u> |
| (Samenstellingsverklaring afgegeven) | | |

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Specificatie kapitaalrekeningen

(in euro's)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Stichting De Kopermolen Vaals | | |
| Stichtingskapitaal | 32.851 | 25.358 |
| Oudedagsreserve | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand 1 januari | 32.851 | 25.358 |
| Opnames en stortingen | | |
| <i>Totaal opnames en stortingen</i> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand 31 december voor winstverdeling | 32.851 | 25.358 |
| Resultaat | <u>47.356</u> | <u>7.493</u> |
| <i>Totaal aandeel in het resultaat</i> | <u>47.356</u> | <u>7.493</u> |
| Stand 31 december na winstverdeling | <u>80.207</u> | <u>32.851</u> |
| <i>Verdeeld als volgt:</i> | | |
| Stichtingskapitaal | 80.207 | 32.851 |
| Oudedagsreserve | - | - |

Toelichting

Het stichtingskapitaal wordt bepaald door het bedrag dat resteert nadat alle actiefposten en posten van het vreemd vermogen volgens de van toepassing zijnde waarderingsgrondslagen in de balans zijn opgenomen.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)