

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Jaarrekening 2021

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	-
Machines en installaties		4.126	2.658
Inventaris		18.661	6.138
		<u>41.011</u>	<u>8.796</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	2		
Handelsgoederen		1.300	2.351
Emballage		-	441
		<u>1.300</u>	<u>2.792</u>
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		-	2.343
Belastingen en sociale lasten		5.295	2.967
		<u>5.295</u>	<u>5.310</u>
Liquide middelen	4	<u>46.233</u>	<u>40.868</u>
		<u>93.839</u>	<u>57.766</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		<u>64.563</u>	<u>32.851</u>
		64.563	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		7.474	2.233
Overlopende passiva		<u>7.700</u>	<u>8.580</u>
		<u>15.174</u>	<u>10.813</u>
		<u>93.839</u>	<u>57.766</u>

Vaals, 23 november 2022

P.J.P. de Graauw, voorzitter

S. Pavlovic - Bundalo, secretaris

S.H.G. Jongen - Gerards, penningmeester

W.H. Winkens

A.F.J.G.M. Ooms

M.J.A.L. van den Beuken

M.A.J. Wassermann - Prange

M.E.J. Kleijkers

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	55.039	66.338
Directe lasten	10	<u>(3.917)</u>	<u>(10.046)</u>
Baten -/- directe lasten		51.122	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		17.225	16.579
Administratie- en advieskosten		1.849	2.290
Kantoorkosten		4.830	6.017
Verkoopkosten		4.661	11.027
Algemene kosten		5.883	3.416
Andere kosten		<u>(24.692)</u>	<u>(10.396)</u>
Som der exploitatielasten		19.413	48.784
Exploitatieresultaat		31.709	7.508
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		3	2
Rentelasten en soortgelijke kosten		-	<u>(17)</u>
Financiële baten en lasten	14	<u>3</u>	<u>(15)</u>
Resultaat		<u>31.712</u>	<u>7.493</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Vaals, 23 november 2022

P.J.P. de Graauw, voorzitter

S. Pavlovic - Bundalo, secretaris

S.H.G. Jongen - Gerards, penningmeester

W.H. Winkens

A.F.J.G.M. Ooms

M.J.A.L. van den Beuken

M.A.J. Wassermann - Prange

M.E.J. Kleijkers

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.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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 verkrijgingsprijs. 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.

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.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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.

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
Afrondingsverschil	-	-	(1)	(1)
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>18.661</u>	<u>41.011</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

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<i>Recapitulatie van de voorraden</i>		
Handelsgoederen	1.300	2.351
Emballage	-	441
	<u>1.300</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	1.100	1.770
Voorraad drank	-	255
Voorraad diversen	200	326
	<u>1.300</u>	<u>2.351</u>

Emballage

Voorraad embalage	<u>-</u>	<u>441</u>
-------------------	----------	------------

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren	-	2.343
Belastingen en sociale lasten	5.295	2.967
	<u>5.295</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>-</u>	<u>2.343</u>
------------	----------	--------------

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting	<u>5.295</u>	<u>2.967</u>
----------------------------	--------------	--------------

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificaties van de belastingen en sociale lasten

Aansluiting van de post	Stand per	Stand per
Te vorderen omzetbelasting	31-12-2021	31-12-2020
Suppletie omzetbelasting 2021	(5.486)	-
Aangifte omzetbelasting 4e kwartaal 2021	10.781	-
Suppletie omzetbelasting 2020	-	83
Aangifte omzetbelasting 4e kwartaal 2020	-	2.884
	5.295	2.967

4) Liquide middelen	31-12-2021	31-12-2020
Kas	525	561
Rabobank 1525.25.041	27.437	22.103
Rabobank 3457.817.383	18.206	18.204
Kunstwerken verkocht	65	-
	46.233	40.868

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

31-12-2021	31-12-2020
<u>64.563</u>	<u>32.851</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

Beginkapitaal op 01-01-2021	Opnames minus stortingen 2021	Resultaat over de periode 2021	Eindkapitaal op 31-12-2021
<u>32.851</u>	<u>-</u>	<u>31.712</u>	<u>64.563</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

31-12-2021	31-12-2020
<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

2021	2020
<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

31-12-2021	31-12-2020
<u>7.474</u>	<u>2.233</u>
<u>7.700</u>	<u>8.580</u>
<u>15.174</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

Crediteuren

Crediteuren

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>7.474</u>	<u>2.233</u>

Overlopende passiva

Te betalen huisvestingskosten

Reservering legaat

-	880
<u>7.700</u>	<u>7.700</u>
<u>7.700</u>	<u>8.580</u>

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 € 1.476,73 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	2.374	18.803
Doorberekende kosten	-	973
Overige baten	52.665	46.562
	<u>55.039</u>	<u>66.338</u>
10) Directe lasten		
Kostprijs van de omzet	<u>3.917</u>	<u>10.046</u>
	<u>3.917</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	2.073	5.532
	<u>2.374</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	-	10.777
Sponsoring bedrijven	954	917
Vriendenclub	20.170	8.705
Giften en donaties	480	1.032
	<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	2.285	523
Voorraad mutatie	1.492	1.016
Reservering orgel/vleugel	-	4.000
	<u>3.917</u>	<u>10.046</u>
11) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	<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	17.225	16.579
Administratie- en advieskosten	1.849	2.290
Kantoorkosten	4.830	6.017
Verkoopkosten	4.661	11.027
Algemene kosten	5.883	3.416
Andere kosten	<u>(24.692)</u>	<u>(10.396)</u>
	<u>11.424</u>	<u>32.966</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>2021</u>	<u>2020</u>
Onbelaste vergoedingen	1.339	4.033
Kantinekosten	329	-
	<u>1.668</u>	<u>4.033</u>

Huisvestingskosten

Huur gebouwen	6.069	6.694
Huur diversen/tent/meubilair	-	499
Energiekosten	10.029	7.257
Onderhoud	413	400
Gemeentelijke belastingen	520	1.349
Schoonmaakkosten	194	378
Poetsmaterialen	-	2
	<u>17.225</u>	<u>16.579</u>

Administratie- en advieskosten

Administratiekosten	396	364
Accountantskosten	1.308	1.768
Kosten betalingsverkeer	145	158
	<u>1.849</u>	<u>2.290</u>

Kantoorkosten

Kantoorartikelen	43	365
Telefoonkosten	241	-
Portokosten	-	200
Drukwerk en kopieërkosten	63	193
Aanschaf kleine inventaris	418	536
Contributies en abonnementen	542	456
Vergunningen en abonnementen	55	699
Internetkosten	3.468	3.568
	<u>4.830</u>	<u>6.017</u>

Verkoopkosten

Representatiekosten	803	3.529
Reis- en verblijfkosten	16	50
Overige verkoopkosten	152	15
Reclamekosten	3.690	7.433
	<u>4.661</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	2.520	2.005
Betaalde kosten banken	185	197
Afrondingsverschillen	(1)	5
Verzekering kunstwerken	-	484
Betalingsverschillen	1.374	(1)
Overige algemene kosten	1.532	726
	<u>5.883</u>	<u>3.416</u>
Andere kosten		
TOGS (RVO.NL)	-	(4.000)
TVL (RVO.NL)	(6.425)	(6.396)
Schadeuitkeringen van verzekeringen	(18.267)	-
	<u>(24.692)</u>	<u>(10.396)</u>
14) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	2
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	(17)
Per saldo een baat / last	<u>3</u>	<u>(15)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente bank	2	2
Ontvangen rente fiscus	1	-
	<u>3</u>	<u>2</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde rente banken	<u>-</u>	<u>17</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)