

**Stichting De Arkduif**  
**T.a.v. het bestuur**  
**Burg. G.R. Vonklaan 6**  
**2411 AZ BODEGRAVEN**

## **Jaarrekening 2020**

### **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

#### **1. Accountantsrapport**

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant 2

#### **2. Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2020 4

2.2 Staat van baten en lasten over 2020 6

2.3 Toelichting op de jaarrekening 7

2.4 Toelichting op de balans 9

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 13

#### **3. Bijlagen**

3.1 Staat van de vaste activa 14

Stichting De Arkduif  
T.a.v. het bestuur  
Burg. G.R. Vonklaan 6  
2411 AZ BODEGRAVEN

De Waal Accountants  
Mw. drs. W.M. de Waal RA  
Tjalk 19 E  
2411 NZ Bodegraven

06 46 15 69 44  
info@dewaalaccountants.nl  
www.dewaalaccountants.nl  
KvK 58256709

Bodegraven, 21 mei 2021

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van Stichting De Arkduif.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting De Arkduif te Bodegraven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Arkduif.

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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
De Waal Accountants

Mw. drs. W.M. de Waal RA

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>210.409</u>	210.409	<u>210.074</u>	210.074
<b>Viottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>	[2]			
Handelsdebiteuren	551		7.468	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.087		-	
Overlopende activa	<u>484</u>	7.122	<u>5.169</u>	12.637
<i>Liquide middelen</i>	[3]	120.582		101.362
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>338.113</u></u>		<u><u>324.073</u></u>

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>	[4]			
Stichtingsreserves	<u>42.502</u>	42.502	<u>46.734</u>	46.734
<b>Voorzieningen</b>	[5]			
Overige voorzieningen	<u>85.586</u>	85.586	<u>102.354</u>	102.354
<b>Langlopende schulden</b>	[6]			
Schulden aan kredietinstellingen	<u>163.669</u>	163.669	<u>168.154</u>	168.154
<b>Kortlopende schulden</b>	[7]			
Handelscrediteuren	19.256		198	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.322	
Overlopende passiva	<u>27.100</u>	46.356	<u>5.311</u>	6.831
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>338.113</u></u>		<u><u>324.073</u></u>

Bodegraven, .....  
Stichting De Arkduif

J.G. Hakkenberg

A.G. Broxterman

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020		2019
		€	€	€
Stichtingsbaten	[8]	35.390		53.178
<b>Bruto stichtingsresultaat</b>		<u>35.390</u>		<u>53.178</u>
Afschrijvingen	[9]	15.017	10.373	
Huisvestingskosten	[10]	11.987	10.899	
Algemene kosten	[11]	<u>3.620</u>	<u>4.700</u>	
<b>Som der stichtingskosten</b>		30.624		25.972
<b>Stichtingsresultaat</b>		<u>4.766</u>		<u>27.206</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[12]	<u>-8.998</u>	<u>-9.228</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-8.998		-9.228
<b>Resultaat</b>		<u><u>-4.232</u></u>		<u><u>17.978</u></u>

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.3 Toelichting op de jaarrekening

#### ALGEMENE TOELICHTING

##### Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Arkduif, statutair gevestigd te Bodegraven, hebben ten doel het behoud van de molen De Arkduif te Bodegraven, beschermd op grond van de monumentenwet 1988 en de bijgebouwen, zulks teneinde de molen en bijgebouwen aan de Overtocht in stand te doen houden, een functie te laten vervullen als cultuurhistorisch erfgoed en open te stellen voor het publiek. Deze instandhouding draagt een permanent karakter en geschiedt zonder winstoogmerk.

Tevens kan de stichting activiteiten ontwikkelen op het gebied van:

- het verwerven van middelen voor restauratie en onderhoud;
- het beheren van de molen De Arkduif;
- het bevorderen van een verantwoorde inrichting van de omgeving van de molen;
- alle andere wettige middelen die het doel van de stichting kunnen bevorderen.

De stichting is door de Belastingdienst aangemerkt als een culturele ANBI instelling. Derhalve zijn giften fiscaal aftrekbaar.

##### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Arkduif, statutair en feitelijk gevestigd te Bodegraven, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 28101660.

##### Bestuur

Per balansdatum is de samenstelling van het bestuur als volgt:

- J.G. Hakkenberg (voorzitter);
- H.A. van Dam (secretaris);
- A.G. Broxterman (penningmeester);
- P.R. Kleuver (algemeen bestuurslid);
- P. Domburg (algemeen bestuurslid).

De bestuurders van Stichting De Arkduif hebben geen bezolding ontvangen voor hun inspanningen.

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van aanschafwaarde. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. De verantwoording van giften, subsidies en andere bijdragen van derden vindt plaats op het moment van ontvangst. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.3 Toelichting op de jaarrekening

#### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### Materiële vaste activa

De materiele vaste activa betreft de in erfpacht, door de gemeente Bodegraven, overgedragen molen 'De Arkduif' en gerealiseerde nieuwbouw van de bijgebouwen. Deze molen is om niet overgedragen en gewaardeerd tegen het symbolische bedrag van € 1. Er vindt geen afschrijving plaats.

De nieuwbouw (bijgebouwen) wordt gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijving is gelijk aan de looptijd van de aangepane financiering bij het Nationaal Restauratie Fonds en wordt berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Seperaat identificeerbare onderdelen van de nieuwbouw worden afgeschreven op basis van de verwachte levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming en de residuwaarde wordt op nihil gesteld.

##### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### Voorzieningen

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de gebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

#### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

##### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

##### Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

##### Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

##### Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten hebben betrekking op de renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen gelden in de verslagperiode.



## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	288.774	4.000	292.774
Cumulatieve afschrijvingen	-78.700	-4.000	-82.700
Boekwaarde per 1 januari	<u>210.074</u>	<u>-</u>	<u>210.074</u>
Investerings	15.352	-	15.352
Afschrijvingen	-15.017	-	-15.017
Mutaties 2020	<u>335</u>	<u>-</u>	<u>335</u>
Aanschafwaarde	304.126	4.000	308.126
Cumulatieve afschrijvingen	-93.717	-4.000	-97.717
Boekwaarde per 31 december	<u>210.409</u>	<u>-</u>	<u>210.409</u>

De Stichting De Arkduif heeft de molen De Arkduif in erfpacht verkregen van de gemeente Bodegraven om niet. Derhalve is de molen tegen het symbolische bedrag van € 1 gewaardeerd. De molen betreft een rijksmonument en heeft derhalve geen WOZ-waarde. De WOZ-waarde van de terreinen en bijgebouwen bedraagt € 300.000 (waardepeildatum 1 januari 2018).

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen [2]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>551</u>	<u>7.468</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>6.087</u>	<u>-</u>

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde verzekeringen	484	484
Te ontvangen subsidie	-	2.535
Geactiveerde bijdrage in verbouwingskosten huurder	-	1.875
Te ontvangen draaipremie	-	275
	<u>484</u>	<u>5.169</u>
<b>Liquide middelen [3]</b>		
Rabobank Zakelijke rekening 0398 8633 18	8.273	19.620
Rabobank Vriendenrekening 0128 2572 02	6.786	5.955
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 1010 5489 21	105.413	75.404
Kas	70	103
Kruisposten	40	280
	<u>120.582</u>	<u>101.362</u>

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### STICHTINGSVERMOGEN [4]

	2020	2019
	€	€
<b>Stichtingsreserves</b>		
Stand per 1 januari	46.734	28.756
Uit voorstel resultaatbestemming	-4.232	17.978
Stand per 31 december	<u>42.502</u>	<u>46.734</u>

#### VOORZIENINGEN [5]

##### Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud	<u>85.586</u>	<u>102.354</u>
-----------------------------	---------------	----------------

##### *Voorziening groot onderhoud*

Stand per 1 januari	102.354	108.312
Dotatie voorziening groot onderhoud	8.600	7.500
Onderhoudsuitgaven minus vergoeding stormschade	-25.368	-13.458
Stand per 31 december	<u>85.586</u>	<u>102.354</u>

De voorziening groot onderhoud heeft met name betrekking op schilderwerk, groot onderhoud en restauratie van de molen en de bijgebouwen. Onderhoudsuitgaven worden rechtstreeks ten laste van de onderhoudsvoorziening gebracht.

#### LANGLOPENDE SCHULDEN [6]

##### Schulden aan kredietinstellingen

Restauratiefonds annuïteitenlening	<u>163.669</u>	<u>168.154</u>
------------------------------------	----------------	----------------

##### *Restauratiefonds annuïteitenlening*

Stand per 1 januari	168.154	172.408
Aflossing	-4.485	-4.254
Stand per 31 december	<u>163.669</u>	<u>168.154</u>

Deze lening met een hoofdsom van € 200.000 is door het Restauratiefonds verstrekt ter financiering van de restauratie van molen De Arkduif. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,2%, vast tot 1 januari 2036. De rente en aflossing bedraagt € 843,56 per maand. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 240.

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.4 Toelichting op de balans

#### KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>19.256</u>	<u>198</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.322</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Werkzaamheden aan molen	25.900	-
Accountantskosten	1.200	1.450
Vooruitgefactureerde huur	-	3.333
Representatiekosten	-	500
Bankkosten	-	28
	<u>27.100</u>	<u>5.311</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

##### *Subsidies*

Aan de stichting zijn een tweetal subsidies toegekend die lopen van van 2019 tot en met 2024. Met betrekking hiertoe wordt jaarlijks een voorschot ontvangen, pas in 2025 wordt de definitieve subsidie vaststelling verstrekt. Zodoende is de voorwaardelijke verplichting aanwezig om de eventueel teveel ontvangen voorschotten inzake deze subsidies, na vaststelling van de definitieve subsidie, terug te betalen.

##### *Erfpacht*

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2030 inzake erfpacht. De erfpacht tot en met 2025 is vastgesteld op € 1. Daarna zal de erfpacht 'marktconform' worden vastgesteld. De erfpacht zal dan afhankelijk zijn van financiële draagkracht en type activiteiten.

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Stichtingsbaten [8]</b>		
Verhuur molen De Arkduif	18.333	34.064
Bijdrage Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	7.000	7.000
Subsidie Restauratiefonds	4.500	4.500
Subsidie Provincie Zuid-Holland	4.100	4.100
Giften en donaties	1.017	1.941
Verkoop meel en dergelijke	440	1.573
	<u>35.390</u>	<u>53.178</u>

Over 2020 bedroeg de overeengekomen huur € 40.000 per jaar. Vanwege de verplichte COVID-19 sluiting van de horeca is aan de huurder gedurende een aantal maanden huurkorting gegeven.

Gezien het karakter van de bijdragen en subsidies zijn deze met terugwerkende kracht via de staat van baten en lasten verwerkt.

#### Afschrijvingen [9]

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>15.017</u>	<u>10.373</u>
--------------------------------	---------------	---------------

#### Huisvestingskosten [10]

Dotatie voorziening groot onderhoud	8.600	7.500
Bijdrage in verbouwingskosten huurder	1.875	1.875
Vaste lasten onroerend goed	1.034	991
Overige huisvestingskosten	478	533
	<u>11.987</u>	<u>10.899</u>

#### Algemene kosten [11]

Accountantskosten	1.630	2.087
Kantoorbenodigdheden	928	266
Verzekeringen	764	757
Representatiekosten	273	1.489
Overige algemene kosten	25	101
	<u>3.620</u>	<u>4.700</u>

#### Financiële baten en lasten

##### Rentelasten en soortgelijke kosten [12]

Rente lening Restauratiefonds	8.804	9.035
Bankrente en -kosten	194	193
	<u>8.998</u>	<u>9.228</u>

## Stichting De Arkduif te Bodegraven

### 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaffingen tot 01-01-2020	Investerings 2020	Desinvesterings 2020	Aanschaffingen t/m 31-12-2020	Afschrijvingen tot 01-01-2020	Afschrijvingen 2020	Afschrijving desinvesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<b>Materiële vaste activa</b>											
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>											
Molen (erfpacht)	01-01-2006	1	-	-	1	-	-	-	1	-	0,00
Nieuwbouw incl. architect en leges	01-10-2010	203.424	-	-	203.424	62.660	6.774	-	69.434	133.990	3,33
Parkeerterrein, terras en entree	01-10-2010	22.621	-	-	22.621	13.950	1.508	-	15.458	7.163	6,67
Uitbreiding Brouwcafé De Molen	01-09-2019	7.030	-	-	7.030	233	703	-	936	6.094	10,00
Uitbreiding spoelkeuken Brouwcafé	20-07-2019	50.720	-	-	50.720	1.691	5.072	-	6.763	43.957	10,00
Uitbreiding stalen kozijn Brouwcafé	27-07-2019	4.978	-	-	4.978	166	498	-	664	4.314	10,00
Leveren en plaatsen ijzeren hekwerk	19-09-2020	-	10.070	-	10.070	-	287	-	287	9.783	10,00
Kozijnen voorgevel molen De Arkduif	02-09-2020	-	5.282	-	5.282	-	175	-	175	5.107	10,00
		<u>288.774</u>	<u>15.352</u>	<u>-</u>	<u>304.126</u>	<u>78.700</u>	<u>15.017</u>	<u>-</u>	<u>93.717</u>	<u>210.409</u>	<u>-</u>
<i>Machines en installaties</i>											
Borstel meelbuilmachine	31-12-2012	<u>4.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>-</u>	<u>20,00</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>292.774</u>	<u>15.352</u>	<u>-</u>	<u>308.126</u>	<u>82.700</u>	<u>15.017</u>	<u>-</u>	<u>97.717</u>	<u>210.409</u>	<u>-</u>