

Stichting De Medembliker Meelmolen  
Medemblik

Rapport inzake  
jaarrekening 2015

15 september 2016

## Inhoud

	Blad
<b>Rapport</b>	<b>3</b>
Opdracht	4
Resultaten	4
<b>Jaarrekening</b>	<b>5</b>
Balans per 31 december 2015	6
Winst- en verliesrekening over 2015	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
<b>Samenstellingsverklaring</b>	<b>16</b>
<b>Bijlagen</b>	<b>17</b>
Overzicht vaste activa per 31 december 2015	18

## **Rapport**

Aan het bestuur van  
Stichting De Medemblikker Meelmolen  
Gasthuijsweijdt 1  
1671 MD Medemblik

15 september 2016

Jaarbericht 2015

## **Opdracht**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting De Medemblikker Meelmolen te Medemblik samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de door u verstrekte gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

## **Resultaten**

Zoals blijkt uit de winst-en-verliesrekening bedraagt het resultaat € 58.470 (2014 +/- € 13.014).

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn gaarne bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Hoogachtend,  
VB&P fiscaal adviseurs

R.C.P. van Breukelen

## **Jaarrekening**

- Balans
- Winst- en verliesrekening

## Balans per 31 december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
<b>Actief</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	224.400	109.709
Inventaris	<u>6.400</u>	<u>6.224</u>
	230.800	115.933
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	2.517	3.512
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	540	4.779
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>150</u>	<u>1.550</u>
	690	6.329
Liquide middelen	53.578	68.139
	<u><u>287.585</u></u>	<u><u>193.913</u></u>

	<u>31.12.2015</u>		<u>31.12.2014</u>
	€		€
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	240.740		182.270
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	240.740		182.270
<b>Langlopende schulden</b>			
Hypotheken	30.000		0
Obligatieleningen	<u>13.150</u>		<u>11.550</u>
	43.150		11.550
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	162		93
Vooruit ontvangen bedragen	<u>3.533</u>		<u>0</u>
	3.695		93
	<u><u>287.585</u></u>		<u><u>193.913</u></u>

## Winst- en verliesrekening over 2015

	2015	2014
	€	€
Omzet	1.273	964
Inkoopwaarde van de omzet	1.255	956
Brutowinst	18	8
Overige bedrijfsopbrengsten	23.102	6.679
Diverse ontvangsten	60.660	11.375
	83.762	18.054
<b>Som der baten</b>	<b>83.780</b>	<b>18.062</b>
Huisvestingskosten	8.414	19.097
Inventariskosten	2.397	2.292
Verkoopkosten	4.187	2.865
Afschrijving op vaste activa	4.725	3.364
Algemene kosten	5.328	3.962
<b>Som der kosten</b>	<b>25.051</b>	<b>31.580</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>58.729</b>	<b>-/- 13.518</b>
Rentebaten	279	504
Rentelasten	538	0
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-/- 259</b>	<b>504</b>
<b>Resultaat</b>	<b>58.470</b>	<b>-/- 13.014</b>



## **Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De Stichting De Medemblikker Meelmolen heeft als activiteit: monumentenzorg.

#### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met, eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze vorderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

##### **Omzet**

Onder omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

## Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

### Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in 2015 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	109.709	6.224	115.933
Investerings	<u>117.568</u>	<u>2.024</u>	<u>119.592</u>
	227.277	8.248	235.525
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>2.877</u>	<u>1.848</u>	<u>4.725</u>
Stand per 31 december	<u>224.400</u>	<u>6.400</u>	<u>230.800</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	300.563	12.916	313.479
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>76.163</u>	<u>6.516</u>	<u>82.679</u>
Stand per 31 december	<u>224.400</u>	<u>6.400</u>	<u>230.800</u>

### Voorraden

	<u>31.12.2015</u> €	<u>31.12.2014</u> €
Grond- en hulpstoffen	470	730
Handelsartikelen	<u>2.047</u>	<u>2.782</u>
	<u>2.517</u>	<u>3.512</u>

### Vorderingen

Handelsdebiteuren:

Nominaal per balansdatum	<u>0</u>	<u>0</u>
--------------------------	----------	----------

Belastingen:

Omzetbelasting	<u>540</u>	<u>4.779</u>
----------------	------------	--------------

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Vooruitbetaalde huur Poorthuisje	0	1.200
Rente spaarrekeningen	<u>150</u>	<u>350</u>
	<u>150</u>	<u>1.550</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 33.30.22.238	2.420	2.902
Rabobank 32.97.157.011	30.348	35.617
Rabobank 16.19.05.625	0	12.016
Rabobank 30.34.613.458	1.157	1.146
ING Bank 2634250 spaarrekening	19.350	15.969
ING Bank 2634250 betaalrekening	<u>303</u>	<u>489</u>
	<u>53.578</u>	<u>68.139</u>

## Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>
	€
Stand per 1 januari	182.270
Resultaat lopend boekjaar	<u>58.470</u>
Stand per 31 december	<u><u>240.740</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>
	€
Stand per 1 januari (toegekende subsidie 2013 – 2018)	0
Toegekende subsidie boekjaar	<u>4.500</u>
	4.500
Uitgevoerd onderhoud huidige en vorige boekjaar	<u>4.500</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>

## Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Opgenomen in boekjaar	<u>30.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>30.000</u></u>

Obligatieleningen:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>
	€
Stand per 1 januari	11.550
Uitgegeven in boekjaar	<u>1.600</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.150</u></u>

## Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Crediteuren	<u>162</u>	<u>93</u>
Vooruit ontvangen bedragen:		
Subsidie Provincie Noord-Holland 2016-2017	<u>3.533</u>	<u>0</u>

## Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<b>Omzet</b>		
Verkoop meel	<u>1.273</u>	<u>964</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop granen	<u>1.255</u>	<u>956</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Entreegelden	4.624	5.267
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	20.248	10.215
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 7.220	-/- 8.803
Loterij	4.000	0
Reclameborden	1.450	0
	<u>23.102</u>	<u>6.679</u>
<b>Diverse ontvangsten</b>		
Subsidie inzake aankoop Poorthuisje	30.000	0
Overige subsidies	10.089	6.009
Giften inzake aankoop Poorthuisje	15.000	0
Overige giften	5.321	5.116
Sponsoring	250	250
	<u>60.660</u>	<u>11.375</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur Poorthuisje	1.200	2.400
Onderhoud	748	11.942
Opstalrecht	197	160
Verzekeringen	3.038	3.052
Electra en water	2.172	1.229
Monumentenwacht en BRIM-plan	788	43
Bewaking	271	271
	<u>8.414</u>	<u>19.097</u>
<b>Inventariskosten</b>		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>2.397</u>	<u>2.292</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatie en relatiegeschenken	715	341
Reclame en advertenties	2.315	1.921
Verpakkingsmateriaal	0	464
Beurs- en marktkosten	41	83
Onkostenvergoedingen artiesten	300	0
Leges vergunning	816	56
	<u>4.187</u>	<u>2.865</u>
 <b>Afschrijvingen op vaste activa</b>		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	2.877	2.092
Inventaris	1.848	1.272
	<u>4.725</u>	<u>3.364</u>
 <b>Algemene kosten</b>		
Kantinekosten	590	527
Contributies en heffingen	971	243
Telefoon	459	448
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.270	2.018
Reiskostenvergoedingen	0	48
Verzekeringen algemeen	270	282
Betalingsverkeer	459	298
Werkkleding	555	0
Cursuskosten	743	0
Overigen	11	98
	<u>5.328</u>	<u>3.962</u>
 <b>Rentebaten</b>		
Spaarrekeningen	<u>279</u>	<u>504</u>
 <b>Rentelasten</b>		
Hypotheekakte	<u>538</u>	<u>0</u>

Stichting De Medembliker Meelmolen  
Gasthuijsweijdt 1  
1671 MD Medemblik

15 september 2016

## **Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting De Medembliker Meelmolen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening van Stichting De Medembliker Meelmolen samengesteld in overstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

VB&P fiscaal adviseurs

R.C.P. van Breukelen



## **Bijlagen**

- Overzicht vaste activa