

Stichting De Medembliker Meelmolen  
Medemblik

Rapport inzake  
jaarrekening 2016

27 december 2017

## Inhoud

	Blad
<b>Rapport</b>	<b>3</b>
Opdracht	4
Resultaten	4
<b>Jaarrekening</b>	<b>5</b>
Balans per 31 december 2016	6
Winst- en verliesrekening over 2016	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 2016	18

## **Rapport**

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

27 december 2017

Jaarbericht 2016

## **Opdracht**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 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 -/- € 14.297 (2015 € 58.470).

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 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
<b>Actief</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	221.132	224.400
Inventaris	<u>7.400</u>	<u>6.400</u>
	228.532	230.800
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	2.500	2.517
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	4.537	540
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>1.400</u>	<u>150</u>
	5.937	690
Liquide middelen	32.424	53.578
	<u><u>269.393</u></u>	<u><u>287.585</u></u>

	<u>31.12.2016</u>		<u>31.12.2015</u>
	€		€
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	226.443		240.740
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	226.443		240.740
<b>Langlopende schulden</b>			
Hypotheken	29.158		30.000
Obligatieleningen	<u>12.025</u>		<u>13.150</u>
	41.183		43.150
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		162
Vooruit ontvangen bedragen	<u>1.767</u>		<u>3.533</u>
	1.767		3.695
	<u><u>269.393</u></u>		<u><u>287.585</u></u>

## Winst- en verliesrekening over 2016

	2016	2015
	€	€
Omzet	1.569	1.273
Inkoopwaarde van de omzet	1.179	1.255
Brutowinst	390	18
Overige bedrijfsopbrengsten	16.485	23.102
Diverse ontvangsten	10.555	60.660
	27.040	83.762
<b>Som der baten</b>	<b>27.430</b>	<b>83.780</b>
Huisvestingskosten	28.201	8.414
Inventariskosten	1.537	2.397
Verkoopkosten	2.300	4.187
Afschrijving op vaste activa	5.442	4.725
Algemene kosten	3.960	5.328
<b>Som der kosten</b>	<b>41.440</b>	<b>25.051</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-/- 14.010</b>	<b>58.729</b>
Rentebaten	88	279
Rentelasten	375	538
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-/- 287</b>	<b>-/- 259</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-/- 14.297</b>	<b>58.470</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 2016 is als volgt:

	Onroerend goed	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 januari	224.400	6.400	230.800
Investerings	0	3.174	3.174
	<u>224.400</u>	<u>9.574</u>	<u>233.974</u>
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	3.268	2.174	5.442
Stand per 31 december	<u>221.132</u>	<u>7.400</u>	<u>228.532</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	300.563	16.090	316.653
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	79.431	8.690	88.121
Stand per 31 december	<u>221.132</u>	<u>7.400</u>	<u>228.532</u>

### Voorraden

	31.12.2016 €	31.12.2015 €
Grond- en hulpstoffen	470	470
Handelsartikelen	2.030	2.047
	<u>2.500</u>	<u>2.517</u>

### Vorderingen

Handelsdebiteuren:

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

Belastingen:

Omzetbelasting	<u>4.537</u>	<u>540</u>
----------------	--------------	------------

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Stortingen onderweg naar banken	1.400	0
Rente spaarrekeningen	<u>0</u>	<u>150</u>
	<u>1.400</u>	<u>150</u>

### **Liquide middelen**

Rabobank 33.30.22.238	-/- 1.417	2.420
Rabobank 32.97.157.011	7.024	30.348
Rabobank 30.34.613.458	0	1.157
ING Bank 2634250 spaarrekening	24.411	19.350
ING Bank 2634250 betaalrekening	1.756	303
Kas	<u>650</u>	<u>0</u>
	<u>32.424</u>	<u>53.578</u>

## Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2016</u>
	€
Stand per 1 januari	240.740
Resultaat lopend boekjaar	-/- 14.297
Stand per 31 december	<u><u>226.443</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2016</u>
	€
Stand per 1 januari (toegekende subsidie 2013 – 2018)	0
Toegekende subsidie boekjaar	4.500
	<u>4.500</u>
Uitgevoerd onderhoud huidige en vorige boekjaar	4.500
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>

## Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2016</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	30.000
Afgelost in boekjaar	842
Stand per 31 december	<u><u>29.158</u></u>

Obligatieleningen:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2016</u>
	€
Stand per 1 januari	13.150
Afgelost in boekjaar	1.125
Stand per 31 december	<u><u>12.025</u></u>

## Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>162</u>
Vooruit ontvangen bedragen:		
Subsidie Provincie Noord-Holland 2016-2017	<u>1.767</u>	<u>3.533</u>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Omzet</b>		
Verkoop meel	<u>1.569</u>	<u>1.273</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop granen	<u>1.179</u>	<u>1.255</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Entreegelden	4.444	4.624
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	17.567	20.248
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 7.021	-/- 7.220
Verhuur Poorthuisje	254	0
Loterij	0	4.000
Reclameborden	1.241	1.450
	<u>16.485</u>	<u>23.102</u>
<b>Diverse ontvangsten</b>		
Subsidie inzake aankoop Poorthuisje	0	30.000
Overige subsidies	7.773	10.089
Giften inzake aankoop Poorthuisje	0	15.000
Overige giften	2.532	5.321
Sponsoring	250	250
	<u>10.555</u>	<u>60.660</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur Poorthuisje	0	1.200
Onderhoud	22.289	748
Zakelijke lasten	741	197
Verzekeringen	3.295	3.038
Electra en water	1.661	2.172
Monumentenwacht en BRIM-plan	42	788
Bewaking	173	271
	<u>28.201</u>	<u>8.414</u>
<b>Inventariskosten</b>		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>1.537</u>	<u>2.397</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatie en relatiegeschenken	367	715
Reclame en advertenties	1.618	2.315
Beurs- en marktkosten	0	41
Onkostenvergoedingen artiesten	0	300
Overige verkoopkosten	315	816
	<u>2.300</u>	<u>4.187</u>

### **Afschrijvingen op vaste activa**

Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.268	2.877
Inventaris	2.174	1.848
	<u>5.442</u>	<u>4.725</u>

### **Algemene kosten**

Kantinekosten	239	590
Contributies en heffingen	816	971
Telefoon	489	459
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.501	1.270
Reiskostenvergoedingen	380	0
Verzekeringen algemeen	246	270
Betalingsverkeer	251	459
Werkkleding	0	555
Cursuskosten	0	743
Overigen	38	11
	<u>3.960</u>	<u>5.328</u>

### **Rentebaten**

Spaarrekeningen	79	279
Belastingdienst	9	0
	<u>88</u>	<u>279</u>

### **Rentelasten**

Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>375</u>	<u>538</u>
-----------------------------	------------	------------

Stichting De Medemblikker Meelmolen  
Gasthuijsweijdt 1  
1671 MD Medemblik

27 december 2017

## **Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting De Medemblikker 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 Medemblikker 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