



Stichting De Medembliker Meelmolen
Medemblik

Rapport inzake
jaarrekening 2017

20 augustus 2018

Inhoud

	Blad
Rapport	3
Opdracht	4
Resultaten	4
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2017	6
Winst- en verliesrekening over 2017	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
Samenstellingsverklaring	16
Bijlagen	17
Overzicht vaste activa per 31 december 2017	18

Rapport

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

20 augustus 2018

Jaarbericht 2017

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 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 € 1.860 (2016 +/- € 14.297).

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 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	217.864	221.132
Inventaris	<u>4.987</u>	<u>7.400</u>
	222.851	228.532
Vlottende activa		
Vorraden	2.500	2.500
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	4.746	4.537
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>1.400</u>
	4.746	5.937
Liquide middelen	37.439	32.424
	<u>267.536</u>	<u>269.393</u>

	<u>31.12.2017</u>		<u>31.12.2016</u>
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	228.303		226.443
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	228.303		226.443
Langlopende schulden			
Hypotheken	28.308		29.158
Obligatieleningen	<u>10.925</u>		<u>12.025</u>
	39.233		41.183
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0
Vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>		<u>1.767</u>
	0		1.767
	<u><u>267.536</u></u>		<u><u>269.393</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2017

	2017	2016
	€	€
Omzet	2.220	1.569
Inkoopwaarde van de omzet	1.515	1.179
Brutowinst	705	390
Overige bedrijfsopbrengsten	15.049	16.485
Diverse ontvangsten	9.522	10.555
	24.571	27.040
Som der baten	25.276	27.430
Huisvestingskosten	8.537	28.201
Inventariskosten	2.656	1.537
Verkoopkosten	2.868	2.300
Afschrijving op vaste activa	5.681	5.442
Algemene kosten	3.320	3.960
Som der kosten	23.062	41.440
Bedrijfsresultaat	2.214	-/- 14.010
Rentebaten	12	88
Rentelasten	366	375
Financiële baten en lasten	-/- 354	-/- 287
Resultaat	1.860	-/- 14.297

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 2017 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	221.132	7.400	228.532
Investerings	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	221.132	7.400	228.532
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>3.268</u>	<u>2.413</u>	<u>5.681</u>
Stand per 31 december	<u>217.864</u>	<u>4.987</u>	<u>222.851</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	300.563	16.090	316.653
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>82.699</u>	<u>11.103</u>	<u>93.802</u>
Stand per 31 december	<u>217.864</u>	<u>4.987</u>	<u>222.851</u>

Voorraden

	<u>31.12.2017</u> €	<u>31.12.2016</u> €
Grond- en hulpstoffen	470	470
Handelsartikelen	<u>2.030</u>	<u>2.030</u>
	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren:

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

Belastingen:

Omzetbelasting	<u>4.746</u>	<u>4.537</u>
----------------	--------------	--------------

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Stortingen onderweg naar banken	<u>0</u>	<u>1.400</u>
Liquide middelen		
Rabobank 33.30.22.238	1.534	-/- 1.417
Rabobank 32.97.157.011	7.974	7.024
ING Bank 2634250 spaarrekening	27.073	24.411
ING Bank 2634250 betaalrekening	208	1.756
Kas	650	650
	<u>37.439</u>	<u>32.424</u>

Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2017</u>
	€
Stand per 1 januari	226.443
Resultaat lopend boekjaar	<u>1.860</u>
Stand per 31 december	<u><u>228.303</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2017</u>
	€
Stand per 1 januari (toegekende subsidie 2013 – 2018)	0
Toegekende subsidie boekjaar	<u>4.500</u>
	4.500
Uitgevoerd onderhoud huidige en vorige boekjaren	<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>2017</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	29.158
Afgelost in boekjaar	<u>850</u>
Stand per 31 december	<u><u>28.308</u></u>

Obligatieleningen:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2017</u>
	€
Stand per 1 januari	12.025
Afgelost in boekjaar	<u>1.100</u>
Stand per 31 december	<u><u>10.925</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
Vooruit ontvangen bedragen:		
Subsidie Provincie Noord-Holland 2017-2017	<u>0</u>	<u>1.767</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Omzet		
Verkoop meel	<u>2.220</u>	<u>1.569</u>
Kostprijs van de omzet		
Inkoop granen	<u>1.515</u>	<u>1.179</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Entreegelden	2.370	4.444
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	16.420	17.567
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 5.336	-/- 7.021
Verhuur Poorthuisje	345	254
Reclameborden	<u>1.250</u>	<u>1.241</u>
	<u>15.049</u>	<u>16.485</u>
Diverse ontvangsten		
Subsidies	7.556	7.773
Giften	1.716	2.532
Sponsoring	250	250
	<u>9.522</u>	<u>10.555</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud	1.709	22.289
Zakelijke lasten	641	741
Verzekeringen	3.472	3.295
Electra en water	1.892	1.661
Monumentenwacht en BRIM-plan	501	42
Bewaking	<u>322</u>	<u>173</u>
	<u>8.537</u>	<u>28.201</u>
Inventariskosten		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>2.656</u>	<u>1.537</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie en relatiegeschenken	714	367
Reclame en advertenties	1.677	1.617
Overige verkoopkosten	477	315
	<u>2.868</u>	<u>2.300</u>

Afschrijvingen op vaste activa

Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.268	3.268
Inventaris	2.413	2.174
	<u>5.681</u>	<u>5.442</u>

Algemene kosten

Kantinekosten	22	239
Contributies en heffingen	413	816
Telefoon	601	489
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.514	1.501
Reiskostenvergoedingen	69	380
Verzekeringen algemeen	246	246
Betalingsverkeer	264	251
Cursuskosten	20	0
Overigen	171	38
	<u>3.320</u>	<u>3.960</u>

Rentebaten

Spaarrekeningen	12	79
Belastingdienst	0	9
	<u>12</u>	<u>88</u>

Rentelasten

Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>366</u>	<u>375</u>
-----------------------------	------------	------------

Stichting De Medemblikker Meelmolen
Gasthuijsweijdt 1
1671 MD Medemblik

20 augustus 2018

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 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

Overzicht vaste activa per 31 december 2017

Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 1 januari	Aan-/Ver- kopen	Afschrijving		Boekwinst/ -verlies	Boekwaarde 31 december
					%	geld		
		€	€	€		€		€
Onroerend goed								
Meelmolen "De Herder"	diversen	180.090	104.704	0	1	1.801	0	102.903
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	821	0	10	291	0	530
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	115.607	0	1	1.176	0	114.431
		<u>300.563</u>	<u>221.132</u>	<u>0</u>		<u>3.268</u>	<u>0</u>	<u>217.864</u>

De Meelmolen "De Herder" is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 1.332.300.

Het Poorthuisje is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 201.200.

Gegevens ondergrond en terrein:

Kadastraal bekend gemeente Medemblik, sectie C nummer 1793, groot circa 4,50 are respectievelijk sectie C nummer 1392, groot circa 1,46 are.

Eigendom van Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

Recht van opstal ten gunste van de stichting, tot 15 juli 2018 respectievelijk 31 december 2055.

Machines en inventaris

Maaitrekker	27-3-2008	1.750	0	0	20	0	0	0
Lego en K'nex	3-9-2010	1.753	0	0	20	0	0	0
TV en DVD	11-11-2010	470	0	0	20	0	0	0
Schuimblussers	18-12-2012	840	158	0	20	158	0	0
Monitor	31-12-2013	508	202	0	20	102	0	100
Inrichting Poorthuisje	30-6-2014	5.571	2.786	0	20	1.114	0	1.672
Computersysteem	29-6-2015	1.312	920	0	20	262	0	658
Motorzeis	5-10-2015	364	271	0	20	73	0	198
Keukenmachine	26-12-2015	347	275	0	20	69	0	206
Diverse kleine inventaris	30-6-2016	3.174	2.788	0	20	635	0	2.153
		<u>16.089</u>	<u>7.400</u>	<u>0</u>	<u>20</u>	<u>2.413</u>	<u>0</u>	<u>4.987</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.