



Stichting De Medembliker Meelmolen  
Medemblik

Rapport inzake  
jaarrekening 2018

22 mei 2019

## **Inhoud**

	Blad
<b>Rapport</b>	<b>3</b>
Opdracht	4
Resultaten	4
<b>Jaarrekening</b>	<b>5</b>
Balans per 31 december 2018	6
Winst- en verliesrekening over 2018	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 2018	18

## **Rapport**

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

22 mei 2019

Jaarbericht 2018

## **Opdracht**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 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 € 5.085 (2017 € 1.860).

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 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	€	€
<b>Actief</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	214.596	217.864
Inventaris	<u>8.126</u>	<u>4.987</u>
	222.722	222.851
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	2.500	2.500
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	2.391	4.746
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	2.391	4.746
Liquide middelen	43.099	37.439
	<u><u>270.712</u></u>	<u><u>267.536</u></u>

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>
	€		€
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	233.388		228.303
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	233.388		228.303
<b>Langlopende schulden</b>			
Hypotheken	27.449		28.308
Obligatieleningen	<u>9.875</u>		<u>10.925</u>
	37.324		39.233
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0
Vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>		<u>0</u>
	0		0
	<u><u>270.712</u></u>		<u><u>267.536</u></u>

## Winst- en verliesrekening over 2018

	2018	2017
	€	€
Omzet	1.425	2.220
Inkoopwaarde van de omzet	1.153	1.515
Brutowinst	272	705
Overige bedrijfsopbrengsten	15.286	15.049
Diverse ontvangsten	14.141	9.522
	29.427	24.571
<b>Som der baten</b>	<b>29.699</b>	<b>25.276</b>
Huisvestingskosten	8.336	8.537
Inventariskosten	2.290	2.656
Verkoopkosten	3.962	2.868
Afschrijving op vaste activa	5.863	5.681
Algemene kosten	3.806	3.320
<b>Som der kosten</b>	<b>24.257</b>	<b>23.062</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>5.442</b>	<b>2.214</b>
Rentebaten	1	12
Rentelasten	358	366
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-/- 357</b>	<b>-/- 354</b>
<b>Resultaat</b>	<b>5.085</b>	<b>1.860</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 2018 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	217.864	4.987	222.851
Investerings	<u>0</u>	<u>5.734</u>	<u>5.734</u>
	217.864	10.721	228.585
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>3.268</u>	<u>2.595</u>	<u>5.863</u>
Stand per 31 december	<u>214.596</u>	<u>8.126</u>	<u>222.722</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	300.563	21.823	322.386
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>85.967</u>	<u>13.697</u>	<u>99.664</u>
Stand per 31 december	<u>214.596</u>	<u>8.126</u>	<u>222.722</u>

### Voorraden

	<u>31.12.2018</u> €	<u>31.12.2017</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>2.391</u>	<u>4.746</u>
----------------	--------------	--------------

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Stortingen onderweg naar banken	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 33.30.22.238	1.090	1.534
Rabobank 32.97.157.011	9.912	7.974
ING Bank 2634250 spaarrekening	31.123	27.073
ING Bank 2634250 betaalrekening	324	208
Kas	650	650
	<u>43.099</u>	<u>37.439</u>

## Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2018</u>
	€
Stand per 1 januari	228.303
Resultaat lopend boekjaar	<u>5.085</u>
Stand per 31 december	<u><u>233.388</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2018</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>2018</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	28.308
Afgelost in boekjaar	<u>859</u>
Stand per 31 december	<u><u>27.449</u></u>

Obligatieleningen:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2018</u>
	€
Stand per 1 januari	10.925
Afgelost in boekjaar	<u>1.050</u>
Stand per 31 december	<u><u>9.875</u></u>

## Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
Vooruit ontvangen bedragen:		
Géén	<u>0</u>	<u>0</u>

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Omzet</b>		
Verkoop meel	<u>1.425</u>	<u>2.220</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop granen	<u>1.153</u>	<u>1.515</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Entreegelden	3.835	2.370
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	15.955	16.420
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 6.403	-/- 5.336
Verhuur Poorthuisje	600	345
Reclameborden	<u>1.299</u>	<u>1.250</u>
	<u>15.286</u>	<u>15.049</u>
<b>Diverse ontvangsten</b>		
Subsidies	10.264	7.556
Giften	3.086	1.716
Sponsoring	791	250
	<u>14.141</u>	<u>9.522</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud	1.481	1.709
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	720	641
Verzekeringen	3.543	3.472
Electra en water	2.265	1.892
Monumentenwacht en BRIM-plan	42	501
Bewaking	285	322
	<u>8.336</u>	<u>8.537</u>
<b>Inventariskosten</b>		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>2.290</u>	<u>2.656</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatie en relatiegeschenken	752	714
Reclame en advertenties	2.145	1.677
Overige verkoopkosten	1.065	477
	<u>3.962</u>	<u>2.868</u>
<b>Afschrijvingen op vaste activa</b>		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.268	3.268
Inventaris	2.595	2.413
	<u>5.863</u>	<u>5.681</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Kantinekosten	116	22
Contributies en heffingen	523	413
Telefoon	816	601
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.656	1.514
Reiskostenvergoedingen	0	69
Verzekeringen algemeen	246	246
Betalingsverkeer	316	264
Cursuskosten	40	20
Overigen	93	171
	<u>3.806</u>	<u>3.320</u>
<b>Rentebaten</b>		
Spaarrekeningen	<u>1</u>	<u>12</u>
<b>Rentelasten</b>		
Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>358</u>	<u>366</u>

Stichting De Medemblikker Meelmolen  
Gasthuijsweijdt 1  
1671 MD Medemblik

22 mei 2019

## **Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 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 2018**

Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 1 januari	Aan-/Ver- kopen	Afschrijving		Boekwinst/ -verlies	Boekwaarde 31 december
					%	geld		
		€	€	€		€		€
<b>Onroerend goed</b>								
Meelmolen "De Herder"	diversen	180.090	102.903	0	1	1.801	0	101.102
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	530	0	10	291	0	239
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	114.431	0	1	1.176	0	113.255
		<u>300.563</u>	<u>217.864</u>	<u>0</u>		<u>3.268</u>	<u>0</u>	<u>214.596</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 € 201.400.

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	0	0	20	0	0	0
Monitor	31-12-2013	508	100	0	20	100	0	0
Inrichting Poorthuisje	30-6-2014	5.571	1.672	0	20	1.114	0	558
Computersysteem	29-6-2015	1.312	658	0	20	262	0	396
Motorzeis	5-10-2015	364	198	0	20	73	0	125
Keukenmachine	26-12-2015	347	206	0	20	69	0	137
Diverse kleine inventaris	30-6-2016	3.174	2.153	0	20	635	0	1.518
Terrasstoelen en -tafels	13-4-2018	750	0	750	20	112	0	638
Grasmaaier	30-5-2018	578	0	578	20	78	0	500
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	0	3.932	20	144	0	3.788
Koppenwarmer	28-11-2018	474	0	474	20	8	0	466
		<u>21.823</u>	<u>4.987</u>	<u>5.734</u>	<u>20</u>	<u>2.595</u>	<u>0</u>	<u>8.126</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.