



Stichting De Medemblikker Meelmolen  
Medemblik

Rapport inzake  
jaarrekening 2019

9 juni 2020

## Inhoud

	Blad
<b>Rapport</b>	<b>3</b>
Opdracht	4
Resultaten	4
<b>Jaarrekening</b>	<b>5</b>
Balans per 31 december 2019	6
Winst- en verliesrekening over 2019	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 2019	18

## **Rapport**

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

9 juni 2020

Jaarbericht 2019

## **Opdracht**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 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 -/- € 3.831 (2018 € 5.085).

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 2019

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
<b>Actief</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	219.700	214.596
Inventaris	<u>5.382</u>	<u>8.126</u>
	225.082	222.722
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	2.500	2.500
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	3.777	2.391
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	3.777	2.391
Liquide middelen	33.429	43.099
	<u><u>264.788</u></u>	<u><u>270.712</u></u>

	<u>31.12.2019</u>		<u>31.12.2018</u>
	€		€
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	229.557		233.388
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	229.557		233.388
<b>Langlopende schulden</b>			
Hypotheken	26.581		27.449
Obligatieleningen	<u>8.650</u>		<u>9.875</u>
	35.231		37.324
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0
Vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>		<u>0</u>
	0		0
	<u><u>264.788</u></u>		<u><u>270.712</u></u>

## Winst- en verliesrekening over 2019

	2019	2018
	€	€
Omzet	1.775	1.425
Inkoopwaarde van de omzet	767	1.153
Brutowinst	1.008	272
Overige bedrijfsopbrengsten	12.123	15.286
Diverse ontvangsten	13.041	14.141
	25.154	29.427
<b>Som der baten</b>	<b>26.162</b>	<b>29.699</b>
Huisvestingskosten	15.291	8.336
Inventariskosten	1.099	2.290
Verkoopkosten	2.612	3.962
Afschrijving op vaste activa	6.553	5.863
Algemene kosten	4.090	3.806
<b>Som der kosten</b>	<b>29.645</b>	<b>24.257</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-/- 3.483</b>	<b>5.442</b>
Rentebaten	1	1
Rentelasten	-/- 349	358
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-/- 348</b>	<b>-/- 357</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-/- 3.831</b>	<b>5.085</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 2019 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	214.596	8.126	222.722
Investerings	<u>8.913</u>	<u>0</u>	<u>8.913</u>
	223.509	8.126	231.635
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>3.809</u>	<u>2.744</u>	<u>6.553</u>
Stand per 31 december	<u>219.700</u>	<u>5.382</u>	<u>225.082</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	309.476	21.823	331.299
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>89.776</u>	<u>16.441</u>	<u>106.217</u>
Stand per 31 december	<u>219.700</u>	<u>5.382</u>	<u>225.082</u>

### Voorraden

	<u>31.12.2019</u> €	<u>31.12.2018</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>3.777</u>	<u>2.391</u>
----------------	--------------	--------------

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</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	389	1.090
Rabobank 32.97.157.011	17313	9.912
ING Bank 2634250 spaarrekening	14973	31.123
ING Bank 2634250 betaalrekening	104	324
Kas	650	650
	<u>33.429</u>	<u>43.099</u>

## Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2019</u>
	€
Stand per 1 januari	233.388
Resultaat lopend boekjaar	-/- 3.831
Stand per 31 december	<u><u>229.557</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2019</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>

Het is nog niet duidelijk of en hoeveel er nog moet worden afgerekend over 2013 -2018

## Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2019</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	27.449
Afgelost in boekjaar	<u>868</u>
Stand per 31 december	<u><u>26.581</u></u>

Obligatieleningen:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2019</u>
	€
Stand per 1 januari	9.875
Afgelost in boekjaar	<u>1.225</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.650</u></u>

## Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Omzet</b>		
Verkoop meel	<u>1.775</u>	<u>1.425</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop granen	<u>767</u>	<u>1.153</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Entreegelden	2.677	3.835
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	12.925	15.955
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 5.211	-/- 6.403
Verhuur Poorthuisje	622	600
Reclameborden	<u>1.100</u>	<u>1.299</u>
	<u>12.113</u>	<u>15.286</u>
<b>Diverse ontvangsten</b>		
Subsidies	5.000	10.264
Giften	1.838	3.086
Sponsoring	<u>6.203</u>	<u>791</u>
	<u>13.041</u>	<u>14.141</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud	8.164	1.481
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	852	720
Verzekeringen	3.579	3.543
Electra en water	2.360	2.265
Monumentenwacht	45	42
Bewaking	<u>291</u>	<u>285</u>
	<u>15.291</u>	<u>8.336</u>
<b>Inventariskosten</b>		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>1.099</u>	<u>2.290</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatie en relatiegeschenken	342	752
Reclame en advertenties	1.810	2.145
Bederf producten	334	0
Overige verkoopkosten	126	1.065
	<u>2.612</u>	<u>3.962</u>

### **Afschrijvingen op vaste activa**

Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.809	3.268
Inventaris	2.744	2.595
	<u>6.553</u>	<u>5.863</u>

### **Algemene kosten**

Kantinekosten	111	116
Contributies en heffingen	853	523
Telefoon	1.332	816
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.045	1.656
Reiskostenvergoedingen	0	0
Verzekeringen algemeen	246	246
Betalingsverkeer	188	316
Cursuskosten	115	40
Overigen	200	93
	<u>4.090</u>	<u>3.806</u>

### **Rentebaten**

Spaarrekeningen	<u>1</u>	<u>1</u>
-----------------	----------	----------

### **Rentelasten**

Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>349</u>	<u>358</u>
-----------------------------	------------	------------

Stichting De Medembliker Meelmolen  
Gasthuijsweijdt 1  
1671 MD Medemblik

9 juni 2020

## **Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 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

**Overzicht vaste activa per 31 december 2019**

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	101.102	0	1	1.801	0	99.301
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	239	0	10	128	0	111
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	113.255	0	1	1.176	0	112.079
Keuken	16-3-2019	8.913	0	8.913	10	704	0	8.209
		<u>309.476</u>	<u>214.596</u>	<u>8.913</u>		<u>3.809</u>	<u>0</u>	<u>219.700</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	0	0	20	0	0	0
Inrichting Poorthuisje	30-6-2014	5.571	558	0	20	558	0	0
Computersysteem	29-6-2015	1.312	396	0	20	262	0	134
Motorzeis	5-10-2015	364	125	0	20	73	0	52
Keukenmachine	26-12-2015	347	137	0	20	69	0	68
Diverse kleine inventaris	30-6-2016	3.174	1.518	0	20	635	0	883
Terrasstoelen en -tafels	13-4-2018	750	638	0	20	150	0	488
Grasmaaier	30-5-2018	578	500	0	20	116	0	384
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	3.788	0	20	786	0	3.002
Koppenwarmer	28-11-2018	474	466	0	20	95	0	371
		<u>21.823</u>	<u>8.126</u>	<u>0</u>	<u>20</u>	<u>2.744</u>	<u>0</u>	<u>5.382</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.