



Stichting De Medembliker Meelmolen
Medemblik

Rapport inzake
jaarrekening 2020

9 augustus 2021

Inhoud

	Blad
Rapport	3
Opdracht	4
Resultaten	4
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2020	6
Winst- en verliesrekening over 2020	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
Samenstellingsverklaring	16
Bijlagen	17
Overzicht vaste activa per 31 december 2020	18

-/-

Rapport

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

9 augustus 2021

Jaarbericht 2020

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 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 € 3.717 (2019 -/- € 3.831).

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 2020

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	215.721	219.700
Inventaris	<u>3.346</u>	<u>5.382</u>
	219.067	225.082
Vlottende activa		
Vorraden	2.500	2.500
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	22	3.777
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>803</u>	<u>0</u>
	825	32.77
Liquide middelen	36.586	33.429
	<u><u>258.978</u></u>	<u><u>264.788</u></u>

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	233.274		229.557
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	233.274		229.557
Langlopende schulden			
Hypotheken	25.704		26.581
Obligatieleningen	<u>0</u>		<u>8.650</u>
	25.704		35.231
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0
Vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>		<u>0</u>
	0		0
	<u><u>258.978</u></u>		<u><u>264.788</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2020

	2020	2019
	€	€
Omzet	819	1.775
Inkoopwaarde van de omzet	816	767
Brutowinst	3	1.008
Overige bedrijfsopbrengsten	6.209	12.123
Diverse ontvangsten	18.308	13.041
	24.517	25.154
Som der baten	24.520	26.162
Huisvestingskosten	7.171	15.291
Inventariskosten	1.124	1.099
Verkoopkosten	1.370	2.612
Afschrijving op vaste activa	6.015	6.553
Algemene kosten	4.785	4.090
Som der kosten	20.465	29.645
Bedrijfsresultaat	4.055	-/- 3.483
Rentebaten	1	1
Rentelasten	-/- 339	-/- 349
Financiële baten en lasten	-/- 338	-/- 348
Resultaat	3.717	-/-3.831

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 2020 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	219.700	5.382	225.082
Investerings	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	219.700	5.382	225.082
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>3.979</u>	<u>2.036</u>	<u>6.015</u>
Stand per 31 december	<u>215.721</u>	<u>3.346</u>	<u>219.067</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	309.476	21.823	331.299
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>93.755</u>	<u>18.477</u>	<u>112.232</u>
Stand per 31 december	<u>215.721</u>	<u>3.346</u>	<u>219.067</u>

Voorraden

	<u>31.12.2020</u> €	<u>31.12.2019</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>22</u>	<u>3.777</u>
----------------	-----------	--------------

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Stortingen onderweg naar banken	<u>0</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
Rabobank 33.30.22.238	363	389
Rabobank 32.97.157.011	17.615	17.313
ING Bank 2634250 spaarrekening	17.448	14.973
ING Bank 2634250 betaalrekening	510	104
Kas	650	650
	<u>36.586</u>	<u>33.429</u>

Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2020</u>
	€
Stand per 1 januari	229.557
Resultaat lopend boekjaar	<u>3.717</u>
Stand per 31 december	<u><u>233.274</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2020</u>
	€
Stand per 1 januari (toegekende subsidie 2019 – 2024)	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>
De subsidie over 2013 – 2018 is geheel afgerekend	

Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2020</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	26.581
Afgelost in boekjaar	<u>877</u>
Stand per 31 december	<u><u>25.704</u></u>

Obligatieleningen:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2020</u>
	€
Stand per 1 januari	8.650
Afgelost in boekjaar	<u>8.650</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</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>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Omzet		
Verkoop meel	<u>819</u>	<u>1.775</u>
Kostprijs van de omzet		
Inkoop granen	<u>816</u>	<u>767</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Entreegelden	263	2.677
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	7.442	12.925
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 2.656	-/- 5.211
Verhuur Poorthuisje	210	622
Reclameborden	<u>950</u>	<u>1.100</u>
	<u>6.209</u>	<u>12.113</u>
Diverse ontvangsten		
Subsidies	8.000	5.000
Giften	9.745	1.838
Sponsoring	<u>563</u>	<u>6.203</u>
	<u>18.308</u>	<u>13.041</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud	179	8.164
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	2.184	852
Verzekeringen	3.296	3.579
Electra en water	453	2.360
BRIM-plan	713	0
Monumentenwacht	45	45
Bewaking	<u>301</u>	<u>291</u>
	<u>7.171</u>	<u>15.291</u>
Inventariskosten		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>1.124</u>	<u>1.099</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie en relatiegeschenken	569	342
Reclame en advertenties	323	1.810
Bederf producten	474	334
Overige verkoopkosten	4	126
	<u>1.370</u>	<u>2.612</u>
Afschrijvingen op vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.979	3.809
Inventaris	2.036	2.744
	<u>6.015</u>	<u>6.553</u>
Algemene kosten		
Kantinekosten	4	111
Contributies en heffingen	620	853
Telefoon	1.445	1.332
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.173	1.045
Reiskostenvergoedingen	0	0
Verzekeringen algemeen	246	246
Betalingsverkeer	320	188
Notariskosten	789	0
Cursuskosten	40	115
Overigen	148	200
	<u>4.785</u>	<u>4.090</u>
Rentebaten		
Spaarrekeningen	<u>1</u>	<u>1</u>
Rentelasten		
Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>339</u>	<u>349</u>

Stichting De Medemblikker Meelmolen
Gasthuijsweijdt 1
1671 MD Medemblik

9 augustus 2021

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 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 2020

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	99.301	0	1	1.801	0	97.500
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	111	0	10	111	0	0
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	112.079	0	1	1.176	0	110.903
Keuken	16-3-2019	8.913	8.209	0	10	891	0	7.318
		<u>309.476</u>	<u>219.700</u>	<u>0</u>		<u>3.979</u>	<u>0</u>	<u>215.721</u>

De Meelmolen "De Herder" is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 1.340.000.

Het Poorthuisje is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 290.000.

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 2048 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	0	0	20	0	0	0
Computersysteem	29-6-2015	1.312	134	0	20	134	0	0
Motorzeis	5-10-2015	364	52	0	20	52	0	0
Keukenmachine	26-12-2015	347	68	0	20	68	0	0
Diverse kleine inventaris	30-6-2016	3.174	883	0	20	635	0	248
Terrasstoelen en -tafels	13-4-2018	750	488	0	20	150	0	338
Grasmaaier	30-5-2018	578	384	0	20	116	0	268
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	3.002	0	20	786	0	2.216
Koppenwarmer	28-11-2018	474	371	0	20	95	0	276
		<u>21.823</u>	<u>5.382</u>	<u>0</u>	<u>20</u>	<u>2.036</u>	<u>0</u>	<u>3.346</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.