



Stichting De Medembliker Meelmolen
Medemblik

Rapport inzake
jaarrekening 2021

24 augustus 2022

Inhoud

	Blad
Rapport	3
Opdracht	4
Resultaten	4
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2021	6
Winst- en verliesrekening over 2021	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
Samenstellingsverklaring	16
Bijlagen	17
Overzicht vaste activa per 31 december 2021	18

-/-

Rapport

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

24 augustus 2022

Jaarbericht 2021

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 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 € 5.189 (2020 € 3.717).

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 2021

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	211.853	215.721
Inventaris	<u>1.951</u>	<u>3.346</u>
	213.804	219.067
Vlottende activa		
Voorraden	500	2.500
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	0	0
Belastingen	0	22
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>803</u>
	0	825
Liquide middelen	49.360	36.586
	<u>263.664</u>	<u>258.978</u>

	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	238.463		233.274
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	238.463		233.274
Langlopende schulden			
Hypotheken	24.818		25.704
Obligatieleningen	<u>0</u>		<u>0</u>
	24.818		25.704
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0
Belastingen	<u>383</u>		<u>0</u>
	383		0
	<u><u>263.664</u></u>		<u><u>258.978</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2021

	2021	2020
	€	€
Omzet	3.269	819
Inkoopwaarde van de omzet	1.936	816
Brutowinst	1.333	3
Overige bedrijfsopbrengsten	5.168	6.209
Diverse ontvangsten	24.965	18.308
	30.133	24.517
Som der baten	31.466	24.520
Huisvestingskosten	14.073	7.171
Inventariskosten	164	1.124
Verkoopkosten	2.828	1.370
Afschrijving op vaste activa	5.263	6.015
Algemene kosten	3.620	4.785
Som der kosten	25.946	20.465
Bedrijfsresultaat	5.520	4.055
Rentebaten	1	1
Rentelasten	-/- 330	-/- 339
Financiële baten en lasten	-/- 329	-/- 338
Resultaat	5.189	3.717

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 2021 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	215.721	3.346	219.067
Investerings	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	215.721	3.346	219.067
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>3.868</u>	<u>1.395</u>	<u>5.263</u>
Stand per 31 december	<u>211.853</u>	<u>1.951</u>	<u>213.804</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	309.476	21.823	331.299
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>97.623</u>	<u>19.872</u>	<u>117.495</u>
Stand per 31 december	<u>211.853</u>	<u>1.951</u>	<u>213.804</u>

Voorraden

	<u>31.12.2021</u> €	<u>31.12.2020</u> €
Grond- en hulpstoffen	250	470
Handelsartikelen	<u>250</u>	<u>2.030</u>
	<u>500</u>	<u>2.500</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren:

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

Belastingen:

Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>22</u>
----------------	----------	-----------

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Milieubelasting 2014-2020	<u>0</u>	<u>803</u>
Liquide middelen		
Rabobank 33.30.22.238	340	363
Rabobank 32.97.157.011	23.000	17.615
ING Bank 2634250 spaarrekening	25.000	17.448
ING Bank 2634250 betaalrekening	370	510
Kas	650	650
	<u>49.360</u>	<u>36.586</u>

Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2021</u>
	€
Stand per 1 januari	233.274
Resultaat lopend boekjaar	<u>5.189</u>
Stand per 31 december	<u><u>238.463</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2021</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>

Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2021</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	25.704
Afgelost in boekjaar	<u>886</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.818</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
Belastingen:		
Omzetbelasting	<u>383</u>	<u>0</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Omzet		
Verkoop meel	<u>3.269</u>	<u>819</u>
Kostprijs van de omzet		
Inkoop granen	<u>1.936</u>	<u>816</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Entreegelden	1.487	263
Verkoop dranken, eetwaren en souvenirs	2.896	7.442
Af: inkoop dranken eetwaren en souvenirs	-/- 2.715	-/- 2.656
Verhuur Poorthuisje	3.500	210
Reclameborden	<u>0</u>	<u>950</u>
	<u>5.168</u>	<u>6.209</u>
Diverse ontvangsten		
Subsidies	21.800	8.000
Giften	2.529	9.745
Sponsoring	<u>636</u>	<u>563</u>
	<u>24.965</u>	<u>18.308</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud	8.229	179
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	1.622	2.184
Verzekeringen	3.283	3.296
Electra en water	593	453
BRIM-plan	0	713
Monumentenwacht	45	45
Bewaking	<u>301</u>	<u>301</u>
	<u>14.073</u>	<u>7.171</u>
Inventariskosten		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>164</u>	<u>1.124</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie en relatiegeschenken	638	569
Reclame en advertenties	190	323
Bederf producten	2.000	474
Overige verkoopkosten	0	4
	<u>2.828</u>	<u>1.370</u>
 Afschrijvingen op vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.868	3.979
Inventaris	1.395	2.036
	<u>5.263</u>	<u>6.015</u>
 Algemene kosten		
Kantinekosten	4	4
Contributies en heffingen	704	620
Telefoon	1.428	1.445
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	631	1.173
Reiskostenvergoedingen	0	0
Verzekeringen algemeen	247	246
Betalingsverkeer	506	320
Notariskosten	0	789
Cursuskosten	0	40
Overigen	100	148
	<u>3.620</u>	<u>4.785</u>
 Rentebaten		
Spaarrekeningen	<u>1</u>	<u>1</u>
 Rentelasten		
Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>330</u>	<u>339</u>

Stichting De Medemblikker Meelmolen
Gasthuijsweijdt 1
1671 MD Medemblik

24 augustus 2022

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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 2021

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	97.500	0	1	1.801	0	95.699
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	0	0	10	0	0	0
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	110.903	0	1	1.176	0	109.727
Keuken	16-3-2019	8.913	7.318	0	10	891	0	6.427
		<u>309.476</u>	<u>215.721</u>	<u>0</u>		<u>3.868</u>	<u>0</u>	<u>211.853</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	0	0	20	0	0	0
Motorzeis	5-10-2015	364	0	0	20	0	0	0
Keukenmachine	26-12-2015	347	0	0	20	0	0	0
Diverse kleine inventaris	30-6-2016	3.174	248	0	20	248	0	0
Terrasstoelen en -tafels	13-4-2018	750	338	0	20	150	0	188
Grasmaaier	30-5-2018	578	268	0	20	116	0	152
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	2.216	0	20	786	0	1.430
Koppenwarmer	28-11-2018	474	276	0	20	95	0	181
		<u>21.823</u>	<u>3.346</u>	<u>0</u>	<u>20</u>	<u>1.395</u>	<u>0</u>	<u>1.951</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.