



Stichting De Medembliker Meelmolen
Medemblik

Rapport inzake
jaarrekening 2022

26 september 2023

Inhoud

	Blad
Rapport	3
Opdracht	4
Resultaten	4
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2022	6
Winst- en verliesrekening over 2022	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
Samenstellingsverklaring	16
Bijlagen	17
Overzicht vaste activa per 31 december 2022	18

Rapport

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

26 september 2023

Jaarbericht 2022

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van Stichting De Medembliker 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 € 481 (2021 € 5.189).

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 2022

	<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>
	€		€
Actief			
Vaste activa			
Materiële vaste activa:			
Onroerend goed	209.852		211.853
Inventaris	<u>804</u>		<u>1.951</u>
	210.656		213.804
Vlottende activa			
Voorraden	500		500
Vorderingen:			
Handelsdebiteuren	0		0
Belastingen	144		0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>		<u>0</u>
	144		0
Liquide middelen	51.565		49.360
	<u><u>262.865</u></u>		<u><u>263.664</u></u>

	<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	238.944		238.463
Reserve onderhoudsfonds	<u>0</u>		<u>0</u>
	238.944		238.463
Langlopende schulden			
Hypotheken	23.921		24.818
Obligatieleningen	<u>0</u>		<u>0</u>
	23.921		24.818
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0
Belastingen	<u>0</u>		<u>383</u>
	0		383
	<u><u>262.865</u></u>		<u><u>263.664</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2022

	2022	2021
	€	€
Omzet	4.648	3.269
Inkoopwaarde van de omzet	3.768	1.936
Brutowinst	880	1.333
Overige bedrijfsopbrengsten	13.488	5.168
Diverse ontvangsten	8.568	24.965
	22.056	30.133
Som der baten	22.936	31.466
Huisvestingskosten	9.058	14.073
Inventariskosten	1.808	164
Verkoopkosten	2.007	2.828
Afschrijving op vaste activa	5.119	5.263
Algemene kosten	4.144	3.620
Som der kosten	22.136	25.946
Bedrijfsresultaat	800	5.520
Rentebaten	1	1
Rentelasten	-/- 320	-/- 330
Financiële baten en lasten	-/- 319	-/- 329
Resultaat	481	5.189

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 2022 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari	211.853	1.951	213.804
Investerings	<u>1.971</u>	<u>0</u>	<u>1.971</u>
	213.824	1.951	215.775
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>3.972</u>	<u>1.147</u>	<u>5.119</u>
Stand per 31 december	<u>209.852</u>	<u>804</u>	<u>210.656</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	311.447	21.823	333.270
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>101.595</u>	<u>21.019</u>	<u>122.614</u>
Stand per 31 december	<u>209.852</u>	<u>804</u>	<u>210.656</u>

Voorraden

	<u>31.12.2022</u> €	<u>31.12.2021</u> €
Grond- en hulpstoffen	250	250
Handelsartikelen	<u>250</u>	<u>250</u>
	<u>500</u>	<u>500</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren:

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

Belastingen:

Omzetbelasting	<u>144</u>	<u>0</u>
----------------	------------	----------

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Geen	<u>0</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
Rabobank 33.30.22.238	119	340
Rabobank 32.97.157.011	8.100	23.000
ING Bank 2634250 spaarrekeningen	42.000	25.000
ING Bank 2634250 betaalrekening	696	370
Kas	650	650
	<u>51.565</u>	<u>49.360</u>

Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2022</u>
	€
Stand per 1 januari	238.463
Resultaat lopend boekjaar	<u>481</u>
Stand per 31 december	<u><u>238.944</u></u>

Reserve onderhoudsfonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2022</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>2022</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	24.818
Afgelost in boekjaar	<u>897</u>
Stand per 31 december	<u><u>23.921</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
Belastingen:		
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Omzet		
Verkoop meel	<u>4.648</u>	<u>3.269</u>
Kostprijs van de omzet		
Inkoop granen	<u>3.768</u>	<u>1.936</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Entreegelden	2.913	1.487
Verkoop dranken, eetwaren, planten en souvenirs	2.719	2.896
Af: inkoop dranken eetwaren, planten en souvenirs	-/- 2.144	-/- 2.715
Verhuur Poorthuisje	9.100	3.500
Reclameborden	900	0
	<u>13.488</u>	<u>5.168</u>
Diverse ontvangsten		
Subsidies	5.000	21.800
Giften	2.995	2.529
Sponsoring	573	636
	<u>8.568</u>	<u>24.965</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud	3.313	8.229
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	1.550	1.622
Verzekeringen	3.625	3.283
Electra en water	-/- 287	593
Monumentenwacht	0	45
Bewaking	857	301
	<u>9.058</u>	<u>14.073</u>
Inventariskosten		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>1.808</u>	<u>164</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie en relatiegeschenken	518	638
Reclame en advertenties	940	190
Verpakkingsmaterialen	333	0
Bederf producten	179	2.000
Overige verkoopkosten	37	0
	<u>2.007</u>	<u>2.808</u>

Afschrijvingen op vaste activa

Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	3.972	3.868
Inventaris	1.147	1.395
	<u>5.119</u>	<u>5.263</u>

Algemene kosten

Kantinekosten	47	4
Contributies en heffingen	764	704
Telefoon	1.330	1.428
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	1.032	631
Werkkleding	154	0
Verzekeringen algemeen	247	247
Betalingsverkeer	467	506
Overigen	103	100
	<u>4.154</u>	<u>3.620</u>

Rentebaten

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

Rentelasten

Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>320</u>	<u>330</u>
-----------------------------	------------	------------

Stichting De Medemblikker Meelmolen
Gasthuijsweijdt 1
1671 MD Medemblik

26 september 2023

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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 2022

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	95.699	0	1	1.801	0	93.898
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	0	0	10	0	0	0
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	109.727	0	1	1.176	0	108.551
Keuken	16-3-2019	8.913	6.427	0	10	891	0	5.536
Inbraakalarm	23-6-2022	1.971	0	1.971	10	104	0	1.867
		<u>311.447</u>	<u>211.853</u>	<u>1.971</u>		<u>3.972</u>	<u>0</u>	<u>209.852</u>

De Meelmolen "De Herder" is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 1.366.700.

Het Poorthuisje is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 295.800.

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	0	0	20	0	0	0
Terrasstoelen en -tafels	13-4-2018	750	188	0	20	150	0	38
Grasmaaier	30-5-2018	578	152	0	20	116	0	36
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	1.430	0	20	786	0	644
Koppenwarmer	28-11-2018	474	181	0	20	95	0	86
		<u>21.823</u>	<u>1.951</u>	<u>0</u>	<u>20</u>	<u>1.147</u>	<u>0</u>	<u>804</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.