



Stichting De Medembliker Meelmolen  
Medemblik

Rapport inzake  
jaarrekening 2023

4 november 2024

## Inhoud

	Blad
<b>Rapport</b>	<b>3</b>
Opdracht	4
Resultaten	4
<b>Jaarrekening</b>	<b>5</b>
Balans per 31 december 2023	6
Winst- en verliesrekening over 2023	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 2023	18

## **Rapport**

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

4 november 2024

Jaarbericht 2023

## **Opdracht**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 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 € 4.824(2022 € 481).

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 2023

	<u>31.12.2023</u>		<u>31.12.2022</u>
	€		€
<b>Actief</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa:			
Onroerend goed	205.787		209.852
Inventaris	<u>635</u>		<u>804</u>
	206.422		210.656
<b>Vlottende activa</b>			
Voorraden	2.000		500
Vorderingen:			
Handelsdebiteuren	1.362		0
Belastingen	12.217		144
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>		<u>0</u>
	13.579		144
Liquide middelen			51.565
	131.211		
	<u>353.212</u>		<u>262.865</u>

	<u>31.12.2023</u>		<u>31.12.2022</u>
	€		€
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	243.768		238.944
Reserve Restauratiefonds	0		0
Reserve groot onderhoud	<u>86.000</u>		<u>0</u>
	329.768		238.944
<b>Langlopende schulden</b>			
Hypotheken	23.015		23.921
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	429		0
Belastingen	<u>0</u>		<u>0</u>
	429		0
	<u><u>353.212</u></u>		<u><u>262.865</u></u>

## Winst- en verliesrekening over 2023

	2023	2022
	€	€
Omzet	6.894	4.648
Inkoopwaarde van de omzet	1.806	3.768
Brutowinst	5.088	880
Overige bedrijfsopbrengsten	14.579	13.488
Diverse ontvangsten	217.247	8.568
	231.826	22.056
<b>Som der baten</b>	<b>236.914</b>	<b>22.936</b>
Huisvestingskosten	134.371	9.058
Inventariskosten	533	1.808
Verkoopkosten	3.056	2.007
Afschrijving op vaste activa	4.882	5.119
Algemene kosten	3.489	4.144
<b>Som der kosten</b>	<b>146.331</b>	<b>22.136</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>90.583</b>	<b>800</b>
Rentebaten	552	1
Rentelasten	-/- 311	-/- 320
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>241</b>	<b>-/- 319</b>
<b>Resultaat vóór dotatie groot onderhoud</b>	<b>90.824</b>	<b>481</b>
Dotatie groot onderhoud	86.000	0
<b>Resultaat</b>	<b>4.824</b>	<b>481</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 2023 is als volgt:

	<u>Onroerend goed</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
		€	€
Stand per 1 januari	209.852	804	210.656
Investerings	<u>0</u>	<u>649</u>	<u>649</u>
	209.852	1.453	211.305
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	<u>4.065</u>	<u>818</u>	<u>4.883</u>
Stand per 31 december	<u>205.787</u>	<u>635</u>	<u>206.422</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	311.447	22.472	333.919
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>105.660</u>	<u>21.837</u>	<u>127.497</u>
Stand per 31 december	<u>205.787</u>	<u>635</u>	<u>206.422</u>

### Voorraden

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
Grond- en hulpstoffen	500	250
Handelsartikelen	<u>2.000</u>	<u>250</u>
	<u>2.500</u>	<u>500</u>

### Vorderingen

Handelsdebiteuren:

Nominaal per balansdatum	<u>1.362</u>	<u>0</u>
--------------------------	--------------	----------

Belastingen:

Omzetbelasting	<u>12.217</u>	<u>144</u>
----------------	---------------	------------

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Geen	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 33.30.22.238	25.272	119
Rabobank 32.97.157.011	2.034	8.100
ING Bank 2634250 spaarrekeningen	89.435	42.000
ING Bank 2634250 betaalrekening	13.820	696
Kas	650	650
	<u>131.211</u>	<u>51.565</u>

## Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2023</u>
	€
Stand per 1 januari	238.944
Resultaat lopend boekjaar	<u>4.824</u>
Stand per 31 december	<u><u>243.768</u></u>

Reserve Restauratiefonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2023</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>

Reserve groot onderhoud:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2023</u>
	€
Stand per 1 januari	0
Dotatie boekjaar	<u>86.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>86.000</u></u>

## Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2023</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	23.921
Afgelost in boekjaar	<u>906</u>
Stand per 31 december	<u><u>23.015</u></u>

## Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
Crediteuren	<u>429</u>	<u>0</u>
Belastingen:		
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Omzet</b>		
Verkoop meel	<u>6.894</u>	<u>4.648</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop granen	<u>1.806</u>	<u>3.768</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Entreegelden	4.347	2.913
Verkoop dranken, eetwaren, planten en souvenirs	4.562	2.719
Af: inkoop dranken eetwaren, planten en souvenirs	-/- 5.117	-/- 2.144
Verhuur Poorthuisje	10.237	9.100
Reclameborden	550	900
	<u>14.579</u>	<u>13.488</u>
<b>Diverse ontvangsten</b>		
Subsidies	92.376	5.000
Giften	123.759	2.995
Sponsoring	1.112	573
	<u>217.247</u>	<u>8.568</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud	128.302	3.313
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	1.585	1.550
Verzekeringen	3.981	3.625
Electra en water	2	-/- 287
Monumentenwacht	0	0
Bewaking	501	857
	<u>134.371</u>	<u>9.058</u>
<b>Inventariskosten</b>		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	<u>533</u>	<u>1.808</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatie en relatiegeschenken	350	518
Reclame en advertenties	2.288	940
Verpakkingsmaterialen	223	333
Bederf producten	0	179
Overige verkoopkosten	195	37
	<u>3.056</u>	<u>2.007</u>

### **Afschrijvingen op vaste activa**

Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	4.065	3.972
Inventaris	818	1.147
	<u>4.883</u>	<u>5.119</u>

### **Algemene kosten**

Kantinekosten	214	47
Contributies en heffingen	810	764
Telefoon	525	1.330
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	814	1.032
Werkkleding	0	154
Verzekeringen algemeen	245	247
Betalingsverkeer	734	467
Overigen	147	103
	<u>3.489</u>	<u>4.154</u>

### **Rentebaten**

Spaarrekeningen	<u>552</u>	<u>1</u>
-----------------	------------	----------

### **Rentelasten**

Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>311</u>	<u>320</u>
-----------------------------	------------	------------

Stichting De Medembliker Meelmolen  
Gasthuysweijdt 1  
1671 MD Medemblik

4 november 2024

## **Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 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 2023

Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 1 januari	Aan-/Ver- kopen	%	Afschrijving geld	Boekwinst/ -verlies	Boekwaarde 31 december
		€	€	€		€		€
<b>Onroerend goed</b>								
Meelmolen "De Herder"	diversen	180.090	93.898	0	1	1.801	0	92.097
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	0	0	10	0	0	0
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	108.551	0	1	1.176	0	107.375
Keuken	16-3-2019	8.913	5.536	0	10	891	0	4.645
Inbraakalarm	23-6-2022	1.971	1.867	0	10	197	0	1.670
		<u>311.447</u>	<u>209.852</u>	<u>0</u>		<u>4.065</u>	<u>0</u>	<u>205.787</u>

De Meelmolen "De Herder" is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 1.529.900.

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	38	0	20	38	0	0
Grasmaaier	30-5-2018	578	36	0	20	36	0	0
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	644	0	20	644	0	0
Koppenwarmer	28-11-2018	474	86	0	20	86	0	0
Maaimachine	23-11-2023	649	0	649	20	14	0	635
		<u>22.472</u>	<u>804</u>	<u>649</u>	<u>20</u>	<u>818</u>	<u>0</u>	<u>635</u>

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.