



Stichting De Medemblikker Meelmolen
Medemblik

Rapport inzake
jaarrekening 2024

30 juni 2025

Inhoud

	Blad
Rapport	3
Opdracht	4
Resultaten	4
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2024	6
Winst- en verliesrekening over 2024	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
Samenstellingsverklaring	16
Bijlagen	17
Overzicht vaste activa per 31 december 2024	18

Rapport

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

30 juni 2025

Jaarbericht 2024

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 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 € 2.534 (2023 € 4.824).

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 2024

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	201.722	205.787
Inventaris	<u>1.030</u>	<u>635</u>
	202.752	206.422
Vlottende activa		
Voorraden	2.000	2.000
Vorderingen:		
Handelsdebiteuren	1.228	1.362
Belastingen	0	12.217
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.228	13.579
Liquide middelen	87.120	131.211
	<u>293.100</u>	<u>353.212</u>

	31.12.2024		31.12.2023
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	246.302		243.768
Reserve Restauratiefonds	0		0
Reserve groot onderhoud	86.000		86.000
	<u>270.302</u>		<u>329.768</u>
Langlopende schulden			
Hypotheken	22.099		23.015
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		429
Belastingen	699		0
	<u>699</u>		<u>429</u>
	<u>293.100</u>		<u>353.212</u>

Winst- en verliesrekening over 2024

	2024	2023
	€	€
Omzet	5.224	6.894
Inkoopwaarde van de omzet	1.570	1.806
Brutowinst	3.654	5.088
Overige bedrijfsopbrengsten	13.510	14.579
Diverse ontvangsten	85.501	217.247
	99.011	231.826
Som der baten	102.665	236.914
Huisvestingskosten	150.947	134.371
Inventariskosten	679	533
Verkoopkosten	2.049	3.056
Afschrijving op vaste activa	4.281	4.882
Algemene kosten	4.013	3.489
Som der kosten	161.969	146.331
Bedrijfsresultaat	-/- 59.304	90.583
Rentebaten	138	552
Rentelasten	-/- 300	-/- 311
Financiële baten en lasten	-/- 162	241
Resultaat vóór Onttrekking groot onderhoud	-/- 59.466	90.824
Onttrekking groot onderhoud	62.000	86.000
Resultaat	2.534	4.824

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 2024 is als volgt:

	Onroerend goed	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 januari	205.787	635	206.422
Investerings	0	611	611
	205.787	1.246	207.033
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	4.065	216	4.281
Stand per 31 december	201.722	1.030	202.752
Cumulatieve aanschaffingswaarde	311.447	21.330	332.777
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	109.725	20.300	130.025
Stand per 31 december	201.722	1.030	202.752

Voorraden

	31.12.2024 €	31.12.2023 €
Grond- en hulpstoffen	500	500
Handelsartikelen	1.500	1.000
	2.000	2.000

Vorderingen

Handelsdebiteuren:

Nominaal per balansdatum	1.228	1.362
--------------------------	-------	-------

Belastingen:

Omzetbelasting	0	12.217
----------------	---	--------

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Geen	<u>0</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
Rabobank 33.30.22.238	2.518	25.272
Rabobank 32.97.157.011	57.062	2.034
ING Bank 2634250 spaarrekeningen	20.544	89.435
ING Bank 2634250 betaalrekening	6.346	13.820
Kas	650	650
	<u>87.120</u>	<u>131.211</u>

Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2024</u>
	€
Stand per 1 januari	243.768
Resultaat lopend boekjaar	<u>2.534</u>
Stand per 31 december	<u><u>246.302</u></u>

Reserve Restauratiefonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2024</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>2024</u>
	€
Stand per 1 januari	86.000
Onttrekking boekjaar	<u>62.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.000</u></u>

Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2024</u>
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	23.015
Afgepast in boekjaar	<u>916</u>
Stand per 31 december	<u><u>22.099</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
	€	€
Crediteuren	<u>0</u>	<u>429</u>
Belastingen:		
Omzetbelasting	<u>699</u>	<u>0</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Omzet		
Verkoop meel	5.224	6.894
Kostprijs van de omzet		
Inkoop granen	1.570	1.806
Overige bedrijfsopbrengsten		
Entreegelden	1.945	4.347
Verkoop dranken, eetwaren, planten en souvenirs	3.936	4.562
Af: inkoop dranken eetwaren, planten en souvenirs	-/- 3.140	-/- 5.117
Verhuur Poorthuisje	10.219	10.237
Reclameborden	550	550
	13.510	14.579
Diverse ontvangsten		
Subsidies	62.144	92.376
Giften	22.530	123.759
Sponsoring	827	1.112
	85.501	217.247
Huisvestingskosten		
Onderhoud	143.374	128.302
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	1.635	1.585
Verzekeringen	3.886	3.981
Electra en water	220	2
Monumentenwacht / SIM	1.301	0
Bewaking	531	501
	150.947	134.371
Inventariskosten		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	679	533

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie en relatiegeschenken	848	350
Reclame en advertenties	710	2.288
Verpakkingsmaterialen	105	223
Bederf producten	58	0
Overige verkoopkosten	328	195
	<u>2.049</u>	<u>3.056</u>

Afschrijvingen op vaste activa

Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	4.065	4.065
Inventaris	216	818
	<u>4.281</u>	<u>4.883</u>

Algemene kosten

Kantinekosten	67	214
Contributies en heffingen	805	810
Telefoon	658	525
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	968	814
Werkkleding	659	0
Verzekeringen algemeen	245	245
Betalingsverkeer	664	734
Overigen	-/- 53	147
	<u>4.013</u>	<u>3.489</u>

Rentebaten

Spaarrekeningen	<u>138</u>	<u>552</u>
-----------------	------------	------------

Rentelasten

Hypotheek Hervormd Weeshuis	<u>300</u>	<u>311</u>
-----------------------------	------------	------------

Stichting De Medemblikker Meelmolen
Gasthuijsweijdt 1
1671 MD Medemblik

30 juni 2025

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2024 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 2024

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	92.097	0	1	1.801	0	90.296
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	0	0	10	0	0	0
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	107.375	0	1	1.176	0	106.199
Keuken	16-3-2019	8.913	4.645	0	10	891	0	3.754
Inbraakalarm	23-6-2022	1.971	1.670	0	10	197	0	1.473
		311.447	205.787	0		4.065	0	201.722

De Meelmolen "De Herder" is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 1.458.600.

Het Poorthuisje is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 329.400.

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 2048 respectievelijk 31 december 2055.

Machines en inventaris

Maaitrekker	27-3-2008	1.750	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	0	0	20	0	0	0
Grasmaaier	30-5-2018	578	0	0	20	0	0	0
Koffieautomaat	26-10-2018	3.932	0	0	20	0	0	0
Koppenwarmer	28-11-2018	474	0	0	20	0	0	0
Maaimachine	23-11-2023	649	635	0	20	130	0	505
Laptop Lenovo	25-4-2024	611	0	611	20	86	0	525
		21.330	635	611	20	216	0	1.030