Stichting De Medemblikker Meelmolen
Medemblik

Rapport inzake
jaarrekening 2025

30 september 2026

Inhoud

	Blad
Rapport	**3**
Opdracht	4
Resultaten	4
Jaarrekening	**5**
Balans per 31 december 2025	6
Winst- en verliesrekening over 2025	8
Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	9
Samenstellingsverklaring	**16**
Bijlagen	**17**
Overzicht vaste activa per 31 december 2025	18

Rapport

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

30 september 2026

Jaarbericht 2025

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2025 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 € 3.454 (2024 € 2.534).

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 2025

		31.12.2025		31.12.2024
		€		€
Actief				
Vaste activa				
Materiële vaste activa:				
Onroerend goed	197.657		201.722	
Inventaris	780		1.030	
		198.437		202.752
Vlottende activa				
Voorraden		2.000		2.000
Vorderingen:				
Handelsdebiteuren	0		1.228	
Belastingen	0		0	
Overige vorderingen en overlopende activa	0		0	
		0		1.228
Liquide middelen		82.620		87.120
		283.057		293.100

	31.12.2025		31.12.2024	
	€		€	
Passief				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	249.756		246.302	
Reserve Restauratiefonds	0		0	
Reserve groot onderhoud	12.000		24.000	
		261.756		270.302
Langlopende schulden				
Hypotheken		21.172		22.099
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0		0	
Belastingen	129		699	
		129		699
		283.057		293.100

Winst- en verliesrekening over 2025

		2025		2024
		€		€
Omzet		7.396		5.224
Inkoopwaarde van de omzet		3.804		1.570
Brutowinst		3.592		3.654
Overige bedrijfsopbrengsten	12.560		13.510	
Diverse ontvangsten	18.391		85.501	
		30.951		99.011
Som der baten		34.543		102.665
Huisvestingskosten	28.006		150.947	
Inventariskosten	2.622		679	
Verkoopkosten	3.745		2.049	
Afschrijving op vaste activa	4.315		4.281	
Algemene kosten	5.213		4.013	
Som der kosten		43.901		161.969
Bedrijfsresultaat		-/- 9.358		-/- 59.304
Rentebaten	1.102		138	
Rentelasten	-/- 290		-/- 300	
Financiële baten en lasten		812		-/- 162
Resultaat vóór Onttrekking groot onderhoud		-/- 8.546		-/- 59.466
Onttrekking groot onderhoud		12.000		62.000
Resultaat		3.454		2.534

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 2025 is als volgt:

	Onroerend goed	Inventaris	Totaal
		€	€
Stand per 1 januari	201.722	1.030	202.752
Investeringen	0	0	0
	201.722	1.030	207.752
Desinvesteringen			
Afschrijvingen	4.065	250	4.315
Stand per 31 december	197.657	780	198.437
Cumulatieve aanschaffingswaarde	311.447	21.330	332.777
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	113.790	20.550	134.340
Stand per 31 december	197.657	780	198.437

Voorraden

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
Grond- en hulpstoffen	500	500
Handelsartikelen	1.500	1.500
	2.000	2.000

Vorderingen

Handelsdebiteuren:

Nominaal per balansdatum	0	1.228

Belastingen:

Omzetbelasting	0	0

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Geen	0	0

Liquide middelen

Rabobank 33.30.22.238	3.246	2.518
Rabobank 32.97.157.011	58.073	57.062
ING Bank 2634250 spaarrekeningen	15.090	20.544
ING Bank 2634250 betaalrekening	5.561	6.346
Kas	650	650
	82.620	87.120

Eigen vermogen

Algemene reserve:

Het verloop van deze post is als volgt:

	2025
	€
Stand per 1 januari	246.302
Resultaat lopend boekjaar	3.454
Stand per 31 december	249.756

Reserve Restauratiefonds:

Het verloop van deze post is als volgt:

	2025
	€
Stand per 1 januari (toegekende subsidie 2025 – 2030)	0
Toegekende subsidie boekjaar	5.955
	5.955
Uitgevoerd onderhoud	5.955
Stand per 31 december	0

Reserve groot onderhoud:

Het verloop van deze post is als volgt:

	2025
	€
Stand per 1 januari	24.000
Onttrekking boekjaar	12.000
Stand per 31 december	12.000

Langlopende schulden

Hypotheken:

Het verloop van deze post is als volgt:

	2025
	€
Stichting Hervormd Weeshuis, inzake Poorthuisje	
Stand per 1 januari	22.099
Afgelost in boekjaar	927
Stand per 31 december	21.172

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
Crediteuren	0	0

Belastingen:

Omzetbelasting	129	699

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	2025	2024
	€	€
Omzet		
Verkoop meel	7.396	5.224
Kostprijs van de omzet		
Inkoop granen	3.804	1.570
Overige bedrijfsopbrengsten		
Entreegelden	2.151	1.945
Verkoop dranken, eetwaren, planten en souvenirs	6.084	3.936
Af: inkoop dranken eetwaren, planten en souvenirs	-/- 2.595	-/- 3.140
Verhuur Poorthuisje	6.920	10.219
Reclameborden	0	550
	12.560	13.510
Diverse ontvangsten		
Subsidies	9.455	62.144
Giften	6.371	22.530
Sponsoring	2.565	827
	18.391	85.501
Huisvestingskosten		
Onderhoud	21.735	143.374
Zakelijke lasten en vuilnisafvoer	1.643	1.635
Verzekeringen	3.825	3.886
Electra en water	191	220
Monumentenwacht / SIM	0	1.301
Bewaking	612	531
	28.006	134.371
Inventariskosten		
Onderhoud en brandstof inventaris en aanschaf klein gereedschap	2.622	679

	2025	2024
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie en relatiegeschenken	2.077	848
Reclame en advertenties	340	710
Verpakkingsmaterialen	710	105
Bederf producten	0	58
Overige verkoopkosten	618	328
	3.745	2.049
Afschrijvingen op vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	4.065	4.065
Inventaris	250	216
	4.315	4.281
Algemene kosten		
Kantinekosten	120	67
Contributies en heffingen	1.058	805
Telefoon	698	658
Kantoorbenodigdheden, porto, drukwerk en automatisering	478	968
Werkkleding	0	659
Verzekeringen algemeen	323	245
Betalingsverkeer	857	664
Bemiddeling huur	1.487	0
Overigen	192	-/- 53
	5.213	4.013
Rentebaten		
Spaarrekeningen	1.102	138
Rentelasten		
Hypotheek Hervormd Weeshuis	290	300

Stichting De Medemblikker Meelmolen
Gasthuijsweijdt 1
1671 MD Medemblik

30 september 2026

Samenstellingsverklaring

Opdracht
Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2025 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 2025

Omschrijving	Aanschaf-datum	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 1 januari	Aan-/Ver-kopen	Afschrijving %	Afschrijving geld	Boekwinst/ -verlies	Boekwaarde 31 december
		€	€	€		€		€
Onroerend goed								
Meelmolen "De Herder"	diversen	180.090	90.296	0	1	1.801	0	88.495
Toiletvoorziening	27-5-2009	2.905	0	0	10	0	0	0
Poorthuisje	28-4-2015	117.568	106.199	0	1	1.176	0	105.023
Keuken	16-3-2019	8.913	3.754	0	10	891	0	2.863
Inbraakalarm	23-6-2022	1.971	1.473	0	10	197	0	1.276
		311.447	201.722	0		4.065	0	197.657

De Meelmolen "De Herder"is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 1.428.000.
Het Poorthuisje is ten behoeve van de brand- en stormverzekering verzekerd voor € 332.300.

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	505	0	20	130	0	375
Laptop Lenovo	25-4-2024	611	525	0	20	120	0	405
		21.330	1.030	0	20	250	0	780

De inventaris is verzekerd voor € 50.000.