

RAPPORT 2023

uitgebracht aan

het bestuur van

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis
te Groenlo

RAPPORT 2023

uitgebracht aan

het bestuur van

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis
te Groenlo

Financieel verslag

Jaarrekening

	<i>blz.</i>
Voorwoord	1.
Balans per 31 december 2023	2.
Begroting 2024	4.
Exploitatierekening over 2023	4.
Toelichtingen	5.
Ondertekening jaarrekening door het bestuur	6.

Bijlage

Overzicht verloop materiële vaste activa	7.
--	----

Groenlo, .. maart 2024

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

Waardering bedrijfsgebouwen

Het stichtingsbestuur heeft in 2015 besloten de bedrijfsgebouwen af te waarderen naar € 1 per 1 januari 2015. De verwachting is namelijk dat de gebouwen nooit voor commerciële doeleinden zullen worden gebruikt en dat derhalve de woz waarde, danwel de vrije verkoopwaarde op vrijwel nihil kunnen worden gesteld.

Het gebouw valt onder de monumentenzorg en wordt geëxploiteerd als museum. De afwaardering werd ten laste van het kapitaal gebracht en had derhalve geen gevolgen voor het exploitatie resultaat in 2015.

Subsidie Leader/Donaties Gemeente Oost Gelre en Sem t.b.v. de zaagmachine/ketel

Door LEADER * (Europese subsidie, Samenwerking voor Plattelandsontwikkeling) is een subsidie verleend.

Door de Gemeente Oost Gelre en Sem zijn ten behoeve van de zaagmachine donaties gedaan.

De LEADER subsidie bedraagt € 120.000 waarvan in 2023 € 30.000 is uitgekeerd.

De donatie van de Gemeente Oost Gelre bedroeg € 3.000 en van Sem bedroeg € 2.450.

De donaties zijn toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud zaagmachine.

Onder aftrek van de kosten van onderhoud van de zaagmachine/ketel zijnde € 28.370,85 in 2023 is het restant van de subsidie toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud zaagmachine.

Toegevoegde subsidie aan de voorziening € 91.629,15

Totaal toegevoegd aan de voorziening € 97.079,15

* LEADER:

Liaison Entre Actions de Development de'l Economie Rurale

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

BALANS PER

ACTIVA

31 December 2023

31 December 2022

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Gronden	€ 136,134	€ 136,134
Gebouwen	€ 1	€ 1
Tuin	€ 3,092	€ 3,092
Machines en werktuigen	€ 1,661	€ 1,764
Bedrijfsinventaris	€ 598	€ 653
	<u>€ 141,486</u>	<u>€ 141,644</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Debiteuren	€ 450	€ 10,734
Diversen	€ 263	€ 269
Nog te ontvangen subsidies	€ 90,000	
Omzetbelasting	€ 3,865	€ -
	<u>€ 94,578</u>	<u>€ 11,003</u>

Liquide middelen

Kas	€ 87	€ 158
Rabobank rekening courant	€ 9,201	€ 9,689
Rabobank rendementsrekening	€ 40,000	€ 23,337
Effecten	€ -	€ -
	<u>€ 49,288</u>	<u>€ 33,184</u>
	<u>€ 285,352</u>	<u>€ 185,831</u>

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

BALANS PER

PASSIVA

31 December 2023

31 December 2022

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal € 33,594 € 53,045

VOORZIENINGEN

Groot onderhoud onroerend goed € 69,942 € 76,752
Groot onderhoud zaagmachine/stoomketel € 173,915 € 55,215
€ 243,857 € 131,967

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren € 7,351 € 258
Omzetbelasting € - € 11
Overlopende passiva € 550 € 550
€ 7,901 € 819

€ 285,352

€ 185,831

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

EXPLOITATIEREKENING OVER 2023 (met vergelijkende cijfers over 2022 en 2021)

en

BEGROTING 2024

Opbrengst	Begroting <u>2024</u>	Exploitatie <u>2023</u>	Exploitatie <u>2022</u>	Exploitatie <u>2021</u>
Entregelden	€ 2,000	€ 1,896	€ 1,155	€ 1,102
Opbrengsten kantine	€ 2,000	€ 1,900	€ 1,256	€ 978
Zaaggelden	€ 300	€ -	€ 578	€ -
Donaties	€ 800	€ 1,768	€ 400	€ 1,200
Gemeente subsidie vrijwill. wegens Corona	€ -	€ -	€ -	€ 500
Verhuur vergaderruimte	€ 200	€ -	€ 625	€ 200
Rente spaarrekening	€ 350	€ 7	€ 1	€ 1
	<u>€ 5,650</u>	<u>€ 5,571</u>	<u>€ 4,015</u>	<u>€ 3,981</u>
Kosten				
Bankkosten	€ 280	€ 253	€ 118	€ 119
Kantinekosten	€ 1,200	€ 1,098	€ 911	€ 585
Representatie, reclame, PR	€ 600	€ 580	€ 50	€ -
Vrijwilligersfeest/vergoeding/kosten vrijwilliger:	€ 500	€ 420	€ 650	€ 817
Contributies en bijdragen	€ 700	€ 682	€ 430	€ -
Energie	€ 1,800	€ 1,741	€ 946	€ 1,388
Verzekeringen onr. goed	€ 1,500	€ 1,417	€ 1,030	€ 1,302
Verzekeringen algemeen	€ 350	€ 329	€ 317	€ 314
Lasten onroerende zaken	€ 600	€ 570	€ 587	€ 544
Diversen	€ 1,850	€ 1,776	€ 1,780	€ 1,952
Kleine aanschaffingen	€ 500	€ 720	€ -	€ -
Accountantskosten (incl. Flythnet accountview)	€ 800	€ 778	€ 600	€ -
Reiskosten	€ 200	€ -	€ -	€ -
Voorziening	€ -	€ -	€ -	€ 481
Advieskosten (fondsenwerving)	€ 14,500	€ 14,500	€ -	€ 4,500
Porti, telefoon, etc.	€ 50	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 158	€ 158	€ 158	€ 158
	<u>€ 25,588</u>	<u>€ 25,022</u>	<u>€ 7,577</u>	<u>€ 12,160</u>
Begroting	<u>€ 19,938-</u>			
Exploitatieresultaat		€ 19,451-	€ 3,562-	€ 8,179-
Bij: Ontvangen subsidie t.b.v. ketel	€ 90,000	€ 30,000	€ -	€ -
Af: Groot onderhoud ketel	€ 90,000-	€ 28,371-	€ -	€ -
Af: Restant subsidie naar voorziening		€ 1,629-		
Exploitatie tekort		<u>€ 19,451-</u>	<u>€ 3,562-</u>	<u>€ 8,179-</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

Materiële vaste activa

Deze activa zijn opgenomen voor de aanschafwaarde verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen van de vaste activa zijn gebaseerd op een vast percentage van het investeringsbedrag, uitgaande van de geschatte economische levensduur. Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de materiële vaste activa verwijzen wij naar het overzicht vaste activa.

Besluit in 2015 inzake afwaardering gebouwen

Het bestuur heeft het besluit genomen om de boekwaarde van de gebouwen te waarden op € 1. Het gebouw valt onder monumentenzorg en er zullen naar verwachting weinig partijen zijn die het gebouw voor de huidige waarde zullen overnemen. De boekwaarde is aldus op 1 januari 2015 gesteld op € 1. De afwaardering is in 2015 ten laste gekomen van het eigen vermogen.

Eigen vermogen

Stand 1 januari 2023	€ 53,045
Af: exploitatie-tekort	€ 19,451
Stand per 31 december 2023	<u>€ 33,594</u>

Voorziening groot onderhoud

Stand 1 januari 2023	€ 76,752
Af: uitgevoerd onderhoud	€ 6,810
Stand 31 december 2023	<u>€ 69,942</u>

Voorziening groot onderhoud zaagmachine/stoomketel

Stand 1 januari 2023	€ 55,215
Bij: Subsidie voor zaagmachine/donaties stoomketel	€ 118,700
Stand 31 december 2023	<u>€ 173,915</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2023

Door de heer J.B.J. te Bulte wordt een voorziening beheerd inzake de Zaagmolen Annevelink. Het bestuur van de Stichting Stoomhoutzagerij wenst voor alle mutaties die op deze voorziening plaatsvinden op generlei wijze aansprakelijk gesteld te worden. De verantwoordelijkheid ligt volledig bij de heer J.B.J. te Bulte.

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

Ondertekening jaarrekening door bestuur

Naam: P.B.M. te Plate

Datum: _____

Functie: Voorzitter

Handtekening: _____

Naam: Ir. A. Kuip

Datum: _____

Functie: Secretaris

Handtekening: _____

Naam: J.W.J. Huurneman

Datum: _____

Functie: Penningmeester

Handtekening: _____

Bijlage 1

Nr.	Omschrijving	datum investering	Afschrijvingspercentage		Aanschaf waarde	afwaardering 01-01-15	restwaarde	Afschrijving voorg.jaren	Boekwaarde beginbalans 01-01-23	Investing/ Desinvestering	Afschrijving dit jaar	Boekwaarde eindbalans 12-31-23
			aanschaf	boekwaarde								
<u>Materiële vaste activa</u>												
001.	Gronden				€ 136,134			€ -	€ 136,134			€ 136,134
Gebouwen												
002.	Houtdroogloods		0.0		€ 43,580	€ 27,591		€ 15,989	€ -		€ -	€ -
003.	Uitbreiding zaag- en droogloods	12-28-00	0.0		€ 35,096	€ 25,267		€ 9,828	€ 1		€ -	€ 1
					€ 78,676	€ 52,858		€ 25,817	€ 1		€ -	€ 1
005.	Tuin				€ 3,092			€ -	€ 3,092	€ -	€ -	€ 3,092
006.	Machines en werktuigen											
	Overige machines	03-16-10	20.0		€ 1,750		€ 500	€ 1,250	€ 500	€ -	€ -	€ 500
	CV-ketel Vaillant	04-01-20	6.67		€ 1,545			€ 281	€ 1,264	€ -	€ 103	€ 1,161
					€ 3,295	€ -	€ 500	€ 1,531	€ 1,764	€ -	€ 103	€ 1,661
	Bedrijfsinventaris											
007.	Zagen	15/12/14	5.0		€ 1,095			€ 442	€ 653	€ -	€ 55	€ 598
Totaal materiële vaste activa									€ 141,644	€ -	€ 158	€ 141,486