

RAPPORT 2024

uitgebracht aan

het bestuur van

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis
te Groenlo

RAPPORT 2024

uitgebracht aan

het bestuur van

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

te Groenlo

Financieel verslag

Jaarrekening

	<i>blz.</i>
Voorwoord	1.
Balans per 31 december 2024	2.
Begroting 2025	4.
Exploitatierekening over 2024	4.
Toelichtingen	5.
Ondertekening jaarrekening door het bestuur	6.

Bijlage

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

Groenlo, .. juni 2025

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 toezegging gedaan voor een subsidie ten behoeve van het groot onderhoud aan de Stoomhoutzagerij (zaagmachine, schoorsteen).

Door de o.a. Gemeente Oost Gelre en Sem zijn ten behoeve van de stoomketel donaties gedaan in 2023. De LEADER subsidie bedraagt € 120.000. De uitkeringen vinden plaats in 2024 en 2025.

In het vorige verslag stond dat hiervan al € 30.000 ontvangen was, maar het ontvangen bedrag betreft een tijdelijke renteloze lening van de Regio Achterhoek ad € 30.000, dit om alvast het groot onderhoud op te starten.

De balans is daarop aangepast, het heeft verder geen invloed op het resultaat.

Dit jaar is een subsidie bedrag (Leader) ontvangen van € 85.104, resteert nog een bedrag te ontvangen van € 34.896.

Zodra in 2025 het restant wordt ontvangen, zal hiermee het ontvangen voorschot worden terugbetaald.

In 2024 is nog een specifieke donatie ontvangen voor het onderhoud van de zaagmachine/schoorsteen/stoomketel.

De donatie van het Restauratiefonds van € 3.048 is toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud zaagmachine.

* LEADER:

Liaison Entre Actions de Development de l'Economie Rurale

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

BALANS PER

ACTIVA

31 december 2024

1 januari 2024

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Gronden	€ 136.134		€ 136.134	
Gebouwen	€ 1		€ 1	
Tuin	€ 3.092		€ 3.092	
Machines en werktuigen	€ 1.558		€ 1.661	
Bedrijfsinventaris	€ 543		€ 598	
		€ 141.328		€ 141.486

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Debiteuren	€ -		€ 450	
Diversen	€ 255		€ 263	
Rente spaarrekening	€ 959			
Nog te ontvangen subsidies LEADER *	€ 34.896		€ 120.000	
Omzetbelasting	€ 6.839		€ 3.865	
		€ 42.949		€ 124.578

Liquide middelen

Kas	€ 98		€ 87	
Rabobank rekening courant	€ 622		€ 9.201	
Rabobank rendementsrekening	€ 1.000		€ 40.000	
Effecten	€ -		€ -	
		€ 1.720		€ 49.288

€ 185.997

€ 315.352

* aanpassing t.o.v. vorige balans, tevens aan creditzijde
het ontvangen voorschot van de Regio Achterhoek opgenomen.

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuiz

		<u>BALANS PER</u>	
<u>PASSIVA</u>	<u>31 december 2024</u>		<u>1 januari 2024</u>
EIGEN VERMOGEN			
Kapitaal	€ 31.200		€ 33.594
 VOORZIENINGEN			
Groot onderhoud onroerend goed	€ 67.182		€ 69.942
Groot onderhoud zaagmachine/stoomketel	€ 45.983		€ 173.915
Onderhoud digi-project en overig	€ 9.582		0
	€ 122.747		€ 243.857
 KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren	€ 1.500		€ 7.351
Lening u/g Regio Achterhoek *	€ 30.000		€ 30.000
Overlopende passiva	€ 550		€ 550
	€ 32.050		€ 37.901
	€ 185.997		€ 315.352

* aanpassing t.o.v. vorige balans, tevens aan debetzijde de te ontvangen subsidie LEADER verhoogd met hetzelfde bedrag.

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

EXPLOITATIEREKENING OVER 2024 (met vergelijkende cijfers over 2023 en 2022)

en

BEGROTING 2025

Opbrengst	Begroting 2025	Exploitatie 2024	Exploitatie 2023	Exploitatie 2022
Entreegelden	€ 8.500	€ 4.958	€ 1.896	€ 1.155
Opbrengsten kantine	€ 3.250	€ 1.766	€ 1.900	€ 1.256
Zaaggelden	€ 600	€ 204	€ -	€ 578
Donaties	€ 2.250	€ 1.542	€ 1.768	€ 400
Subsidies Provincie Gelderland	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ -
Verhuur vergaderruimte	€ 750	€ 1.000	€ -	€ 625
Rente spaarrekening	€ 100	€ 1.254	€ 7	€ 1
	€ 17.450	€ 12.724	€ 5.571	€ 4.015

Kosten

Bankkosten	€ 300	€ 267	€ 253	€ 118
Kantinekosten	€ 1.200	€ 1.208	€ 1.098	€ 911
Representatie, reclame, PR	€ 1.000	€ 920	€ 580	€ 50
Vrijwilligersfeest/vergoeding/kosten vrijwilligers	€ 650	€ 626	€ 420	€ 650
Contributies en bijdragen	€ 1.200	€ 779	€ 682	€ 430
Energie	€ 3.250	€ 3.019	€ 1.741	€ 946
Verzekeringen onr. goed	€ 1.700	€ 1.633	€ 1.417	€ 1.030
Verzekeringen algemeen	€ 400	€ 351	€ 329	€ 317
Lasten onroerende zaken	€ 625	€ 588	€ 570	€ 587
Diversen	€ 2.500	€ 2.718	€ 1.776	€ 1.780
Kleine aanschaffingen	€ 1.500	€ 1.867	€ 720	€ -
Accountantskosten (incl. Flythnet accountview)	€ 925	€ 882	€ 778	€ 600
Reiskosten	€ 150	€ 102	€ -	€ -
Advieskosten (fondsenwerving)	€ -	€ -	€ 14.500	€ -
Porti, telefoon, etc.	€ 50	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 158	€ 158	€ 158	€ 158
	€ 15.608	€ 15.118	€ 25.022	€ 7.577

Begroting

€ 1.842

Exploitatieresultaat

€ 2.394- € 19.451- € 3.562-

Bij: Ontvangen voorschot t.b.v. ketel

€ 30.000 € -

Bij: Ontvangen Cultuurfonds

€ 50.000

Af: Groot onderhoud ketel

€ 28.371- € -

Af: Digiproject

€ 40.418-

Af: retour voorschot Regio Achterhoek

Af: Restant subsidie naar voorziening

€ 9.582- € 1.629-

Exploitatie tekort

€ 2.394- € 19.451- € 3.562-

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

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 waarderen 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 2024	€ 33.594
Af: exploitatie-tekort	€ 2.394-
Stand per 31 december 2024	<u>€ 31.200</u>

Voorziening groot onderhoud

Stand 1 januari 2024	€ 69.942
Af: uitgevoerd onderhoud	€ 2.760
Stand 31 december 2024	<u>€ 67.182</u>

Voorziening groot onderhoud zaagmachine/stoomketel

Stand 1 januari 2024	€ 173.915
Bij: donatie van het Restauratiefonds	€ 3.048
	<u>€ 176.963</u>
Af: kosten groot onderhoud schoorsteen/zaagmachine/stoomketel	€ 130.980-
Stand 31 december 2024	<u>€ 45.983</u>

Voorziening digiprojecten en overig

Stand per 1 januari 2024	€ -
Bij: donatie cultuurfonds	€ 50.000
	<u>€ 50.000</u>
Af: uitgaven Digi-project	€ 40.418-
Stand per 31 december 2024	<u>€ 9.582</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2024

Door de heer J.B.J. te Bulte wordt een voorziening beheerd inzake de Zaagmolten 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.

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
			datum	Afschrijvingspercentage		Aanschaf	afwaardering	restwaarde	Afschrijving	Boekwaarde	Investering/	Afschrijving	Boekwaarde		
Nr.	Omschrijving		investering	aanschaf	boekwaarde	waarde	1-1-2015		voorg.jaren	beginbalans	Desinvestering	dit jaar	eindbalans		
										1-1-2024			31-12-2024		
	Materiële vaste activa														
001.	Gronden					€ 136.134			€ -	€ 136.134			€ 136.134		
	Gebouwen														
002.	Houtdroogloods			0,0		€ 43.580	€ 27.591		€ 15.989	€ -		€ -	€ -		
003.	Uitbreiding zaag- en droogloods		28-12-2000	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		16-3-2010	20,0		€ 1.750		€ 500	€ 1.250	€ 500	€ -	€ -	€ 500		
	CV-ketel Vaillant		1-4-2020	6,67		€ 1.545			€ 384	€ 1.161	€ -	€ 103	€ 1.058		
						€ 3.295	€ -	€ 500	€ 1.634	€ 1.661	€ -	€ 103	€ 1.558		
	Bedrijfsinventaris														
007.	Zagen		15-12-14	5,0		€ 1.095			€ 497	€ 598	€ -	€ 55	€ 543		
	Totaal materiële vaste activa									€ 141.486	€ -	€ 158	€ 141.328		