

RAPPORT 2025

uitgebracht aan

het bestuur van

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis
te Groenlo

RAPPORT 2025

uitgebracht aan

het bestuur van

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuïs
te Groenlo

Financieel verslag

Jaarrekening

	<i>blz.</i>
Voorwoord	1.
Balans per 31 december 2025	2.
Begroting 2026	4.
Exploitatierekening over 2025	4.
Toelichtingen	5.
Ondertekening jaarrekening door het bestuur	6.

Bijlage

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

Groenlo, 22 juni 2026

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) groot € 120.000.

Dit jaar is het restant van de subsidie ontvangen van € 34.896 (in 2024 € 85.104).

Daarmee is in 2025 het voorschot van de Regio Achterhoek geheel afgelost (€ 30.000).

* LEADER:

Liaison Entre Actions de Development de'l Economie Rurale

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

BALANS PER

ACTIVA

31 december 2025

1 januari 2025

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Gronden	€ 136.134		€ 136.134	
Gebouwen	€ 1		€ 1	
Tuin	€ 3.092		€ 3.092	
Machines en werktuigen	€ 1.455		€ 1.558	
Bedrijfsinventaris	€ 488		€ 543	
		€ 141.170		€ 141.328

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Diversen	€ -		€ 255	
Rente spaarrekening	€ 410		€ 959	
Nog te ontvangen subsidies LEADER	€ -		€ 34.896	
Omzetbelasting	€ 715		€ 6.839	
		€ 1.125		€ 42.949

Liquide middelen

Kas	€ 137		€ 98	
Rabobank rekening courant	€ 361		€ 622	
Rabobank rendementsrekening	€ 41.000		€ 1.000	
		€ 41.498		€ 1.720

€ 183.793

€ 185.997

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

BALANS PER

PASSIVA

31 december 2025

1 januari 2025

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal	€	42.108	€	31.200
----------	---	--------	---	--------

VOORZIENINGEN

Groot onderhoud onroerend goed	€	85.824	€	67.182
Groot onderhoud zaagmachine/stoomketel	€	47.152	€	45.983
Onderhoud digi-project en overig	€	7.591	€	9.582
	€	140.567	€	122.747

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren	€	368	€	1.500
Lening u/g Regio Achterhoek	€	-	€	30.000
Overlopende passiva	€	750	€	550
	€	1.118	€	32.050

€ 183.793

€ 185.997

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

EXPLOITATIEREKENING OVER 2025 (met vergelijkende cijfers over 2024 en 2023)

en

BEGROTING 2026

Opbrengst	Begroting 2026	Exploitatie 2025	Exploitatie 2024	Exploitatie 2023
Entreegelden	€ 18.000	€ 15.917	€ 4.958	€ 1.896
Opbrengsten kantine	€ 4.500	€ 4.066	€ 1.766	€ 1.900
Zaaggelden	€ 200	€ 119	€ 204	€ -
Donaties	€ 5.000	€ 9.411	€ 1.542	€ 1.768
Subsidies	€ 2.000	€ 9.435	€ 2.000	€ -
Verhuur vergaderruimte	€ 1.000	€ 995	€ 1.000	€ -
Rente spaarrekening	€ 400	€ 410	€ 1.254	€ 7
	€ 31.100	€ 40.353	€ 12.724	€ 5.571
Kosten				
Bankkosten	€ 600	€ 589	€ 267	€ 253
Kantinekosten	€ 1.800	€ 1.894	€ 1.208	€ 1.098
Representatie, reclame, PR	€ 2.500	€ 5.922	€ 920	€ 580
Vrijwilligersfeest/vergoeding/kosten vrijwilligers	€ 1.800	€ 1.800	€ 626	€ 420
Contributies en bijdragen	€ 1.400	€ 1.331	€ 779	€ 682
Energie	€ 4.000	€ 3.610	€ 3.019	€ 1.741
Verzekeringen onr. goed	€ 2.500	€ 2.374	€ 1.633	€ 1.417
Verzekeringen algemeen	€ 500	€ 480	€ 351	€ 329
Lasten onroerende zaken	€ 600	€ 588	€ 588	€ 570
Reparatie en onderhoud machines/installaties	€ 1.500	€ 2.207	€ 1.609	€ -
Diversen	€ 2.500	€ 2.478	€ 1.109	€ 1.776
Kleine aanschaffingen	€ 1.750	€ 1.754	€ 1.867	€ 720
Accountantskosten (incl. Flythnet accountview)	€ 1.200	€ 1.112	€ 882	€ 778
Reiskosten	€ 100	€ 51	€ 102	€ -
Advieskosten (fondsenwerving)	€ -	€ -	€ -	€ 14.500
Kosten heropening (na restauratie)		€ 3.097		
Porti, telefoon, etc.	€ 100	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 150	€ 158	€ 158	€ 158
	€ 23.000	€ 29.445	€ 15.118	€ 25.022
Begroting	€ 8.100			
Exploitatieresultaat		€ 10.908	€ 2.394-	€ 19.451-
Bij: Ontvangen monumentensubsidie		€ 25.000		
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		€ 25.000-	€ 9.582-	€ 1.629-
Exploitatie tekort		€ 10.908	€ 2.394-	€ 19.451-

Stichting Stoomhoutzagerij Nahuis

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

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 2025	€ 31.200
Bij: exploitatie-overschot	€ 10.908
Stand per 31 december 2025	<u>€ 42.108</u>

Voorziening groot onderhoud

Stand 1 januari 2025	€ 67.182
Bij: ontvangen subsidie monumentenzorg (5 jarig onderhoud)	€ 25.000
	€ 92.182
Af: uitgevoerd onderhoud	€ 6.358
Stand 31 december 2025	<u>€ 85.824</u>

Voorziening groot onderhoud zaagmachine/stoomketel

Stand 1 januari 2025	€ 45.983
Bij: restitutie kosten 2024 (WSI)	€ 1.169
Stand 31 december 2025	<u>€ 47.152</u>

Voorziening digiprojecten en overig

Stand per 1 januari 2025	€ 9.582
Af: uitgaven Digi-project	€ 1.991
Stand per 31 december 2025	<u>€ 7.591</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2025

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.