



De Rat · IJlst
HOUTZAAGMOLEN

Financiële informatie 2018 2019 2020

Inkomsten

Stichting Houtzaagmolen De Rat heeft als voornaamste bronnen van inkomsten de (bewust laagdrempelige) toegangsprijs die de bezoekers betalen en de verkoop van het op windenergie gezaagde hout.

De bezoekers betalen 2 euro per persoon (kinderen de helft), inclusief 9% btw. Groepen betalen € 1,50 per persoon. Betaling is contant of per PIN bij betreding van de molen. Het aantal bezoekers varieert sterk: in 2018 waren het er circa 8500, mede door de invloed van Leeuwarden Culturele Hoofdstad. In het corona-jaar 2020 daarentegen 4400 en in 2019 6700, wat dicht bij het gemiddelde over de jaren heen ligt.

De verkoop van gezaagd hout geschiedt zowel op bestelling (grotere projecten, zoals bijvoorbeeld een complete mast voor een skûtsje), als handverkoop van planken die in voorraad zijn. De prijzen zijn marktconform en er wordt 21% btw in rekening gebracht. Ook hier is sprake van grote verschillen per jaar.

Belangrijke neveninkomsten zijn de verkoop aan bezoekers van snijplankjes en tapasplankjes, en spontane giften als waardering voor de rondleiding die men gehad heeft. Verder zijn er ongeveer 250 'Vrienden van de molen', die een jaarlijkse donatie doen. Soms wordt het molenterrein verhuurd voor kleinschalige openluchtevenementen en b.v. trouwfoto's.

Sinds eind 2018 de vaste molenaar (in dienst van de gemeente SWF) korter is gaan werken, ontvangt de stichting elk kwartaal een bedrag van € 5.211, waarmee een vervangende deeltijd-molenaar kan worden bekostigd.

Een eenmalige baat was in 2020 de Molenprijs 2020, waarbij De Rat tweede werd. Dit bedrag is gereserveerd voor een speciaal project.

Uitgaven

De belangrijkste terugkerende uitgave is de jaarlijkse afdracht van € 9.000 plus btw aan de gemeente SWF, als bijdrage in de kosten van instandhouding van de molen.

Sinds eind 2018 is er op declaratiebasis een tweede deeltijd-molenaar werkzaam, waardoor de molen net als in het verleden vier dagen per week in bedrijf kan blijven.

Kleinere groepen uitgaven zijn:

Vrijwilligers en molenaars: dit betreft uitgaven voor het welzijn van de werkers op de molen: koffievoorziening, bijeenkomsten, jaarlijks uitje, kerstattentie, etc.

Functioneren zaagmolen: elektrische energie. Vervanging van zaagbladen. Verder klein onderhoud, gereedschappen, kleine machines (zoals een kettingzaag).

Houtinkoop: heeft voor het laatst in 2018 plaatsgevonden, maar zal in 2021 opnieuw gebeuren. Het gaat om ruwe stammen, gekocht voor een prijs van circa € 150/m³. Soms krijgt de molen ook hout cadeau, bijvoorbeeld afkomstig van kapwerkzaamheden van de gemeente.

Publiciteit: laten drukken en verspreiden van folders; advertenties; website (in 2019 geheel vernieuwd); productie van plankjes voor bezoekers. In 2020 zijn er extra uitgaven gedaan i.v.m. de wedstrijd om de Molenprijs 2020.

Administratie en bestuur: aansprakelijkheidsverzekeringen; administratiekosten; toegangskarten; bankkosten; investeringen in PIN-betaalmogelijkheid (2020).

Groot onderhoud

In de samenwerkingsovereenkomst van 2019 is bepaald dat de stichting het groot onderhoud aan de molen organiseert en begeleidt en dat de gemeente SWF het onderhoud financiert. Dit is gebaseerd op een onderhoudsplan voor de periode 2018-2030.

Alle facturen die het geplande groot onderhoud betreffen worden *rechtstreeks* door de gemeente aan de onderhoudsbedrijven betaald, na kwaliteitsgoedkeuring door de stichting. De betreffende bedragen gaan dus niet via de boekhouding van de stichting.

Februari 2021

Fabio Poelhekke,
penningmeester

Volgende bladzijden:

- Staat van baten en lasten 2018, 2019, 2020
- Balans 2018 – 2020

Staat van baten en lasten

	2018	2019	2020	toelichting
Baten				
Bezoekers	16.076	12.854	8.372	*1
Souvenirplankjes	3.514	3.118	5.845	
Giften	3.031	3.125	3.390	
Donateurs	1.000	2.901	2.177	
Verhuur	1.459	941	65	
Houtverkoop	25.694	10.359	13.840	*2
Vervanging Molenaar (van SWF)		22.581	20.844	*3
Onderhoud (van SWF)	13.223			*4
Molenprijs (tweede prijs)			8.590	
BTW teruggave	4.219	458	8.533	
Overig	11.818	677	1.029	*5
Totaal Ontvangen	80.033	57.014	72.685	
Lasten				
Vrijwilligers en Molenaar	2.179	4.416	3.089	
Functioneren Zaagmolen	5.295	7.505	3.683	
Houtinkoop	3.567			
Publiciteit	3.348	6.593	11.479	*6
Administratie en Bestuur	3.306	3.540	4.144	
Vervanging Molenaar		23.179	24.512	*7
Onderhoud namens gem. SWF	24.319			*4
Bijdrage aan gem. SWF 2018		10.872		*8
Instandhoudingsbijdrage aan SWF		10.890	10.890	*9
Overig	10.540			*5
Totaal Uitgegeven	52.555	66.994	57.797	
saldo ontvangen -/- uitgegeven	27.479	-9.980	14.888	

Toelichting:

De administratie is op kasbasis.

Voor zover van toepassing zijn alle bedragen inclusief btw.

*1: het aantal bezoekers was resp. 8500, 6700 en 4400 per jaar.

*2: hoge inkomsten in 2018, want voor 30% van facturen uit 2017.

*3: wegens deeltijdpensioen van de molenaar, vergoedt de gemeente deze kosten.

*4: sinds 2019 wordt het (groot) onderhoud rechtstreeks door de gemeente betaald.

*5: in 2018 betrof het meeste hiervan uit door- en terugbetalingen.

*6: in 2020 zijn extra uitgaven gedaan aan publiciteit bij deelname aan de Molenprijs.

*7: diensten van de tweede molenaar.

*8: achterstallige betaling over 2018.

*9: de molen draagt hiermee bij aan de kosten van groot onderhoud door de gemeente.

BALANS 2018, 2019, 2020

Activa

	1-1-2018	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Financieel				
bank	40.932	67.689	57.572	73.232
kas		722	859	87
	40.932	68.411	58.431	73.319
Materieel				
houtvoorraad	17.000	16.683	13.865	12.260
	17.000	16.683	13.865	12.260
Vorderingen				
debiteuren		6.923	3.552	4.994
btw			6.253	3.117
		6.923	9.805	8.111
Totaal Activa	57.932	92.017	82.101	93.690

Passiva

	1-1-2018	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Schulden				
bijdrage 2018 aan gemeente SWF *1		10.872		
		10.872		
Reserveringen				
aankoop hout investeringen		18.000	13.398	5.000
besteding Molenprijs *2				8.590
toegangsruimte				11.410
continuïteitsreserve *3		20.000	20.000	40.000
		38.000	33.398	65.000
Onbestemd Vermogen	57.932	43.145	48.703	28.690
Totaal Passiva	57.932	92.017	82.101	93.690

Toelichting:

*1: pas in 2019 betaald

*2: te besteden aan de toegangsruimte

*3: bestemd voor opvang van onvoorziene, tijdelijke terugval in inkomsten