



De Rat · IJlst
HOOTZAAGMOLEN

Financiële informatie 2019, 2020 en 2021

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 2019 waren het er circa 6700. In het corona-jaar 2020 daarentegen 4400 en in 2021 ongeveer 5000.

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. Maar door de coronabeperkingen was dit afgelopen jaren heel weinig.

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.

In 2021 is het project *Voorzieningen voor de toekomst van het houtzaagambacht* van start gegaan. Dit betreft de verbouwing en herinrichting van de toegangsruimte onder de molen tot een educatieruimte ten behoeve van huidige en toekomstige generaties molenaars.. De stichting financiert dit project met € 20.000 uit eigen middelen (inclusief de Molenprijs 2020). Daarnaast zijn er toezeggingen gedaan door meerdere fondsen ten bedrage van € 33.500. Hiervan is in 2021 € 7.000 reeds aan de stichting uitgekeerd.

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, kersttentie, etc.

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

Houtinkoop: heeft in 2021 voor het eerst in 2021 plaatsgevonden. 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 werden er extra uitgaven gedaan i.v.m. de wedstrijd om de Molenprijs 2020.

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

In 2021 zijn er nog geen uitgaven gedaan voor het project *Voorzieningen voor de toekomst van het houtzaagambacht*. Deze zullen allemaal in 2022 plaatsvinden.

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.

April 2022

Fabio Poelhekke,
penningmeester

Volgende bladzijden:

- Staat van baten en lasten 2019, 2020 en 2021
- Balans 2021

Staat van baten en lasten

	2019	2020	2021	toelichting
Baten				
Bezoekers	12.854	8.372	10.111	
Souvenirplankjes	3.118	5.845	4.467	
Giften	3.125	3.390	2.440	
Donateurs	2.901	2.177	2.482	
Verhuur	941	65	268	
Houtverkoop	10.359	13.840	18.773	
Vervanging Molenaar (van SWF)	22.581	20.844	20.844	*1
Molenprijs (tweede prijs)		8.590		
Subsidies verbouwing			7.000	
BTW teruggave	458	8.533	5.109	
Overig	677	1.029	5	
Totaal Ontvangen	57.014	72.685	71.500	
Lasten				
Vrijwilligers en Molenaar	4.416	3.089	3.025	
Functioneren Zaagmolen	7.505	3.683	2.565	
Houtinkoop			7.994	
Publiciteit	6.593	11.479	3.850	*2
Administratie en Bestuur	3.540	4.144	3.750	
Vervanging Molenaar	23.179	24.512	23.997	*3
Bijdrage aan gem. SWF 2018	10.872			*4
Instandhoudingsbijdrage aan gemeente SWF	10.890	10.890	10.890	*5
BTW betaling			20	
Totaal Uitgegeven	66.994	57.797	56.072	
saldo ontvangen -/- uitgegeven	-9.980	14.888	15.428	

*saldo min Molenprijs (2020)
en subsidies (2021)*

6.298

8.428

Toelichting:

De administratie is op kasbasis.

Voor zover van toepassing zijn alle bedragen inclusief btw.

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

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

*3: diensten van de tweede molenaar.

*4: achterstallige betaling over 2018.

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

BALANS 31-12-2021**Activa**

	31-12-2020	31-12-2021
Financieel		
bank	73.232	87.682
kas	87	1.064
	73.319	88.746
Materieel		
houtvoorraad	12.260	12.000
	12.260	12.000
Vorderingen		
debiteuren	4.994	100
btw	3.117	1.520
toezeggingen verbouwing		26.500
	8.111	28.120
Totaal Activa	93.690	128.866

Passiva

	31-12-2020	31-12-2021
Schulden		
te betalen rekeningen		
Reserveringen		
aankoop hout	5.000	5.000
investeringen		
besteding Molenprijs	8.590	

kosten verbouwing	11.41 0	53.500
continuïteitsreserve	40.00 0	40.000
	65.00 0	98.500
Onbestemd Vermogen	28.69 0	30.366
Totaal Passiva	93.69 0	128.86 6