

## Financiële verslaggeving 2018

### Resultaat

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
Subtotaal Inkomsten	14.275	-	15.699	-	1.424	110%
Subtotaal Subsidies	39.772		39.982		210	101%
Subtotaal Organisatiekosten		12.000		10.203	1.797	85%
Subtotaal Evenementen/Activeiten		10.525		9.618	907	91%
Subtotaal Huisvestingskosten en Onderhoud		37.296		56.568	-19.272	152%
Subtotaal Projecten		20.566		850	19.716	4%
Subtotaal Mutatie Reserves	10.283	1.098	14.148	-	4.963	
<b>Resultaat</b>	-	<b>-17.156</b>		<b>-7.410</b>	<b>9.745</b>	
<b>Totaal</b>	<b>64.330</b>	<b>64.330</b>	<b>69.829</b>	<b>69.829</b>		
Investeringsen	0		10.000		0	

Het jaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van € 7.410 ten opzichte van in het gebudgetteerde negatieve resultaat van € 17.156. Het positieve verschil van € 9.745 werd voornamelijk veroorzaakt doordat er nauwelijks uitgaven zijn gedaan aan het Trekvaarproject. Deze uitgaven zijn doorgeschoven naar 2019.

De onderhoudskosten waren €23.231 hoger dan gebudgetteerd door de een verandering van het Meerjarig Onderhoudsplan (MOP). Het schilderen van de molen is naar voren gehaald en in 2018 uitgevoerd. Dit heeft echter geen invloed op het resultaat gehad aangezien de stijging deels ten laste is gebracht van de Reserve Groot Onderhoud en is gecompenseerd door lagere overige kosten.

Een meer gedetailleerde toelichting op het resultaat wordt verderop in het document gegeven.

### Kasstroom

#### Kasstroomoverzicht

Resultaat	-7.410	
Afschrijving	7.845	
Mutatie kortlopende vorderingen	4.124	
Mutatie kortlopende schulden	-1.192	
<b>Operationele kasstroom</b>		<b>3.367</b>
<b>Investeringsen</b>		<b>-10.000</b>
Mutatie overlopende passiva	-425	
Mutatie Reserve Groot Onderhoud	-13.723	
<b>Netto kasstroom/mutatie bank en kas</b>		<b>-14.148</b>
<b>Mutatie Bank en Kas</b>		<b>-20.781</b>

De kasstroom in 2018 was €20.781 negatief, hetgeen voornamelijk is veroorzaakt door het negatieve resultaat, hoge onderhoudsuitgaven en investering in de MIVA toilet, welke deels werden gecompenseerd door de lagere Trekvaart uitgaven.

## Balans

<b>Stichting Houtzaagmolen De Salamander</b>			
<b>Balans per 31 december 2018</b>			
0		PASSIVA	
<b>Vaste Activa</b>		<b>Eigen Vermogen</b>	
Grond en Opstallen	PM	Algemene Reserve	339.998
Inventaris	70.604	Reserve Groot Onderhoud	61.277
<b>Vlottende Activa</b>			
Voorraad hout	PM		
Te ontvangen rente	97	<b>Overlopende passiva</b>	
Te ontvangen BTW	989	Subsidie Trekvaart	9.125
Debiteuren	0		
<b>Liquide middelen (Bank Saldi)</b>		<b>Crediteuren</b>	
Rabo Rek Courant	1.650	Leveranciers	0
ING Bonus Spaarrek	41.055	Vrijwilligers	0
Rabo Bedrijfssparen	0	Te betalen BTW	0
ING Zakelijke rekening	868		
Rabo Doelreserveren	195.000		
Spaarrekening ASN	99.946		
Kas	192		
	<b>338.711</b>		
	<b>410.400</b>	<b>410.400</b>	

<b>Toelichting op de Balans</b>	
ACTIVA	PASSIVA
<b>Grond en Opstallen</b>	<b>Algemene Reserve</b>
Gezien de bestemming nl. Rijksmonument is er geen economische waarde. De verzekerde waarde van de opstallen is € 2.090.000	Het negatieve resultaat van € 7,410,- komt ten laste van de algemene reserve
<b>Inventaris</b>	<b>Groot Onderhoud</b>
Er vindt jaarlijks 10% afschrijving plaats van de boekwaarde	De voorziening is gebaseerd om het Meerjarig Onderhouds plan

## Detail toelichting resultaat

### Inkomsten

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Inkomsten</b>						
Bijdrage Donateurs	4.000		4.937		937	123%
Bijdrage Sponsors (10x275)	2.750		1.175		-1.575	43%
Houtverkoop/zagen	4.000		4.211		211	105%
Verkoop	1.000		326		-674	33%
Giften/Donaties			2.720		2.720	
Cultuur menu	2.025		2.255		230	111%
Rente	500		75		-425	15%
<b>Subtotaal Inkomsten</b>	<b>14.275</b>	<b>-</b>	<b>15.699</b>	<b>-</b>	<b>1.424</b>	<b>110%</b>

De inkomsten waren € 1.424 hoger dan gebudgetteerd. De bijdrage van donateurs was fors hoger dan budget en ongeveer gelijk aan 2016. Helaas is er een aantal sponsors afgehaakt.

Giften/Donaties zijn gebudgetteerd onder kleine kas, maar de kleine kas wordt nu uitgesplitst in opbrengsten en kosten. De realisatie in 2018 is ongeveer gelijk aan 2017.

Door de extreem lage rentestand zijn de renteopbrengsten erg laag

### Subsidies

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Subsidies</b>						
Gemeente L'dam-Voorburg	31.154		31.154		0	100%
Nat. Rest. Fonds (NRF) BRIM	4.500		4.500		0	100%
PROV ZUID HOLL Draaipremie	450		410		-40	91%
Instandhoudingssubsidie	3.668		3.668		0	100%
Oranje fonds	-		250		250	0%
<b>Subtotaal Subsidies</b>	<b>39.772</b>	<b>-</b>	<b>39.982</b>	<b>-</b>	<b>210</b>	<b>101%</b>

### Organisatiekosten

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Organisatiekosten</b>						
Assurantiekosten		8.000		6.026	1.974	75%
Marketing & Communicatie		1.000		995	5	100%
Bestuur & Secretariaat		3.000		3.182	-182	106%
<b>Subtotaal Organisatiekosten</b>		<b>12.000</b>		<b>10.203</b>	<b>1.797</b>	<b>85%</b>

De organisatiekosten zijn € 1.797 lager dan het budget van € 12.000. Dit werd veroorzaakt door lagere assurantie kosten, die iets hoger zijn dan 2017 (€5.703).

## Evenementen/Activiteiten

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Evenementen/Activiteitskosten</b>						
Vrijwilligers verg. en trainingen		3.500		5.680	-2.180	162%
Openingen bijeenkomsten		-		-	0	0%
Cultuur menu		2.025		1.297	728	64%
Georganiseerde activiteiten/evenementen		5.000		2.641	2.359	53%
<b>Subtotaal Evenementen/Activeiten</b>		<b>10.525</b>		<b>9.618</b>	<b>907</b>	<b>91%</b>

De kosten voor vrijwilligers waren fors hoger dan gebudgetteerd, voornamelijk veroorzaakt door een niet gebudgetteerde uitgave van €1.577,50 aan kleding voor vrijwilligers.

De kosten van georganiseerde activiteiten/evenementen waren lager dan gebudgetteerd, maar hoger dan in 2016 (€1.547).

## Huisvestingskosten en Onderhoud

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Huisvestingskosten en Onderhoud</b>						
Onderhoudsplan 2018		15.000		38.231	-23.231	255%
Klein/jaarijks Onderhoud		6.697		5.021	1.676	75%
Huisvestingskosten, energie, riool, etc		7.421		5.471	1.950	74%
Kleine Kas		1.428		-	1.428	0%
Afschrijvingen inventaris		6.750		7.845	-1.095	116%
<b>Subtotaal Huisvestingskosten en Onderhoud</b>		<b>37.296</b>		<b>56.568</b>	<b>-19.272</b>	<b>152%</b>

De onderhoudskosten vielen hoger uit dan geraamd, voornamelijk veroorzaakt door de verandering van het Meerjarig Onderhoud Plan, waardoor het schilderen van de molen in 2018 werd uitgevoerd.

De kosten geregistreerd in de kleine kas worden sinds dit jaar op de desbetreffende kosten rekeningen geboekt zoals klein onderhoud en huisvesting kosten.

De Afschrijvingen inventaris betreffen 10% van de boekwaarde van de inventaris en is hoger dan gebudgetteerd door afschrijving of het MIVA toilet, welke niet was gebudgetteerd.

## Projecten

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Projecten</b>						
Ontwikkelen Educatieve Middelen		-		-	0	
Trekvaart		20.566		850	19.716	4%
<b>Subtotaal Projecten</b>		<b>20.566</b>		<b>850</b>	<b>19.716</b>	<b>4%</b>

Uitgaven aan het project waren beperkt in 2018 en zijn door geschoven naar 2019.

## Reserveringen

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Mutatie Reserves:</b>						
Groot Onderhoud		1.098	13.723		14.821	-1250%
Erfgoedlijn trekvaarten prov ZH	10.283		425		-9.858	4%
<b>Subtotaal Mutatie Reserves</b>	<b>10.283</b>	<b>1.098</b>	<b>14.148</b>	<b>-</b>	<b>4.963</b>	

De hogere onderhoudskosten leidde tot een onttrekking aan de Reserve Groot Onderhoud in plaats van een dotatie.

De kosten van het project Trekvaart bedroegen €850. Aangezien de Provincie voor 50% meefinanciert, is € 425 ten laste van de Voorziening Erfgoedlijn trekvaarten provincie ZH geboekt.

## Investerings

Stichting Houtzaagmolen De Salamander alle bedragen in Euro	Begroting 2018		Realisatie 2018		Verschil	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Euro	%
<b>Investerings</b>	<b>0</b>		<b>10.000</b>		<b>0</b>	

Er is €11.000 geïnvesteerd in een MIVA toilet en hiervoor is een subsidie van €1.000 ontvangen van het Van Ravesteyn fonds.

Leidschendam, 3 februari 2019