

Stichting Kloosterdorp Steyl
Sint Michaelstraat 7
5935 BL STEYL

Financieel verslag 2017

INHOUDSOPGAVE

I. SAMENSTELLINGSVERKLARING

II. ACCOUNTANTSVERSLAG

- Algemeen
- Opdracht
- Accountantsbevindingen

III. JAARREKENING 2017

- Balans per 31 december
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

Stichting Kloosterdorp Steyl
T.a.v. het bestuur en de Raad van Toezicht
Sint Michaelstraat 7
5935 BL STEYL

■ Sint Servaasklooster 35
6211 TE Maastricht, NL
Postbus 235
6200 AE Maastricht, NL
■ Telefoon +31 43 326 05 05
Telefax +31 43 326 05 15
■ Email info@westpark.nl
Website www.westpark.nl

Datum	Kenmerk	Onderwerp
30 november 2018	STEYLS/2017/10620	Financieel verslag 2017

I. SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening 2017 van Stichting Kloosterdorp Steyl te Steyl is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.


Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslagverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Kloosterdorp Steyl. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar de website van de NBA.

Maastricht, 30 november 2018
WESTPARK ACCOUNTANTS
& BELASTINGADVISEURS


drs. E. (Eric) H.P. van de Gaar RA

STEYLS/2017/10620

3/16

II. ACCOUNTANTSVERSLAG

ALGEMEEN

De stichting is opgericht bij notariële akte de dato 18 december 2014 en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62116231.

De stichting heeft als doel:

De tot haar ter beschikking gestelde vermogen, goederen en terreinen te beheren en verder te ontwikkelen en mede in te zetten ten dienste van de kwetsbare en/of hulpbehoevende mens, welke mens is gericht op bezinning, persoonlijke groei, culturele ontwikkeling en wereldoriëntatie, het voorgaande vanuit het perspectief van zelfvoorzienendheid, gemeenschapszin en duurzaamheid en het verrichten van al hetgeen hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. Dit beheer en verder ontwikkeling dient te geschieden met inachtneming van en voortbouwend op het oorspronkelijk gedachtengoed van Arnoldus Janssen.

De stichting is op grond van haar doelstelling niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Het verslagjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

OPDRACHT

Het financieel verslag omtrent de jaarrekening 2017 van Stichting Kloosterdorp Steyl wordt door ons uitgebracht op basis van de daartoe door de directie verstrekte doorlopende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening. De opdracht omvat niet het instellen van een accountantscontrole.

ACCOUNTANTSBEVINDINGEN

In bijgaande jaarrekening zijn weergegeven de balans per 31 december 2017, sluitend met een balanstotaal van € 923.373 en een staat van baten en lasten over 2017, sluitend met een batig saldo van € 11.275.

III. JAARREKENING 2017

BALANS PER

	<u>2017</u>	€	<u>2016</u>	€
	€		€	
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa				
Overige vorderingen en overlopende activa		23.572		183.333
Liquide middelen		<u>899.801</u>		<u>589.121</u>
Totaal		<u><u>923.373</u></u>		<u><u>772.454</u></u>

31 DECEMBER

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	-/- 313.145		-/- 324.420	
Investeringsfonds	<u>921.268</u>		<u>973.485</u>	
		608.123		649.065
Langlopende schulden		260.015		115.000
Kortlopende schulden				
Crediteuren	1.026		4.390	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>54.209</u>		<u>3.999</u>	
		<u>55.235</u>		<u>8.389</u>
Totaal		<u><u>923.373</u></u>		<u><u>772.454</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Opbrengsten	237.191		-	
Subsidies	-		-	
Donaties	<u>10.017</u>		<u>18.210</u>	
		247.208		18.210
Overige lasten	<u>232.357</u>		<u>11.081</u>	
Som der lasten		<u>232.357</u>		<u>11.081</u>
		14.851		7.129
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>3.576</u>		-	
		<u>-/- 3.576</u>		<u>-</u>
Batig saldo		<u><u>11.275</u></u>		<u><u>7.129</u></u>

TOELICHTING

KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2017</u>	
	€	€
Batig saldo	11.275	
Mutatie investeringsfonds	<u>-/- 52.217</u>	
		-/- 40.942
Mutatie werkkapitaal		
Vlottende activa	159.761	
Vlottende passiva	<u>46.846</u>	
		<u>206.607</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		165.665
Opname leningen	200.000	
Aflossing leningen	<u>-/- 54.985</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>145.015</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>310.680</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

Tenzij hierna uitdrukkelijk anders is aangegeven, zijn activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Langlopende schulden

Verplichtingen met een looptijd langer dan 12 maanden zijn gerubriceerd als langlopende schulden. Overige verplichtingen zijn als kortlopend gerubriceerd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Methode van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

Vorderingen en overlopende activa	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Te ontvangen subsidies	-	183.333
Rekening-courant Missiehuis Sint Michaël te Steyl	23.572	-
	<u>23.572</u>	<u>183.333</u>
Liquide middelen		
Triodos Bank	701.487	589.121
Restauratiefonds bouwdepot	198.314	-
	<u>899.801</u>	<u>589.121</u>
Eigen vermogen		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Saldo begin boekjaar	-/- 324.420	1.785
Dotatie investeringsfonds	-	-/- 333.334
Exploitatiesaldo boekjaar	11.275	7.129
	<u>-/- 313.145</u>	<u>-/- 324.420</u>
Saldo ultimo boekjaar		
<i>Investeringsfonds</i>		
Saldo begin boekjaar	973.485	1.000.000
Mutaties	-/- 52.217	-/- 26.515
	<u>921.268</u>	<u>973.485</u>
Saldo ultimo boekjaar		

<u>Mutaties investeringsfonds</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Ontwikkelen projectfolio</i>		
Business Case	-	5.272
Haalbaarheidsstudies	20.901	5.364
<i>Uitvoering renovatie</i>		
Forgiveness Museum	24.691	2.964
<i>Opzetten professionele organisatie</i>		
Communicatieplan	-	68
Administratieve en bestuurlijke functie	6.625	12.847
	<hr/>	<hr/>
Saldo ultimo boekjaar	52.217	26.515
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Statutaire resultaatbestemmingsregeling

De statuten vermelden niets omtrent de bestemming van het exploitatiesaldo.

Langlopende schulden

Onderhandse lening R.K. Beheerstichting Congregatie "de Voorzienigheid"	65.000	65.000
De Nederlandse Provincie van de Zusters Franciscanessen SFIC	-	50.000
Hypothecaire lening Stichting Nationaal Restauratiefonds	195.015	-
	<hr/>	<hr/>
	260.015	115.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Van de langlopende schulden heeft € 235.575 een looptijd langer dan 5 jaren.

De rentevoet bedraagt 0% met betrekking tot de onderhandse lening en 3,40% ten aanzien van de hypothecaire lening.

Kortlopende schulden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
De Nederlandse Provincie van de Zusters Franciscanessen SFIC	50.000	-
Hypothecaire lening Stichting Nationaal Restauratiefonds	4.000	-
Te betalen kosten	209	3.999
	<hr/>	<hr/>
	54.209	3.999
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet uit de balans blijvende rechten, verplichtingen en gestelde zekerheden

Stichting Kloosterdorp Steyl (erfpachter) en het kerkgenootschap Missiehuis Sint Michaël te Steyl (eigenaar) hebben een overeenkomst gesloten inzake de grondpercelen en opstallen van het Missiehuis Sint Michaël te Steyl voor de duur van minimaal 75 jaar, gerekend vanaf 8 december 2016. De erfpachter is jaarlijks een canon verschuldigd van € 92.375.

Ten behoeve van Stichting Nationaal Restauratiefonds zijn verpand:

- alle rechten en acties voortvloeiende uit huur- of pachtovereenkomsten met betrekking tot het onderpand, in het bijzonder de rechten op huur- respectievelijke pachtpenningen en op vergoedingen, ongeacht welke, ter zake van het gebruik van het onderpand

Stichting Kloosterdorp Steyl heeft zich verplicht middels verkrijging van de subsidies van Provincie en gemeente Venlo alsmede met eigen bijdragen tot realisatie van activiteiten en projecten waarmee een wezenlijke bijdrage wordt geleverd aan de realisatie van het provinciale beleid, niet alleen op het gebied van de instandhouding van monumenten maar ook op het gebied van verduurzaming, arbeidsparticipatie, burgerparticipatie, leefbaarheid, asbestsanering en energiebesparing, versterking van het economisch potentieel van de regio en het toerisme (vergroting aantrekkingskracht gebied). Het betreft de inzet van startkapitaal voor het verrichten van allerlei uiteenlopende activiteiten, waaronder de uitvoering van de eerste relatief kleine restauratie- en herbestemmingsprojecten, het opzetten van een adequate organisatie met communicatie- en netwerkactiviteiten, de ontwikkeling van een projectportfolio met nieuwe projecten en het opbouwen van een onderhoudsreserve. Het gaat hier meer concreet om de volgende activiteiten, die in de fase voorafgaand aan de daadwekkelijke transformatie van de (groene) monumenten in het kloosterdorp worden uitgevoerd:

- uitvoering van de eerste projecten:
 - The Forgiveness Museum;
 - Ambachtsschool Nieuwe Steyl;
 - Bezoekers- en informatiecentrum
- het opzetten van een professionele organisatie met communicatie-, PR- en netwerkactiviteiten;
- onderzoek naar de haalbaarheid van de ontwikkeling van nieuwe projecten;
- opbouwen van een onderhoudsreserve.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengsten		
Verhuur	139.691	-
Nuts: electra en water	97.330	-
	<hr/>	<hr/>
	237.191	-
	<hr/>	<hr/>
Subsidies		
Provincie Limburg	-	333.333
Gemeente Venlo	-	333.333
Dotaties investeringsfonds	-	-/- 666.666
	<hr/>	<hr/>
	-	-
	<hr/>	<hr/>
Donaties		
Fraters van Utrecht	-	1.000
Broeders OLV Lourdes	-	4.000
Congregatie Zusters van Liefde	-	13.000
Vrouwen van Bethanië	10.000	-
Diversen	17	210
	<hr/>	<hr/>
	10.017	18.210
	<hr/>	<hr/>
Overige lasten		
Huisvestingskosten	222.949	8.038
Kantoorkosten	1.615	-
Algemene kosten	7.793	3.043
	<hr/>	<hr/>
	232.357	11.081
	<hr/>	<hr/>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Erfpachtcanon	92.375	-
Onderhoud gebouwen	5.681	7.420
Schoonmaakkosten	2.295	-
Gas	23.244	-
Electra	67.904	-
Water	5.284	-
Netdiensten	-	618
Verzekeringspremies	18.052	-
Onroerende zaakbelasting	8.114	-
	<hr/>	<hr/>
	222.949	8.038
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <i><u>Uitgaven ten laste van het investeringsfonds</u></i>		
<i>Bestuurskosten</i>		
Vacatievergoeding	6.625	12.750
Communicatie	-	5.339
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud gebouwen	39.895	5.664
Schoonmaakkosten	1.416	852
Netdiensten	4.281	1.910
	<hr/>	<hr/>
	52.217	26.515
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente hypothecaire leningen	576	-
Bemiddelingskosten lening	3.000	-
	<hr/>	<hr/>
	3.576	-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>