

Stichting Kloosterdorp Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935 BL Steyl

Betreft : Jaarrekening 2022
Kenmerk : 2551/EO/MR
Roermond : 2 juni 2023

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken van uw onderneming over het boekjaar 2022 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en inlichtingen.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van een toelichting zijn wij uiteraard altijd gaarne bereid.

U verder dankende voor het in ons gestelde vertrouwen, tekenen wij,

hoogachtend,
Accountantskantoor Fiscam B.V.

M.H.M. Reuterink
Accountant-Administratieconsulent

Stichting Kloosterdorp Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935 BL STEYL

Jaarrekening 2022

Stichting Kloosterdorp Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935 BL STEYL

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	6
1.4 Meerjarenoverzicht	8
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	10
2.2 Staat van baten en lasten	12
2.3 Kasstroomoverzicht over 2022	13
2.4 Toelichting op de jaarrekening	14
2.5 Toelichting op de balans	16
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	22

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Kloosterdorp Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935 BL STEYL

Referentie: 2551/RST/MR

Roermond, 2 juni 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw onderneming.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Kloosterdorp Steyl te Venlo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 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 Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). 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 dan ook ervan uitgaan 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 www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Hoogachtend,
Accountantskantoor Fiscam B.V.



M.H.M. Reuterink
Accountant-Administratieconsulent

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 18 december 2014 werd de stichting met beperkte aansprakelijkheid Stichting Kloosterdorp Steyl per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62116231.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Kloosterdorp Steyl wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

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 gescheiden 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.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

- B.E.V. Lickfeld, voorzitter, secretaris
- P.J.W. Laumans, bestuurslid
- R.M. Niesen, bestuurslid

Raad van Toezicht

- E.W.M. Meijer, voorzitter
- W. van den Beucken, lid
- G.W.P. Frenken, lid

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Opbrengsten	286.236	100,0%	279.582	100,0%
Overige opbrengsten	6.250	2,2%	-	0,0%
Totale opbrengsten	292.486	102,2%	279.582	100,0%
Organisatiekosten	74.462	26,0%	75.258	26,9%
Huisvestingskosten	34.615	12,1%	314.800	112,6%
Verkoopkosten	15.718	5,5%	-	0,0%
Kantoorkosten	1.187	0,4%	851	0,3%
Algemene kosten	12.555	4,4%	22.139	7,9%
Vrijval investeringsfonds	-168.149	-58,7%	-	0,0%
Som der kosten	-29.612	-10,3%	413.048	147,7%
Resultaat	322.098	112,5%	-133.466	-47,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.770	-1,0%	-6.387	-2,3%
Som der financiële baten en lasten	-2.770	-1,0%	-6.387	-2,3%
Overschot/tekort	319.328	111,5%	-139.853	-50,0%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gestegen met € 459.181. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Opbrengsten	6.654	
Overige opbrengsten	6.250	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	796	
Huisvestingskosten	280.185	
Algemene kosten	9.584	
Vrijval investeringsfonds	168.149	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>3.617</u>	
		475.235
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Verkoopkosten	15.718	
Kantoorkosten	<u>336</u>	
		<u>16.054</u>
Stijging resultaat		<u><u>459.181</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€
Opbrengsten	286.236	279.582	240.116	263.200
Overige opbrengsten	6.250	-	-	-
Totale opbrengsten	292.486	279.582	240.116	263.200
Organisatiekosten	74.462	75.258	9.713	1.500
Huisvestingskosten	34.615	314.800	234.094	272.784
Verkoopkosten	15.718	-	-	-
Kantoorkosten	1.187	851	828	1.061
Algemene kosten	12.555	22.139	20.142	21.416
Vrijval investeringsfonds	-168.149	-	-	-
Som der kosten	-29.612	413.048	264.777	296.761
Resultaat	322.098	-133.466	-24.661	-33.561
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	-	4.874
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.770	-6.387	-6.317	-6.922
Som der financiële baten en lasten	-2.770	-6.387	-6.317	-2.048
Overschot/tekort	319.328	-139.853	-30.978	-35.609

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na saldobestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	183.424		170.473	
Overlopende activa	<u>48.751</u>		<u>87.500</u>	
		232.175		257.973
<i>Liquide middelen</i>		133.964		64.541
Totaal activazijde		<u><u>366.139</u></u>		<u><u>322.514</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na saldobestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	-281.308		-600.637	
Achtergestelde leningen	-		325.114	
		-281.308		-275.523
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	224.144		235.776	
		224.144		235.776
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	7.250		7.250	
Handelscrediteuren	11.793		34.804	
Overige schulden	404.260		320.207	
		423.303		362.261
Totaal passivazijde		<u>366.139</u>		<u>322.514</u>

2.2 Staat van baten en lasten

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten		286.236		279.582
Overige opbrengsten		6.250		-
Totale opbrengsten		<u>292.486</u>		<u>279.582</u>
Organisatiekosten	74.462		75.258	
Huisvestingskosten	34.615		314.800	
Verkoopkosten	15.718		-	
Kantoorkosten	1.187		851	
Algemene kosten	12.555		22.139	
Vrijval investeringsfonds	-168.149		-	
Som der kosten		<u>-29.612</u>		<u>413.048</u>
Resultaat		<u>322.098</u>		<u>-133.466</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.770		-6.387	
Som der financiële baten en lasten		<u>-2.770</u>		<u>-6.387</u>
Overschot/tekort		<u><u>319.328</u></u>		<u><u>-139.853</u></u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		322.098		-133.466
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	25.798		-81.714	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	61.042		91.496	
		86.840		9.782
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		408.938		-123.684
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.770		-6.387	
		-2.770		-6.387
Kasstroom uit operationele activiteiten		406.168		-130.071
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie achtergestelde leningen	-325.114		9.371	
Mutatie langlopende schulden	-11.632		-12.945	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-336.746		-3.574
Mutatie geldmiddelen		69.422		-133.645
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		64.542		198.186
Mutatie geldmiddelen		69.422		-133.645
Stand per 31 december		133.964		64.541

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Kloosterdorp Steyl, statutair gevestigd te Venlo, bestaan voornamelijk uit:

- 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 verdere ontwikkeling dient te geschieden met inachtneming van en voortbouwend op het oorspronkelijk gedachtegoed van Arnoldus Janssen.

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

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Sint Michaelstraat 7 te STEYL.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Kloosterdorp Steyl, statutair gevestigd te Venlo is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62116231.

Gevolgen uitbraak Covid-19 virus

De uitbraak van het coronavirus COVID-19 geeft geen aanleiding om een aanvullende uiteenzetting in de jaarrekening op te nemen. Op het moment van het opmaken van deze jaarrekening zijn er geen gevolgen voor de stichting door de uitbraak van het COVID-19 virus.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Eigen vermogen bestaat uit het stichtingsvermogen en het investeringsfonds. Voor zover niet anders vermeld, zijn de bedragen opgenomen tegen nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET SALDO VAN BATEN EN LASTEN

Algemeen

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. De lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

De baten omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Overige opbrengsten

Onder overige opbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit filmopnames.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Onder de kortlopende vorderingen bevinden zich geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>183.424</u>	<u>170.473</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overlopende activa		
Afrekening energie en water	<u>48.751</u>	<u>87.500</u>
Liquide middelen		
NL86 RABO 0326 8149 81	90.162	16.062
NL20 TRIO 0198 0609 71	<u>43.802</u>	<u>48.479</u>
	<u>133.964</u>	<u>64.541</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2022	2021
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	-600.637	-460.784
Uit voorstel saldobestemming	319.328	-139.853
Aansluitcorrectie	1	-
Stand per 31 december	<u>-281.308</u>	<u>-600.637</u>

Voorstel tot bestemming van het saldo over het boekjaar 2022

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het saldo over het boekjaar 2022 ten bedrage van € 319.328 volledig toegevoegd aan het stichtingsvermogen. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Investeringsfonds		
Verbouwing en renovaties	-	19.457
Opzet professionele organisatie	-	53.316
Ontwikkelen project portfolio	-	77.341
Meerjarige onderhoudsreserve	-	175.000
	<u>-</u>	<u>325.114</u>

De projecten zijn afgerond en de Provincie Limburg en de Gemeente Venlo hebben gevraagd om de achtergestelde leningen terug te betalen. Reden waarom het bestuur heeft besloten tot vrijval ten gunste van het resultaat en tot terug betaling over te gaan.

	2022	2021
	€	€
<i>Verbouwing en renovaties</i>		
Stand per 1 januari	19.457	21.435
Verbouw advies en vergunningen	-	-1.978
Vrijval	<u>-19.457</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>19.457</u>
<i>Opzet professionele organisatie</i>		
Stand per 1 januari	53.316	53.316
Vrijval	<u>-53.316</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>53.316</u>

2.5 Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Ontwikkelen project portfolio</i>		
Stand per 1 januari	77.341	82.266
Mutatie boekjaar 2021	-	-3.063
Mutatie boekjaar 2020	-	-1.862
Vrijval	<u>-77.341</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	-	77.341
<i>Meerjarige onderhoudsreserve</i>		
Stand per 1 januari	175.000	158.726
Mutatie boekjaar 2021	-	-2.330
Dotatie 2021	-	59.094
Mutatie boekjaar 2020	-	-40.490
Vrijval	<u>-175.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	-	175.000

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Onderhandse leningen	55.250	58.500
Hypothecaire leningen	<u>168.894</u>	<u>177.276</u>
	<u>224.144</u>	<u>235.776</u>

Het deel van de schulden aan kredietinstellingen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 210.026. De rentevoet bedraagt 0% met betrekking tot de onderhandse lening en 3,4% ten aanzien van de hypothecaire lening.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Onderhandse leningen		
Onderhandse lening R.K. Beheerstichting Congregatie De Voorzienigheid	<u>55.250</u>	<u>58.500</u>
	<u>55.250</u>	<u>58.500</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Onderhandse lening R.K. Beheerstichting Congregatie De Voorzienigheid</i>		
Stand per 1 januari	61.750	65.000
Aflossing	<u>-3.250</u>	<u>-3.250</u>
Stand per 31 december	58.500	61.750
Aflossingsverplichting	<u>-3.250</u>	<u>-3.250</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>55.250</u>	<u>58.500</u>

De onderhandse lening betreft een lening van de R.K. Beheerstichting Congregatie 'De Voorzienigheid'. Aflossingsverplichting is € 3.250 per jaar. De verwachte looptijd is 20 jaar.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypothecaire lening Stichting Nationaal Restauratiefonds	<u>168.894</u>	<u>177.276</u>
	<u>168.894</u>	<u>177.276</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Hypothecaire lening Stichting Nationaal Restauratiefonds</i>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-18.724</u>	<u>-13.029</u>
Stand per 1 januari	181.276	186.971
Bijgeschreven rente	6.028	6.016
Vrijval bouwdepot	-	-5.180
Correctie aflossingen voorgaande jaren	-4.000	-
Aflossing	<u>-10.410</u>	<u>-6.531</u>
Stand per 31 december	172.894	181.276
Aflossingsverplichting	<u>-4.000</u>	<u>-4.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>168.894</u>	<u>177.276</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de restauratieprojecten Kloosterdorp in Steyl. Het rentepercentage bedraagt 3,4%, vast tot en met 2036. De aflossing bedraagt € 4.000 per jaar. Als zekerheid is gesteld een hypotheekakte gedagtekend 20 september 2017.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

Onder de kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is als één jaar. Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders bepaald.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Onderhandse lening	3.250	3.250
Hypothecaire lening	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
	<u>7.250</u>	<u>7.250</u>
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>11.793</u>	<u>34.804</u>
Overige schulden		
Waarborgsommen	8.925	8.925
Accountantskosten	10.235	10.858
Missiehuis St. Michaël te Steyl	210.778	5.866
Huur volgende verslagjaar	17.357	6.235
Provincie Limburg, subsidie	105.247	-
Gemeente Venlo, subsidie	51.718	-
Erfpachtscanon jaren 2019 t/m 2022	-	288.323
	<u>404.260</u>	<u>320.207</u>

2.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Erfpacht

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 (2022: € 72.858; 2021: € 66.234; 2020: € 64.506), welke conform de erfpachtovereenkomst jaarlijkst geïndexeerd wordt.

Lening van Stichting Nationaal Restauratiefonds

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 herbestedingsprojecten, 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 daadwekelijkke 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.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten		
Opbrengst huur	280.386	179.647
Opbrengst Nuts: electra en water	48.751	87.500
Opbrengst Nuts: electra en water (v.j.)	-42.901	12.435
	<u>286.236</u>	<u>279.582</u>

De opbrengsten over 2022 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 2,4% gestegen.

Overige opbrengsten

Overige opbrengsten	<u>6.250</u>	<u>-</u>
---------------------	--------------	----------

Organisatiekosten

Facilitair beheer	54.395	55.029
Vacatiegelden bestuur	10.800	10.800
Administratiekosten	7.567	7.729
Vrijwilligersvergoeding	1.700	1.700
	<u>74.462</u>	<u>75.258</u>

Huisvestingskosten

Erfpachtcanon	72.858	96.108
Erfpachtcanon voorgaande jaren	-156.269	-
Onderhoud onroerend goed	16.869	39.164
Dotatie onderhoudsreserve	-	59.094
Gas, water en elektra	52.790	87.143
Verzekering onroerend goed	29.211	25.769
Vaste lasten onroerend goed	19.156	7.522
	<u>34.615</u>	<u>314.800</u>

De erfpachtcanon van 2021, 2020 en 2019 is gecorrigeerd in het boekjaar 2022. In 2023 zijn er nieuwe afspraken gemaakt inzake de erfpachtcanon. Met het missiehuis Sint Michaël is overeengekomen dat de erfpachtcanon met terugwerkende kracht wordt vastgesteld op €60.000,-. Vanaf 2017 wordt hierop een indexering toegepast.

Verkoopkosten

Dotatie voorziening oninbare debiteuren	<u>15.718</u>	<u>-</u>
---	---------------	----------

Kantoorkosten

Telecommunicatie	846	836
Kosten automatisering	341	15
	<u>1.187</u>	<u>851</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.064	5.748
Advieskosten	7.006	11.554
Zakelijke verzekeringen	301	2.672
Verteer kosten	-	65
Incassokosten	-	317
Beheersvergoeding ACM	-	1.777
Overige algemene kosten	1.184	6
	<u>12.555</u>	<u>22.139</u>

Vrijval investeringsfonds

Vrijval Investeringsfonds meerjarige onderhoudsreserve	-90.510	-
Vrijval Investeringsfonds uitvoering verbouwkosten	-10.063	-
Vrijval investeringsfonds Opzetten Prof. organisatie	-27.575	-
Vrijval Investeringsfonds Ontwikkelen Project Portfolio	-40.001	-
	<u>-168.149</u>	<u>-</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente hypothecaire leningen	2.387	6.016
Bankkosten en provisie	383	371
	<u>2.770</u>	<u>6.387</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Het volledige bestuur en de Raad van Toezicht treden op 3 juni 2023 terug en dragen het bestuur over aan de stichting Boei.

STEYL,
Stichting Kloosterdorp Steyl

namens het bestuur,

B.E.V. Lickfeld, voorzitter/secretaris

P.J.W. Laumans, bestuurslid

namens de Raad van Toezicht,

R.M. Niesen, bestuurslid

E.W.M. Meijer, voorzitter Raad van Toezicht

Samenstellingsverklaring afgegeven
d.d. 2 juni 2023