

Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935BL STEYL

Jaarrekening 2023

Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935BL STEYL

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Verklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Meerjarenoverzicht	6

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2023	8
2.2	Staat van baten en lasten	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2023	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	14
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	19

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl
Het bestuur
Sint Michaelstraat 7
5935BL STEYL

Referentie: 2551/RST/MR

Roermond,

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw onderneming.

1.1 Verklaring

Ontbreken van de samenstellingsverklaring

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen verklaring opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een samenstellingsverklaring worden afgegeven.

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 Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl per genoemde datum opgericht.

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

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl wordt in artikel 1.3 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 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.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

- A.K.D. Boon, voorzitter

Raad van Toezicht

- R.C. van der Giessen, voorzitter Raad van Toezicht

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.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Opbrengsten	355.432	100,0%	286.236	100,0%
Overige opbrengsten	7.722	2,2%	6.250	2,2%
Totale opbrengsten	363.154	102,2%	292.486	102,2%
Organisatiekosten	48.089	13,5%	74.462	26,0%
Huisvestingskosten	270.532	76,1%	34.615	12,1%
Verkoopkosten	-	0,0%	15.718	5,5%
Kantoorkosten	1.293	0,4%	1.187	0,4%
Algemene kosten	27.482	7,7%	12.555	4,4%
Vrijval investeringsfonds	-	0,0%	-168.149	-58,7%
Som der kosten	347.396	97,7%	-29.612	-10,3%
Resultaat	15.758	4,5%	322.098	112,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.401	-1,8%	-2.770	-1,0%
Som der financiële baten en lasten	-6.401	-1,8%	-2.770	-1,0%
Overschot/tekort	9.357	2,7%	319.328	111,5%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 309.971. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Opbrengsten	69.196	
Overige opbrengsten	1.472	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	26.373	
Verkoopkosten	15.718	
	<u>112.759</u>	112.759
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	235.917	
Kantoorkosten	106	
Algemene kosten	14.927	
Vrijval investeringsfonds	168.149	
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.631	
	<u>422.730</u>	422.730
Daling resultaat		<u><u>309.971</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.

	2023	2022	2021	2020
	€	€	€	€
Opbrengsten	355.432	286.236	279.582	240.116
Overige opbrengsten	7.722	6.250	-	-
Totale opbrengsten	363.154	292.486	279.582	240.116
Organisatiekosten	48.089	74.462	75.258	9.713
Huisvestingskosten	270.532	34.615	314.800	234.094
Verkoopkosten	-	15.718	-	-
Kantoorkosten	1.293	1.187	851	828
Algemene kosten	27.482	12.555	22.139	20.142
Vrijval investeringsfonds	-	-168.149	-	-
Som der kosten	347.396	-29.612	413.048	264.777
Resultaat	15.758	322.098	-133.466	-24.661
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.401	-2.770	-6.387	-6.317
Som der financiële baten en lasten	-6.401	-2.770	-6.387	-6.317
Overschot/tekort	9.357	319.328	-139.853	-30.978

2. JAARREKENING

CONCEPT

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na saldobestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	186.520		183.424	
Overlopende activa	<u>52.964</u>		<u>48.751</u>	
		239.484		232.175
<i>Liquide middelen</i>		149.551		133.964
Totaal activazijde		<u><u>389.035</u></u>		<u><u>366.139</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na saldobestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	<u>-271.951</u>		<u>-281.308</u>	
		-271.951		-281.308
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>218.860</u>		<u>224.144</u>	
		218.860		224.144
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	8.000		7.250	
Handelscrediteuren	7.170		11.793	
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	129.114		-	
Overige schulden	293.155		394.025	
Overlopende passiva	<u>4.687</u>		<u>10.235</u>	
		442.126		423.303
Totaal passivazijde		<u><u>389.035</u></u>		<u><u>366.139</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten

	2023		2022	
	€	€	€	€
Opbrengsten		355.432		286.236
Overige opbrengsten		<u>7.722</u>		<u>6.250</u>
Totale opbrengsten		363.154		292.486
Organisatiekosten	48.089		74.462	
Huisvestingskosten	270.532		34.615	
Verkoopkosten	-		15.718	
Kantoorkosten	1.293		1.187	
Algemene kosten	27.482		12.555	
Vrijval investeringsfonds	-		<u>-168.149</u>	
Som der kosten		347.396		-29.612
Resultaat		15.758		322.098
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-6.401</u>		<u>-2.770</u>	
Som der financiële baten en lasten		-6.401		-2.770
Overschot/tekort		<u>9.357</u>		<u>319.328</u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		15.758		322.098
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-7.309		25.798	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	18.073		61.042	
		10.764		86.840
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		26.522		408.938
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.401		-2.770	
		-6.401		-2.770
Kasstroom uit operationele activiteiten		20.121		406.168
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie achtergestelde leningen	-		-325.114	
Mutatie langlopende schulden	-4.534		-11.632	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-4.534		-336.746
Mutatie geldmiddelen		15.587		69.422
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		133.964		64.542
Mutatie geldmiddelen		15.587		69.422
Stand per 31 december		149.551		133.964

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed 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 gedachtengoed 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.

Onderneming

Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl, statutair gevestigd te Venlo is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62116231.

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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>186.520</u>	<u>183.424</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overlopende activa		
Afrekening energie en water	50.000	48.751
Huur	<u>2.964</u>	<u>-</u>
	<u>52.964</u>	<u>48.751</u>
Liquide middelen		
NL86 RABO 0326 8149 81	95.894	90.162
NL20 TRIO 0198 0609 71	<u>53.657</u>	<u>43.802</u>
	<u>149.551</u>	<u>133.964</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	-281.308	-600.636
Uit voorstel saldobestemming	9.357	319.328
Stand per 31 december	<u>-271.951</u>	<u>-281.308</u>

Voorstel tot bestemming van het saldo over het boekjaar 2023

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het saldo over het boekjaar 2023 ten bedrage van € 9.357 volledig toegevoegd aan het stichtingsvermogen. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Onderhandse leningen	55.250	55.250
Hypothecaire leningen	163.610	168.894
	<u>218.860</u>	<u>224.144</u>

Het deel van de schulden aan kredietinstellingen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 176.284. De rentevoet bedraagt 0% met betrekking tot de onderhandse lening en 3,4% ten aanzien van de hypothecaire lening.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Onderhandse leningen		
Onderhandse lening R.K. Beheerstichting Congregatie De Voorzienigheid	<u>55.250</u>	<u>55.250</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Onderhandse lening R.K. Beheerstichting Congregatie De Voorzienigheid</i>		
Stand per 1 januari	58.500	65.000
Aflossing	-	-6.500
Stand per 31 december	58.500	58.500
Aflossingsverplichting	-3.250	-3.250
Langlopend deel per 31 december	<u>55.250</u>	<u>55.250</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. De overeenkomst is gedagtekend 15 december 2015. De lening is renteloos.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypothecaire lening Stichting Nationaal Restauratiefonds	<u>163.610</u>	<u>168.894</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Hypothecaire lening Stichting Nationaal Restauratiefonds</i>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-27.106</u>	<u>-18.724</u>
Stand per 1 januari	172.894	181.276
Bijgeschreven rente	5.808	6.028
Aflossing	<u>-10.342</u>	<u>-14.410</u>
Stand per 31 december	168.360	172.894
Aflossingsverplichting	<u>-4.750</u>	<u>-4.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>163.610</u>	<u>168.894</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de restauratieprojecten Kloosterdorp in Steyl. Het rentepercentage bedraagt 3,4%, vast tot en met 2036. Het termijnbedrag bedraagt € 861,80 per maand. Als zekerheid is gesteld een hypotheekakte gedagtekend 20 september 2017.

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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Onderhandse lening	3.250	3.250
Hypothecaire lening	<u>4.750</u>	<u>4.000</u>
	<u>8.000</u>	<u>7.250</u>
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>7.170</u>	<u>11.793</u>

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening courant stichting BOEi	<u>129.114</u>	<u>-</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Rekening courant stichting BOEi</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie boekjaar	<u>129.114</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>129.114</u>	<u>-</u>

De rekening courant verhouding met stichting BOEi betreft de overname van de erfpachtrechten en de daaraan gerechtigde huurpenningen voor de periode december 2023. Er is geen rente gerekend voor de rekening courant verhouding. Zekerheden zijn niet gesteld en aflossingverplichten zijn niet overeengekomen.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige schulden		
Waarborgsommen	6.750	8.925
Missiehuis St. Michaël te Steyl	286.405	210.778
Huur volgende verslagjaar	-	17.357
Provincie Limburg, subsidie	-	105.247
Gemeente Venlo, subsidie	-	51.718
	<u>293.155</u>	<u>394.025</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	3.040	10.235
Bankkosten	67	-
Juridische kosten	<u>1.580</u>	<u>-</u>
	<u>4.687</u>	<u>10.235</u>

2.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Erfpacht

Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed 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 (2023: € 75.627; 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 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.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Opbrengsten		
Opbrengst huur	318.321	280.386
Opbrengst Nuts: electra en water	37.111	48.751
Opbrengst Nuts: electra en water (v.j.)	-	-42.901
	<u>355.432</u>	<u>286.236</u>
De opbrengsten over 2023 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 24,2% gestegen.		
Overige opbrengsten		
Overige opbrengsten	<u>7.722</u>	<u>6.250</u>
Organisatiekosten		
Facilitair beheer	41.597	54.395
Vacatiegelden bestuur	4.750	10.800
Administratiekosten	-	7.567
Vrijwilligersvergoeding	1.742	1.700
	<u>48.089</u>	<u>74.462</u>
Huisvestingskosten		
Erfpachtcanon	69.325	72.858
Erfpachtcanon voorgaande jaren	-	-156.269
Onderhoud onroerend goed	67.663	16.869
Gas, water en elektra	81.122	52.790
Verzekering onroerend goed	34.265	29.211
Vaste lasten onroerend goed	18.157	19.156
	<u>270.532</u>	<u>34.615</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>-</u>	<u>15.718</u>
Kantoorkosten		
Telecommunicatie	825	846
Kosten automatisering	468	341
	<u>1.293</u>	<u>1.187</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	12.916	4.064
Advieskosten	14.566	7.006
Zakelijke verzekeringen	-	301
Overige algemene kosten	-	1.184
	<u>27.482</u>	<u>12.555</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>-</u>	<u>-168.149</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente hypothecaire leningen	5.808	2.387
Bankkosten en provisie	593	383
	<u>6.401</u>	<u>2.770</u>

STEYL,
Stichting Behoud en Ontwikkeling Cultureel Erfgoed Steyl

namens het bestuur,

A.K.D. Boon, voorzitter

namens de Raad van Toezicht,

R.C. van der Giessen, voorzitter Raad van Toezicht