

**STICHTING STADSKLOOSTER UTRECHT
TE UTRECHT**

Rapport inzake jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	6
2	Staat van baten en lasten over 2022	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	17
---	---	----

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Stadsklooster Utrecht
Kanaalstraat 198
3531 CP UTRECHT

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 171.455 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 30.383, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Stadsklooster Utrecht te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten lasten 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Stadsklooster Utrecht. 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.

Vooreen nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De Stichting Stadsklooster Utrecht heeft als doel de Antoniuskerk te Utrecht en de daarbij behorend gebouwen en terreinen onder de naam ‘Stadsklooster Utrecht’ dienstbaar te maken aan de bewoners van Utrecht, in het bijzonder die uit Lombok en omgeving. Voorhen wil het Stadsklooster een plek zijn van ‘aandacht en verbinding’ op sociaal, cultureel en religieus, alsmede levensbeschouwelijk vlak.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- het huren van de Antoniuskerk en de daartoe behorende gebouwen en terreinen van de eigenaar;
- het geschikt maken van de gebouwen en terreinen voor sociale, culturele en religieuze alsmede levensbeschouwelijke activiteiten;
- het initiëren van dan wel ruimte bieden aan activiteiten op sociaal, cultureel en religieus, levensbeschouwelijk terrein.

3.2 Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- J.M. Kwaaitaal, voorzitter;
- L.J.E. Disney, penningmeester;
- I. Klinkert, bestuurslid;
- C.J. Bok.

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 3 november 2017 is opgericht de vennootschap Stichting Stadsklooster Utrecht.

3.4 Statutenwijziging

De statuten zijn bij de oprichting vastgesteld en nadien niet gewijzigd.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	97.268	51.723
Langlopende schulden	21.000	24.000
	<u>118.268</u>	<u>75.723</u>
	<u><u>118.268</u></u>	<u><u>75.723</u></u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	39.211	12.660
Liquide middelen	132.244	101.206
	<u>171.455</u>	<u>113.866</u>
Af: kortlopende schulden	53.187	38.143
	<u>118.268</u>	<u>75.723</u>
Werkkapitaal	<u><u>118.268</u></u>	<u><u>75.723</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

Blok & Vanden Boogaard Registeraccountants



drs. P.S. van den Boogaard RA

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na winstbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	39.211		12.660	
Liquide middelen	(2)	132.244		101.206	
			171.455		113.866
			171.455		113.866

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(3)			
Stichtingsvermogen	48.403		18.020	
Bestemmingsreserve onderhoud	48.865		33.703	
			<u>97.268</u>	51.723
Langlopende schulden	(4)		21.000	24.000
Kortlopende schulden	(5)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	3.000		6.000	
Crediteuren	4.676		2.773	
Overige schulden en overlopende passiva	45.511		29.370	
			<u>53.187</u>	38.143
			<u>171.455</u>	<u>113.866</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Realisatie 2021
		€	€
Baten			
Overige baten	(6)	186.374	96.917
Lasten			
Kosten van beheer en administratie			
Overige personeelslasten	(7)	2.128	1.120
Huisvestingslasten	(8)	47.181	28.030
Exploitatielasten	(9)	82.627	42.492
Kantoorlasten	(10)	680	141
Verkooplasten	(11)	3.572	8.087
Algemene lasten	(12)	3.784	5.015
		<u>139.972</u>	<u>84.885</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		46.402	12.032
Financiële baten en lasten	(13)	-857	-870
		<u>45.545</u>	<u>11.162</u>
Exploitatiesaldo		45.545	11.162
Dotatie aan bestemmingsreserve onderhoud	(14)	-15.162	-
		<u>30.383</u>	<u>11.162</u>
Toevoeging aan stichtingsvermogen		<u><u>30.383</u></u>	<u><u>11.162</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De activiteiten van Stichting Stadsklooster Utrecht bestaan voornamelijk uit het dienstbaar maken van de Antoniuskerk te Utrecht en de daarbij behorend gebouwen en terreinen onder de naam Stadsklooster Utrecht aan de bewoners van Utrecht.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stadsklooster Utrecht is feitelijk en statutair gevestigd op Kanaalstraat 198 te UTRECHT en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 70025428.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen RjK C1 die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1. Vorderingen		
Debiteuren	13.074	1.673
Overige vorderingen	26.137	10.222
Overlopende activa	-	765
	<u>39.211</u>	<u>12.660</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	2.722	2.722
Prins Bernard Cultuurfonds	-	7.500
Inkomen Zendmast	12.500	-
Gemeente Utrecht	1.500	-
Antoniusgemeenschap	1.915	-
Stichting Elise Mathilde Fonds	5.000	-
Fentener van Vlissingen Fonds	2.500	-
	<u>26.137</u>	<u>10.222</u>
2. Liquide middelen		
Bank	132.010	101.206
Kas	234	-
	<u>132.244</u>	<u>101.206</u>
3. Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen		
	2022	2021
	€	€
<i>Vermogen Stadsklooster Utrecht</i>		
Stand per 1 januari	18.020	6.858
Dotatie	30.383	11.162
Stand per 31 december	<u>48.403</u>	<u>18.020</u>

Bestemmingsreserve onderhoud

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	33.703	18.000
Dotatie	34.391	18.328
Onttrekking	-19.229	-2.625
Stand per 31 december	<u>48.865</u>	<u>33.703</u>

Deze reserve is door het bestuur bestemd voor het onderhoud van het gebouw.

4. Langlopende schulden

Van Maarseveen	<u>21.000</u>	<u>24.000</u>
----------------	---------------	---------------

	2022	2021
	€	€

Van Maarseveen

Stand per 1 januari	24.000	30.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-3.000	-6.000
Langlopend deel per 31 december	<u>21.000</u>	<u>24.000</u>

De lening wordt afgelost in een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,9%.

5. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Leningen	<u>3.000</u>	<u>6.000</u>
----------	--------------	--------------

Crediteuren

Crediteuren	<u>4.676</u>	<u>2.773</u>
-------------	--------------	--------------

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	38.511	28.500
Overlopende passiva	7.000	870
	<u>45.511</u>	<u>29.370</u>
Overige schulden		
Gemeente Utrecht	20.000	28.500
Provincie Utrecht	13.511	-
HDSR NWB	5.000	-
	<u>38.511</u>	<u>28.500</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>7.000</u>	<u>870</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Voorwaardelijke verplichtingen***Huurverplichtingen*

De stichting huurt het kerkgebouw met toebehoren aan de Kanaalstraat 198. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 10 jaar en is ingegaan op 4 oktober 2018 en loopt tot en met 30 september 2028. De eerste 10 jaar bedraagt de huurprijs € 0,- per maand. Daarna loopt de huurovereenkomst door voor onbepaalde tijd tegen een huurprijs van € 1.000,- per maand.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
6. Overige baten		
Exploitatie gebouw	63.207	57.506
Overige opbrengsten	17.311	2.561
Giften	580	17.650
Subsidies programmering	46.776	19.200
Giften Tmobile mast voor onderhoud	12.500	-
Giften van Maarseveen voor nieuwbouw	30.000	-
Subsidies verbouwing interne/externe	1.000	-
Subsidie techniek	15.000	-
	<u>186.374</u>	<u>96.917</u>
Personeelslasten		
<i>7. Overige personeelslasten</i>		
Opleidingskosten	585	-
Wervingskosten personeel/vrijwilligers	643	-
Vrijwilligersvergoeding	900	1.120
	<u>2.128</u>	<u>1.120</u>
Overige bedrijfslasten		
<i>8. Huisvestingslasten</i>		
Werkzaamheden gebouw	19.229	6.415
Energiekosten en water	18.652	14.065
Belastingen onroerend goed	191	-
Onderhoud en schoonmaakkosten gebouw	8.109	7.550
Onderhoud tuin en plein	1.000	-
	<u>47.181</u>	<u>28.030</u>
<i>9. Exploitatielasten</i>		
Inhuur Musici-kunstenaars-artiesten-etc	12.802	4.444
Aanschaf geluids en video apparatuur	195	12.903
Aanschaf inventaris	1.511	8.681
Inhuur professionals project mng - consultants	61.480	16.464
Inhuur hosts	994	-
Kantine kosten	5.645	-
	<u>82.627</u>	<u>42.492</u>

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<i>10. Kantoorlasten</i>		
Telecommunicatie	680	141
<i>11. Verkooplasten</i>		
Representatiekosten	549	-
Reclame en marketingkosten	3.023	8.087
	<u>3.572</u>	<u>8.087</u>
<i>12. Algemene lasten</i>		
Administratiekosten	1.049	487
Zakelijke verzekeringen	1.242	802
Techniek kosten - video audio etc	671	265
Kosten Events IF	822	3.461
	<u>3.784</u>	<u>5.015</u>
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	-857	-870
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Rente onderhandse lening	-783	-870
Overige rentelasten	-74	-
	<u>-857</u>	<u>-870</u>
<i>14. Dotatie aan bestemmingsreserve onderhoud</i>		
Onttrekking uit reservefonds ten behoeve van schilderwerk 2022	19.229	-
Dotatie reservefonds uit zendmast - onderhoud en schoonmaken gebouw	-4.391	-
Dotatie reservefonds uit gift van Maarseveen ten behoeve van onderhoud	-30.000	-
	<u>-15.162</u>	<u>-</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Utrecht, ~~25-07-2023~~ 25-07-2023 in>

ValidSigned door L.J.E. Disney
op 25-07-2023

L.J.E. Disney, penningmeester

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.