

Jaarrekening 2021

van de
Stichting Kathedrale Basiliek Sint Bavo
Haarlem



Hoepel
Kathedraal
Haarlem

BALANS per 31 december 2021

<u>ACTIVA</u>	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vaste activa		
Kunstvoorwerpen	5.392	4.192
Gebouw	706.839	736.345
Inventaris	701.787	812.012
	<hr/>	<hr/>
	1.414.018	1.552.549
Vorderingen op langere termijn		
Parochie Sint Bavo	354.054	354.054
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn	19.483	46.290
Vorraden	38.474	30.885
Liquide middelen	161.794	228.562
	<hr/>	<hr/>
	219.751	305.737
	<hr/>	<hr/>
	1.987.823	2.212.340
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<u>PASSIVA</u>		
Stichtingsvermogen		
Stichtingsreserve	131.136	319.681
Continuïteitsreserve	40.000	40.000
	<hr/>	<hr/>
	171.136	359.681
Bestemmingsfondsen		
KathedraalMuseum fondsen	18.324	19.184
Calamiteitenfonds onderhoud kathedraal	75.000	75.000
	<hr/>	<hr/>
	93.324	94.184
Schulden op lange termijn		
Financiering Restauratie Koepelkathedraal	1.022.268	1.022.268
Financiering restauratie Plebanie	644.846	665.339
	<hr/>	<hr/>
	1.667.114	1.687.607
Vlottende passiva		
Schulden op korte termijn	56.249	70.868
	<hr/>	<hr/>
	1.987.823	2.212.340
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	2021	2020
	€	€
<u>B A T E N</u>		
Giften, subsidies, sponsoring	82.643	14.547
Opbrengst bezoekers kathedraal	45.225	-66.732
Opbrengst winkel	8.927	5.480
Overige opbrengsten	73	263
	<hr/>	<hr/>
	136.868	-46.442
 <u>L A S T E N</u>		
Rentelasten	11.925	12.000
Verzekeringen	5.888	2.111
Onderhoud kathedraal incl. museum	60.993	67.897
Marketing, beheer en administratie	50.264	46.316
Personeel	36.041	32.479
Afschrijvingen	160.243	148.305
Overige kosten	59	1.870
	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	325.413	310.978
 Saldo exploitatie, toegevoegd aan stichtingsreserve	 -188.545	 -357.420
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

ALGEMENE TOELICHTING

Doel van de stichting

De stichting heeft statutair ten doel:

1. De instandhouding van het gebouw Kathedraal en aanhorigheden;
2. Het doen functioneren van het gebouw als kathedrale kerk ten behoeve van bisdom en parochie;
3. Het gebruik van het gebouw voor bestemmingen, welke met de onder 2 genoemde functie verenigbaar zijn.

Eigen vermogen, reserves en bestemmingsfondsen

Het eigen vermogen van de stichting bestaat uit het stichtingskapitaal en de reserves. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Tot en met 2019 waren alle activiteiten van de stichting gericht op realisatie van de restauratie en bestonden deze reserves uit het zogenoemde restauratiefonds, waarbij de exploitatieresultaten te allen tijde werden toegevoegd aan of ten laste gebracht van dit fonds. Vanaf 2020 is het financiële verslag meer in overeenstemming met het statutaire doel gericht op de instandhouding van de Kathedraal, waarbij het jaarlijkse resultaat wordt toegevoegd aan het stichtingsvermogen, dat geheel bestemd is voor toekomstige restauraties.

Batige saldi die in het verleden zijn behaald voor activiteiten, andere dan restauraties, blijven voor deze activiteiten bestemd en zijn ongewijzigd opgenomen in bestemmingsfondsen. Rechten op subsidies uit hoofde van verrichte restauraties en onderhoud worden pas in de jaarrekening verwerkt wanneer deze subsidies tot uitkering zijn gekomen.

Waarderingsgrondslagen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De materiële vaste activa bestaan uit kunstvoorwerpen en niet door de overheid gesubsidieerde zelfstandige investeringen in gebouw en inventaris die tijdens en na de restauratie zijn gedaan.

De investeringen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Zij worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De investeringen in gebouwen worden afgeschreven in 30 jaar, de inventaris wordt afgeschreven in resp. 5 jaar (apparatuur) of 10 jaar (meubels, inventaris aan gebouw)

De vorderingen en liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Personeel

In het boekjaar was één personeelslid met een tijdelijk contract op parttime basis in dienst van de stichting.

ANBI-status

Door de belastingdienst is de stichting aangemerkt als culturele Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41223403, RSIN nummer 006738217.

BTW

De stichting is BTW-plichtig onder registratienummer NL006738217B02

Bestuur

De bestuursleden ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

TOELICHTING OP DE BALANS

<u>Activa</u>	31-12-2021	31-12-2020
Kunstvoorwerpen	5.392	4.192
Investerings gebouw	885.197	885.197
Afschrijvingen	-178.358	-148.852
	<hr/>	<hr/>
	706.839	736.345

De investeringen in gebouwen omvatten niet door de overheid gesubsidieerde zelfstandige investeringen in de kathedraal tijdens en na de restauratie: toiletgebouw, glas in lood-ramen, voorzetramen, koperen goten. De afschrijvingstermijn is 30 jaar.

Inventaris	1.262.465	1.225.223
Nog niet opgeleverd		16.731
Afschrijvingen	-560.678	-429.942
	<hr/>	<hr/>
	701.787	812.012

De investeringen in inventaris omvatten niet door de overheid gesubsidieerde zelfstandige investeringen die tijdens en na de restauratie zijn gedaan.

- Inventaris apparatuur: AED's, horeca apparatuur, kassasysteem, koffiemachines. Afschrijvingstermijn 5 jaar.
- Inventaris meubels en gebouw: winkelmeubels, loopbruggen, uitkijpunten, kroonluchters, verlichting, verwarmingsinstallatie, pompputten. Afschrijvingstermijn 10 jaar.

Vorderingen op langere termijn

Parochie inzake verwarming	354.054	354.054
----------------------------	----------------	----------------

De vernieuwing van de verwarmingsinstallatie in de kathedraal, ten tijde van de restauratie is voorgefinancierd door de stichting bij gebrek aan middelen bij de parochie.

Vorderingen op korte termijn

Debiteuren	1.602	902
Overige vorderingen	17.881	24.895
	<hr/>	<hr/>
	19.483	25.797

Voorraden

	38.474	30.885
--	---------------	---------------

Liquide middelen

Kas entree		15
ABN Amro	30.596	88.104
ING Bank	110.910	120.155
ING Bank - spaarrekening	20.288	20.288
	<hr/>	<hr/>
	161.794	228.562

Passiva	31-12-2021	31-12-2020
Stichtingsvermogen		
Stichtingskapitaal	68	68
Stichtingsreserve	319.613	677.033
Continuïteitsreserve	40.000	40.000
Resultaat boekjaar	-188.545	-357.420
	<hr/>	<hr/>
	171.136	359.681

Via de restauratiereserve, in het verleden restauratiefonds genaamd, zijn alle restauraties vanaf 20 februari 1971 tot en met 31 december 2019 gefinancierd.

Alle restauratiewerken zijn na goedkeuring door het Bisdom uitgevoerd in goed overleg met de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed, de provincie Noord-Holland en het gemeentebestuur van Haarlem.

De restauratiereserve is bestemd voor toekomstige grote, niet-subsidiabele restauratiewerkzaamheden.

Het totaalbedrag van de restauraties van 1971 tot en met 2019 bedraagt € 24.211.338

De continuïteitsreserve is in 2019 opgebouwd conform de richtlijn Financieel Beheer Goede Doelen. Zij is bestemd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. In de toekomst kan de reserve verder worden uitgebouwd tot maximaal 1,5x de jaarlijkse vaste lasten van de stichting.

Bestemmingsfondsen

KathedraalMuseum fondsen

Fonds KathedraalMuseum en vitrines	9.978	9.978
Algemeen KathedraalMuseumfonds	9.206	10.066
Af: Bewaargeving Noord-Hollands archief	-860	-860
	<hr/>	<hr/>
	18.324	19.184

De kosten voor verhuizing en tijdelijke opslag van bezittingen van het museum worden ten laste gebracht van het Algemeen KathedraalMuseumfonds.

Calamiteitenfonds onderhoud kathedraal	75.000	75.000
---	---------------	---------------

De bedrijfsvoering van de stichting is er op gericht om de jaarlijkse kosten voor de exploitatie van de koepelkathedraal zodanig te beheersen, dat deze kunnen worden bestreden uit de jaarlijkse opbrengsten. Er kan zich evenwel een situatie voordoen waarbij urgente onderhoudskosten moeten worden gemaakt die niet konden worden voorzien, waardoor er sprake is van overmacht. In dergelijke situaties kan het calamiteitenfonds worden ingezet.

Schulden op langere termijn

St. Bonifacius stichting	600.000	600.000
St. Fonds Kerkenbouw 1997	45.378	45.378
St. Fonds Kerkenbouw 1999	226.890	226.890
St. Fonds Kerkenbouw 2008	150.000	150.000
Bisdom Haarlem-Amsterdam inzake plebanie	644.846	644.846
	<hr/>	<hr/>
	1.667.114	1.667.114

Door de Stichting Fonds voor Kerkenbouw in het Bisdom Haarlem-Amsterdam is in 1997 een renteloze lening van € 45.378 verstrekt; daarenboven heeft de Stichting Fonds voor Kerkenbouw in 1999 een renteloze lening van € 226.890 en in 2008 ad € 150.000 verstrekt ter financiering van de meest urgente restauratiewerkzaamheden. Een aflossingsschema is niet overeengekomen; aflossingen zullen naar vermogen plaatsvinden en zijn niet op korte termijn te voorzien.

In 2011 is door de Sint Bonifatius stichting een overbruggingskrediet verstrekt van € 600.000. De rente bedraagt 2%. Ook hier is afgesproken en in 2021 nogmaals bevestigd dat aflossingen naar vermogen mogen plaatsvinden.

Voor de restauratie van de plebanie in de jaren 2005 tot en met 2009 heeft de stichting een vergoeding van het Bisdom Haarlem-Amsterdam ontvangen. Na verrekening van de facturen en de subsidie van het NRF resteert een door de stichting op termijn terug te betalen bedrag .

Schulden op korte termijn

Te betalen facturen en vooruitbetaalde tickets	53.210	67.443
Te betalen salarisadministratie	3.039	3.424
	<hr/>	<hr/>
	56.249	70.867

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten	2021	2020
Giften, subsidies, sponsoring		
Giften	34.796	4.600
Subsidies, sponsoring	45.000	
Eenmalige donaties via donatiezuil en giftboxen	2.847	9.947
	<hr/>	<hr/>
	82.643	14.547
Opbrengst bezoekers kathedraal		
Opbrengst entreegelden incl. torenbeklimmingen	97.144	72.574
Opbrengst rondleidingen en workshops	1.571	8.540
Kosten evenementen	-44.763	-133.786
Kosten openstelling	-8.727	-14.060
	<hr/>	<hr/>
	45.225	-66.732
Opbrengst winkel en catering		
Opbrengst winkel	4.852	2.228
Opbrengst catering	4.075	3.252
	<hr/>	<hr/>
	8.927	5.480
Overige opbrengsten	73	263
	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	136.868	-46.442

Lasten	2021	2020
Rentelasten	11.925	12.000
Verzekeringen	5.888	2.111
Onderhoud kathedraal		
Schoonmaakkosten	12.279	5.256
Onderhoud kathedraal incl. museum	31.708	40.738
Onderhoud orgels	1.692	1.827
Onderhoud inventaris	7.884	4.992
Restauratiekosten	7.430	15.084
	<hr/>	<hr/>
	60.993	67.897
Marketing, beheer en administratie		
Marketing/promotiekosten	27.859	34.321
Drukwerk, folders	3.592	1.988
Communicatie en website	13.908	4.804
Kantoor / administratiekosten	3.087	3.708
Abonnementen / contributies	1.818	1.495
	<hr/>	<hr/>
	50.264	46.316
Personeelskosten	36.041	32.479
Afschrijvingen	160.243	148.305
Overige kosten	59	1.870
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Totaal lasten	325.412	310.978