

Toelichting

Financiële Balans Stichting Kasteel Eijsden jaar 2025

De gepubliceerde cijfers werden door een onafhankelijke accountant gecontroleerd.

ACTIVA

⇒ Materiele vaste activa

De boekwaarde per 31 december 2025 is ten opzichte van 31 december 2024 met € 233 naar € 2.728.568 gedaald.

Dit is te verklaren door de afschrijvingen van de verbouwingen kasteel ter hoogte van € 21.879 en investeringen in de inventaris van 21.646.

⇒ Vorderingen & overlopende activa

De vorderingen & overlopende activa voor het boekjaar 2025 bedragen € 3.896 en zien enkel toe op vooruitbetaalde verzekeringspremies.

⇒ Liquide middelen

De liquide middelen zijn gedaald met € 99.843. Dit wordt mede veroorzaakt door de gedane aflossing op de langlopende schulden ten bedrage van € 20.000, de genoemde investering in inventaris van € 21.646, alsmede het negatieve resultaat over 2025.

Door mutaties van verschillende balansposten is het balanstotaal gedaald met € 99.998 naar € 3.224.838.

PASSIVA

⇒ Overige reserves

De overige reserves zijn gedaald ten opzichte van 31 december 2024 door het negatief exploitatiesaldo van € 50.701.

⇒ Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud (restauratie en onderhoud van het landgoed voor de rode en groene elementen) is gedaald met €26.009.

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor de restauratie en onderhoud van het landgoed. Op basis van een heroverweging door het bestuur van de Stichting te maken onderhoudskosten en de te vormen voorziening tot 31 december 2026 is de jaarlijkse dotatie verlaagd tot € 30.000 met ingang van het boekjaar 2022. Deze trend is voor het boekjaar 2025 bestendig toegepast.

⇒ *Langlopende schulden*

De langlopende schulden zijn gedaald met € 20.000 door de contractuele aflossingsverplichting ter hoogte van € 20.000 waardoor het totaal van de langlopende schulden € 390.000 per 31 december 2025 bedraagt.

⇒ *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden ter hoogte van € 43.533 zijn per 31 december 2025 ten opzichte van 31 december 2024 gedaald met € 3.288. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een post nog te ontvangen facturen ultimo 2024 van € 3.161. Deze post was ultimo 2025 nihil.

De totale passiva is door mutatie van de balansposten gedaald met € 99.998 naar € 3.224.838.

Toelichting

Financiële Baten en Lasten Stichting Kasteel Eijsden jaar 2025

BATEN

⇒ *Baten als tegenprestatie voor geleverde van producten en/of diensten*

De huren en pachten zijn in 2025 ten opzichte van het jaar 2024 gestegen naar € 141.143. Hetgeen een stijging impliceert van € 18.287.

⇒ *Periodieke uitkering*

In 2024 hebben er geen periodieke uitkeringen, giften en baten inzake openstelling van het kasteel plaatsgevonden. In 2025 zijn deze er wel geweest, in totaal een bedrag van € 6.782.

LASTEN

⇒ *Afschrijvingen*

De afschrijvingen materiële vaste activa hebben betrekking op verbouwingen Kasteel en bedragen € 21.879. Deze waren in 2024 € 20.123. De stijging wordt veroorzaakt door de nieuwe investeringen.

⇒ *Financiële lasten*

De financiële lasten € 8.200 zijn ten opzichte van 2024 € 8.800 licht gedaald.

De financiële lasten zijn de rentelasten met betrekking tot de lening derden en dalen in gelijke tred met de gedane aflossingen op deze lening.

⇒ *Overige bedrijfskosten*

De overige bedrijfskosten zijn gestegen met € 24.108 ten opzichte van het jaar 2024. Deze daling is te verklaren door een stijging van zowel de onderhoudskosten tuin en park, als een stijging van de algemene kosten (met name de advieskosten, als de vaste lasten).

SALDO VAN BATEN EN LASTEN

Het saldo van baten en lasten is voor het jaar 2025 negatief ten bedrage van € 50.701.