

STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN
DOORNENBURG
TE DOORNENBURG

Rapport inzake
jaarstukken 2016

Doornenburg, 24 mei 2017

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2016	3
1 Jaarrekening 2016	4

STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG
JAARSTUKKEN 2016

1.1	Balans per 31 december 2016	5
1.2	Staat van baten en lasten over 2016	6
1.3	Toelichting	7
1.3.1	Algemeen	7
1.3.2	Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.	7
1.3.3	Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	8
1.3.4	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	9
1.3.5	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	10
1.3.6	Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	15
2	Overige gegevens	21
2.1	Deskundigenonderzoek	21
2.2	Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	21
2.3	Resultaatbestemming 2015	21
2.4	Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016	21
2.5	Gebeurtenissen na balansdatum	21

Jaarstukken 2016

- Jaarrekening
- Overige gegevens

1 Jaarrekening 2016

- Balans
- Winst- en verliesrekening
- Toelichting

1.1 Balans per 31 december 2016

(na resultaatbestemming)		31.12.2016	31.12.2015
		€	€
Actief			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	^{1]}	9.864	9.747
		9.864	9.747
Flottende activa			
Vorraden	^{2]}	0	0
Vorderingen en overlopende activa	^{3]}	36.620	21.554
Effecten	^{4]}	766	
Liquide middelen	^{5]}	183.984	214.148
		221.370	235.702
		231.234	245.449
Passief			
Eigen vermogen			
Stichtingskapitaal	^{6]}	7.089	7.089
Overige reserves		106.189	178.311
Resultaat boekjaar		13.972	-72.122
		127.250	113.278
Langlopende schulden	^{7]}	0	20.000
Kortlopende schulden	^{8]}	103.984	112.171
		231.234	245.449

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

1.2 Staat van baten en lasten over 2016

		Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
		€	€
Opbrengsten		104.945	91.862
Directe kosten		-30.675	-47.218
Toegevoegde waarde	9]	74.270	44.644
Subsidies c.a.	10]	76.468	166.390
Totale dekkingsbijdrage		150.738	211.034
Renovaties en (groot-)onderhoud (BRIM gerelateerd)		72.270	163.011
Huisvestingskosten	11]	56.395	67.301
Afschrijvingen op materiële vaste activa	12]	2.178	7.195
Overige bedrijfskosten	13]	39.473	46.407
Som der kosten		170.316	283.914
Bedrijfsresultaat		-19.578	-72.880
Financiële baten en lasten	14]	-203	758
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-19.781	-72.122
Bijzondere baten en lasten	15]	33.753	
Belastingen		-	-
Resultaat na belastingen		13.972	-72.122

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting

1.3 Toelichting

1.3.1 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting tot Behoud van den Doornenburg, statutair gevestigd te Doornenburg, aan de Kerkstraat 27, bestaan voornamelijk uit de exploitatie van het kasteel de Doornenburg c.a. met het oogmerk het complex in stand te houden en voor bezichtiging open te stellen.

1.3.2 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

De *waardering van activa en passiva* en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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 vóór het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting tot Behoud van den Doornenburg zich verschillende *oordelen en schattingen* die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen, inclusief de bijbehorende veronderstellingen, opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als ook financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De stichting maakt geen gebruik van derivaten.

1.3.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met de eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vaste activa behorend tot het kasteelcomplex en niet direct resulterend in directe opbrengsten (m.a.w. geen kasstroom genererende eenheid) worden gewaardeerd op nihil.

Om die reden worden kosten van renovaties en (groot-) onderhoud ten laste gebracht van het jaar waarin de werkzaamheden worden uitgevoerd. De met deze werkzaamheden samenhangende subsidies worden op gelijke wijze aan het resultaat toegerekend.

Vorraden

De voorraden hebben betrekking op de veestapel en worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De effecten, verband houdend met het lidmaatschap van de voederleverancier For Farmers, zijn, gelet op het beëindigd zijn van de exploitatie van de boerderij, gewaardeerd tegen beurkoers per balansdatum. Dit mede gelet op het vervreemdingsvoornemen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting, ter vrije beschikking van de stichting.

Langlopende schulden

De opgenomen lening wordt gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Het betreft het niet binnen één jaar opeisbare deel van de lening.

1.3.4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten

De opbrengsten bestaan uit de netto-omzet en de overige bedrijfsopbrengsten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De direct met de levering van goederen en diensten samenhangende kosten worden aan dezelfde periode toegerekend. Het saldo van opbrengsten en directe kosten vormt de toegevoegde waarde.

Subsidies c.a.

Baten uit hoofde van toegezegde subsidies worden aan het jaar toegerekend waarin de uitgaven waarop de subsidies betrekking hebben ten laste van het resultaat worden gebracht. In de subsidies zijn vergoedingen begrepen voor kosten van toezicht welke onder de bedrijfskosten zijn verantwoord.

Bijzondere baten en lasten

Bijzondere baten en lasten vloeien voort uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening in het boekjaar en derhalve een min of meer incidenteel karakter hebben.

Winstbelastingen

De stichting is vrijgesteld van de heffing van vennootschapsbelasting.

1.3.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1] Materiële vaste activa

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Boekwaarde per primo boekjaar	9.747	13.843
Afschrijvingen	-2.178	-7.195
Investerings en desinvesteringen	2.295	3.099
Boekwaarde per ultimo boekjaar	9.864	9.747

De post 'investerings en desinvesteringen' betreft in dit boekjaar de aanschaf van vaatwasser, vorige jaar betrof het de aanschaf van een tuintrekker.

2] Voorraden

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Boekwaarde per primo boekjaar	-	10.525
Aankopen boekjaar		
Opbrengst bij verkoop gehele veestapel		-9.425
Boekresultaat bij verkoop		-1.100
	-	0

3] Vorderingen en overlopende activa

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Debiteuren	31.866	17.714
Te vorderen BRIM-subsidies	0	3.567
Omzetbelasting	557	273
Te vorderen subsidie omheining weiland (Stichting Alexander van Heek)	4.197	
	<hr/>	<hr/>
	36.620	21.554
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid wordt niet nodig geacht.

4] Effecten

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
ForFarmers, Participatierekening	579	
ForFarmers, VoerEquivalenten	187	
	<hr/>	<hr/>
	766	
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5] Liquide middelen

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
ING, Betaalrekening	9.952	47
ING, Spaarrekening	254	252
Rabobank, betaalrekening	97.486	135.713
Rabobank, Florisrekening	28	22
Rabobank, spaarrekening	63.841	63.457
Rabobank, rekening cultuurwerkgroep	11.164	11.238
kasgelden	1.259	3.419
	183.984	214.148
	183.984	214.148

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

6] Eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Stand per primo boekjaar	7.089	7.089
Bij/af: stortingen/onttrekkingen boekjaar	0	0
	7.089	7.089
	7.089	7.089

STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG
JAARSTUKKEN 2016

Overige reserves

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Stand per primo boekjaar	178.311	252.003
Af: resultaatverdeling vorig boekjaar	-72.122	-73.692
Stand per ultimo boekjaar	106.189	178.311

Resultaat boekjaar

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Exploitatietekort boekjaar	-19.781	-72.122
Bijzondere baten en lasten	33.753	
Resultaat boekjaar	13.972	-72.122

7] Langlopende schulden

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Stand per 1 januari	20.000	20.000
Opgenomen in het boekjaar	0	0
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-20.000	0
Langlopend deel van de lening per 31 december	0	20.000

Dit betreft een in 2013 opgenomen renteloze lening bij Stichting Alexander van Heek. Aflossing geschiedt met ingang van 2017 door middel van verrekening met de jaarlijkse onderhoudsbijdrage, te verstrekken door leninggever. De stichting is verplicht om op eerste verzoek zekerheid te stellen.

8] Kortlopende schulden

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Ontvangen bijdragen St. Alexander van Heek	239.000	249.000
Af: aangewend t/m boekjaar (gerelateerd aan BRIM)	-238.092	-200.792
Terug te betalen c.q. vooruit ontvangen over 2011-boekjaar	908	48.208
Restitutie BRIM-subsidies tot en met boekjaar	73.513	57.589
Aflossingsverplichting lening St. Alexander van Heek	20.000	
Crediteuren	9.563	6.374
	<u>103.984</u>	<u>112.171</u>

De ontvangen bijdragen en BRIM-subsidies hebben betrekking op de periode 1 januari 2010 tot en met ultimo boekjaar en zijn gebaseerd op de ingediende eindafrekening over deze subsidieperiode.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De stichting heeft op grond van de zogenoemde BRIM-subsidieregeling van het Restauratiefonds ook voor 2017 en volgende jaren recht op subsidies voor daarvoor in aanmerking komende onderhouds- en renovatiekosten. Met Stichting Alexander van Heek bestaan overeenkomstige afspraken, voor zover het vermogen van deze stichting dat toelaat.

1.3.6 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

9] Toegevoegde waarde

	Boekjaar 2016			
	opbrengst-	directe	bijdrage	
		kosten	in €	in %
Rondleidingen	38.126	9.924	28.202	74,0
Museum/winkel	8	2.226	-2.218	
Verhuur kasteelcomplex	36.002	2.040	33.962	94,3
Activiteiten	19.964	12.578	7.387	37,0
Vrienden van den Doornenburg	1.218	2.030	-812	-66,7
Boerderij	1.416	701	715	50,5
Groenvoorziening	5.916	1.177	4.739	80,1
Projecten	2.250	0	2.250	100,0
Giften en donaties	45	0	45	100,0
	104.945	30.675	74.270	70,8

	Boekjaar 2015			
	opbrengst-	directe	bijdrage	
		kosten	in €	in%
Rondleidingen	31.290	9.892	21.398	68,4
Museum/winkel	1.734	5.441	-3.707	-213,8
Verhuur kasteelcomplex	33.529	3.224	30.305	90,4
Activiteiten	15.966	17.702	-1.736	-10,9
Vrienden van den Doornenburg	1.021	74	947	92,8
Boerderij	1.109	10.863	-9.754	-879,5
Groenvoorziening	3.313	22	3.291	99,3
Projecten	3.750	0	3.750	100,0
Giften en donaties	150	0	150	100,0
	91.862	47.218	44.644	48,6

10] Subsidies c.a.

STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG
JAARSTUKKEN 2016

	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
	€	€
BRIM subsidies boekjaar	43.362	98.334
Bijdrage St. Alexander van Heek (BRIM-gerelateerd)	28.908	65.556
Bijzondere bijdrage St. Alexander van Heek inz. veekering	4.198	
Bijdrage Stichting Bylandt	0	2.500
	76.468	166.390
	76.468	166.390

11] Huisvestingskosten

	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
gas hoofdburcht	8.031	7.703
gas voorburcht	6.834	4.204
gas boerderij	-576	-2.060
totaal gas	14.289	9.847
af: restitutie energiebelasting	-3.473	-2.415
	10.816	7.432
energie diversen	2	
kosten CV-installaties	2.957	2.358
waterschap	770	
water	0	480
ENERGIEKOSTEN (transporteren naar volgende pagina)	14.545	10.270

STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG
JAARSTUKKEN 2016

	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
ENERGIEKOSTEN (transport vorige pagina)	14.545	10.270
onderhoud hoofdburcht	112	549
onderhoud voorburcht	3.293	7.733
kosten beveiliging	2.215	8.730
onderhoud woning boerderij	600	0
kosten schoonmaak	384	1.762
kosten kasteelinventaris	1.102	2.630
diverse onderhoudskosten kasteel	365	463
onderhoud buitenruimte eigen werk	310	322
onderhoud buitenruimte derden	5.647	3.155
groenvoorziening kasteel	2.854	3.427
advieskosten (gemeente Lingewaard)	1.064	
afvalkosten	1.771	1.065
NIET SUBS. KOSTEN ONDERHOUD	19.715	29.836
premie opstallen	14.449	13.906
premie inventaris	467	
premie ongevallen	34	817
SUBTOTAAL verzekeringspremies	14.950	14.723
premie pakketverzekering	2.618	2.735
OZB	4.052	7.791
diverse heffingen gemeente/waterschap	516	1.946
VERZEKERINGEN EN BELASTINGEN	22.135	27.195
Huisvestingskosten	56.395	67.301
12] Afschrijvingen		

STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG
JAARSTUKKEN 2016

	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
	€	€
Kasteelinventaris	1.329	6.885
Tuintrekker	620	310
Vaatwasser keuken	229	
	2.178	7.195
Overige bedrijfskosten		
	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
kosten administratiekantoor	15.295	13.868
kosten directie	14.405	14.235
telefoon en internet	620	638
kantoorbenodigdheden	1.305	2.867
contributies en abonnementen	2.212	1.878
portokosten	397	1.059
automatisering	1.221	2.501
brandbeveiliging	0	0
KOSTEN ADMINISTRATIE EN MANAGEMENT	35.455	37.046
kosten bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	629	629
kosten externe adviseurs	62	6.474
representatiekosten	273	670
diverse algemene kosten	30	132
bijzondere baten en lasten	0	-31
advertenties en publicaties	883	1.175
diverse kosten bestuur	1.500	0
kosten bestuursvergaderingen	500	312
reiskosten bestuursleden	140	0
OVERIGE ALGEMENE KOSTEN	4.018	9.361
Totaal overige bedrijfskosten	39.473	46.407

13] Financiële baten en lasten

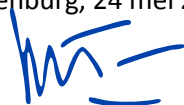
	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
	€	€
Rente banken	386	1.406
Bankkosten	-589	-648
	-203	758
	-203	758

15] Bijzondere baten en lasten

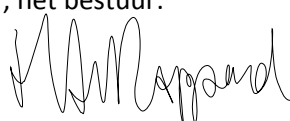
	Boekjaar 2016	Boekjaar 2015
	€	€
Extra BRIM-subsidies voorgaande jaren	9.020	
Extra BRIM-gerelateerde subsidies voorgaande jaren van St. Alexander van Heek	8.390	
In voorgaande jaren niet aan het resultaat toegerekende bijdrage St. Alexander van Heek inzake procurement en advieskosten transitieproces	10.000	
Afboeking BTW oude jaren	-271	
Advieskosten aanvraag BRIM komende subsidieperiode	-10.686	
Subsidie Gemeente Lingewaard (aangevraagd in 2014)	10.000	
Subsidie Omgevingsdienst Arnhem (aangevraagd in 2015)	7.300	
	33.753	0
	33.753	0

Ondertekening en vaststelling van de jaarrekening

Doornenburg, 24 mei 2017, het bestuur:



M. Tillema
(waarnemend voorzitter)



H.A. Ridder van Rappard
(secretaris)



Jonkheer R.O. Hooft Graafland
(penningmeester)

W.J.G. Volleberg

J.H.G. den Daas

2 Overige gegevens

2.1 Deskundigenonderzoek

De statuten van de stichting schrijven geen verplichte accountantscontrole voor. Een dergelijke opdracht tot accountantscontrole op de getrouwheid de jaarrekening is ook niet verstrekt.

2.2 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In de statuten van de stichting is opgenomen dat het resultaat zal worden toegevoegd resp. onttrokken aan het eigen vermogen.

2.3 Resultaatbestemming 2015

De jaarrekening 2015 is vastgesteld door het bestuur. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe in de jaarrekening opgenomen voorstel.

2.4 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Door het bestuur wordt voorgesteld om het resultaat, zoals blijkend uit de jaarrekening, toe te voegen aan de overige reserves.

2.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich in het nieuwe boekjaar, tot de datum van opmaak van deze jaarrekening, geen gebeurtenissen voorgedaan die een ander licht werpen op de vermogens- en liquiditeitspositie van de stichting per balansdatum.