



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

Stichting tot Behoud van den Doornenburg

**Kerkstraat 27
6686 BS DOORNENBURG**

Jaarrekening 2018



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

Stichting tot Behoud van den Doornenburg

**Kerkstraat 27
6686 BS DOORNENBURG**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag

3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2018

7

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

9

2.3 Toelichting op de jaarrekening

10



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

1. BESTUURSVERSLAG



1.1 Bestuursverslag

Inleiding

De 'Stichting tot Behoud van den Doornenburg' biedt u hierbij de jaarrekening 2018 aan. Door middel van de jaarrekening legt de stichting verantwoording af met betrekking tot het gevoerde beheer in het verslagjaar. De Stichting tot Behoud van den Doornenburg is op 8 september 1936 opgericht door dr. Jan Herman van Heek. De stichting is statutair gevestigd te Bemmelen, feitelijk gevestigd op de Kerkstraat 27, 6686 BS in Doornenburg en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41055969.

Statutaire doelstelling

De stichting heeft ten doel om het kasteel Doornenburg als monument en museum met bijbehorende gebouwen en omliggende landerijen als historisch erfgoed en beschermd op grond van de Monumentenwet in stand te houden en voor bezichtiging open te stellen. Deze instandhouding draagt een permanent karakter en geschiedt zonder winstoogmerk. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door een goed beheer en onderhoud van het kasteel, bijbehorende gebouwen en omliggende landerijen, het verwerven van steun voor dit streven bij onder meer overheid en corporaties en het oprichten en in stand houden van een doelmatige organisatie.

Activiteiten 2018

Na jaren van aanhoudende financiële verliezen hebben we het jaar 2018 met een positief exploitatieresultaat kunnen afsluiten. Deze positieve ontwikkeling komt voor een belangrijk deel voort uit de vele activiteiten op het kasteel, in het bijzonder de Slag om Doornenburg. Maar ook de resultaten uit andere exploitatiemiddelen laten een zeer positieve omzetontwikkeling zien:

Rondleidingen: introductie Museumjaarkaart per 1 januari 2018 heeft een positieve invloed op de bezoekersaantallen en ook de inkomsten uit rondleidingen gehad. In 2018 bezochten bijna 6.600 bezoekers ons kasteel en dat is ruim 20% meer dan het jaar ervoor. Daarbij zorgt het nieuwe elektronische kassasysteem voor een beter zicht op bezoekersaantallen en een verlichting van administratieve last.

Verhuur kasteel complex: de horeca draait goed, enerzijds door een steeds beter lopende samenwerking met horecapartner "Buitenpoort" en anderzijds door de 'spin-off' van meer reguliere bezoekers en activiteiten resulterend in meer toeloop op het kasteel waar horeca en ook de losse verhuur van het complex van profiteert. Daarnaast werden meer onderdelen van het complex uitgebaat; boerderijwoning en ook verhuur/pacht van terrein zijn in 2018, weliswaar bescheiden, bronnen van inkomsten geworden. Een belangrijk deel van het omliggend terrein is nu in gebruik als weiland voor paarden, schapen en natuurlijk de karakteristieke Lakenvelders vanuit duidelijke afspraken met de gebruikers.

Cultureel: de aanschaf van een concertvleugel, deels gefinancierd vanuit giften en publieke middelen, zorgt voor positieve ontwikkelingen in de concertagenda. De Nationale Open Monumentendag was ook in 2018 een terugkerend cultureel evenement waar op het kasteel van alles was te beleven voor een breed publiek.

Onderhoud en investeringen: het in 2018 geplande groot onderhoud was beperkt en het niveau van investeringen aanmerkelijk lager dan in 2017 waarin nog een groot deel van de kosten van de verbouwing van de keuken viel. De relatief beperkte investeringen betroffen met name de aanschaf van een nieuwe kassasysteem voor de kaartverkoop.



1.1 Bestuursverslag

Organisatie: kosten van administratie en bestuur werden in 2017 nog negatief beïnvloed door de transitie van de administratie naar Huis Bergh en East en de kosten van externe adviseurs, e.e.a. was te beschouwen als 'aanloopkosten' en heeft zich in 2018, conform begroting, positief ontwikkeld.

Met het positieve resultaat in 2018 wordt de lening van de Stichting Alexander van Heek afgelost, het resterende batig saldo zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve van het kasteel.

Vooruitblik 2019

In het meerjaren onderhoudsprogramma waren in 2018 weinig werkzaamheden gepland voor het onderhoud van het rijksmonument. Omvangrijker onderhoud staat gepland in 2019. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd op basis van de planning voor zes jaar in het kader van de Subsidieregeling instandhouding monumenten (SIM). De inspectie van de monumentenwacht vormt de basis voor de onderhoudsplanning. Daarnaast is in 2018 veel energie gestoken in planvorming voor een verdere professionalisering van de organisatie en een verbetering van de publieke ruimte. Onderdeel van de plannen zijn de realisatie van een ruimte voor ontvangst, winkel en kaartverkoop, de realisatie van een Bed & Breakfast, het ontwikkelen van kantoor- en vergaderruimte en andere voorzieningen. De hoop en verwachting is dat we met fondswerving deze plannen in de periode 2019-2020 kunnen realiseren. Tenslotte zal ook in 2019 het kasteel weer het toneel zijn van een zeer gevarieerd programma van concerten, evenementen en tentoonstellingen voor vrienden en bezoekers, jong en oud. Het programma wordt gecoördineerd en gedragen door een enthousiaste en professionele groep van vrijwilligers.

Samenstelling bestuur in 2018

In 2018 bestond het bestuur uit vijf leden. Gedurende het gehele jaar was de heer M.T. Tillema de voorzitter van het bestuur en de heer R.O. Hooft Graafland de penningmeester. De heer H.A. van Rappard en mevrouw J.H.G. den Daas waren gedurende heel 2018 bestuurslid, de heer W.G.J. Volleberg was bestuurslid tot en met oktober 2018 en de heer D. Pinxt volgde hem per die datum als bestuurslid op.

Administratie

Administratie: Huis Bergh, 's-Heerenberg

Financiële administratie: East Group B.V., Ruurlo

Vrijwilligersorganisatie

De activiteiten op het kasteel zouden niet mogelijk zijn zonder de enthousiaste inzet van bijna 70 vrijwilligers die allerlei zaken op zich nemen, van rondleidingen tot tuinonderhoud, van museumbeleid tot kaartverkoop en van festivals tot re-enactment. Het voert te ver om allen hier te noemen (met het risico enkelen te vergeten).



1.1 Bestuursverslag

Financiële begroting

Begroting voor het boekjaar 2019

	€	€
Inkomsten exploitatie	211.328	
Kosten exploitatie	85.085	
Saldo		126.243
Overige opbrengsten		-
Bruto exploitatieresultaat		126.243
Beheerslasten		108.849
Exploitatieresultaat		17.394
Som der financiële baten en lasten	14.500	
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	-	
Resultaat uit gewone exploitatie		14.500
		31.894
Buitengewoon resultaat	-	
Resultaat aandeel derden	-	
Resultaat		-
		31.894

Doornenburg, 15 mei 2019
Het bestuur



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

2. JAARREKENING

**2.1 Balans per 31 december 2018**

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.042		3.042	
Inventaris	<u>16.136</u>		<u>21.477</u>	
		19.178		24.519
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	21.363		18.836	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	841		-	
Overige vorderingen	<u>20.847</u>		<u>12.363</u>	
		43.051		31.199
<i>Liquide middelen</i>		211.505		187.014
Totaal activazijde		<u><u>273.734</u></u>		<u><u>242.732</u></u>

**2.1 Balans per 31 december 2018**

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	7.089		7.089	
Bestemmingsreserves	<u>154.830</u>		<u>104.005</u>	
		161.919		111.094
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>-</u>		<u>15.000</u>	
		-		15.000
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	15.000		-	
Handelscrediteuren	3.531		8.327	
Overige schulden	91.814		108.311	
Overlopende passiva	<u>1.470</u>		<u>-</u>	
		111.815		116.638
Totaal passivazijde		<u><u>273.734</u></u>		<u><u>242.732</u></u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Inkomsten exploitatie	49.328	37.310
Inkomsten Verhuur kasteel	63.764	41.056
Inkomsten Activiteiten	79.352	26.976
Inkomsten PR	1.098	1.255
Totaal inkomsten	<u>193.542</u>	<u>106.597</u>
Totaal directe kosten	<u>73.103</u>	<u>33.983</u>
Bruto exploitatieresultaat	120.439	72.614
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.341	3.045
Gesubsidieerd onderhoud	8.430	9.868
Onderhoudssubsidies	-8.430	-10.000
Beheer / onderhoud	17.460	8.605
Energie	6.904	7.988
Verzekeringen	16.812	16.423
Belastingen / heffingen	5.595	4.938
Administratie	23.444	27.776
Bestuurskosten	5.567	9.208
Projecten en investeringen	7.175	21.881
Beheerslasten	<u>88.298</u>	<u>99.732</u>
Bruto resultaat	<u>32.141</u>	<u>-27.118</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.182	11.345
Rentelasten en soortgelijke kosten	-897	-384
Som der financiële baten en lasten	<u>1.285</u>	<u>10.961</u>
Resultaat	<u>33.426</u>	<u>-16.157</u>
Resultaat	<u>33.426</u>	<u>-16.157</u>



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt 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.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 wordt verwezen naar het bestuursverslag.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

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

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Directe kosten

Onder de directe kosten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen kosten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.