



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

**Stichting tot Behoud van den Doornenburg**

**Kerkstraat 27  
6686 BS DOORNENBURG**

**Jaarrekening 2019**



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

**Stichting tot Behoud van den Doornenburg**

**Kerkstraat 27  
6686 BS DOORNENBURG**

**Jaarrekening 2019**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Bestuursverslag**

1.1 Bestuursverslag

3

**2. Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2019

6

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

8

2.3 Toelichting op de jaarrekening

9



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

## **1. BESTUURSVERSLAG**



## 1.1 Bestuursverslag

### Inleiding

De 'Stichting tot Behoud van den Doornenburg' biedt u hierbij de jaarrekening 2019 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 2019

Ook in 2019 was het kasteel het toneel van een zeer gevarieerd programma van muziek, ridderspektakel, evenementen, festivals en voorstellingen dat veel belangstellenden trok.

Onder de titel "Doornenburg, 50 jaar het kasteel van Floris" gingen we terug in de tijd met een weekend Floris, ridders van het Doornenburgs garnizoen en vertier. Het was de aftrap van de nieuwe Floris expositie die veel aandacht kreeg.

De Museumkaart speelde een belangrijke rol in het reguliere museumbezoek; van de 3.905 bezoekers, maakten 1.471 daarvan gebruik.

Naast de activiteiten die zich inmiddels bewezen hebben, zoals het ridderfestival "The Gathering of the Clans" (2.693 bezoekers), het Sprookjesfestival, de Dag van het Kasteel, de Culturele dag, de concertagenda en "Castle Christmas", hebben we in 2019 ook een aantal nieuwe activiteiten georganiseerd. Veel belangstelling was er voor het Lichtfestival van 1 tot en met 9 maart dat maar liefst 11.006 bezoekers trok. De bezoeken van het Wachttoeren, Bijbel en Traktaakgenootschap brachten 2.129 gasten naar het kasteel verdeeld over een aantal dagen.

De horeca en zalenverhuur draaide goed, profiterend van en professioneel inspeland op alle leven in de brouwerij op het kasteel. Met een recordaantal van meer dan 20 duizend bezoekers hebben we het jaar 2019, net als het jaar ervoor, met een positief resultaat kunnen afsluiten. Het resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve van het kasteel.



## 1.1 Bestuursverslag

### Groot onderhoud en transformatie kasteel

Vanuit het streven naar blijvend duurzame exploitatie en verder professionalisering, hebben we in 2019 ingezet op de financiering van een uitgebreid plan voor de verbouwing van het kasteel. Doel is de basis van exploitatie te verbreden door bezoekers de mogelijkheid te bieden om te komen overnachten op het kasteel (B&B) en tevens de kaartverkoop en kasteelwinkel te professionaliseren.

Meegenomen in het plan is de wens om een eigen ruimte voor vrijwilligers te realiseren wat zorgt voor een betere scheiding van functies op het kasteel. Het gehele plan omvat het verbouwen van de ruimtes boven de herberg, het verbouwen van de boerderij en het eerder geplande groot onderhoud.

Zeer dankbaar zijn wij voor de subsidie van de Provincie Gelderland en de financiële steun van diverse andere organisaties, waarmee de realisatie van het plan mogelijk is geworden. In het 4e kwartaal van 2019 is, met de restauratiewerkzaamheden aan het lei-werk van de daken, een begin gemaakt met de realisatie van het plan. Het grootste deel van de werkzaamheden zal gedurende het jaar 2020 worden uitgevoerd en vrijwel het gehele jaar in beslag nemen.

### Vooruitblik 2020

Tijdens de verbouwing in 2020, zal de winkel open blijven. Dat zal heel veel vergen van alle betrokkenen bij het kasteel, niet in de laatste plaats de horeca en de vrijwilligers. Veel dank zijn wij verschuldigd aan die zeer enthousiaste en professionele groep van betrokken mensen. Om de lopende zaken ter plekke te coördineren én de verbouwing tot een goed einde te brengen, hebben we eind 2019 een kasteelmanager aangenomen. De belangstelling voor deze functie was erg groot, hieruit is een geschikte kandidaat naar voren gekomen. Wij kijken met vertrouwen uit naar het aankomende turbulente jaar waarin we grote stappen hopen te maken in het veilig stellen van ons doel om het kasteel als historisch erfgoed in stand te houden en voor bezichtiging open te stellen.

### Samenstelling bestuur in 2019

In 2019 bestond het bestuur uit vijf leden. De heer M.T. Tillema was de voorzitter van het bestuur, de heer R.O. Hooft Graafland de penningmeester, de heer H.A. van Rappard de secretaris, mevrouw J.H.G. den Daas en de heer D. Pinxt waren bestuursleden.

Mevrouw den Daas en de heer Hooft Graafland hebben in 2019 een tweede bestuurstermijn aanvaard. In november 2019 is mevrouw M. Kool als kasteelmanager de gelederen van het kasteel komen versterken.

### Operatie en administratie

Kasteelmanager: Mevrouw M. Kool

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 90 vrijwilligers die allerlei zaken op zich nemen, van rondleidingen tot tuinonderhoud, van kaartverkoop tot museumbeleid, van concerten tot festivals tot re-enactment. Het voert te ver om allen hier te noemen (met het risico enkelen te vergeten).



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

## **2. JAARREKENING**

**2.1 Balans per 31 december 2019**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.042		3.042	
Inventaris	<u>11.605</u>		<u>16.136</u>	
		14.647		19.178
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.049		21.363	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	23.366		841	
Overige vorderingen	<u>66.607</u>		<u>20.847</u>	
		92.022		43.051
<i>Liquide middelen</i>		561.327		211.505
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>667.996</u></u>		<u><u>273.734</u></u>

**2.1 Balans per 31 december 2019**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	7.089		7.089	
Bestemmingsreserves	<u>174.751</u>		<u>154.830</u>	
		181.840		161.919
<b>Kortlopende schulden</b>				
Aflossingsverplichtingen	-		15.000	
Handelscrediteuren	29.385		3.531	
Overige schulden	455.651		91.814	
Overlopende passiva	<u>1.120</u>		<u>1.470</u>	
		486.156		111.815
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>667.996</u></u>		<u><u>273.734</u></u>





## 2.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	52.517	50.975	49.329
Subsidiebaten	67.822	68.658	63.763
Sponsorbijdragen	58.509	81.970	65.457
Giften en baten uit fondsenwerving	8.164	8.625	13.896
Baten met bijzondere bestemming	2.417	3.100	1.098
<b>Baten</b>	<b>189.429</b>	<b>213.328</b>	<b>193.543</b>
Inkoopwaarde geleverde producten	11.927	11.775	10.409
Verstrekke subsidies	2.234	2.500	1.767
Verstrekke giften	52.252	63.310	49.664
Besteding baten met bijzondere bestemming	5.984	5.000	8.687
<b>Overige lasten</b>	<b>6.783</b>	<b>8.500</b>	<b>2.576</b>
Activiteitenlasten	79.180	91.085	73.103
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>110.249</b>	<b>122.243</b>	<b>120.440</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.531	5.341	5.341
Exploitatie- en machinekosten	21.336	25.247	17.460
Verkoopkosten	8.921	10.328	6.904
Autokosten	15.054	11.503	16.812
Kantoorkosten	4.528	5.800	5.595
Algemene kosten	26.340	19.800	23.444
Vrije kostenrubriek A	10.523	8.930	5.567
Vrije kostenrubriek C	15.000	21.900	7.175
<b>Beheerslasten</b>	<b>106.233</b>	<b>108.849</b>	<b>88.298</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>4.016</b>	<b>13.394</b>	<b>32.142</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.087	-	2.182
Rentelasten en soortgelijke kosten	-302	-500	-897
<b>Som der financiële baten en lasten Resultaat</b>	<b>785</b>	<b>-500</b>	<b>1.285</b>
<b>Resultaat</b>	<b>4.801</b>	<b>12.894</b>	<b>33.427</b>
Buitengewone baten	15.120	15.000	-
<b>Buitengewoon resultaat</b>	<b>15.120</b>	<b>15.000</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat</b>	<b>19.921</b>	<b>27.894</b>	<b>33.427</b>



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting tot Behoud van den Doornenburg, statutair gevestigd te , 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.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kerkstraat 27 te Doornenburg.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting tot Behoud van den Doornenburg, statutair gevestigd te is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41055969.

#### Schattingen

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.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### Algemeen

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

#### Vreemde valuta

##### *Functionele valuta*

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### **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.

#### **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.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

#### **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, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

#### **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.

#### **Opbrengstverantwoording**

##### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

##### *Verkoop van goederen*

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

##### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

#### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

### **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.