



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

Stichting tot Behoud van den Doornenburg

**Kerkstraat 27
6686 BS DOORNENBURG**

Jaarrekening 2020



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

Stichting tot Behoud van den Doornenburg

**Kerkstraat 27
6686 BS DOORNENBURG**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag

3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2020

6

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

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 2020 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.

Exploitatie 2020

Dat 2020 een turbulent jaar zou worden, hadden we wel voorzien; we hadden immers ingezet op groot onderhoud en de verbouwing van Bed & Breakfast en kasteelboerderij. Kosten die grofweg het zesvoudige zouden belopen van hetgeen we in reguliere jaren aan onderhoud uitvoeren. Ook wisten we dat deze transformatie veel zou vergen van alle betrokkenen bij het kasteel, niet in de laatste plaats van de horeca en de vrijwilligers. De "winkel" zou immers open blijven tijdens de verbouwing. Maar dat liep anders.

In dit toch al spannende begrotingsjaar wordt de exploitatie hard geraakt door alle beperkende Corona maatregelen. Het kasteel was noodgedwongen gesloten in het voor onze exploitatie zo belangrijke voorjaar en een belangrijk deel van de rest van het jaar. De organisatie van grotere evenementen zoals Riddertournooi en Lichtfestival bleek niet mogelijk en inkomsten vanuit rondleidingen, feesten en partijen vielen grotendeels weg. Ook beide horeca exploitanten hebben daardoor een heel zwaar jaar achter de rug. Het protocol om in juni weer open te kunnen was ingrijpend, het kasteel ontwikkelde een rondleiding zonder gids waarbij we bezoekers in kleine aantallen zelf door het kasteel lieten rondlopen terwijl een suppoost van het kasteel in elke zaal op verzoek onderdelen kon toelichten. Het vergde de nodige creativiteit en flexibiliteit van onze vrijwilligers maar in de hoogtijdagen van juni, juli en augustus, toen het kasteel weer even open was bleek dit protocol goed te werken en leverde het vanuit een continue doorlopende stroom van belangstellenden, recordaantallen bezoekers aan het kasteel op. Ook het terras heeft in die paar mooie zomerweken toch nog even heel goed kunnen draaien. Het heeft een klein deel van de gederfde inkomsten goed kunnen maken.

Vanaf het moment dat de onzekerheid rondom Covid-19 toenam en duidelijk werd dat het kasteel moest sluiten, hebben we alle mogelijke maatregelen getroffen om onze kosten te drukken. Daarnaast ontvingen we financiële steun van de gemeente Lingewaard. Dit heeft er uiteindelijk voor gezorgd dat het exploitatieverlies voor het kasteel beperkt is gebleven. Wij zijn daarvoor de gemeente Lingewaard en alle andere subsidieverstrekkers veel dank verschuldigd.



1.1 Bestuursverslag

Verbouwing

Het grootste deel van de verbouwing en daarmee de transformatie van het kasteel is in 2020 uitgevoerd. Ook hebben we dit jaar bijna al het groot onderhoud over de periode 2016-2022 conform het restauratieplan van de monumentenwacht afgerond (o.m. leiwerk en bruggen). Daarmee is het bedrag dat we hiervoor in de voorgaande jaren hadden gereserveerd (subsidie van de provincie Gelderland, SIM subsidie, onderhoudsbijdrage van de Stichting Alexander van Heek en eigen bijdrage van het kasteel) in 2020 volledig uitgenut. Additioneel hebben we in 2020 langere financiering kunnen krijgen van het NRF en de Stichting Alexander van Heek waarmee we de verbouwing tot een goed einde hebben weten te brengen. De resultaten van de verbouwing zullen de basis van onze exploitatie 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. Al met al verwachten we hiermee gemoeide toegenomen schuldenpositie van het kasteel de aankomende jaren weer af te kunnen bouwen.

Vooruitblik 2021

Ten tijde van dit schrijven, is het kasteel nog altijd noodgedwongen gesloten hetgeen niet alleen zijn weerslag heeft op onze exploitatieresultaten maar ook op de algehele moreel van alle betrokkenen. Veel dank zijn wij verschuldigd aan de zeer enthousiaste en professionele groep van alle bij het kasteel betrokken mensen: onze kasteelmanager, de vrijwilligers en horeca exploitanten. Zij geven ons het vertrouwen dat we dit moeilijke jaar op goede manier achter ons kunnen laten. Tegelijk zijn er ook grote stappen gemaakt in het veiligstellen van ons doel om het kasteel als historisch erfgoed in stand te houden. We kijken daarom vol goede moed uit naar de heropening van het kasteel, de vernieuwde boerderij, de herberg en Bed & Breakfast, een vol terras, feesten en partijen, spektakel van het Garnizoen en veel vrolijkheid op en rondom het kasteel in 2021.

Samenstelling bestuur en management in 2020

In 2020 bestond het bestuur uit vijf leden: de heer M. Tillema als voorzitter van het bestuur, de heer H.A. van Rappard in de functie van secretaris, de heer R.O. Hooft Graafland als penningmeester, en mevrouw J.H.G. den Daas als bestuurslid. In september is de heer D. Pinxt afgetreden, de heer R.J. Quarles van Ufford is hem eind 2020 als bestuurslid opgevolgd.

Operatie en administratie:

Kasteelmanager: Mevrouw M. Kool

Financiële administratie: East Group BV, Ruurlo

Vrijwilligersorganisatie

De activiteiten op het kasteel zouden niet mogelijk zijn zonder de enthousiaste inzet van ongeveer 90 vrijwilligers die allerlei taken op zich nemen, van rondleidingen tot tuinonderhoud, van kaartverkoop tot museum beleid, van concerten tot festivals en re-enactment. Het voert te ver o allen hier te noemen (met het risico enkelen te vergeten).

Doornenburg, 29 maart 2021



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

2. JAARREKENING

**2.1 Balans per 31 december 2020**

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.042		3.042	
Verbouwing kasteel	6.254		-	
Inventaris	<u>7.372</u>		<u>11.605</u>	
		16.668		14.647
Plottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	14.830		2.049	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	32.994		23.366	
Overige vorderingen	253.349		59.462	
Overlopende activa	<u>103.713</u>		<u>7.145</u>	
		404.886		92.022
<i>Liquide middelen</i>		127.108		561.327
Totaal activazijde		<u><u>548.662</u></u>		<u><u>667.996</u></u>

**2.1 Balans per 31 december 2020**

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	7.089		7.089	
Bestemmingsreserves	<u>188.470</u>		<u>174.751</u>	
		195.559		181.840
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	102.475		-	
Overige schulden	<u>150.000</u>		<u>-</u>	
		252.475		-
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	22.554		29.385	
Overige schulden	76.899		448.036	
Overlopende passiva	<u>1.175</u>		<u>8.735</u>	
		100.628		486.156
Totaal passivazijde		<u><u>548.662</u></u>		<u><u>667.996</u></u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Inkomsten Rondleidingen	33.016	55.000	52.517
Inkomsten Verhuur Kasteel	44.506	64.000	67.822
Inkomsten Activiteiten	517	88.250	59.915
Inkomsten Cultureel	5.482	12.750	8.164
Inkomsten PR	1.088	3.700	1.011
Baten	84.609	223.700	189.429
Directe kosten	21.775	81.225	79.180
Totaal directe kosten	21.775	81.225	79.180
Saldo	62.834	142.475	110.249
Overige opbrengsten	48.212	10.000	2.354
Bruto exploitatieresultaat	111.046	152.475	112.603
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.233	5.400	4.531
Beheer/onderhoud	21.746	27.500	21.336
Energie	8.906	14.950	8.921
Verzekeringen	21.630	13.200	15.054
Belastingen/heffingen	6.741	5.700	4.528
Administratie	17.543	22.000	26.340
Bestuurskosten	25.518	34.425	10.523
Projecten	3.499	700	15.000
Beheerslasten	109.816	123.875	106.233
Exploitatieresultaat	1.230	28.600	6.370
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	19
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.511	-2.000	-1.588
Som der financiële baten en lasten	-2.511	-2.000	-1.569
Resultaat	-1.281	26.600	4.801
Resultaat	-1.281	26.600	4.801
Buitengewone baten	-	-	15.120
Buitengewoon resultaat	-	-	15.120
Resultaat	-1.281	26.600	19.921



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.

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

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.