



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

**Stichting tot Behoud van den Doornenburg**

**Kerkstraat 27B  
6686 BS DOORNENBURG**

**Jaarrekening 2021**



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

**Stichting tot Behoud van den Doornenburg**

**Kerkstraat 27B  
6686 BS DOORNENBURG**

**Jaarrekening 2021**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Bestuursverslag**

1.1 Bestuursverslag 3

**2. Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2021 7

2.2 Staat van baten en lasten over 2021 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 2021 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 2021

Dat 2021 een uitdagend jaar zou worden, zagen we al in 2020 aankomen. Rekening houdend met de aan het begin van het jaar olopende COVID besmettingscijfers en daarmee samenhangende ingestelde maatregelen liet de exploitatie begroting voor het jaar 2021 dan ook een negatief resultaat zien. Dat pakte ook zo uit: het kasteel was noodgedwongen gesloten in de eerste maanden en de laatste maanden van het jaar; het voor onze exploitatie zo belangrijke voorjaar en een belangrijk deel van de rest van het jaar. De organisatie van grotere evenementen zoals een Riddertournoi bleef ook dit jaar uit en inkomsten vanuit rondleidingen, feesten en partijen vielen grotendeels weg. Ook voor beide horeca exploitanten was het een zwaar jaar. In die zin lijkt 2021 een herhaling van 2020.

Voordeel was dat de protocollen reeds klaar lagen. We wisten wat ons te doen stond bij heropening. Het kasteel ontwikkelde in 2020 een rondleiding zonder gids waarbij bezoekers in kleine aantallen zelf door het kasteel rondlopen terwijl een suppoost in elke zaal op verzoek onderdelen kon toelichten. Opnieuw bleek dit protocol goed te werken. Ondertussen werd er achter de schermen hard gewerkt aan de ontwikkeling van een audiotour om de publieksbeleving nog verder te verbeteren.

Naast het museumprotocol werd ook op financieel gebied alle mogelijke maatregelen getroffen om onze kosten te drukken. Daarnaast ontvingen we opnieuw financiële steun van de gemeente Lingewaard. Dit heeft er uiteindelijk voor gezorgd dat het exploitatieverlies voor het kasteel beperkt is gebleven en iets minder ongunstig dan begroot.



## 1.1 Bestuursverslag

### Verbouwing

In 2021 werd de verbouwing van de B&B en de kasteelboerderij voltooid. De B&B opende op 1 mei officieel zijn deuren en op 4 september vond de bescheiden doch feestelijke opening van de verbouwde kasteelboerderij plaats. Samen met de verbouwing is ook het merendeel van het groot onderhoud voor de periode 2017-2022 afgerond. De resultaten van de verbouwing hebben de basis van onze exploitatie verbreed. Gasten weten hun weg te vinden naar de B&B en de kasteelwinkel met vernieuwde balie zorgt voor een professionele uitstraling en een positieve publieksbeleving. Dit is ook terug te zien in de winkelverkoppen. Aan de wens om een eigen ruimte voor vrijwilligers te realiseren is voldaan en de verschillende vrijwilligersgroepen maken dankbaar gebruik van de verschillende voor hun gecreëerde ruimtes.

### Bezoekerscijfers

Evenals in 2020 bleven in 2021 de bezoekerscijfers achter op de voorgaande jaren. Het kasteel was een groot gedeelte van het jaar beperkt toegankelijk of geheel gesloten in verband met de pandemie. Ook konden diverse concerten en grote evenementen geen doorgang vinden. Terugkijkend hebben we als kasteel toch een aantal succesvolle openstellingen beleefd. Met name het sprookjesfestival en Halloween zorgde voor veel bezoek en ook de maand augustus en september waren goed voor hoge bezoekersaantallen. In 2021 bezochten in totaal 4.866 bezoekers het kasteel, dat waren er ruim 300 meer dan het jaar ervoor.

### Totaal aantal bezoekers in 2021: 4866

#### Waarvan:

- Regulier: 2028
- Bezoekers met een museumkaart: 1327
- Bezoekers Open Monumentendag: 450
- Bezoekers Sprookjesfestival: 426
- Bezoekers Halloween: 285
- Bezoekers concerten: 350

### Vooruitblik 2022

In het voorjaar van 2022, het laatste jaar van de onderhoudsperiode 2017-2022, resteert het herstel van de bruggen. Hiermee is voorlopig het laatste stukje groot onderhoud afgerond en komt een einde aan een periode van intensieve werkzaamheden aan en rondom het kasteel. De begroting 2022 houdt nog wel rekening met beperkte openstelling maar nieuwe varianten van het coronavirus, lockdowns en avondklok lijken niet meer de grootste uitdaging voor het kasteel te vormen. Nieuwe ontwikkelingen op het wereldtoneel, het daarmee gepaard gaande menselijk leed en de onzekerheid over de toekomst van Europa overschaduwden alles. Ook als kasteel voelen we dit inmiddels aan de sterk gestegen kosten van energie en zullen we rekening moeten houden met hogere toekomstige onderhoudskosten en dalende inkomsten als gevolg van recessie. We voelen ons niettemin gesterkt door een kasteel dat al vele generaties overleefd, grote stappen heeft gemaakt in de transformatie naar een professionele organisatie en er mooier bij staat dan ooit. Een kasteel dat wordt gedragen door een zeer enthousiaste en professionele groep van bij het kasteel betrokken mensen. Onze kasteelmanager, onze vele vrijwilligers, onze horeca exploitanten en een goed op elkaar ingespeeld bestuur, het geeft ons vertrouwen in de toekomst van kasteel Doornenburg.



## **1.1 Bestuursverslag**

### **Samenstelling bestuur en management in 2021**

In 2021 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 en de heer R.J. Quarles van Ufford in de functie van bestuurslid.

### **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 om allen hier te noemen (met het risico enkelen te vergeten).

Doornenburg, 8 juni 2022



STICHTING TOT BEHOUD VAN DEN DOORNENBURG

## **2. JAARREKENING**

**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.042		3.042	
Verbouwing kasteel	145.230		6.254	
Inventaris	3.370		7.372	
		151.642		16.668
<b>Viottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	5.642		14.830	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	22.653		32.994	
Overige vorderingen	193.507		253.349	
Overlopende activa	2.160		103.713	
		223.962		404.886
<i>Liquide middelen</i>		174.193		127.108
<b>Totaal activazijde</b>		<u>549.797</u>		<u>548.662</u>



**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	7.089		7.089	
Bestemmingsreserves	<u>166.022</u>		<u>188.470</u>	
		173.111		195.559
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	102.475		102.475	
Overige schulden	<u>138.044</u>		<u>150.000</u>	
		240.519		252.475
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	85.198		22.554	
Overige schulden	47.158		76.899	
Overlopende passiva	<u>3.811</u>		<u>1.175</u>	
		136.167		100.628
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>549.797</u></u>		<u><u>548.662</u></u>



## 2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Rondleidingen	35.769	33.000	33.016
Verhuur kasteel	53.592	48.331	44.506
Activiteiten	2.608	10.250	517
Cultureel	6.195	5.400	5.482
PR	3.034	3.700	1.088
<b>Baten</b>	<b>101.198</b>	<b>100.681</b>	<b>84.609</b>
Rondleidingen	7.064	7.750	8.206
Verhuur kasteel	119	1.000	1.065
Activiteiten	2.265	9.125	4.576
Cultureel	4.242	3.846	5.067
PR	1.201	4.000	2.861
<b>Activiteitenlasten</b>	<b>14.891</b>	<b>25.721</b>	<b>21.775</b>
<b>Saldo</b>	<b>86.307</b>	<b>74.960</b>	<b>62.834</b>
Overige opbrengsten	18.890	5.000	48.212
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>105.197</b>	<b>79.960</b>	<b>111.046</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.747	10.100	4.233
Beheer/onderhoud	15.283	21.075	21.746
Energie	20.132	13.922	8.906
Verzekeringen	19.979	19.270	21.630
Belastingen/heffingen	7.198	7.150	6.741
Administratie	17.227	16.000	17.543
Bestuurskosten	32.409	35.000	25.518
Projecten	-	-	3.499
<b>Beheerslasten</b>	<b>119.975</b>	<b>122.517</b>	<b>109.816</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-14.778</b>	<b>-42.557</b>	<b>1.230</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-7.880	-7.000	-2.511
<b>Som der financiële baten en lasten Resultaat</b>	<b>-7.871</b>	<b>-7.000</b>	<b>-2.511</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-22.649</b>	<b>-49.557</b>	<b>-1.281</b>
Buitengewone baten	201	-	-
<b>Buitengewoon resultaat</b>	<b>201</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-22.448</b>	<b>-49.557</b>	<b>-1.281</b>



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

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'.

#### 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 27B 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige 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.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstellen, met de intentie de opstellen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstellen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

#### 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.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **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.