



STICHTING KASTEEL DE HAAR

VLEUTEN – DE MEERN

JAARVERSLAG 2017

INHOUDSOPGAVE

<u>BESTUURSVERSLAG</u>	3
<u>JAARREKENING</u>	
Balans per 31 december 2017	10
Staat van baten en lasten 2017	11
Kasstroomoverzicht 2017	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans per 31 december 2017	16
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017	22
Voorstel resultaatbestemming	25
<u>OVERIGE GEGEVENS</u>	
Controleverklaring	26
<u>BIJLAGEN</u>	
Bestuurssamenstelling en aftreedrooster	
Organigram	
Budget 2018	

BESTUURSVERSLAG

Over Stichting Kasteel de Haar

Stichting Kasteel de Haar is opgericht op 29 augustus 1996, en heeft statutair ten doel:

- a. het in het algemeen belang doen voortbestaan en voor het publiek toegankelijk houden van Kasteel de Haar, met de daarbij behorende gebouwen, daaronder begrepen de kerk, en de museale collectie, daaronder begrepen de inboedel, de tuinen en overige aanleg en het Noorderpark als cultuurhistorisch monument, een en ander in de zin van de monumentenwet 1988, hierna tezamen aan te duiden als het Kasteel/Museum; en
- b. het bevorderen van het voortbestaan van de samenhang van het Kasteel/Museum met het landgoed Haarzuilens,

een en ander ter bevordering van het cultuurhistorisch totaalconcept en de veiligstelling van een uniek natuurgebied.

De stichting tracht dit doel te bereiken door het in eigendom verkrijgen en houden en instandhouden van het Kasteel/Museum. Nu - sinds 2012 - naast de gebouwen ook de collectie in eigendom is van de stichting, zijn restauratie en onderhoud de belangrijkste pijlers van de werkzaamheden van de stichting.

Ten behoeve van de toegankelijkheid voor publiek en de exploitatie van het Kasteel/Museum is op 29 mei 2001 een aparte stichting opgericht, Stichting Exploitatie Kasteel de Haar.

Stichting Kasteel de Haar hanteert het bestuur-model zoals beschreven in de Governance Code Cultuur. Het bestuur van de stichting bestaat uit een even aantal bestuursleden, waarvan de helft (bestuursleden A) wordt benoemd door de bloedverwanten in rechte lijn van baron van Zuylen van Nijvelt van de Haar en de andere helft (bestuursleden B) wordt benoemd door de Vereniging tot Behoud van Natuurmonumenten. In de even jaren wordt de voorzitter door de bestuursleden A uit hun midden benoemd, in de oneven jaren wordt de voorzitter door de bestuursleden B uit hun midden benoemd. Het bestuur wijst uit zijn midden een penningmeester aan. In de bijlagen zijn de bestuurs Samenstelling en het aftreedrooster weergegeven.

Het bestuur heeft een aantal taken en verantwoordelijkheden gedelegeerd aan de directie en dit vastgelegd in een directiereglement. Directeur sinds 1 mei 2004 is Anetta de Jong.

Per 1 januari 2008 is de stichting aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI) en binnen dit kader per 1 januari 2012 tevens als culturele instelling.

In september 2013 is Stichting Kasteel de Haar door de minister van OCW aangewezen als Professionele Organisatie voor Monumentenbehoud (POM). Het bestuur van de stichting ziet dit als erkenning voor de wijze waarop de instandhouding van het Kasteel/Museum wordt gewaarborgd.

Op 15 juli 2014 is Kasteel de Haar opgenomen in het Museumregister. Het Museumregister is een register van museale instellingen die aantoonbaar voldoen aan criteria voor een kwalitatief hoogwaardige invulling van de functies van een museum.

Op 1 januari 2016 zijn alle personeelsleden van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar die zich bezighouden met instandhouding overgedragen aan Stichting Kasteel de Haar. In Stichting Exploitatie Kasteel de Haar resteren nu slechts de zuivere exploitatie-activiteiten en in Stichting Kasteel de Haar zijn alle instandhoudingsactiviteiten verenigd. Zie het organigram in de bijlagen voor de verdeling van de afdelingen over Stichting Exploitatie Kasteel de Haar en Stichting Kasteel de Haar.

Samenvatting

In 2017 is gewerkt aan de restauratie van de installaties en het interieur van het kasteel. Tijdens deze restauratie zijn enkele kamers ingericht om als kantoren te worden gebruikt.

In 2017 was de jaarlijkse variabele huur, betaald door Stichting Exploitatie Kasteel de Haar, hoog genoeg om alle noodzakelijk instandhoudings-werkzaamheden naar behoren uit te voeren. Omdat niet alle gebudgetteerde werkzaamheden daadwerkelijk zijn uitgevoerd, is de voorziening instandhouding opgehoogd.

Een bijdrage van de BankGiro Loterij is – na aftrek van de kosten voor werving voor de BankGiro Loterij - besteed aan de restauratie van het kasteel.

De personeelskosten waren hoger dan in 2016, maar lager dan begroot. Substantieel hoger dan begroot waren de advieskosten en de diverse kosten in verband met de reeds genoemde niet begrote wervingskosten. Lager dan begroot waren met name de afschrijvingskosten.

De eigen bijdrage bij de subsidiabele restauratiekosten uit 2017 en gemaakte niet subsidiabele kosten in het kader van de restauratie zijn verantwoord als bijzondere lasten.

Het positieve resultaat van € 50.324 wordt aangevuld met een bedrag van € 5.680 (onttrokken aan het bestemmingsfonds Historische Kassen) en een bedrag van € 65.081 (onttrokken aan de bestemmingsreserve Kasteel). Het totaal van € 121.085 wordt vervolgens voor een bedrag van € 50.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve onderhoud lange termijn en het restant van € 71.085 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Restauratie en instandhouding 2017

In 2013 verleende de Minister van OCW een subsidie van maximaal € 5.600.000 voor de restauratie van het Châtelet en diverse interieur-onderdelen van het kasteel.

In 2013 is gestart met de casco-restauratie van het Châtelet. De kosten worden voornamelijk gedekt door genoemde rijkssubsidie (70% van de gemaakte kosten) en een bijdrage van de Provincie Utrecht (€ 1.000.000).

In 2014 is gestart met de restauratie van het interieur van het Châtelet. Deze kosten worden gedekt door rijkssubsidie (70%) en een donatie van de familie van Zuylen van Nijevelt van de Haar (€ 500.000) ten behoeve van de (casco- en interieur)restauratie van het Châtelet.

Zowel de casco restauratie als de interieurrestauratie van het Châtelet zijn afgerond in 2015 en afgewikkeld in 2016.

In 2015 is tevens gestart met de resterende interieur-onderdelen van het kasteel. Omdat er voor dit project nog onvoldoende financiering was, maar het belang van de voortgang van de restauratie werkzaamheden door het bestuur wordt onderkend, is besloten dit project in delen uit te voeren. In 2016 is de restauratie van de installaties in het kasteel uitgevoerd en zijn de voorbereidingen voor de volgende fasen in gang gezet. Deze kosten worden gedekt door rijkssubsidie (70%) en de stichting zelf.

In 2017 is de restauratie van de installaties afgerond en is aangevangen met de volgende fase, de restauratie van delen van de bovenste verdiepingen van het kasteel. De kosten voor deze fase worden voornamelijk gedekt door rijkssubsidie (70% van de gemaakte kosten) en een bijdrage van de Provincie Utrecht (€ 450.000).

De restauratie van de overige delen van de bovenste verdiepingen van het kasteel zal in 2018 aanvangen en wordt gedekt door rijkssubsidie en de Provincie Utrecht (€ 381.488). In 2018 wordt tevens aangevangen met de restauratie van het nagelvaste textiel en de gordijnen in het kasteel. Deze kosten zullen voornamelijk gedekt worden door rijkssubsidie (70%) en verschillende fondsen.

In het kader van het Subsidieregeling Instandhouding Monumenten ontvangt Stichting Kasteel de Haar subsidie voor de instandhouding van diverse monumenten op het kasteelterrein. De rijksbijdrage varieert van 50% tot 65%, afhankelijk van het monument en het jaar waarin de subsidie aangevraagd is. De eigen bijdrage van 35% tot 50% wordt gedekt door de inkomsten uit verhuur van het kasteelterrein aan de Stichting Exploitatie Kasteel de Haar.

Door middel van een jaarlijkse scan wordt de staat van onderhoud van de gebouwen (zowel monumentaal als niet monumentaal), het park en de collectie alsmede de beschikbare middelen voor het onderhoud gemonitord.

Resultaat 2017

2017 heeft een positief exploitatieresultaat resultaat opgeleverd van € 119.784, waar een positief resultaat van € 66.000 was begroot. Na aftrek van de bijzondere lasten ontstaat een positief resultaat van € 50.324.

Het resultaat wordt als volgt bestemd.

Een bedrag van € 60.479 wordt gedoteerd aan het bestemmingsfonds BGL. De BankGiro Loterij draagt een percentage van het inleggeld van de loten die voor Kasteel de Haar meespelen af. De uitkeringen dienen besteed te worden aan doeleinden van algemeen en/of cultureel belang. Dit fonds wordt vooralsnog gebruikt voor de dekking van de eigen bijdrage van de restauratie in het

kasteel, na aftrek van de kosten voor werving voor de BankGiro Loterij. Hiertoe wordt in hetzelfde jaar een bedrag van € 60.479 onttrokken aan het bestemmingsfonds, bestaande uit € 56.100 wervingskosten en € 4.379 voor de restauratie van het kasteel.

Een bedrag van € 5.680 wordt onttrokken aan het bestemmingsfonds historische kassen. De Gemeente Utrecht heeft in 2016 een bedrag van € 10.000 gedoneerd ten behoeve van een haalbaarheidsonderzoek naar het plaatsen van historische kassen. Dit onderzoek zal in 2018 worden vervolgd.

Een bedrag van € 65.081 wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve Kasteel, bestaande uit € 17.975 voor de resterende dekking van de eigen bijdrage van de restauratie in het kasteel en € 47.106 voor de kantoren.

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van het onderhoud op de lange termijn. Deze reserve is niet bestemd voor de eigen bijdrage, behorende bij lopende restauraties of lopende onderhoudsplannen, maar voor onderhoud in de verdere toekomst. Aan deze reserve wordt een bedrag van € 50.000 gedoteerd.

Het restant van € 71.085 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting ten behoeve van de algemene reserve.

Baten 2017

De financiële baten waren door de lagere rentestand € 12.000 minder dan in 2016, maar waren in verband met de lage rentestand dan ook niet begroot.

De huurinkomsten waren € 149.500 hoger dan in 2016 en € 39.900 hoger dan begroot. De huur was hoger, doordat het variabele deel van de huur die Stichting Kasteel de Haar aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar in rekening brengt onder andere afhankelijk is van de bezoekersaantallen en de entreprijs (in verband met de stijgende onderhoudslast voor Stichting Kasteel de Haar). Daarnaast is de particuliere pacht geïndexeerd.

De bijdragen voor instandhouding waren € 19.800 lager dan in 2016 en € 105.800 lager dan begroot, doordat de uitgaven – waaraan de subsidie is gerelateerd – lager waren.

De reeds genoemde bijdrage van de BankGiro Loterij was € 16.600 lager dan in 2016, doordat de eerste helft van 2017 geen werving plaatsvond bij Kasteel de Haar.

Van de subsidiebaten hebben alleen de instandhoudingssubsidies een structureel karakter. Deze worden per monument steeds voor een periode van 6 jaar toegekend.

Alle subsidies en bijdragen voor restauratieprojecten hebben een incidenteel karakter.

Lasten 2017

De personeelskosten waren in 2017 € 33.000 hoger dan in 2016, maar € 31.300 lager dan begroot. Dit kwam voornamelijk doordat de doorbelasting van kosten voor de directeur en adjunct-directeur aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar hoger was dan begroot. Daarnaast waren de sociale lasten lager dan begroot.

De advieskosten waren € 12.500 hoger dan begroot door de kosten voor een subsidiecontrole, ondersteuning bij fondsenwerving en een brandveiligheidsadvies.

De instandhoudingskosten waren € 17.800 lager dan in 2016 en € 90.400 lager dan begroot. Niet alle gebudgetteerde werkzaamheden zijn in 2017 ook daadwerkelijk uitgevoerd, deels omdat werkzaamheden zijn uitgesteld naar 2018 en deels omdat werkzaamheden nog niet noodzakelijk werden geacht. Per jaareinde is de voorziening instandhouding (ter dekking van de eigen bijdrage bij de instandhoudingssubsidie-voorschotten die in 2017 zijn uitbetaald maar nog niet besteed) dan ook met € 15.000 opgehoogd.

De afschrijvingen waren € 12.900 lager dan begroot, doordat enkele reguliere investeringen later in het jaar werden gedaan. Tevens was er een boekwinst door een verzekeringsuitkering van gestolen machines.

Bij de diverse kosten waren € 56.100 aan wervingskosten voor de BankGiro Loterij niet begroot, omdat deze werving tijdens het vaststellen van het budget niet plaatsvond.

De overige reguliere lasten waren ongeveer conform begroting.

De bijzondere lasten bestonden uit de eigen bijdrage behorende bij de in 2017 gemaakte kosten voor de restauratie van het kasteel en gemaakte niet subsidiabele kosten voor de inrichting van de kantoren.

Vermogenspositie

Stichting Kasteel de Haar heeft geen winsttoogmerk. Positieve resultaten worden toegevoegd aan het eigen vermogen, bestaande uit de algemene reserve, door het bestuur aangewezen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Verliezen verlagen het eigen vermogen.

De liquide middelen zijn vastgelegd in tegoeden op bankrekeningen en spaartegoeden. Stichting Kasteel de Haar sluit elke vorm van beleggen uit.

Risico's en onzekerheden

In 2016 heeft de stichting een risico-analyse laten uitvoeren door Het CFO Centrum. Hierbij werd gekeken naar operationele risico's, regelgeving en gevaarlijke situaties. Diverse scenario's met verschillende niveau's van inkomstenderving door deze risico's zijn uitgewerkt. Naast de kans op en de impact van betreffende risico's is aangegeven welke beheersmaatregelen zijn genomen om te

voorkomen dat deze risico's zich voordoen dan wel als de risico's zich voordoen welke maatregelen worden genomen om de gevolgen en schade zoveel mogelijk te beperken en beheersen.

Deze risico-analyse wordt jaarlijks opgevolgd door middel van een quick scan, waarbij niet alleen de risico's uit de oorspronkelijke analyse opnieuw worden bekeken, maar ook eventuele nieuwe risico's en de bijbehorende beheersmaatregelen worden behandeld.

Elke 4 jaar wordt de risico-analyse door een extern bureau uitgevoerd.

Privacy

Ter voorbereiding op de Algemene Verordening Persoonsgegevens in 2018, zijn in 2017 reeds diverse voorbereidingen getroffen om het beleid ten aanzien van de privacy aan te scherpen. Het betreft hier zowel de privacy van onze bezoekers als personeel en overige personen.

Duurzaamheid

Stichting Kasteel de Haar heeft geen duurzaamheidsbeleid, maar treft wel diverse duurzaamheidsmaatregelen. Hoewel de monumentale aard van het kasteel en de bijgebouwen duurzaamheidsmaatregelen niet overal toelaat, wordt hier tijdens de restauratie waar mogelijk wel naar gekeken. Zo is dakisolatie toegevoegd en is de monumentale stoomverwarmingsinstallatie weliswaar gerestaureerd, maar voor het gebruik is deels overgestapt op lage temperatuur verwarming. Alle nieuw aangelegde verlichting in de tuinen is ledverlichting en ook in het kasteel is hier waar mogelijk op overgestapt. Het verbruik van papier op kantoor is drastisch teruggedrongen door o.a. de digitalisering van de administratie.

Van bestuur naar raad van toezicht

In 2017 heeft het bestuur uitvoerig gesproken over het gewenste besturingsmodel. Het huidige bestuursmodel zou vervangen kunnen worden door een raad-van-toezicht model, om zo het besturingsmodel meer in lijn te brengen met de praktijk. Ook is gesproken over het gewenste profiel, de wijze van voordracht en benoeming en het gewenste aantal leden van de raad van toezicht. In 2018 zal het bestuur hier dieper op ingaan en indien gewenst de overstap maken.

Ontwikkelingen na balansdatum

Er zijn geen uitzonderlijke zaken op te merken over ontwikkelingen die zich, voor de vaststelling van de jaarrekeningen op 18 juni 2018 door het bestuur, zouden hebben voorgedaan en die een belangrijke invloed hebben op de financiële positie van de stichting in 2018.

Budget 2018

Het bestuur heeft op 4 december 2017 het budget voor 2018 vastgesteld, deze treft u aan in de bijlage.

Haarzuilens, 18 juni 2018

Het bestuur van Stichting Kasteel de Haar:

Bestuursleden A

Benoemd door familie van Zuylen
van Nijeveld van de Haar

Bestuursleden B

Benoemd door Vereniging Natuurmonumenten

Dhr. J.J. de Graeff, voorzitter in 2018

Barones A.M.H. Watson – van Zuylen
van Nijeveld

Barones H.C van Zuylen van Nijeveld
Mevr. N. David - Weill

Dhr. K.E.J. Dijk, voorzitter in 2017

Dhr. F. Rövekamp, penningmeester

Dhr. M.G.A.C. van den Tweel

Dhr. K. Strijbis

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na verwerking van het resultaat)

		2017	2016
Materiële vaste activa	1	1.557.170	1.603.523
Financiële vaste Activa			
Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	2	69.474	89.474
Vlottende activa			
Handelsdebiteuren		12.480	12.070
Belastingen	3	79.949	10.504
Vorderingen en overlopende activa	4	998.289	837.333
		1.090.718	859.907
Liquide middelen	5	3.534.404	3.397.089
		6.251.766	5.949.993
Eigen vermogen			
Algemene reserve	6	3.259.734	3.188.650
Bestemmingsreserve Kasteel	7	27.874	92.955
Bestemmingsreserve onderhoud lange termijn	8	50.000	-
Bestemmingsfonds Châtelet		70.855	70.855
Bestemmingsfonds BGL	9	-	-
Bestemmingsfonds Historische Kassen	10	4.320	10.000
		3.412.783	3.362.460
Voorzieningen			
Voorziening instandhouding	11	128.000	113.000
		128.000	113.000
Langlopende schulden	12	402.597	429.530
Kortlopende schulden			
Crediteuren	13	342.110	178.969
Belastingen & pensioenpremies	14	21.699	24.706
Overige schulden	15	1.944.577	1.841.328
		2.308.386	2.045.003
		6.251.766	5.949.993

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

		2017	Budget 2017	2016
BATEN				
Directe opbrengsten				
Financiële baten		6.456	-	18.414
Huur/pachtinkomsten	16	871.922	832.000	722.387
		878.378	832.000	740.801
Bijdragen	17	270.256	334.000	316.590
Som der baten		1.148.634	1.166.000	1.057.391
LASTEN				
Personeelskosten	18	385.715	417.000	352.677
Advieskosten	19	23.497	11.000	19.805
Instandhoudingkosten	20	408.606	499.000	426.446
Verzekeringen		76.368	75.000	74.354
Afschrijvingen	21	65.085	78.000	63.505
Bank- en rentekosten	22	7.713	9.000	8.130
Diversen	23	61.866	11.000	13.071
Som der lasten		1.028.850	1.100.000	957.988
EXPLOITATIERESULTAAT		119.784	66.000	99.403
Bijzondere baten/lasten	24	-69.460	-	- 208.260
RESULTAAT VOOR BESTEMMING		50.324	66.000	- 108.857
Mutatie Bestemmingsreserve Kasteel		65.081	-	90.045
Mutatie Bestemmingsreserve onderhoud lange termijn		-50.000		
Mutatie Bestemmingsfonds Châtelet		-	-	11.195
Mutatie Bestemmingsfonds BGL		-	-	22.156
Mutatie Bestemmingsfonds Historische Kassen		5.680	-	-10.000
RESULTAAT NA BESTEMMING		71.085	66.000	4.539

KASSTROOMOVERZICHT 2017

Het saldo van de liquide middelen is in 2017 toegenomen. De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van het kasstroomoverzicht.

	2017	2016
OPERATIONELE ACTIVITEITEN		
Resultaat	50.324	- 108.857
Afschrijvingen	75.273	70.289
Voorzieningen	15.000	25.718
Veranderingen in werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	-230.811	-312.113
Mutatie kortlopende schulden	263.383	857.356
NETTO KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	173.169	532.393
INVESTERINGSACTIVITEITEN		
Investerings in materiële vaste activa	-31.029	-92.586
Desinvesteringen in materiële vaste activa	2.109	1.707
Investerings in financiële vaste activa	-	-20.833
Desinvesteringen in financiële vaste activa	20.000	40.000
NETTO KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	-8.922	-71.712
FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
Mutatie langlopende schulden	-26.933	- 26.509
NETTO KASSTROOM	137.316	434.172
Stand liquide middelen begin boekjaar	3.397.089	2.962.917
Stand liquide middelen einde boekjaar	3.534.404	3.397.089
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN	137.316*	434.172

* Correctie i.v.m. afrondingsverschil stand liquide middelen 2016 en 2017.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de in Nederland geldende RJ-richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan mede uit de volgende onderdelen:

1. Het oorspronkelijke kasteel, het park, de collectie en de bijgebouwen worden gezien het unieke karakter PM opgenomen in de balans.
2. De kosten van de verbouwingen ten behoeve van de exploitatie worden conform het bestuursbesluit van 3 oktober 2002 geactiveerd.

De kosten van de verbouwingen en andere vaste bedrijfsmiddelen 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.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten (indien materieel). Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van de stichting wordt ingedeeld in reserves (vrij besteedbaar vermogen) en fondsen (niet vrij besteedbaar vermogen).

Een deel van de reserves kan door het bestuur worden afgezonderd voor een speciaal doel. Deze bestemmingsreserves worden gevormd door (een deel van) het positieve resultaat van enig jaar te bestemmen voor dat doel.

Het positieve resultaat dat geen bestemming heeft gekregen wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Indien in enig jaar donaties door derden zijn bestemd voor een speciaal doel en deze donatie is nog niet (volledig) besteed, dan wordt het restant toegevoegd aan een bestemmingsfonds voor dat doel.

Nog niet afgewikkelde bijdragen

De bijdragen die Stichting Kasteel de Haar ontvangt worden direct opgenomen in de staat van baten en lasten, tenzij de bijdragen voorwaardelijk worden verstrekt en pas na afronding van een project definitief zijn. In dat geval worden zowel de vooruit ontvangen bijdragen als de met betrekking tot het project gemaakte kosten in de balans opgenomen onder de post overige schulden. Zodra met enige mate van zekerheid valt vast te stellen dat de bijdragen met betrekking tot een project of een gedeelte van een project definitief verleend zullen worden, worden zowel de bijdragen als de gemaakte kosten opgenomen in de staat van baten en lasten. Dit is bijvoorbeeld jaarlijks het geval bij dat deel van de vooruit ontvangen onderhoudssubsidie, waarvan de bijbehorende instandhoudingskosten werkelijk gemaakt zijn.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Restauratievoorziening

Ter dekking van de eigen bijdrage van de huidige restauratie van het kasteel is een bestemmingsreserve gevormd. Hierdoor is een voorziening niet meer noodzakelijk.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is gekoppeld aan de instandhoudingssubsidie. Deze subsidie wordt verleend op basis van zesjarige onderhoudsplannen en gaat uit van een eigen bijdrage. De subsidie wordt uitbetaald in jaarlijkse voorschotten. Om de instandhoudingskosten evenredig te verdelen wordt jaarlijks een bedrag, ter hoogte van de eigen bijdrage behorende bij reeds ontvangen maar nog niet bestede voorschotten, aan de voorziening gedoteerd. In een jaar dat de instandhoudingskosten hoger zijn dan de eigen bijdrage behorende bij het voorschot van dat jaar, wordt een bedrag gelijk hieraan onttrokken aan de voorziening.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het saldo van baten en lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waardingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn geleverd. De verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar waren.

Pensioenen

De Stichting heeft voor haar medewerkers een pensioenregeling. Deze regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds BPL. De pensioenverplichtingen uit de pensioenregeling worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en –verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

1. MATERIELE VASTE ACTIVA	2017	2016
A. Bedrijfsgebouwen en –terreinen, collectie	PM	PM
B. Verbouwingen	1.273.405	1.325.771
C. Rijplaten	184.600	190.382
D. Andere vaste bedrijfsmiddelen	99.165	87.370
	1.557.170	1.603.523

A. Bedrijfsgebouwen en –terreinen

Het kasteel en aanverwante zaken worden gezien het unieke karakter van het kasteel PM gewaardeerd. De bedrijfsgebouwen en –terreinen zijn ter hoogte van de (jaarlijks geïndexeerde) getaxeerde herbouwwaarde van € 131.019.200 verzekerd. Voor de collectie is een restauratieverzekering afgesloten met een totaal verzekerd bedrag van € 2.000.000, plus een all risk verzekering voor de wandtapijten en een zegelring in bruikleen van totaal € 2.401.000.

B. Verbouwingen

Het afschrijvingspercentage van de verbouwingen bedraagt 3,33%.

C. Rijplaten

Het afschrijvingspercentage bedroeg tot en met 2012 10% en na een schattingswijziging in 2013 5,67%. De restwaarde is gesteld op € 184.600. De afschrijvingskosten van de rijplaten (per 2013 jaarlijks € 5.784) worden doorbelast aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar.

D. Andere vaste bedrijfsmiddelen

Het afschrijvingspercentage van de andere vaste bedrijfsmiddelen bedraagt 10% of 20%.

Het verloop van deze posten is als volgt:

	B.	C.	D.	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari	1.572.544	286.665	164.520	2.023.729
Investeringsboekjaar 2017	-	-	31.029	31.029
Desinvesteringboekjaar 2017	-	-	-19.608	-19.608
Aanschafwaarde per 31 december	1.572.544	286.665	175.941	2.035.150
Cumulatieve afschrijving per 1 januari	-246.773	-96.283	-77.150	-420.206
Afschrijvingboekjaar 2017	-52.366	-5.782	-17.125	-75.273
Afschrijvingendesinvesteringboekjaar 2017	-	-	17.499	17.499
Cumulatieve afschrijving per 31 december	-299.139	-102.065	-76.776	-477.980
Boekwaarde per 31 december 2017	1.273.405	184.600	99.165	1.557.170

2. STICHTING EXPLOITATIE KASTEEL DE HAAR	2017	2016
Stand per 1 januari	89.474	108.640
Mutatie boekjaar	-20.000	-19.167
Stand per 31 december	69.474	89.474*

Dit betreft een reguliere rekening courant tussen Stichting Exploitatie Kasteel de Haar en Stichting Kasteel de Haar.

* I.v.m. afrondingsverschil stand per 31 december 2016 naar boven afgerond.

3. BELASTINGEN	2017	2016
Omzetbelasting	79.949	10.504
	79.949	10.504

4. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	2017	2016
Vooruitbetaalde kosten	121.139	109.683
Nog te ontvangen bedragen	18.483	18.019
Nog te ontvangen huur Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	858.667	709.631
	998.289	837.333

5. LIQUIDE MIDDELEN	2017	2016
Betaalrekeningen	84.108	100.380
Spaarrekeningen	3.450.296	3.296.709
	3.534.404	3.397.089

Bovenstaande spaarrekeningen hebben een variabel rentepercentage.

6. ALGEMENE RESERVE	2017	2016
Stand per 1 januari	3.188.650	3.184.110
Mutatie boekjaar	71.085	4.539
Stand per 31 december	3.259.734*	3.188.650*

Dit betreft het niet vastgelegde deel van het eigen vermogen.

* I.v.m. afrondingsverschil stand per 31 december 2016 naar boven afgerond en per 31 december 2017 naar beneden afgerond.

7. BESTEMMINGSRESERVE KASTEEL	2017	2016
Stand per 1 januari	92.955	183.000
Dotatie boekjaar	-	-
Onttrekking boekjaar	-65.081	-90.045
Stand per 31 december	27.874	92.955

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van de nog niet gerestaureerde delen van het kasteel. Hieruit is in 2016 een bedrag onttrokken ter dekking van de eigen bijdrage van de restauratie in het kasteel.

8. BESTEMMINGSRESERVE ONDERHOUD LANGE TERMIJN	2017	2016
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie boekjaar	50.000	-
Stand per 31 december	50.000	-

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van het onderhoud op de lange termijn. Deze reserve is niet bestemd voor de eigen bijdrage, behorende bij lopende restauraties of lopende onderhoudsplannen, maar voor onderhoud in de verdere toekomst.

9. BESTEMMINGSFONDS BGL	2017	2016
Stand per 1 januari	-	22.156
Dotatie boekjaar	60.479	77.041
Onttrekking boekjaar	-60.479	-99.197
Stand per 31 december	-	-

De BankGiro Loterij draagt een percentage van het inleggeld van de loten die voor Kasteel de Haar meespelen af. De uitkeringen dienen besteed te worden aan doeleinden van algemeen en/of cultureel belang. Hieruit is in 2017 een bedrag van € 56.100 onttrokken ter dekking van de wervingskosten voor de BankGiro Loterij en een bedrag van € 4.379 ter dekking van de eigen bijdrage van de restauratie in het kasteel.

10. BESTEMMINGSFONDS HISTORISCHE KASSEN	2017	2016
Stand per 1 januari	10.000	-
Dotatie boekjaar	-	10.000
Ottrekking boekjaar	-5.680	-
Stand per 31 december	4.320	10.000

De Gemeente Utrecht heeft een bedrag ter hoogte van € 10.000 gedoneerd ten behoeve van een haalbaarheidsonderzoek naar het plaatsen van historische kassen. Hieruit is in 2017 een bedrag onttrokken voor de kosten van de architect. In 2018 wordt het haalbaarheidsonderzoek vervolgd.

11. VOORZIENING INSTANDHOUDING	2017	2016
Stand per 1 januari	113.000	43.000
Dotatie boekjaar	15.000	70.000
Stand per 31 december	128.000	113.000

Ten behoeve van instandhouding ontvangt de stichting subsidie, die middels jaarlijkse voorschotten wordt uitbetaald. Omdat per jaareinde niet alle ontvangen voorschotten reeds besteed zijn, is een voorziening gevormd om de eigen bijdrage behorende bij deze voorschotten te kunnen dekken. Deze eigen bijdrage varieert van 35% tot 50% van de totale subsidiabele instandhoudingskosten, afhankelijk van het object en het jaar waarin de subsidie is verleend. Omdat de stichting niet alle kosten daadwerkelijk voorziet te maken wordt de voorziening gevuld tot 70% van de eigen bijdrage behorende bij de per jaareinde reeds ontvangen en nog niet bestede voorschotten van de instandhoudingssubsidie.

In 2017 wordt derhalve € 15.000 gedoteerd aan de voorziening instandhouding.

12. LANGLOPENDE SCHULDEN	Hypotheek 808.618.020	Hypotheek 808.619.020	Totaal
Stand per 31 december 2016	244.629	211.410	456.039
Aflossing in 2017	-14.381	-12.128	-26.509
	230.248	199.282	429.530
Te betalen aflossing in 2018 (< 1 jaar)	-14.611	-12.322	-26.933
Langlopende schuld	215.637	186.960	402.597
Aflossing 1 - 5 jaar	-76.636	-64.632	-141.268
Aflossing > 5 jaar	-139.001	-122.328	-261.329

Dit betreft twee hypotheeklen die onder garantstelling van Gemeente Utrecht verstrekt zijn door Stichting Nationaal Restauratiefonds.

Restauratie – hypotheek 808.618.020

Deze hypotheek is verstrekt op 1 maart 2002. Het verstrekte bedrag is € 433.197 en wordt in 360 maanden afbetaald. De hypotheek wordt in 2032 afgelost. De maandelijkse termijnen zijn gebaseerd op annuïteit inclusief een 1,6% rente op jaarbasis.

Restauratie – hypotheek 808.619.020

Deze hypotheek is verstrekt op 1 juli 2002. Het verstrekte bedrag is € 367.271 en wordt in 360 maanden afbetaald. De hypotheek wordt in 2032 afgelost. De maandelijkse termijnen zijn gebaseerd op annuïteit inclusief een 1,6% rente op jaarbasis.

13. CREDITEUREN	2017	2016
Reguliere handelscrediteuren	199.397	164.750
Bouwcrediteuren	142.713	14.219
	342.110	178.969

14. BELASTINGEN & PENSIOENPREMIES	2017	2016
Loonbelasting	11.733	11.861
Pensioenpremies	9.966	12.845
	21.699	24.706

15. OVERIGE SCHULDEN	2017	2016
Nog niet afgewikkelde bijdragen restauratie	1.543.370	1.543.062
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud Kasteel / Châtelet	184.385	105.089
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud div. monumenten	105.786	68.594
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud Kademuren	14.367	25.218
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud Franse Poort	2.553	925
Personele verplichtingen	43.644	54.039
Kortlopend deel hypotheken	26.933	26.509
Overlopende passiva	23.539	17.892
	1.944.577	1.841.328

De nog niet afgewikkelde bijdragen restauratie bestaan uit € 2.471.478 vooruit ontvangen bijdragen minus € 928.108 gemaakte kosten.

De nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud diverse monumenten, Kademuren, Stalplein Zuid en Franse Poort bestaan volledig uit vooruit ontvangen nog niet bestede bijdragen (instandhoudingssubsidie).

In de personele verplichtingen zijn vakantiegeld, vakantiedagen en overwerk inbegrepen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke rechten en verplichtingen

De Stichting verhuurt de gebouwen en terreinen aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar middels een langlopende overeenkomst. De jaarhuur bedraagt een vast deel van € 13.852 plus een variabel deel op basis van de (onder)huur die Stichting Exploitatie Kasteel de Haar aan derden rekent minus gemaakte kosten.

Meerjarige financiële verplichtingen

Per 31 december 2017 heeft Stichting Kasteel de Haar € 1.155.075 aan verplichtingen ten behoeve van de restauratie van het kasteel uitstaan en € 15.312 aan verplichtingen ten behoeve van het onderhoud van diverse monumenten.

De stichting heeft een langlopende leaseverplichting inzake een leaseauto. De maandelijkse termijnen bedragen € 801, de gebruiker betaalt geen eigen bijdrage. Per 31 december 2017 resteren 34 leasetermijnen.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

16. HUUR/PACHTINKOMSTEN	2017	Budget 2017	2016
Kasteel de Haar en bijgebouwen	858.667	818.000	709.631
Eikslaan 6	12.368	13.000	11.870
Ockhuizerweg 18	887	1.000	886
	871.922	832.000	722.387

17. BIJDAGEN	2017	Budget 2017	2016
Onderhoudssubsidie Park en tuinen	101.860	102.000	105.038
Onderhoudssubsidie Kasteel/ Châtelet	65.457	60.000	39.665
Onderhoudssubsidie div monumenten	21.595	97.700	45.734
Onderhoudssubsidie Kademuren	19.011	36.240	3.399
Onderhoudssubsidie Stalplein Zuid	197	15.360	32.464
Onderhoudssubsidie Franse Poort	57	2.700	1.699
Donaties met bestemming	60.479	20.000	87.041
Donaties vrij besteedbaar	1.600	-	650
Sponsoring	-	-	900
	270.256	334.000	316.590

De onderhoudssubsidies zijn in verschillende jaren aangevraagd en worden steeds voor een periode van 6 jaar toegekend.

De donaties met bestemming betreffen een donatie van € 60.479 van de BankGiro Loterij, (toegevoegd aan het bestemmingsfonds BGL). Het bedrag is een percentage van het inleggeld van de loten die voor Kasteel de Haar meespelen.

De vrij besteedbare donaties betreffen een eenmalige donatie van € 1.000 en een particuliere donatie van € 600,- als onderdeel van een periodieke schenking (2013 t/m 2017).

18. PERSONEELSKOSTEN	2017	Budget 2017	2016
Lonen en salarissen	372.357	378.149	386.435
Uitkering UWV / verzuimverzekering	-9.539	-10.500	-72.698
Sociale lasten	72.174	78.340	71.549
Pensioenlasten	47.238	49.340	46.971
Reiskosten	22.784	20.557	22.269
Overige personeelskosten	8.779	9.352	5.328
Doorbelasting aan St. Exploit. de Haar	-115.000	-95.500	-95.500
Doorbelasting aan familie van Zuylen	-13.078	-12.738	-11.677
	385.715	417.000	352.677

Per 1 januari 2016 is het personeel van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar, voor zover het zich bezighoudt met instandhoudingsactiviteiten, overgeheveld van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar naar Stichting Kasteel de Haar. Van de directeur en adjunct directeur / controller wordt per 2016 jaarlijks een deel van de kosten doorbelast aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar. De bezoldiging van het bestuur van de Stichting bedroeg nihil.

Op 31 december 2017 waren de FTE in vaste dienst als volgt over de diverse afdelingen verdeeld:

	2017	2016
Directie & staf	1,8	1,8
Park en tuinen	3,0	3,0
Huishouding, behoud & beheer	2,5	3,1
	7,3	7,9

19. ADVIESKOSTEN	2017	Budget 2017	2016
Accountantskosten	11.098	4.500	11.872
(Loon-)administratie	2.219	2.300	1.392
Diversen	10.180	4.200	6.541
	23.497	11.000	19.805

De post diversen bestond in 2017 uit fondsenwerving, fiscaal advies en brandveiligheidsadvies.

20. INSTANDHOUDINGSKOSTEN	2017	Budget 2017	2016
Onderhoud Park en tuinen (60%)*	107.861	98.000	89.152
Onderhoud Kasteel en Châtelet (50%)*	130.914	120.000	79.329
Onderhoud div monumenten (60%)*	35.323	128.500	75.987
Onderhoud div mon. kerk (65%)*	617	5.000	219
Onderhoud Kademuren (60%)*	31.684	60.400	5.665
Onderhoud Stalplein zuid (60%)*	329	25.600	54.106
Onderhoud Franse Poort (60%)*	96	4.500	2.831
Onderhoud niet subsidiabel park	19.862	12.000	-
Onderhoud niet subsidiabel gebouwen	20.103	10.000	16.594
Projecten niet subsidiabel	31.342	20.000	15.976
Behoud en beheer collectie	15.475	15.000	16.587
Dotatie instandhoudingsvoorziening	15.000	-	70.000
	408.606	499.000	426.446

*Het percentage achter de onderhoudskosten geeft aan wat de bijbehorende onderhoudssubsidie is. Het resterende percentage (35% tot 50%) is de eigen bijdrage.

21. AFSCHRIJVINGEN	2017	Budget 2017	2016
Reguliere afschrijvingen	75.273	83.784	70.289
Doorbelasting aan Stichting	-5.782	-5.784	-5.784
Exploitatie Kasteel de Haar			
Boekverlies / boekwinst	-4.406	-	-1.000
	65.085	78.000	63.505

22. BANK- EN RENTEKOSTEN	2017	Budget 2017	2016
Rentelast hypotheek	7.297	7.300	7.714
Bank- en rentekosten	416	1.700	416
	7.713	9.000	8.130

23. DIVERSEN	2017	Budget 2017	2016
Werving BankGiro Loterij	56.100	-	-
Park en tuinen	2.853	4.000	6.819
Bestuurskosten	1.590	5.000	3.700
Huishouding	889	1.000	533
Diversen algemeen	434	1.000	2.019
	61.866	11.000	13.071

24. BIJZONDERE BATEN / LASTEN	2017	2016
Afwikkeling bijdragen restauratie Châtelet	-	3.927.788
Afwikkeling kosten restauratie Châtelet	-	-3.927.788
Afwikkeling kosten Châtelet overig	-	-11.195
Afwikkeling bijdragen restauratie kasteel	-	56.340
Afwikkeling kosten restauratie kasteel	-22.354	-245.583
Afwikkeling kosten kantoren kasteel	-47.106	-
Afwikkeling bijdragen tuinrestauratie	-	341.063
Afwikkeling kosten tuinrestauratie	-	-348.885
	-69.460	-208.260

Restauratie Kasteel

De restauratie van het kasteel is nog niet voltooid. In 2017 is gewerkt aan de restauratie van de installaties en het interieur. Aan het eind van het project zullen de kosten en bijbehorende subsidie worden afgewikkeld.

Jaarlijks worden de kosten afgewikkeld die niet gedekt worden door subsidie (derhalve een bedrag ter hoogte van de eigen bijdrage). In 2017 zijn deze kosten onttrokken aan het bestemmingsfonds BGL (zie toelichting 9) en de bestemmingsreserve kasteel (zie toelichting 7).

Kantoren Kasteel

Tijdens de restauratie van het kasteel zijn enkele kamers ingericht om als kantoren te worden gebruikt. De kosten hiervan worden geheel gedekt door eigen middelen. In 2017 zijn deze kosten onttrokken aan de bestemmingsreserve kasteel (zie toelichting 7).

VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt het positieve resultaat over 2017 na dotatie aan de bestemmingsreserves en -fondsen ad € 71.085 toe te voegen aan het eigen vermogen ten behoeve van de algemene reserve.

Haarzuilens, 18 juni 2018

Het bestuur van Stichting Kasteel de Haar:

Bestuursleden A

Benoemd door familie van Zuylen
van Nijevelt van de Haar

Bestuursleden B

Benoemd door Vereniging Natuurmonumenten

Dhr. J.J. de Graeff, voorzitter in 2018

Barones A.M.H. Watson – van Zuylen
van Nijevelt

Barones H.C van Zuylen van Nijevelt

Mevr. N. David - Weill

Dhr. K.E.J. Dijk, voorzitter in 2017

Dhr. F. Rövekamp, penningmeester

Dhr. M.G.A.C. van den Tweel

Dhr. K. Strijbis

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Stichting Kasteel de Haar

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Kasteel de Haar te Haarzuilens gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Kasteel de Haar op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor "organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017 (eigen vermogen ad € 3.412.783);
2. de staat van baten en lasten over 2017 (resultaat na bestemming € 71.085); en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis van ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Kasteel de Haar zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat, met uitzondering;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor "organisaties zonder winststreven" is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Voorts hebben wij kennis genomen van de in de bijlagen opgenomen informatie. Wij zijn van mening dat deze informatie met de jaarrekening verenigbaar is.

Wij hebben geen (specifieke) controle- en/of beoordelingswerkzaamheden verricht ten aanzien van de in de bijlagen opgenomen informatie.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor "organisaties zonder winststreven". Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor "organisaties zonder winststreven".

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor "organisaties zonder winststreven". In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Voor een nadere uiteenzetting van onze verantwoordelijkheden en de daarmee samenhangende controlewerkzaamheden verwijzen wij naar de website van de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA):

<https://www.nba.nl/tools-en-voorbeelden/standaardpassages-controleverklaring/>

Amersfoort, 18 juni 2018

Auren Audit & Assurance Amersfoort B.V.



drs. A. (Andries) van Pijkeren RA



BESTUURSSAMENSTELLING EN AFTREEDROOSTER

Het bestuur van Stichting Kasteel de Haar bestaat uit acht leden, waarvan de helft (bestuursleden A) wordt benoemd door de bloedverwanten in rechte lijn van baron van Zuylen van Nijvelt van de Haar en de andere helft (bestuursleden B) wordt benoemd door de Vereniging tot Behoud van Natuurmonumenten.

Bestuursleden worden benoemd voor een termijn van vier jaar en hebben in eerste instantie maximaal twee termijnen zitting. Uit het oogpunt van continuïteit is het mogelijk om een bestuurslid voor een derde termijn te herbenoemen.

Een uitzondering op het aftreedrooster geldt voor het hoofd van de familie van Zuylen van Nijvelt van de Haar en de algemeen directeur van Vereniging Natuurmonumenten. Beide hebben qualitate qua zitting in het bestuur.

Op 31 december 2017 bestond het bestuur van Stichting Kasteel de Haar uit de volgende leden:

Bestuursleden A

- dhr. J.J. de Graeff (voorzitter in even jaren) benoemd in 2016;
- barones A.M.H. Watson-van Zuylen van Nijvelt benoemd in 2000; herbenoemd in 2008; ex officio bestuurslid als hoofd van de familie van Zuylen van Nijvelt van de Haar sinds 2011
- barones H.C. van Zuylen van Nijvelt benoemd in 2013; herbenoemd in 2017;
- mevr. N. David-Weill benoemd in 2012; herbenoemd in 2016

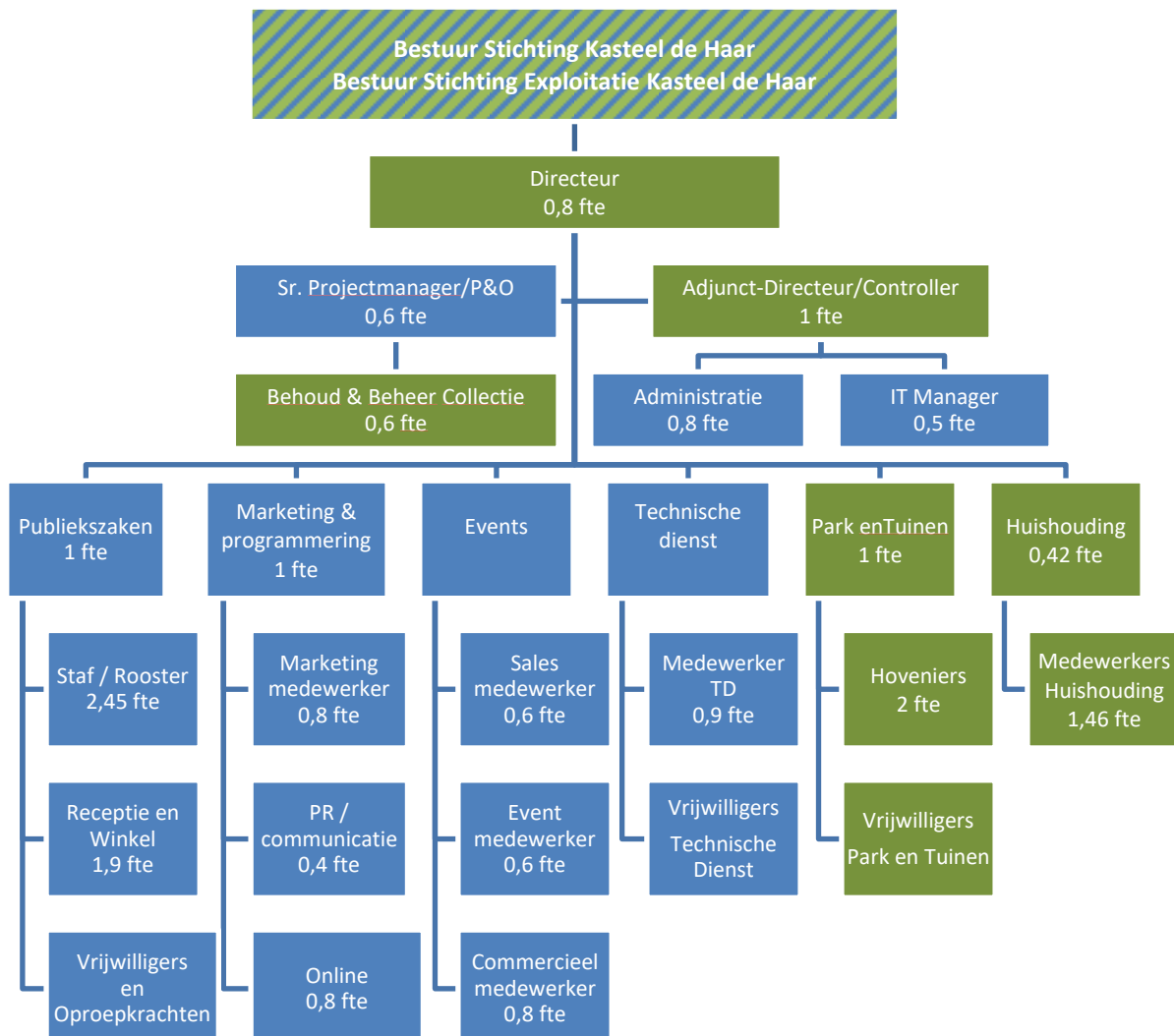
Bestuursleden B

- dhr. K.E.J. Dijk (voorzitter in oneven jaren) benoemd in 2009; herbenoemd in 2013; herbenoemd in 2017
- dhr. M.G.A.C. van den Tweel benoemd in 2013; ex officio bestuurslid als algemeen directeur van Vereniging Natuurmonumenten
- dhr. F. Rövekamp (penningmeester) benoemd in 2011; herbenoemd in 2015
- dhr. K. Strijbis benoemd in 2013; herbenoemd in 2017

ORGANIGRAM

Stichting Kasteel de Haar (groen) en Stichting Exploitatie Kasteel de Haar (blauw) hebben elk een eigen bestuur. De directeur en adjunct-directeur zijn in dienst van Stichting Kasteel de Haar en hun uren worden gedeeltelijk doorbelast aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar.

Als een afdeling voornamelijk werkt aan de instandhouding van het ensemble, dan zijn de medewerkers in dienst bij Stichting Kasteel de Haar. Als een afdeling voornamelijk gericht is op de museale taken en bezoekers, dan zijn de medewerkers in dienst bij Stichting Exploitatie Kasteel de Haar.



BUDGET 2018

BATEN

Directe opbrengsten

Financiële baten	-
Huurinkomsten	876.000

876.000

Bijdragen

448.000

Som der baten

1.324.000

LASTEN

Personeelskosten	488.000
Advieskosten	23.000
Instandhoudingkosten	614.000
Verzekeringen	78.000
Afschrijvingen	77.000
Bank- en rentekosten	9.000
Diversen	72.000

Som der lasten

1.361.000

EXPLOITATIERESULTAAT

-37.000

Bijzondere baten/lasten

-40.000

RESULTAAT VOOR BESTEMMING

-77.000