



STICHTING EXPLOITATIE KASTEEL DE HAAR

VLEUTEN – DE MEERN

JAARVERSLAG 2015

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3811 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

KASTEELLAAN 1 ■ 3455 RR HAARZUILENS
030 677 85 15 ■ INFORMATIE@KASTEELDEHAAR.NL
WWW.KASTEELDEHAAR.NL





INHOUDSOPGAVE

<u>BESTUURSVERSLAG</u>	3
------------------------	---

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015	8
Staat van baten en lasten 2015	9
Kasstroomoverzicht 2015	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans per 31 december 2015	14
Toelichting op de staat van baten en lasten 2015	19
Voorstel resultaatbestemming	23

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring	24
--------------------	----

BIJLAGEN

Budget 2016	
Bezoekersaantallen	

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



BESTUURSVERSLAG

Over Stichting Exploitatie Kasteel de Haar

Stichting Exploitatie Kasteel de Haar is opgericht op 29 mei 2001, en heeft statutair ten doel:

- a. De exploitatie van het bij de Stichting Kasteel de Haar in eigendom toebehorende 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, een en ander in de zin van de Monumentenwet 1988, hierna aan te duiden als het Kasteel/Museum, met name door het toegang verlenen casu quo doen verlenen tot het Kasteel/Museum aan het publiek waar dit verantwoord is; en
- b. het voorbereiden en opstellen van beheer- en exploitatieplannen voor de sub a bedoelde exploitatie,

een en ander ter bevordering van het cultuurhistorisch totaalconcept en de veiligstelling van een uniek natuurgebied en zulks op zodanige wijze dat de stichting wordt aangemerkt als een algemeen nut beoogde instelling, als bedoeld in artikel 24, lid 4 van de Successiewet.

De stichting tracht dit doel te bereiken door het geven van rondleidingen in het kasteel en openstelling van het park. Daarnaast worden er enkele evenementen per jaar georganiseerd op het terrein en wordt het kasteel diverse avonden per jaar verhuurd voor ontvangsten. De exploitatie van de horeca is uitbesteed aan een pachter.

Stichting Exploitatie Kasteel de Haar hanteert het bestuur-model zoals beschreven in de Governance Code Cultuur. Het bestuur van de stichting bestaat uit vier bestuursleden, waarvan de helft (bestuursleden A) wordt benoemd door de bestuursleden A van Stichting Kasteel de Haar en de andere helft (bestuursleden B) wordt benoemd door de Vereniging tot Behoud van Natuurmonumenten. Eén bestuurder A dient tevens bestuurder A bij Stichting Kasteel de Haar te zijn, één bestuurder B dient tevens bestuurder B bij Stichting Kasteel de Haar te zijn. Het bestuur wijst uit zijn midden een voorzitter en een penningmeester aan.

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 beoogde instelling (ANBI) en binnen dit kader per 1 januari 2012 tevens als culturele instelling.

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.

Samenvatting

In 2015 zijn de bezoekersaantallen en bijbehorende inkomsten wederom gestegen, dankzij twee goedbezochte en hoog gewaardeerde tentoonstellingen, een stijgend aantal parkbezoeken en zeer goed bezochte publieksevenementen. De inkomsten uit ontvangsten en huwelijken bleven echter achter. De personeelslasten en de operationele kosten stegen aanzienlijk, ook voor marketing en ICT

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



waren er extra uitgaven. De advieskosten, instandhoudingskosten en huisvestingskosten waren lager dan begroot. De huur daalde ten opzichte van 2014.

Het positieve resultaat van € 60.295 wordt voor een bedrag van € 50.000 wordt gedoteerd aan de bestemmingsreserve tentoonstellingen. Het restant van € 10.295 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

Activiteiten 2015

In het voorjaar had Kasteel de Haar een primeur. Voor het eerst in de geschiedenis konden bezoekers een kijkje nemen in het Châtelet, tijdens de tentoonstelling "Het kloppend hart van De Haar" met als gastconservator historica Ileen Montijn. Gedurende drie maanden werd het privé-verblijf van de familie van Zuylen opengesteld voor publiek en konden bezoekers het prachtig gerestaureerde Châtelet bezichtigen. Voor de kinderen was er in de voorjaarsvakantie de speciale activiteit "Baron(es) voor een dag".

Tijdens de najaarstentoonstelling "Etiquette: Hoe Hoort het op De Haar?" konden bezoekers nader kennismaken met de etiquette en omgangsvormen van de voormalige bewoners van Kasteel de Haar en die van hun gasten. Gastconservator en etiquette-expert Jan Jaap van Weering verzorgde tevens diverse masterclasses en in de herfstvakantie konden kinderen tijdens de activiteit "Zo Hoort het!" hun eigen diploma etiquette-expert halen.

Beide tentoonstellingen scoorden goed in ons continu bezoekersonderzoek, maar de meest gewaardeerde activiteit in 2015 was wederom de kerstvakantie activiteit 'Sprookjes van de Haar'. Bezoekers waardeerden deze vijfde editie van de 'Sprookjes' met gemiddeld een 9.

Diverse evenementen vonden in 2015 weer plaats op De Haar: Elfia (Elf Fantasy Fair), het Italië Evenement: Smaak en Stijl van Italië, de Nationale Haringpartij en de Country and Christmas Fair. Nieuw dit jaar was De Halve van de Haar, een halve marathon door het kasteelpark op tweede paasdag. Deze eerste editie was een groot succes en zal in 2016 zeker een vervolg krijgen.

In 2015 kwamen ruim 30% meer bezoekers een wandeling maken in het park, waarvan bijna 10.000 burens op vertoon van de gratis parkjaarkaart die in samenwerking met Rabobank Utrecht en de Gemeente Utrecht in heel Leidsche Rijn is verspreid.

In totaal bezochten 265.156 mensen Kasteel de Haar in 2015. Zie voor een uitsplitsing van de bezoekersaantallen het overzicht op blz. 24.

Ook buiten De Haar was de collectie aanwezig. De gedekte eettafel uit het kasteel was vanaf najaar 2015 te zien in het Gemeentemuseum Den Haag, tijdens de tentoonstelling "Nederland dineert".

Resultaat 2015

Stichting Exploitatie Kasteel de Haar heeft 2015 afgesloten met een positief resultaat van € 60.295, begroot was een resultaat van € 10.000.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT

Tel. 033-4225889 Fax: 033-4225889



Het resultaat wordt als volgt bestemd.

Ten behoeve van toekomstige grootschalige tentoonstellingen wordt een bestemmingsreserve tentoonstellingen gevormd. Een bedrag van € 50.000 wordt gedoteerd aan deze reserve.

Het restant van € 10.295 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting ten behoeve van de algemene reserve.

Baten 2015

De baten uit kasteelbezoek waren in 2015 circa € 231.500 hoger dan begroot en ruim € 200.000 hoger dan in 2014. Deze stijging werd veroorzaakt door het overweldigende succes van de twee tentoonstellingen. De bezoekersaantallen in het kasteel stegen ten opzichte van 2014 met ruim 20%. Het merendeel van de bezoekers in het voorjaar bezichtigde zowel het kasteel als het Châtelet, waardoor ook de besteding per bezoeker is gestegen.

Het aantal parkbezoekers steeg ten opzichte van 2014 met ruim 30%. Van deze extra bezoekers bestond driekwart uit de eerder genoemde burens van Kasteel de Haar met een gratis parkjaarkaart. Een kwart bestond uit betalende bezoekers, waardoor de baten uit parkbezoek € 6.500 hoger waren dan het jaar ervoor.

Door deze stijging in bezoekersaantallen zijn ook de parkeerinkomsten, de inkomsten uit de souvenirwinkel en de horeca gestegen.

De inkomsten uit ontvangsten in het kasteel waren ongeveer gelijk aan het jaar ervoor, maar € 73.000 lager dan gebudgetteerd. Ook de inkomsten uit huwelijken waren € 36.000 lager dan gebudgetteerd. Een nieuwe strategie voor locatieverhuur is in de loop van 2015 opgesteld, nadat bleek dat het budget voor 2015 te optimistisch was. In 2015 is vervolgens met name aandacht besteed aan het opzetten van een goed salesteam. Vanaf 2016 zullen de inkomsten uit locatieverhuur naar verwachting weer stijgen.

De inkomsten uit evenementen waren in 2015 € 5.000 lager dan in 2014, maar € 22.500 hoger dan begroot. In het budget voor 2015 was rekening gehouden met het feit dat het evenement Elfia een dag minder zou beslaan dan in 2014. Er kwamen echter veel meer bezoekers naar de evenementen in 2015 dan voorzien.

De bijdragen voor instandhouding van het groen en de jaarlijkse sponsorbijdrage van de Rabobank waren conform begroting. Daarnaast heeft de stichting 5 kasteelvrienden verwelkomd, bedrijven die zich voor een periode van 3 jaar verbinden aan Kasteel de Haar middels een jaarlijkse bijdrage van € 2.500. Het bestuur verwelkomt de kasteelvrienden Burgy Bouwbedrijf BV, Schildersbedrijf Hoogstraten BV, Auren Accounting Products Amersfoort BV, Van Dorp Installaties Amersfoort en KIBO Holding BV.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



Lasten 2015

De personeelskosten vielen € 16.000 hoger uit dan begroot en € 73.000 hoger dan in 2014. In 2015 is het vaste team uitgebreid met 1,3 fte op de afdeling commerciële zaken, 1 fte op de afdeling huishouding en 0,2 fte ten behoeve van een behoud en beheermedewerker. Het ziekteverzuim lag hoger dan in voorgaande jaren door langdurig ziekteverzuim van 3 medewerkers. Dit is deels opgevangen door de inhuur van tijdelijke medewerkers, maar heeft daarnaast ook geresulteerd in een forse stijging van de reservering voor overuren. Voor enkele medewerkers is in 2015 coaching en begeleiding ingehuurd. Door de stijging in de bezoekersaantallen zijn er vaker oproepkrachten en vrijwilligers ingezet dan in voorgaande jaren.

De advieskosten vielen ruim € 8.000 lager uit dan begroot, omdat het in 2014 ingezette onderzoek m.b.t. de sponsoring door het midden- en kleinbedrijf niet is vervolgd. In plaats daarvan hebben diverse medewerkers deelgenomen aan het Wijzer Werven programma, dat bestaat uit onderzoek, coaching en trainingen door het samenwerkingsverband Berenschot, Charistar en Van Dooren Advies (in opdracht van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap).

In 2015 waren de totale instandhoudingskosten €5.000 lager dan budget, met name doordat enkele werkzaamheden in het park zijn uitgesteld naar een later tijdstip.

De huisvestingskosten vielen € 13.000 lager uit dan begroot, met name doordat de energiekosten lager waren vanwege minder avondontvangsten in het kasteel dan begroot.

Door een wisseling van ICT leverancier en de bijbehorende migratiekosten waren de kantoorkosten in 2015 € 12.000 hoger dan begroot.

Aan marketing is in 2015 € 18.000 meer besteed dan begroot, met name door de extra uitgaven ter voorbereiding van de openstelling zonder rondleidingen in het kasteel in 2016, waartoe het bestuur in september heeft besloten.

De operationele kosten waren € 83.000 hoger dan begroot. De voornaamste oorzaak hiervan was de parkeersituatie tijdens de Country & Christmas Fair in november. Door de hevige regenval in de weken voorafgaand aan het evenement en combinatie met de veel hogere bezoekersaantallen, was de inrichting van de tijdelijke parkeerplaats op de weilanden in de omgeving veel kostbaarder dan in andere jaren en was het noodzakelijk om een pendelbusdienst en een tweede parkeerploeg in te huren voor verder weg gelegen parkeerterreinen. Daarnaast is er in oktober een diner voor de vrijwilligers en oproepkrachten georganiseerd, om ze te bedanken voor alle inzet dit jaar.

De huur die Stichting Exploitatie Kasteel de Haar jaarlijks betaalt aan Stichting Kasteel de Haar was in 2015 € 39.000 hoger dan begroot, maar € 22.000 lager dan in 2014. Dit komt doordat het contractueel overeengekomen variabele huurbedrag is gebaseerd op de (onder)huur die Stichting Exploitatie Kasteel de Haar bij derden int en dit bedrag is in 2015 gedaald ten opzichte van 2014.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



Vermogenspositie

Stichting Exploitatie Kasteel de Haar heeft geen winstoogmerk. Positieve resultaten worden toegevoegd aan het eigen vermogen, verliezen verlagen het eigen vermogen. De liquide middelen zijn vastgelegd in tegoeden op bankrekeningen en spaartegoeden. Stichting Exploitatie Kasteel de Haar sluit elke vorm van beleggen uit.

Ontwikkelingen na balansdatum

Er zijn geen uitzonderlijke zaken op te merken over ontwikkelingen die zich, voor de vaststelling van de jaarrekening op 17 juni 2016 door het bestuur, zouden hebben voorgedaan en die een belangrijke invloed hebben op de financiële positie van de stichting in 2016.

Budget 2016

Het bestuur heeft op 21 september 2015 het budget voor 2016 vastgesteld, deze treft u aan in de bijlage.

Haarzuilens, 17 juni 2016

Het bestuur van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar:

Benoemd door Vereniging Natuurmonumenten

Benoemd door bestuursleden A van
Stichting Kasteel de Haar

Dhr. K.E.J. Dijk, voorzitter in 2015

Jonkheer J.J. de Graeff, voorzitter in 2016

Vacature

Mevr. S.N.G. Watson

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na verwerking van het resultaat)

		2015	2014
Immateriële vaste activa	1	-	14.666
Materiële vaste activa	2	358.275	342.133
Financiële vaste activa	3	0	1.500
Vlottende activa			
Vorraden	4	36.194	49.197
Handelsdebiteuren	5	76.900	119.946
Vorderingen en overlopende activa	6	208.876	116.991
		321.970	286.134
Liquide middelen	7	384.193	220.111
		1.064.438	864.544
Eigen vermogen			
Algemene reserve	8	17.911	7.616
Bestemmingsreserve tentoonstellingen	9	50.000	-
		67.911	7.616
Langlopende schulden			
Stichting Kasteel de Haar	10	108.640	128.640
Kortlopende schulden			
Crediteuren		169.051	131.582
Belastingen & pensioenpremies	11	77.242	60.823
Overlopende passiva	12	641.594	535.883
		887.887	728.288
		1.064.438	864.544

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

		2015	Budget 2015	2014
BATEN				
Directe opbrengsten				
Kasteelbezoek		1.231.663	1.000.000	1.030.945
Parkbezoek		111.463	97.000	105.019
Ontvangsten Kasteel		87.364	160.000	88.262
Huwelijken		60.959	97.000	90.357
Souvenirwinkel		100.604	97.000	91.609
Parkeerinkomsten		141.708	113.000	111.642
Financiële baten		1.947	-	2.340
Diversen		19.300	10.000	14.473
		1.755.008	1.574.000	1.534.647
Indirecte opbrengsten				
Evenementen		276.572	254.000	281.427
Horeca Stalplein en Tuynhuis		101.267	107.000	95.075
		377.839	361.000	376.502
Bijdragen	13	144.043	146.000	131.677
Som der baten		2.276.890	2.081.000	2.042.826
LASTEN				
Personeelskosten	14	1.040.820	1.025.000	968.112
Advieskosten	15	15.708	24.000	25.066
Instandhoudingkosten	16	76.449	81.000	78.529
Huisvestingskosten	17	149.179	162.000	136.149
Kantoorkosten	18	75.130	63.000	63.557
Marketing	19	118.195	100.000	97.905
Operationele kosten	20	196.965	114.000	108.180
Winkelkosten		50.496	50.000	48.374
Verzekeringen		8.099	10.000	10.818
Afschrijvingen	21	69.121	73.000	70.159
Bank- en rentekosten	22	7.171	5.000	6.294
Diversen	23	28.140	22.000	19.964
Huur	24	381.122	342.000	402.900
Som der lasten		2.216.595	2.071.000	2.036.007
RESULTAAT VOOR BESTEMMING		60.295	10.000	6.819

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterkamsseweg 3
3812 RW AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

VERVOLG STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

		2015	Budget 2015	2014
RESULTAAT VOOR BESTEMMING		60.295	10.000	6.819
Mutatie Bestemmingsreserve tentoonstellingen	25	- 50.000	-	-
RESULTAAT NA BESTEMMING		10.295	10.000	6.819

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225898 Fax. 033-4225889



KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het saldo van de liquide middelen is in 2015 gestegen. De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van het kasstroomoverzicht.

	2015	2014
OPERATIONELE ACTIVITEITEN		
Resultaat	60.295	6.819
Afschrijvingen	68.796	70.881
Veranderingen in werkkapitaal		
Mutatie voorraden	13.003	5.880
Mutatie vorderingen	-48.839	1.554
Mutatie kortlopende schulden	159.599	64.505
NETTO KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	252.854	149.639
INVESTERINGSACTIVITEITEN		
Investerings in immateriële vaste activa	-	-
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-	-
Investerings in materiële vaste activa	-70.922	-45.321
Desinvesteringen materiële vaste activa	650	-
Investerings in financiële vaste activa	-	-1.500
Desinvesteringen financiële vaste activa	1.500	-
NETTO KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	-68.772	-46.821
FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
Mutatie langlopende schulden	-20.000	-20.000
NETTO KASSTROOM	164.082	82.818
Stand liquide middelen begin boekjaar	220.111	137.293
Stand liquide middelen einde boekjaar	384.193	220.111
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN	164.082	82.818

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

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.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen.

Materiële vaste activa

De 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.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of verkrijgingsprijzen onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

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.

Audex Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsteddalseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225883 Fax 033-4225889



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.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is vermeld.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het saldo van baten en lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. 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 wordt 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

Immateriële vaste activa en 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.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RV AMERSFOORT
T 033-4225888 Fax. 033-4225889

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

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



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

1. IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	2015	2014
Website	-	14.666
	-	14.666

In 2011 en 2012 is de website afgeschreven tegen 33,33%. Vanaf 2013 is na een schattingswijziging een afschrijvingspercentage van 11,11% gehanteerd.

Het verloop van deze post is als volgt:

Aanschafwaarde	132.000
Investeringen boekjaar 2015	-
Aanschafwaarde	132.000
Cumulatieve afschrijving	-117.334
Afschrijving boekjaar 2015	-14.666
Cumulatieve afschrijving	-132.000

Boekwaarde per 31 december 2015 -

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
 Amsterdamsseweg 3
 3812 RN AMERSFOORT
 Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

2. MATERIËLE VASTE ACTIVA	2015	2014
A. Bedrijfsgebouwen en -terreinen	193.055	206.640
B. Machines en installaties	21.306	19.309
C. Andere vaste bedrijfsmiddelen	134.050	110.044
D. Vaste activa nog niet in gebruik	9.864	6.140
	358.275	342.133

Afschrijvingspercentages:

A. Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3,33% of 10%, afhankelijk van de gebruiksduur
B. Machines en installaties	10 of 20%, afhankelijk van de gebruiksduur
C. Andere vaste bedrijfsmiddelen	10 of 20%, afhankelijk van de gebruiksduur
D. Vaste activa nog niet in gebruik	33,33% deel reeds in gebruik of 0% deel nog niet in gebruik

Het verloop van deze posten is als volgt:

	A.	B.	C.	D.	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari	351.021	106.976	577.180	9.209	1.044.386
Investeringen boekjaar 2015	-	8.699	55.430	6.793	70.922
Desinvesteringen boekjaar 2015	-	-650	-	-	-650
Aanschafwaarde per 31 december	351.021	115.025	632.610	16.002	1.114.658
Cumulatieve afschrijving per 1 januari	-144.381	-87.667	-467.136	-3.069	-702.253
Afschrijving boekjaar 2015	-13.585	-6.329	-31.424	-3.069	-54.407
Afschrijving desinvesteringen boekjr 2015	-	277	-	-	277
Cumulatieve afschrijving per 31 december	-157.966	-93.719	-498.560	-6.138	-756.383
Boekwaarde per 31 december 2015	193.055	21.306	134.050	9.864	358.275

3. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	2015	2014
Stand per 1 januari	1.500	-
Mutatie boekjaar	-1.500	1.500
Stand per 31 december	0	1.500

Dit betreft een lening voor de duur van maximaal 2 jaar aan stichting De Halve van de Haar. Deze stichting organiseert hardloopevenementen op het kasteelterrein en omgeving. De lening wordt in 2016 ingelost en is derhalve gemuteerd naar de vlottende vorderingen.

	2015	2014
4. VOORRADEN		
Souvenirs	31.942	49.053
Drukwerk t.b.v. verkoop	8.700	4.250
Voorziening incurant	-4.448	-4.106
	36.194	49.197



5. HANDELSDEBITEUREN	2015	2014
Debiteuren	116.970	119.946
Voorziening dubieuze debiteuren	-40.070	-
	76.900	119.946

De voorziening dubieuze debiteuren betreft een uitstaande factuur aan de evenementencateraar, welke per 31 december 2015 failliet is.

6. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	2015	2014
Nog te ontvangen bedragen	151.539	69.174
Vooruit betaalde kosten	57.337	47.817
	208.876	116.991

7. LIQUIDE MIDDELEN	2015	2014
Betalingen onderweg	16.328	25.978
Rabobank	367.490	193.758
Kas	375	375
	384.193	220.111

Per balansdatum heeft de stichting bij de Rabobank de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant tot een bedrag van € 25.000,-.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

8. ALGEMENE RESERVE	2015	2014
Stand per 1 januari	7.616	797
Mutatie volgens resultaatbestemming	10.295	6.819
Stand per 31 december	17.911	7.616

Dit betreft het niet vastgelegde deel van het eigen vermogen.



9. BESTEMMINGSRESERVE TENTOONSTELLINGEN	2015	2014
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie boekjaar	50.000	-
Stand per 31 december	50.000	-

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van toekomstige grootschalige tentoonstellingen.

10. STICHTING KASTEEL DE HAAR	2015	2014
Stand per 1 januari	128.640	148.640
Mutatie boekjaar	-20.000	-20.000
Stand per 31 december	108.640	128.640

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

11. BELASTINGEN & PENSIOENPREMIES	2015	2014
Loonbelasting	28.582	25.728
Omzetbelasting	13.531	8.181
Pensioenpremies	35.129	26.914
	77.242	60.823

12. OVERLOPENDE PASSIVA	2015	2014
Personele verplichtingen	128.990	94.531
Vooruit gefactureerde omzet	57.766	18.693
Nog te betalen kosten	58.666	20.726
Nog te betalen huur aan Stichting Kasteel de Haar	381.122	389.048
Overige	15.050	12.885
	641.594	535.883

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225886 Fax. 033-4225889

In de personele verplichtingen zijn vakantiegeld, vakantiedagen en overwerk inbegrepen, alsmede de nettolonen van de oproepkrachten over de maand december.



Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet verwerkte rechten en verplichtingen

De Stichting heeft per jaareinde een vordering op Stichting Museumkaart uit hoofde van bezoekers met een museumkaart. De hoogte van de vordering is per balansdatum niet betrouwbaar vast te stellen door de Stichting. Na afloop van het boekjaar ontvangt de Stichting een afrekening van Stichting Museumkaart. Inmiddels is de afrekening over 2015 ad € 68.431 (exclusief omzetbelasting) ontvangen. De afrekeningen worden verwerkt in het boekjaar waarin deze worden bekend gemaakt.

Meerjarige financiële verplichtingen

De Stichting heeft een langlopende huurverplichting aan Stichting Kasteel de Haar inzake de gebouwen en terreinen, de jaarhuur bedraagt een vast deel van € 13.852 plus een variabel deel o.b.v. de (onder)huur die Stichting Exploitatie Kasteel de Haar aan derden rekent minus gemaakte kosten.

De stichting heeft een langlopende leaseverplichting inzake een leaseauto. De maandelijkse termijnen bedragen € 749, de gebruiker betaalt geen eigen bijdrage. Per 31 december 2015 resteren 58 leasetermijnen.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2015

13. BIJDRAGEN	2015	Budget 2015	2014
Onderhoudssubsidie BRIM (groen)	100.302	100.000	100.158
Sponsoring Rabobank/Interpolis	30.661	31.000	28.925
Kasteelvrienden	11.250	12.500	-
Donaties vrijwilligers	1.830	2.500	2.594
	144.043	146.000	131.677

14. PERSONEELSKOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Lonen en salarissen	818.117	800.000	746.893
Inhuur extern personeel	23.839	41.000	32.943
Sociale lasten	170.891	164.000	161.774
Pensioenlasten	98.421	94.000	93.897
Vrijwilligers	51.005	50.000	47.000
Reiskosten	30.683	34.000	30.433
Overige personeelskosten	22.246	17.000	21.829
Doorbelasting Stichting Kasteel de Haar	-159.575	-158.000	-149.250
Doorbelasting familie van Zuylen	-14.807	-17.000	-17.407
	1.040.820	1.025.000	968.112

De stichting belast jaarlijks personeelskosten door aan Stichting Kasteel de Haar en indien van toepassing aan de baronale familie.

De bezoldiging van het bestuur van de Stichting bedroeg nihil.

Het aantal oproepkrachten op 31 december 2015 bedroeg 23. De oproepkrachten werken een variabel aantal uren als kassamedewerker of gids. Het aantal vrijwilligers op 31 december 2015 bedroeg 131. De vrijwilligers ontvangen geen vergoeding voor de verrichte werkzaamheden, maar een onkostenvergoeding die niet gebaseerd is op het aantal gewerkte uren. Vrijwilligers kunnen ervoor kiezen om de onkostenvergoeding te doneren aan de Stichting.

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamseweg 3
3812 RM AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

Op 31 december 2015 waren de FTE in vaste dienst als volgt over de diverse afdelingen verdeeld:

	2015	2014
Directie & staf	3,0	2,8
Commerciële zaken	4,4	3,1
Operationele zaken	3,7	3,7
Park en tuinen	3,0	3,0
Techniek	1,8	1,8
Huishouding	2,4	1,4
	18,3	15,8

15. ADVIESKOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Accountantskosten	7.212	7.000	7.140
Loonadministratie	1.989	2.000	1.503
Marketing advies	2.817	13.000	13.644
Diversen	3.690	2.000	2.779
	15.708	24.000	25.066

16. INSTANDHOUDINGSKOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Werk derden park en tuinen	65.378	70.000	67.471
Onderhoud collectie	3.679	6.000	5.633
Onderhoud gebouwen	7.392	5.000	5.425
	76.449	81.000	78.529

17. HUISVESTINGSKOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Verbruikskosten nutsvoorziening	62.429	80.000	61.302
Werk derden techniek	34.226	32.000	30.419
Werk derden huishouding	6.685	6.000	5.882
Werk derden operationele zaken	13.458	13.000	11.003
Materiaal	19.959	17.000	15.112
Machines en gereedschap	12.422	14.000	12.431
	149.179	162.000	136.149

Lauren Audit Insurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel: 033-4225888 Fax: 033-4225889

18. KANTOORKOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Automatiseringskosten	51.628	43.000	42.101
Telefoon- en portiekosten	13.798	13.000	12.227
Contributies en abonnementen	5.177	5.000	4.524
Kantoorkosten algemeen	4.527	2.000	4.705
	75.130	63.000	63.557

19. MARKETING	2015	Budget 2015	2014
Tentoonstellingen	56.650	44.000	40.167
Kinderactiviteiten	33.373	30.000	35.922
(Online) promotie	19.927	19.000	13.553
Drukwerk	7.649	5.000	5.944
Marketing overige	596	2.000	2.319
	118.195	100.000	97.905

20. OPERATIONELE KOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Evenementen	154.546	84.000	87.656
Operationele zaken	36.697	20.000	18.235
Toerisme en ontvangsten	5.722	10.000	2.289
	196.965	114.000	108.180

21. AFSCHRIJVINGEN	2015	Budget 2015	2014
Website	14.666	14.500	14.667
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	13.585	13.500	13.585
Machines en installaties	6.329	6.000	6.125
Andere vaste bedrijfsmiddelen	31.424	36.000	33.435
Vaste activa nog niet in gebruik	3.069	3.000	3.069
Boekverlies / boekwinst	48	-	-722
	69.121	73.000	70.159

Auren Audit & Assurance
Amertoyt B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RV AMERSFOORT
Tel. 033-4225889 Fax 033-4225889

22. BANK- EN RENTEKOSTEN	2015	Budget 2015	2014
Bank- en rentekosten	2.902	2.000	2.924
Kosten (online) betaaldiensten	4.269	3.000	3.370
Heffingsrente	-	-	-
	7.171	5.000	6.294

23. DIVERSEN	2015	Budget 2015	2014
Afvalverwerking	5.182	5.000	5.158
Diversen algemeen	6.499	5.000	4.317
Veiligheid	6.174	5.000	4.519
Relatiegeschenken	2.747	3.000	1.535
Werkkleding	2.894	3.000	2.544
Aanschaf kleine inventaris	2.325	1.000	714
Lunch- en dinerkosten	2.319	1.000	1.177
	28.140	22.000	19.964

24. HUUR	2015	Budget 2015	2014
Vaste huur	13.852	14.000	13.852
Doorberekening (onder)huur	367.270	257.000	389.048
Exploitatie			
	381.122	271.000	402.900

25. MUTATIE BESTEMMINGSRESERVE TENTOONSTELLINGEN	2015	Budget 2015	2014
Dotatie	- 50.000		
Onttrekkingen	-		
	- 50.000		

Auren Audit & Assurance
- Amersfoort B.V.
- Amsterdamsseweg 3
3812 RV AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt het positieve resultaat over 2015 ad € 10.295 toe te voegen aan het eigen vermogen t.b.v. de algemene reserve.

Haarzuilens, 17 juni 2016

Het bestuur van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar:

Benoemd door Vereniging Natuurmonumenten

Benoemd door bestuursleden A van
Stichting Kasteel de Haar

Dhr. K.E.J. Dijk, voorzitter in 2015

Jonkheer J.J. de Graeff, voorzitter in 2016

Vacature

Mevr. S.N.G. Watson

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Exploitatie Kasteel de Haar

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2015 van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar (de Stichting) te Haarzuilens gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel om een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

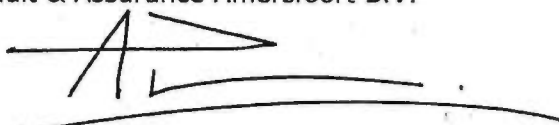
Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amersfoort, 17 juni 2016

Auren Audit & Assurance Amersfoort B.V.



A. van Pijkeren RA



BUDGET 2016

BATEN

Directe opbrengsten

Kasteelbezoek	1.295.000
Parkbezoek	103.000
Ontvangsten Kasteel	105.000
Huwelijken	90.000
Souvenirwinkel	96.000
Parkeerinkomsten	132.000
Diversen	15.000

1.836.000

Indirecte opbrengsten

Evenementen	263.000
Horeca Stalplein / Tuynhuis	110.000

373.000

Bijdragen

43.000

Som der baten

2.252.000

LASTEN

Personeelskosten	901.000
Advieskosten	14.000
Huisvestingskosten	129.000
Kantoorkosten	66.000
Marketing	110.000
Operationele kosten	153.000
Winkelkosten	50.000
Verzekeringen	8.000
Afschrijvingen	74.000
Bank- en rentekosten	16.000
Diversen	20.000
Huur	705.000

Som der lasten

2.246.000

RESULTAAT

6.000

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsseweg 3
3812 RN AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889



BEZOEKERSAANTALLEN

De bezoekersaantallen waren in 2015 veel hoger dan verwacht. Dit kwam dit voornamelijk door de overweldigende belangstelling voor de eenmalige openstelling van het Châtelet, de gratis parkjaarkaart actie voor de bewoners van Leidsche Rijn en de zeer druk bezochte Country & Christmas Fair in November.

	Budget 2016	2015	Budget 2015	2014
Kasteel/Châteletbezoek	120.000	123.783	105.000	100.526
Parkbezoek	38.000	51.055	36.000	38.269
Evenementen	72.000	82.859	66.000	74.727
Ontvangsten/huwelijken	9.000	5.662	9.000	6.376
Overige activiteiten	1.000	1.797	1.000	890
	240.000	265.156	217.000	220.788

Auren Audit & Assurance
Amersfoort B.V.
Amsterdamsweg 3
3812 RV AMERSFOORT
Tel. 033-4225888 Fax. 033-4225889