



STICHTING EXPLOITATIE KASTEEL DE HAAR

VLEUTEN – DE MEERN

JAARVERSLAG 2016

INHOUDSOPGAVE

| | |
|--|----|
| <u>BESTUURSVERSLAG</u> | 3 |
| | |
| <u>JAARREKENING</u> | |
| Balans per 31 december 2016 | 9 |
| Staat van baten en lasten 2016 | 10 |
| Kastroomoverzicht 2016 | 12 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 13 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 15 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten 2016 | 20 |
| Voorstel resultaatbestemming | 23 |
| | |
| <u>OVERIGE GEGEVENS</u> | |
| Controleverklaring | 24 |
| | |
| <u>BIJLAGEN</u> | |
| Bestuurssamenstelling en aftreedrooster | |
| Organigram | |
| Budget 2017 | |
| Bezoekersaantallen | |

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 openstelling van het kasteel en het park voor publiek. Daarnaast worden er enkele evenementen per jaar georganiseerd op het terrein en wordt het kasteel diverse avonden per jaar verhuurd voor ontvangsten en is het mogelijk om op De Haar te trouwen. 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. In de bijlagen zijn de bestuursamenstelling 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 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.

Op 1 januari 2016 zijn alle personeelsleden die zich bezighouden met instandhouding overgedragen aan Stichting Kasteel de Haar. Ook alle bijbehorende activa en passiva zijn overgedragen aan Stichting Kasteel de Haar. In Stichting Exploitatie Kasteel de Haar resteren nu slechts de zuivere

exploitatie-activiteiten. 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 2016 zijn de bezoekersaantallen ongeveer gelijk gebleven, maar de bijbehorende inkomsten zijn gestegen, door een hogere besteding per bezoeker, een stijging in het aantal ontvangsten en huwelijken en wederom zeer goed bezochte publieksevenementen. Alleen het parkbezoek en de souvenirinkomsten bleven iets achter.

De personeelslasten daalden aanzienlijk, door de overdracht van personeel aan Stichting Kasteel de Haar. Door deze overdracht vielen ook de huisvestingskosten en afschrijvingen lager uit en de huur steeg juist aanzienlijk. De advieskosten, operationele kosten, marketing en ICT waren hoger dan begroot.

Het positieve resultaat van € 47.808 wordt voor een bedrag van € 50.000 gedoteerd aan de bestemmingsreserve exploitatieprojecten en € 5.735 wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve tentoonstellingen. Het restant van € 3.543 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

Activiteiten 2016

Voor het eerst in de geschiedenis van Kasteel de Haar was het vanaf dit voorjaar mogelijk om het kasteel op eigen gelegenheid en op eigen tempo (zonder rondleiding) te bezoeken, onder de noemer “De mooiste plekken zelf ontdekken”. Informatie over het kasteel konden bezoekers naar keuze tot zich nemen middels een audiotour, informatieborden en de zaalgidsen.

Daarnaast konden bezoekers van maart tot en met augustus optioneel met gids een speciale rondleiding door de slaapkamers volgen. In de meivakantie mochten kinderen hiervoor in hun pyjama komen. In de zomervakantie konden bezoekers ook nog kiezen voor een gratis minitour door een gids.

Hiermee kwam de stichting tegemoet aan de wens van het publiek om het museumbezoek zelf te kunnen vormgeven en was het mogelijk om in de weekenden en vakanties meer bezoekers tegelijk te ontvangen.

Bezoekers reageerden positief op deze nieuwe manier van openstelling. Gemiddeld gaven bezoekers in het continu bezoekersonderzoek een 8,4. Bezoekers die ook de slaapkamerrondleiding volgden gaven zelfs een 8,7. Van alle bezoekers koos in de periode dat deze werd aangeboden ruim 30% voor de slaapkamerrondleiding.

Tijdens de najaarstentoonstelling “Interieur & Lifestyle op De Haar” konden bezoekers onder andere de originele ontwerptekeningen van meesterarchitect Pierre Cuypers zien, welke gastconservator en architectuurhistoricus Barbara Laan uit de collectie van Het Nieuwe Instituut heeft gehaald. In de herfstvakantie konden kinderen hun diploma “Junior Stylist van De Haar” halen.

In de kerstvakantie is het inmiddels traditie dat bezoekers een heel speciale theaterrondleiding kunnen volgen met in de avonden een speciale lichtjesroute naar het kasteel toe. Ook dit jaar was “Kerst op De Haar” weer een groot succes.

Diverse evenementen vonden in 2016 weer plaats op De Haar: Elfia, De Halve van De Haar, Italië Evenement Smaak en Stijl, de Nationale Haringpartij en de Country & Christmas Fair.

In 2016 kwamen 10% minder bezoekers dan in 2015 een wandeling maken in het park. Dit kwam voornamelijk doordat de oplage van de gratis parkjaarkaart - die in samenwerking met Rabobank Utrecht en de Gemeente Utrecht aan bewoners van Leidsche Rijn werd aangeboden – lager was. Wel was het herhaalbezoek hoger dan in eerdere jaren.

In totaal bezochten 261.528 mensen Kasteel de Haar in 2016. Zie voor een uitsplitsing van de bezoekersaantallen het overzicht in de bijlage.

Resultaat 2016

Stichting Exploitatie Kasteel de Haar heeft 2016 afgesloten met een positief resultaat van € 47.808, begroot was een resultaat van € 6.000.

Het resultaat wordt als volgt bestemd.

Ten behoeve van toekomstige grootschalige tentoonstellingen is een bestemmingsreserve tentoonstellingen gevormd. Een bedrag van € 5.735 wordt onttrokken aan deze reserve.

Voor toekomstige grootschalige projecten ten behoeve van de exploitatie is een bestemmingsreserve exploitatieprojecten gevormd. Een bedrag van € 50.000 wordt toegevoegd aan deze reserve.

Het restant van € 3.543 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting ten behoeve van de algemene reserve.

Baten 2016

De baten uit kasteelbezoek waren in 2016 € 54.000 hoger dan begroot en € 117.500 hoger dan in 2015. Hoewel de bezoekersaantallen in het kasteel gelijk bleven ten opzichte van 2015 steeg de gemiddelde besteding per bezoeker. Oorzaken hiervan waren de extra slaapkamerrondleiding die men kon boeken naast de reguliere entree, een verhoging van de reguliere entreprijs vanaf september (in verband met de tentoonstelling in het najaar) en een hoger aandeel volwassen bezoekers ten opzichte van 2015.

Als vermeld daalde het aantal parkbezoekers en de baten waren € 4.000 lager dan in 2015. Omdat er meer betalende bezoekers naar het park kwamen waren de baten toch € 4.000 hoger dan begroot.

Doordat het totale aantal bezoekers ongeveer gelijk was aan 2015 zijn ook de parkeerinkomsten gelijk gebleven. De baten uit de souvenirwinkel waren ruim € 6.000 lager dan in 2015, omdat de besteding per bezoeker lager was. De inkomsten uit horeca stegen juist met € 13.000, enerzijds

omdat de pachter in 2016 extra kantoren huurde en anderzijds omdat de omzet gerelateerde huur steeg.

De inkomsten uit ontvangsten in het kasteel waren € 11.000 hoger dan het jaar ervoor, maar € 7.000 lager dan gebudgetteerd. Ook de inkomsten uit huwelijken waren € 13.000 hoger dan het jaar ervoor en € 16.000 lager dan gebudgetteerd. O.a. door de in 2015 ingezette nieuwe strategie is er dus wel een stijging in inkomsten uit locatieverhuur te zien, maar deze was niet zo hoog als verwacht.

De inkomsten uit evenementen waren in 2016 ruim € 45.000 hoger dan in 2015 en bijna € 59.000 hoger dan begroot. Oorzaak hiervan waren een verhoging van de parkeertarieven tijdens evenementen vanaf november en de catering afdracht die in 2015 niet ontvangen werd (door faillissement van de cateraar) en in 2016 wel. Het bezoekersaantal bij evenementen bleef ongeveer gelijk aan het jaar ervoor.

Conform begroting waren de jaarlijkse sponsorbijdrage van de Rabobank en de bijdragen van de 5 kasteelvrienden Burgy Bouwbedrijf BV, Schildersbedrijf Hoogstraten BV, Auren Accounting Products Amersfoort BV, Van Dorp Installaties Amersfoort en KIBO Holding BV.

Lasten 2016

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. Tevens zijn de directeur en adjunct directeur / controller in dienst van Stichting Kasteel de Haar gekomen. De personeelskosten waren in 2016 dan ook € 111.000 lager dan in 2015. De kosten vielen echter € 29.000 hoger uit dan begroot. In 2016 is het vaste team uitgebreid met 0,4 fte op de afdeling commerciële zaken en 1,7 fte op de afdeling publiekszaken. Het ziekteverzuim bleef hoog door langdurig ziekteverzuim van 2 medewerkers, daarnaast was er 1 zwangerschapsverlof. Dit is deels opgevangen door de inhuur van tijdelijke medewerkers en deels door de inzet van extra oproepkrachten. Daarnaast is er in 2016 een reservering voor een ontslagvergoeding gevormd.

De advieskosten vielen bijna € 7.000 hoger uit dan begroot. Dit betrof juridisch advies en hogere kosten voor de loonadministratie.

Door diverse IT ontwikkelingen, zoals digitale verwerking van inkoopfacturen, de online ticketverkoop en ondersteuning voor de nieuwe website, waren de kantoorkosten in 2016 € 19.000 hoger dan begroot en € 10.000 hoger dan in 2015.

Aan marketing en programmering is in 2016 € 20.000 meer besteed dan begroot en € 12.000 meer dan in 2015, met name door hogere kosten voor de tentoonstelling in het najaar en de kinderactiviteit in de kerstvakantie. Een bedrag van € 5.735 is reeds besteed aan tentoonstellingen na 2016, dit is onttrokken aan de bestemmingsreserve tentoonstellingen.

De operationele kosten waren € 17.500 hoger dan begroot, maar € 26.500 lager dan in 2015. De hogere kosten in 2016 betroffen de huur van extra rijplaten (door hogere bezoekersaantallen tijdens

de evenementen) en de uitvoering van een proef ter verbetering van de conditie van de evenementenparkeerterreinen.

De afschrijvingen zijn € 23.000 lager dan begroot en € 18.000 lager dan in 2015, door een boekwinst na verkoop van de machines van de afdeling park & tuinen aan Stichting Kasteel de Haar en doordat investeringen later in het jaar zijn gedaan dan gepland.

De huur die Stichting Exploitatie Kasteel de Haar jaarlijks betaalt aan Stichting Kasteel de Haar was in 2016 € 4.400 hoger dan begroot en € 328.500 hoger dan in 2015. De begrote huur was zoveel hoger dan in 2015, doordat het variabele deel van de huur die Stichting Kasteel de Haar aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar in rekening brengt is aangepast in lijn met de verschuiving van het dagelijkse reguliere onderhoud van park en tuinen naar Stichting Kasteel de Haar.

De overige reguliere lasten waren ongeveer conform begroting.

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.

Risico's en onzekerheden

In het voorjaar van 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.

De risico analyse is besproken in de bestuursvergaderingen. In lijn met een lage risico bereidheid heeft het bestuur besloten om de items vanaf een "gemiddeld risico" en de bijbehorende beheersmaatregelen voortaan jaarlijks te bespreken. Het betreft de ANBI-status, brand/storm/watergevaar en vergunningen. Daarnaast heeft het bestuur in 2016 de risico's op diefstal en cybercrime en de bijbehorende beheersmaatregelen uitvoeriger besproken.

Ontwikkelingen na balansdatum

Er zijn geen uitzonderlijke zaken op te merken over ontwikkelingen die zich, voor de vaststelling van de jaarrekening op 26 juni 2017 door het bestuur, zouden hebben voorgedaan en die een belangrijke invloed hebben op de financiële positie van de stichting in 2017.

Budget 2017

Het bestuur heeft op 28 november 2016 het budget voor 2017 vastgesteld, deze treft u aan in de bijlage.

Haarzuilens, 26 juni 2017

Het bestuur van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar:

Bestuursleden A
Benoemd door bestuursleden A van
Stichting Kasteel de Haar

Bestuursleden B
Benoemd door Vereniging
Natuurmonumenten

Dhr. J.J. de Graeff, voorzitter in 2016

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

Mevr. S.N.G. Watson

Mevr. A. Vermeulen

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na verwerking van het resultaat)

| | | 2016 | 2015 |
|---|----|------------------|------------------|
| Immateriële vaste activa | 1 | 34.987 | - |
| Materiële vaste activa | 2 | 360.276 | 358.275 |
| Financiële vaste activa | | - | - |
| Vlottende activa | | | |
| Vorraden | 3 | 27.431 | 36.194 |
| Handelsdebiteuren | 4 | 51.576 | 76.900 |
| Vorderingen en overlopende activa | 5 | 184.189 | 208.876 |
| | | 263.196 | 321.970 |
| Liquide middelen | 6 | 595.887 | 384.193 |
| | | 1.254.346 | 1.064.438 |
| Eigen vermogen | | | |
| Algemene reserve | 7 | 21.454 | 17.911 |
| Bestemmingsreserve tentoonstellingen | 8 | 44.265 | 50.000 |
| Bestemmingsreserve exploitatieprojecten | 9 | 50.000 | - |
| | | 115.719 | 67.911 |
| Langlopende schulden | | | |
| Stichting Kasteel de Haar | 10 | 89.474 | 108.640 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Crediteuren | | 111.621 | 169.051 |
| Belastingen & pensioenpremies | 11 | 34.336 | 77.242 |
| Overlopende passiva | 12 | 903.196 | 641.594 |
| | | 1.049.153 | 887.887 |
| | | 1.254.346 | 1.064.438 |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

| | | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|----------------------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| BATEN | | | | |
| Directe opbrengsten | | | | |
| Kasteelbezoek | | 1.349.184 | 1.295.000 | 1.231.663 |
| Parkbezoek | | 107.294 | 103.000 | 111.463 |
| Ontvangsten Kasteel | | 98.356 | 105.000 | 87.364 |
| Huwelijken | | 74.294 | 90.000 | 60.959 |
| Souvenirwinkel | | 94.263 | 96.000 | 100.604 |
| Parkeerinkomsten | | 141.800 | 132.000 | 141.708 |
| Financiële baten | | 1.217 | - | 1.947 |
| Diversen | | 14.942 | 15.000 | 19.300 |
| | | 1.881.350 | 1.836.000 | 1.755.008 |
| Indirecte opbrengsten | | | | |
| Evenementen | | 321.843 | 263.000 | 276.572 |
| Horeca Stalplein en Tuynhuis | | 114.187 | 110.000 | 101.267 |
| | | 436.030 | 373.000 | 377.839 |
| Bijdragen | 13 | 44.438 | 43.000 | 144.043 |
| Som der baten | | 2.361.818 | 2.252.000 | 2.276.890 |
| LASTEN | | | | |
| Personeelskosten | 14 | 930.156 | 901.000 | 1.040.820 |
| Advieskosten | 15 | 20.930 | 14.000 | 15.708 |
| Instandhoudingskosten | | - | - | 76.449 |
| Huisvestingskosten | 16 | 128.579 | 129.000 | 149.179 |
| Kantoorkosten | 17 | 85.115 | 66.000 | 75.130 |
| Marketing | 18 | 129.918 | 110.000 | 118.195 |
| Operationele kosten | 19 | 170.527 | 153.000 | 196.965 |
| Winkelkosten | | 48.817 | 50.000 | 50.496 |
| Verzekeringen | | 10.898 | 8.000 | 8.099 |
| Afschrijvingen | 20 | 51.352 | 74.000 | 69.121 |
| Bank- en rentekosten | 21 | 11.149 | 16.000 | 7.171 |
| Diversen | 22 | 16.938 | 20.000 | 28.140 |
| Huur | 23 | 709.631 | 705.000 | 381.122 |
| Som der lasten | | 2.314.010 | 2.246.000 | 2.216.595 |
| RESULTAAT VOOR BESTEMMING | | 47.808 | 6.000 | 60.295 |

VERVOLG STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

| | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|--|---------------|--------------|---------------|
| RESULTAAT VOOR BESTEMMING | 47.808 | 6.000 | 60.295 |
| Mutatie bestemmingsreserve tentoonstellingen | 5.735 | - | - 50.000 |
| Mutatie bestemmingsreserve exploitatieprojecten | -50.000 | - | - |
| RESULTAAT NA BESTEMMING | 3.543 | 6.000 | 10.295 |

KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het saldo van de liquide middelen is in 2016 gestegen. De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van het kasstroomoverzicht.

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| OPERATIONELE ACTIVITEITEN | | |
| Resultaat | 47.808 | 60.295 |
| Afschrijvingen | 61.803 | 68.796 |
| Veranderingen in werkkapitaal | | |
| Mutatie voorraden | 8.763 | 13.003 |
| Mutatie vorderingen | 50.011 | -48.839 |
| Mutatie kortlopende schulden | 161.266 | 159.599 |
| NETTO KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN | 329.651 | 252.854 |
| INVESTERINGSACTIVITEITEN | | |
| Investerings in immateriële vaste activa | -38.780 | - |
| Desinvesteringen immateriële vaste activa | - | - |
| Investerings in materiële vaste activa | -81.317 | -70.922 |
| Desinvesteringen materiële vaste activa | 21.306 | 650 |
| Investerings in financiële vaste activa | - | - |
| Desinvesteringen financiële vaste activa | - | 1.500 |
| NETTO KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN | -98.791 | -68.772 |
| FINANCIERINGSACTIVITEITEN | | |
| Mutatie langlopende schulden | -19.166 | -20.000 |
| NETTO KASSTROOM | 211.694 | 164.082 |
| Stand liquide middelen begin boekjaar | 384.193 | 220.111 |
| Stand liquide middelen einde boekjaar | 595.887 | 384.193 |
| MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN | 211.694 | 164.082 |

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.

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.

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 2016

| 1. IMMATERIËLE VASTE ACTIVA | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|---------------|------|
| Website | 34.987 | - |
| | 34.987 | - |

In 2016 is de website vervangen. Het afschrijvingspercentage van de nieuwe website is 20%.

Het verloop van deze post is als volgt:

| | |
|---|-----------------|
| Aanschafwaarde per 1 januari | 132.000 |
| Investeringsboekjaar 2016 | 38.780 |
| Desinvesteringen boekjaar 2016 | -132.000 |
| Aanschafwaarde per 31 december | 38.780 |
| Cumulatieve afschrijving per 1 januari | -132.000 |
| Afschrijving boekjaar 2016 | -3.793 |
| Afschrijving desinvesteringen boekjaar 2016 | 132.000 |
| Cumulatieve afschrijving per 31 december | -3.793 |
| Boekwaarde per 31 december 2016 | 34.987 |

| 2. MATERIËLE VASTE ACTIVA | 2016 | 2015 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| A. Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 179.470 | 193.055 |
| B. Machines en installaties | - | 21.306 |
| C. Andere vaste bedrijfsmiddelen | 180.806 | 140.843 |
| D. Vaste activa nog niet in gebruik | - | 3.071 |
| | 360.276 | 358.275 |

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 | 351.020 | 115.025 | 639.404 | 9.209 | 1.114.658 |
| Investerings boekjaar 2016 | - | - | 81.317 | - | 81.317 |
| Desinvesteringen boekjaar 2016 | - | -115.025 | -202.394 | - | -317.419 |
| Aanschafwaarde per 31 december | 351.020 | - | 518.327 | 9.209 | 878.556 |
| Cumulatieve afschrijving per 1 januari | -157.965 | -93.719 | -498.561 | -6.138 | -756.383 |
| Afschrijving boekjaar 2016 | -13.585 | - | -41.354 | -3.071 | -58.010 |
| Afschrijving desinvesteringen boekjr 2016 | - | 93.719 | 202.394 | - | 296.113 |
| Cumulatieve afschrijving per 31 december | -171.550 | - | -337.521 | -9.209 | -518.280 |
| Boekwaarde per 31 december 2016 | 179.470 | - | 180.806 | - | 360.276 |

De cijfers 2015 zijn aangepast voor een juiste vergelijking met 2016 (bij post A is een afrondingsverschil gecorrigeerd en inventaris die in 2016 in gebruik is genomen is overgeheveld van post D naar post C).

| 3. VOORRADEN | 2016 | 2015 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Souvenirs | 29.293 | 31.942 |
| Drukwerk t.b.v. verkoop | 3.388 | 8.700 |
| Voorziening incurant | -5.250 | -4.448 |
| | 27.431 | 36.194 |

| 4. HANDELSDEBITEUREN | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Debiteuren | 91.646 | 116.970 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -40.070 | -40.070 |
| | 51.576 | 76.900 |

De voorziening dubieuze debiteuren betreft een uitstaande factuur aan de evenementencateraar, welke per 31 december 2015 failliet is. Over de afwikkeling is per 31 december 2016 nog geen uitsluitsel van de curator ontvangen.

| 5. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Nog te ontvangen bedragen | 146.463 | 151.539 |
| Vooruit betaalde kosten | 37.726 | 57.337 |
| | 184.189 | 208.876 |

| 6. LIQUIDE MIDDELEN | 2016 | 2015 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Betalingen onderweg | 20.791 | 16.328 |
| Betaalrekeningen | 63.845 | 70.611 |
| Spaarrekening | 510.826 | 296.879 |
| Kas | 425 | 375 |
| | 595.887 | 384.193 |

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

| 7. ALGEMENE RESERVE | 2016 | 2015 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 17.911 | 7.616 |
| Mutatie boekjaar | 3.543 | 10.295 |
| Stand per 31 december | 21.454 | 17.911 |

Dit betreft het niet vastgelegde deel van het eigen vermogen.

| 8. BESTEMMINGSRESERVE TENTOONSTELLINGEN | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 50.000 | - |
| Dotatie boekjaar | - | 50.000 |
| Onttrekking boekjaar | -5.735 | - |
| Stand per 31 december | 44.265 | 50.000 |

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van toekomstige grootschalige tentoonstellingen. Hieruit is in 2016 een bedrag onttrokken ter dekking van gemaakte kosten voor tentoonstellingen in 2017 en 2018.

| 9. BESTEMMINGSRESERVE EXPLOITATIEPROJECTEN | 2016 | 2015 |
|--|---------------|------|
| Stand per 1 januari | - | - |
| Dotatie boekjaar | 50.000 | - |
| Stand per 31 december | 50.000 | - |

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

| 10. STICHTING KASTEEL DE HAAR | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 108.640 | 128.640 |
| Mutatie boekjaar | -19.166 | -20.000 |
| Stand per 31 december | 89.474 | 108.640 |

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

| 11. BELASTINGEN & PENSIOENPREMIES | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Loonbelasting | 16.544 | 28.582 |
| Omzetbelasting | 5.276 | 13.531 |
| Pensioenpremies | 12.516 | 35.129 |
| | 34.336 | 77.242 |

| 12. OVERLOPENDE PASSIVA | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Personele verplichtingen | 98.829 | 128.990 |
| Vooruit gefactureerde omzet | 59.457 | 57.766 |
| Nog te betalen kosten | 24.891 | 58.666 |
| Nog te betalen huur aan Stichting Kasteel de Haar | 709.631 | 381.122 |
| Overige | 10.388 | 15.050 |
| | 903.196 | 641.594 |

In de personele verplichtingen zijn vakantiegeld, vakantiedagen en overwerk inbegrepen, alsmede de nettolonen van de oproepkrachten over de maand december. In 2016 is tevens inbegrepen een reservering voor een ontslagvergoeding.

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 2016 ad € 68.020 (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.

In verband met de overdracht van personeel heeft de stichting ook een langlopende leaseverplichting inzake een leaseauto overgedragen aan Stichting Kasteel de Haar. Derhalve resteren voor de stichting per 31 december 2016 geen leasetermijnen.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

| 13. BIJDRAGEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|---------------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| Onderhoudssubsidie BRIM (groen) | - | - | 100.302 |
| Sponsoring Rabobank/Interpolis | 30.661 | 30.500 | 30.661 |
| Kasteelvrienden | 12.500 | 12.500 | 11.250 |
| Donaties vrijwilligers | 1.277 | - | 1.830 |
| | 44.438 | 43.000 | 144.043 |

| 14. PERSONEELSKOSTEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|---|----------------|--------------------|------------------|
| Lonen en salarissen | 570.857 | 528.737 | 818.117 |
| Inhuur extern personeel | 18.305 | 5.630 | 23.839 |
| Sociale lasten | 127.502 | 118.930 | 170.891 |
| Pensioenlasten | 62.348 | 60.710 | 98.421 |
| Vrijwilligers | 28.753 | 50.000 | 51.005 |
| Reiskosten | 7.712 | 7.593 | 30.683 |
| Overige personeelskosten | 19.179 | 11.400 | 22.246 |
| Doorbelasting aan/van Stichting Kasteel de Haar | 95.500 | 118.000 | -159.575 |
| Doorbelasting familie van Zuylen | - | - | -14.807 |
| | 930.156 | 901.000 | 1.040.820 |

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. Tevens zijn de directeur en adjunct directeur / controller in dienst van Stichting Kasteel de Haar gekomen. Van deze laatste twee 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.

Het aantal oproepkrachten op 31 december 2016 bedroeg 31. De oproepkrachten werken een variabel aantal uren als kassamedewerker of gids. Het aantal vrijwilligers op 31 december 2016 bedroeg 165. De vrijwilligers ontvangen geen vergoeding voor de verrichte werkzaamheden, maar een reiskostenvergoeding die niet gebaseerd is op het aantal gewerkte uren. Vrijwilligers kunnen ervoor kiezen om de reiskostenvergoeding te doneren aan de Stichting.

Op 31 december 2016 waren de FTE in vaste dienst als volgt over de diverse afdelingen verdeeld:

| | 2016 | 2015* |
|-------------------|-------------|-------------|
| Staf | 0,8 | 0,8 |
| Commerciële zaken | 4,8 | 4,4 |
| Publiekszaken | 5,4 | 3,7 |
| Techniek | 1,8 | 1,8 |
| | 12,8 | 10,7 |

* Ter vergelijking zijn hier de FTE per 1 januari 2016 weergegeven.

| 15. ADVIESKOSTEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| Accountantskosten | 6.850 | 7.600 | 7.212 |
| Loonadministratie | 4.453 | 2.400 | 1.989 |
| Marketing advies | 4.947 | 4.000 | 2.817 |
| Diversen | 4.680 | - | 3.690 |
| | 20.930 | 14.000 | 15.708 |

| 16. HUISVESTINGSKOSTEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Verbruikskosten nutsvoorziening | 63.203 | 69.000 | 62.429 |
| Werk derden techniek | 32.429 | 26.000 | 34.226 |
| Werk derden huishouding | - | - | 6.685 |
| Werk derden operationele zaken | 13.803 | 17.000 | 13.458 |
| Materiaal | 16.280 | 15.000 | 19.959 |
| Machines en gereedschap | 2.864 | 2.000 | 12.422 |
| | 128.579 | 129.000 | 149.179 |

| 17. KANTOORKOSTEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Automatiseringskosten | 59.568 | 45.000 | 51.628 |
| Telefoon- en portiekosten | 14.747 | 13.000 | 13.798 |
| Contributies en abonnementen | 5.386 | 5.000 | 5.177 |
| Kantoorkosten algemeen | 5.414 | 3.000 | 4.527 |
| | 85.115 | 66.000 | 75.130 |

| 18. MARKETING | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|----------------------------------|----------------|--------------------|----------------|
| Tentoonstellingen dit jaar | 62.670 | 55.000 | 56.650 |
| Tentoonstellingen volgende jaren | 5.735 | 3.000 | - |
| Kinderactiviteiten | 42.738 | 30.000 | 33.373 |
| (Online) promotie | 18.060 | 17.000 | 19.927 |
| Drukwerk & overige | 715 | 5.000 | 8.245 |
| | 129.918 | 110.000 | 118.195 |

| 19. OPERATIONELE KOSTEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|--------------------------------|----------------|--------------------|----------------|
| Evenementen | 127.998 | 92.000 | 154.546 |
| Publiekszaken | 34.362 | 50.000 | 36.697 |
| Toerisme en ontvangsten | 8.167 | 11.000 | 5.722 |
| | 170.527 | 153.000 | 196.965 |

| 20. AFSCHRIJVINGEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|----------------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Website | 3.793 | 10.000 | 14.666 |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 13.585 | 13.400 | 13.585 |
| Machines park en tuinen | - | - | 6.329 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 41.354 | 47.600 | 31.424 |
| Vaste activa nog niet in gebruik | 3.071 | 3.000 | 3.069 |
| Boekwinst / boekverlies | -10.451 | - | 48 |
| | 51.352 | 74.000 | 69.121 |

| 21. BANK- EN RENTEKOSTEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|---------------------------------|---------------|--------------------|--------------|
| Bank- en rentekosten | 3.317 | 4.000 | 2.902 |
| Kosten (online) betaaldiensten | 7.832 | 12.000 | 4.269 |
| Heffingsrente | - | - | - |
| | 11.149 | 16.000 | 7.171 |

| 22. DIVERSEN | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|-----------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Afvalverwerking | 5.118 | 6.000 | 5.182 |
| Veiligheid | 4.042 | 5.000 | 6.174 |
| Lunch- en dinerkosten | 2.693 | 2.000 | 2.319 |
| Relatiegeschenken | 2.499 | 3.000 | 2.747 |
| Werkkleding | 1.178 | 1.200 | 2.894 |
| Diversen algemeen | 1.408 | 2.800 | 8.824 |
| | 16.938 | 20.000 | 28.140 |

| 23. HUUR | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|---|----------------|--------------------|----------------|
| Vaste huur | 13.852 | 14.000 | 13.852 |
| Doorberekening (onder)huur Exploitatie | 695.779 | 691.000 | 367.270 |
| | 709.631 | 705.000 | 381.122 |

VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt het positieve resultaat over 2016 ad € 3.543 toe te voegen aan het eigen vermogen t.b.v. de algemene reserve.

Haarzuilens, 26 juni 2017

Het bestuur van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar:

Bestuursleden A
Benoemd door bestuursleden A van
Stichting Kasteel de Haar

Bestuursleden B
Benoemd door Vereniging
Natuurmonumenten

Dhr. J.J. de Graeff, voorzitter in 2016

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

Mevr. S.N.G. Watson

Mevr. A. Vermeulen

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Stichting Exploitatie Kasteel de Haar

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Exploitatie 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 Exploitatie Kasteel de Haar op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 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 2016 (eigen vermogen ad € 115.719);
2. de staat van baten en lasten over 2016 (resultaat na bestemming € 3.543); 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 Exploitatie 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;
- 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.

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.

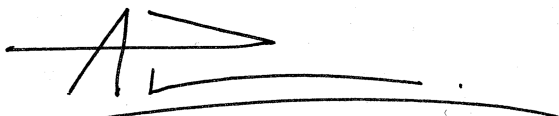
Voor een nadere uiteenzetting van onze verantwoordelijkheden en de daarmee samenhangende controlewerkzaamheden verwijzen wij naar de website van de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA):

<https://www.nba.nl/Documents/Tools>

[Vaktechniek/Standaardpassage nieuwe controletekst niet oob variant Nederlands.docx](#)

Amersfoort, 26 juni 2017

Auren Audit & Assurance Amersfoort B.V.



drs. A. (Andries) van Pijkeren RA



BESTUURSSAMENSTELLING EN AFTREEDROOSTER

Het bestuur van de stichting bestaat uit vier leden, 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.

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.

Op 31 december 2016 bestond het bestuur van Stichting Kasteel de Haar uit de volgende leden:

Bestuursleden A

- dhr. J.J. de Graeff (voorzitter in even jaren, tevens bestuurder A bij Stichting Kasteel de Haar) benoemd in 2015;
- mevr. S.N.G. Watson benoemd in 2009; herbenoemd in 2013

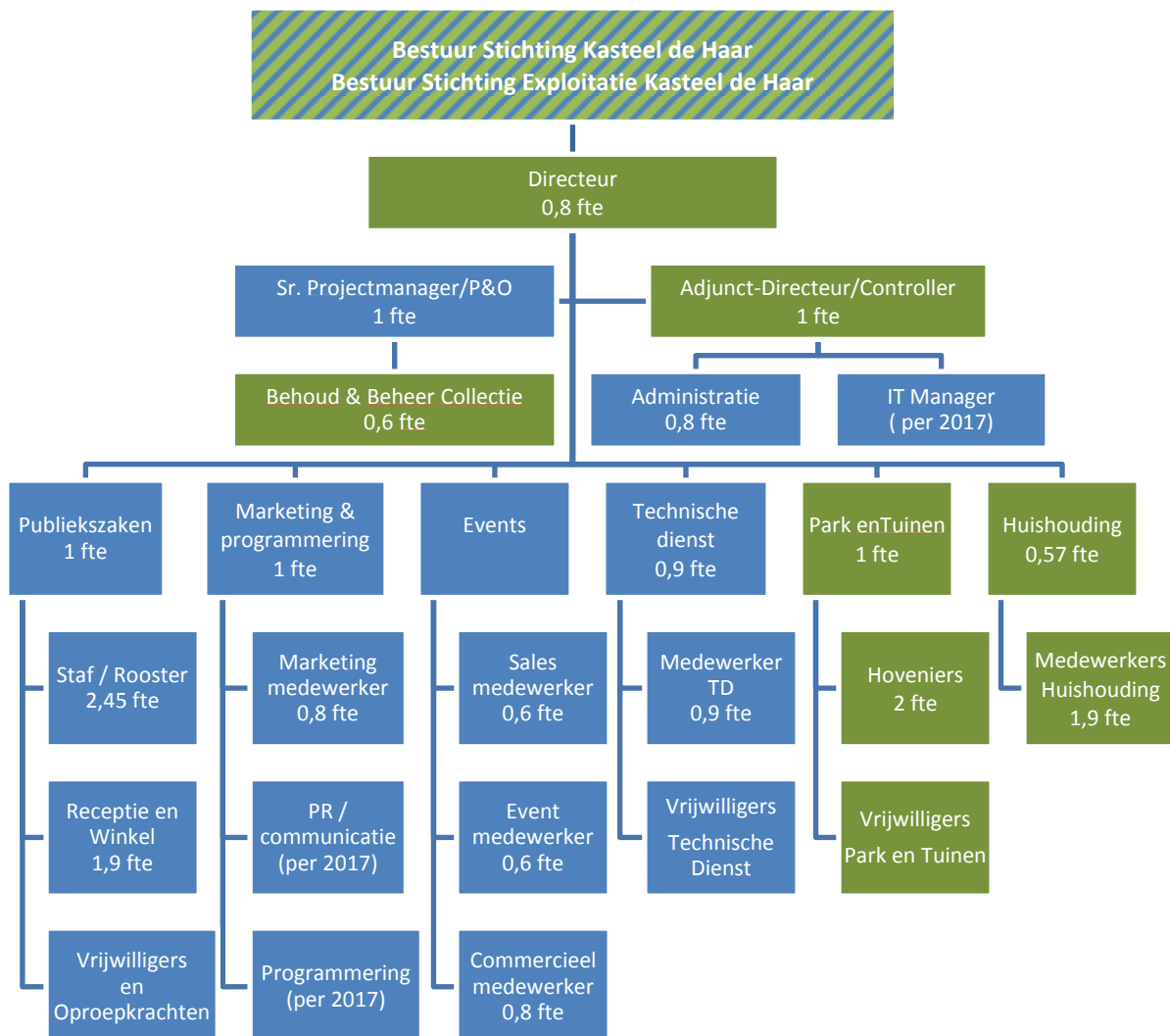
Bestuursleden B

- dhr. K.E.J. Dijk (voorzitter in oneven jaren, tevens bestuurder B bij Stichting Kasteel de Haar) benoemd in 2009; herbenoemd in 2013;
- mevr. A. Vermeulen benoemd in 2016;

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 2017

BATEN

Directe opbrengsten

| | |
|---------------------|-----------|
| Kasteelbezoek | 1.538.000 |
| Parkbezoek | 128.000 |
| Ontvangsten Kasteel | 110.000 |
| Huwelijken | 76.000 |
| Souvenirwinkel | 107.000 |
| Parkeerinkomsten | 157.000 |
| Diversen | 15.000 |

2.131.000

Indirecte opbrengsten

| | |
|-----------------------------|---------|
| Evenementen | 269.000 |
| Horeca Stalplein / Tuynhuis | 111.000 |

380.000

Bijdragen

133.000

Som der baten

2.644.000

LASTEN

| | |
|----------------------|---------|
| Personeelskosten | 993.000 |
| Advieskosten | 24.000 |
| Huisvestingskosten | 139.000 |
| Kantoorkosten | 87.000 |
| Marketing | 220.000 |
| Operationele kosten | 174.000 |
| Winkelkosten | 56.000 |
| Verzekeringen | 12.000 |
| Afschrijvingen | 72.000 |
| Bank- en rentekosten | 10.000 |
| Diversen | 19.000 |
| Huur | 818.000 |

Som der lasten

2.624.000

RESULTAAT

20.000

BEZOEKERSAANTALLEN

De bezoekersaantallen waren in 2016 hoger dan verwacht. Dit kwam dit voornamelijk doordat de gratis parkjaarkaart niet begroot was en – in een kleinere oplage dan in 2015 – toch werd uitgebracht en door wederom een zeer druk bezochte Country & Christmas Fair in November.

| | Budget 2017 | 2016 | Budget 2016 | 2015 |
|------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| Kasteelbezoek | 139.000 | 124.740 | 120.000 | 123.783 |
| Parkbezoek | 46.000 | 45.755 | 38.000 | 51.055 |
| Evenementen | 73.000 | 83.015 | 72.000 | 82.859 |
| Ontvangsten/huwelijken | 8.000 | 5.792 | 8.000 | 5.662 |
| Overige activiteiten | 2.000 | 2.226 | 2.000 | 1.797 |
| | 268.000 | 261.528 | 240.000 | 265.156 |