



**STICHTING KASTEEL DE HAAR**

**VLEUTEN – DE MEERN**

**JAARREKENING 2013**

**INHOUDSOPGAVE**

Balans per 31 december 2013	3
Staat van baten en lasten 2013	4
Kasstroomoverzicht 2013	5
Bestuursverslag	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2013	11
Toelichting op de staat van baten en lasten 2013	15
Voorstel resultaatbestemming	18
Budget 2014	18
Controleverklaring	19

Bijlagen:

Afgewikkelde projecten per 31 december 2013

**BALANS PER 31 DECEMBER 2013**

(na verwerking van het resultaat)

		<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	1	<b>1.701.793</b>	<b>1.763.097</b>
<b>Financiële vaste Activa</b>			
Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	2	<b>148.640</b>	<b>506.579</b>
<b>Vlottende activa</b>			
Handelsdebiteuren		14.050	47.186
Belastingen		67.187	6.278
Vorderingen en overlopende activa	3	373.687	209.380
		<b>454.924</b>	<b>262.844</b>
<b>Liquide middelen</b>	4	<b>3.299.698</b>	<b>4.783.186</b>
		<b>5.605.055</b>	<b>7.315.706</b>
<b>Eigen vermogen</b>	5	<b>3.183.531</b>	<b>3.178.620</b>
<b>Voorzieningen</b>			
Restauratievoorziening / groot onderhoud	6	<b>45.000</b>	-
<b>Langlopende schulden</b>	7	<b>507.810</b>	<b>533.086</b>
<b>Kortlopende schulden</b>			
Crediteuren	8	299.010	117.501
Overige schulden	9	1.569.704	3.486.499
		<b>1.868.714</b>	<b>3.604.000</b>
		<b>5.605.055</b>	<b>7.315.706</b>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2013

		2013	Budget 2013	2012
<b>BATEN</b>				
<b>Directe opbrengsten</b>				
Financiële baten		56.096	40.000	57.356
Huur/pachtinkomsten	10	342.258	26.000	26.209
		<b>398.354</b>	<b>66.000</b>	<b>83.565</b>
<b>Bijdragen</b>	11	<b>35.942</b>	<b>33.000</b>	<b>7.101</b>
<b>Som der baten</b>		<b>434.296</b>	<b>99.000</b>	<b>90.666</b>
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	12	111.158	106.500	121.509
Advieskosten	13	19.940	12.000	43.061
Instandhoudingkosten	14	125.230	74.000	30.506
Huisvestingskosten	15	6.437	6.000	5.628
Verzekeringen		75.993	71.000	72.210
Afschrijvingen	16	70.570	52.000	38.011
Bank- en rentekosten	17	9.785	9.000	9.768
Diversen	18	9.104	2.000	7.020
<b>Som der lasten</b>		<b>428.217</b>	<b>332.500</b>	<b>327.713</b>
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>		<b>6.079</b>	<b>-233.500</b>	<b>-237.047</b>
<b>Bijzondere baten/lasten</b>	19	-1.168	183.500	-57.939
<b>RESULTAAT</b>		<b>4.911</b>	<b>-50.000</b>	<b>-294.986</b>

**KASSTROOMOVERZICHT 2013**

Het saldo van de liquide middelen is in 2013 afgenomen. De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van het kasstroomoverzicht.

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>OPERATIONELE ACTIVITEITEN</b>		
Resultaat	4.911	-294.986
Afschrijvingen	76.354	49.069
Voorzieningen	45.000	-47.030
<b>Veranderingen in werkkapitaal</b>		
Mutatie vorderingen	-192.080	246.103
Mutatie kortlopende schulden	-1.735.286	3.320.612
<b>NETTO KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN</b>	<b>-1.801.101</b>	<b>3.273.768</b>
<b>INVESTERINGSACTIVITEITEN</b>		
Materiële vaste activa	-15.050	-447.044
Financiële vaste activa	357.939	157.252
<b>NETTO KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN</b>	<b>342.889</b>	<b>-289.792</b>
<b>FINANCIERINGSACTIVITEITEN</b>		
<b>Mutatie langlopende schulden</b>	<b>-25.276</b>	<b>-24.878</b>
<b>NETTO KASSTROOM</b>	<b>-1.483.488</b>	<b>2.959.098</b>
Stand liquide middelen begin boekjaar	4.783.186	1.824.088
Stand liquide middelen einde boekjaar	3.299.698	4.783.186
<b>MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN</b>	<b>-1.483.488</b>	<b>2.959.098</b>

## 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.

### Samenvatting

2013 was een goed jaar voor Stichting Kasteel de Haar. Er is gestart met de restauratie van het Châtelet, het Kerkeiland, de kapsalon in het kasteel en diverse collectiestukken zijn gerestaureerd en de langverwachte publicatie over Kasteel de Haar is uitgekomen.

De Stichting Exploitatie Kasteel de Haar bewees in 2013 op eigen kracht te kunnen functioneren, waardoor de jaarlijkse donatie – die in de jaren van restauratie werd gedaan – achterwege kon blijven en de volledige huur kon worden geïnd. Daardoor was 2013 het eerste jaar waarin op grotere schaal kon worden gestart met instandhoudingswerkzaamheden aan de reeds gerestaureerde monumenten.

Het positieve resultaat van € 4.911 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

### Restauratie en instandhouding 2013

Na 10 jaar restauratie van het kasteel en de bijgebouwen bleven er nog enkele onderdelen over. Het Châtelet was nog niet gerestaureerd en in het kasteel waren diverse interieur-onderdelen nog niet uitgevoerd. In 2013 verleende de Minister van OCW een subsidie van maximaal € 5.600.000 om ook deze laatste werkzaamheden uit te kunnen voeren. In 2013 is gestart met de casco-restauratie van het Châtelet. De kosten worden gedekt door genoemde rijkssubsidie (70% van de gemaakte kosten) en een bijdrage van de Provincie Utrecht (€ 1.000.000). Naar verwachting zullen de werkzaamheden aan het Châtelet worden afgerond in 2015.

In het kader van het televisieprogramma 'Max Monumentaal' is dankzij een bijdrage van de BankGiro Loterij de kapsalon in het kasteel gerestaureerd, alsmede diverse collectiestukken uit de slaapkamer van de barones.

Ter ere van de afronding van de restauratie van het kasteel is in 2013 het boek '10 Eeuwen Kasteel de Haar, Wat een Weelde' uitgekomen, met dank aan de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed (Ministerie van OCW), het VSBFonds, Prins Bernhard Cultuurfonds, Stichting Charema, Stichting J.E. Jurriaanse en diverse sponsors.

In 2013 is tevens het Kerkeiland gerestaureerd, dankzij bijdragen van het VSBFonds en Stichting Zabawas.

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.

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.

### **Resultaat 2013**

In tegenstelling tot vorig jaar heeft 2013 een positief resultaat opgeleverd van € 4.911 (het jaar 2012 werd afgesloten met een negatief resultaat van € 294.986). Voor 2013 was een negatief resultaat van € 50.000 begroot. Deze gunstige ontwikkeling geeft het bestuur voldoende vertrouwen dat Stichting Kasteel de Haar de toekomst met vertrouwen tegemoet kan zien.

Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

### **Baten 2013**

De financiële baten waren door vroegtijdige uitbetaling van voorschotten in 2013 hoger dan begroot, maar door de lagere rentestand iets lager dan in 2012.

De huurinkomsten waren ruim € 315.000 hoger dan begroot, doordat het in 2013 voor het eerst mogelijk was de volledig verschuldigde huur aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar in rekening te brengen. In eerdere jaren was dit door een negatief resultaat van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar niet mogelijk.

De bijdragen voor instandhouding waren iets hoger dan begroot, doordat de uitgaven – waaraan de subsidie is gerelateerd – hoger waren.

### **Lasten 2013**

De personeelskosten waren iets hoger dan begroot, maar lager dan in 2012, omdat een deel van de werkzaamheden ten behoeve van de restauratie konden worden doorbelast aan de architect.

De advieskosten vielen hoger uit dan begroot in verband met accountantscontroles in het kader van de financiële afrekening van diverse projecten. De kosten bleven wel ruim onder het bedrag dat in 2012 aan advieskosten werd besteed.

De instandhoudingskosten waren hoger dan begroot en flink hoger dan in 2012. Omdat per 2013 instandhoudingssubsidie beschikbaar werd voor diverse monumenten, is direct begonnen met de meest urgente werkzaamheden. De komende jaren zullen de uitgaven voor instandhouding blijven stijgen, om het gewenste onderhoudsniveau te behouden.

Per jaareinde zijn tevens twee voorzieningen opgenomen, een bedrag van € 20.000 ten behoeve van de geschatte eigen bijdrage voor de restauratiewerkzaamheden aan het Châtelet (het betreft hier de kosten die niet gedekt worden door subsidie van het Rijk of de Provincie) en een bedrag van € 25.000 ter dekking van de eigen bijdrage bij de instandhoudingssubsidievoorschotten die in 2013 zijn uitbetaald maar nog niet besteed.

Conform begroting zijn de afschrijvingslasten in 2013 gestegen ten opzichte van 2012, omdat is gestart met de afschrijving van de verbouwingswerkzaamheden die gedurende heel 2012 zijn uitgevoerd op het Stalplein. Daarnaast is een boekverlies ontstaan door een desinvestering naar aanleiding van de diefstal van 77 rijplaten.

## Vermogenspositie

Stichting 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 Kasteel de Haar sluit elke vorm van beleggen uit.

## Ontwikkelingen in 2013

Er zijn geen uitzonderlijke zaken op te merken over ontwikkelingen die zich, voor de vaststelling van de jaarrekeningen op 23 juni 2014 door het bestuur, zouden hebben voorgedaan en die een belangrijke invloed hebben op de financiële positie van de stichting in 2014.

Haarzuilens, 23 juni 2014

Het bestuur van Stichting Kasteel de Haar bestond in 2013 uit:

Benoemd door Vereniging Natuurmonumenten

Benoemd door familie van Zuylen van Nijeveld van de Haar

Dhr. K.E.J. Dijk, voorzitter in 2013

Jonkheer R.W.F. van Tets, voorzitter in 2014

Dhr. F. Rövekamp, penningmeester

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

Jonkheer J.J. de Graeff (tot medio 2013)

Mevr. N. David - Weill

Dhr. K. Strijbis (per medio 2013)

Barones V. Menesguen – van Zuylen van Nijeveld (tot medio 2013)

Dhr. M. van den Tweel (per medio 2013)

Barones H.C van Zuylen van Nijeveld (per medio 2013)



## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de grondslagen en waardering en resultaatbepaling zoals opgenomen in de jaarrekening.

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

### Materiële vaste activa in eigen gebruik

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 t.b.v. de exploitatie worden conform het bestuursbesluit van 3 oktober 2002 geactiveerd.

De kosten van de verbouwingen worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijving van de verbouwingen start na afronding van de restauratie, dat wil zeggen per 1 januari 2012.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

### Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

### Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

### 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.

### Restauratievoorziening

De restauratie van Kasteel de Haar is afgerond in 2011. In de jaarrekening 2011 is de afrekening van de per 31 december 2011 resterende verplichtingen verwerkt, het saldo van de restauratievoorziening was per 31 december 2012 nihil.

In 2013 is - na subsidietoekenning van de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed en de Provincie Utrecht - gestart met de restauratie van het Châtelet. Ten behoeve van de niet subsidiabele onderdelen is per 31 december 2013 derhalve een dotatie aan de restauratievoorziening gedaan ter hoogte van de op dat moment geraamde niet subsidiabele restauratiekosten, voor zover toe te rekenen aan de werkzaamheden in 2013. Bij de financiële afwikkeling van de restauratie van het Châtelet zullen de gemaakte restauratiekosten en de ontvangen bijdragen worden opgenomen in de staat van baten en lasten. De niet subsidiabele kosten worden tegelijkertijd onttrokken aan de restauratievoorziening.

### **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 variërend van 35% tot 50%. De subsidie wordt uitbetaald in jaarlijkse voorschotten. Om de instandhoudingskosten evenredig te verdelen wordt ernaar gestreefd 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.

### **GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING**

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.

### **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 2013

<b>1. MATERIELE VASTE ACTIVA</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
A. Bedrijfsgebouwen en –terreinen, collectie	PM	PM
B. Verbouwingen	1.482.869	1.531.245
C. Rijplaten	207.734	231.330
D. Andere vaste bedrijfsmiddelen	11.190	522
	<b>1.701.793</b>	<b>1.763.097</b>

**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 €126.699.700 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 van totaal € 2.400.000.

**B. Verbouwingen**

Het afschrijvingspercentage van de verbouwingen bedraagt 3,33%.

**C. Rijplaten**

In 2013 zijn 77 rijplaten onttreemd, waardoor een desinvestering noodzakelijk was. De restwaarde is overeenkomstig het aantal resterende rijplaten bijgesteld van € 200.000 naar € 184.600. Daarnaast is een schattingswijziging toegepast m.b.t. het afschrijvingspercentage. Deze bedroeg tot en met 2012 10%. Omdat de rijplaten na het afsluiten van nieuwe evenementencontracten ten minste in gebruik zullen blijven tot en met 2017, wordt vanaf 2013 een afschrijvingspercentage van 5,67% toegepast (afschrijving tot einde looptijd huidige evenementencontracten). 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%.

Het verloop van de posten is als volgt:

	<b>B.</b>	<b>C.</b>	<b>D.</b>	<b>Totaal</b>
<b>Aanschafwaarde per 31 december 2012</b>	<b>1.568.592</b>	<b>310.579</b>	<b>62.543</b>	<b>1.941.714</b>
Investeringsboekjaar 2013	3.952	-	11.098	15.050
Desinvesteringen boekjaar 2013	-	-23.914	-	-23.914
<b>Aanschafwaarde per 31 december 2013</b>	<b>1.572.544</b>	<b>286.665</b>	<b>73.641</b>	<b>1.932.850</b>
<b>Cumulatieve afschrijving per 31 december 2012</b>	<b>-37.347</b>	<b>-79.249</b>	<b>-62.021</b>	<b>-178.617</b>
Afschrijving boekjaar 2013	-52.328	-5.784	-430	-58.542
Afschrijving desinvesteringen boekjaar 2013	-	6.102	-	6.102
<b>Cumulatieve afschrijving per 31 december 2013</b>	<b>-89.675</b>	<b>-78.931</b>	<b>-62.451</b>	<b>-231.057</b>
<b>Boekwaarde per 31 december 2013</b>	<b>1.482.869</b>	<b>207.734</b>	<b>11.190</b>	<b>1.701.793</b>

<b>2. STICHTING EXPLOITATIE KASTEEL DE HAAR</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Stand per 1 januari	506.579	663.831
Mutatie boekjaar	-357.939	-157.252
<b>Stand per 31 december</b>	<b>148.640</b>	<b>506.579</b>

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

<b>3. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Overlopende activa	57.709	209.380
Nog te ontvangen huur Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	315.978	-
	<b>373.687</b>	<b>209.380</b>

#### **4. LIQUIDE MIDDELEN**

Betaalrekeningen	8.252	5.109
Spaarrekeningen	3.291.446	4.230.000
Bouwrekeningen (NRF)	-	48.077
Deposito's	-	500.000
	<b>3.299.698</b>	<b>4.783.186</b>

Bovenstaande spaarrekeningen hebben een variabel rentepercentage.

Alle nog lopende bouwrekeningen zijn in 2013 beëindigd (na definitieve ontvangst van de bijbehorende subsidiebeschikkingen).

<b>5. EIGEN VERMOGEN</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Stand per 1 januari	3.178.620	3.473.606
Resultaat boekjaar	4.911	-294.986
<b>Stand per 31 december</b>	<b>3.183.531</b>	<b>3.178.620</b>

#### **6. VOORZIENINGEN**

Stand per 1 januari	-	47.030
Mutatie boekjaar	45.000	-47.030
<b>Stand per 31 december</b>	<b>45.000</b>	<b>-</b>

Ten behoeve van de huidige restauratie van het Châtelet wordt ten aanzien van de werkzaamheden in 2013 een eigen bijdrage van € 20.000 voorzien.

Daarnaast wordt € 25.000 gedoteerd aan de voorziening groot onderhoud. Per 31 december 2013 is de voorziening groot onderhoud gelijk aan 70% van de eigen bijdrage behorende bij de reeds ontvangen voorschotten van de instandhoudingssubsidie.

<b>7. LANGLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>Hypotheek 808.618.020</b>	<b>Hypotheek 808.619.020</b>	<b>Totaal</b>
Stand per 31 december 2012	299.922	258.042	557.964
Aflossing in 2013	-13.496	-11.382	-24.878
	<b>286.426</b>	<b>246.660</b>	<b>533.086</b>
Te betalen aflossing in 2014 (< 1 jaar)	-13.712	-11.564	-25.276
<b>Langlopende schuld</b>	<b>272.714</b>	<b>235.096</b>	<b>507.810</b>
Aflossing 1 - 5 jaar	-71.922	-60.656	-132.578
Aflossing > 5 jaar	-200.792	-174.440	-375.232

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.

<b>8. CREDITEUREN</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Reguliere handelscrediteuren	86.638	117.501
Bouwcrediteuren	212.372	-
	<b>299.010</b>	<b>117.501</b>

#### **9. OVERIGE SCHULDEN**

Nog niet afgewikkelde bijdragen restauratie	1.453.130	-
Nog niet afgewikkelde bijdragen aanschaf collectie	-	3.335.000
Nog niet afgewikkelde bijdragen publicatie boek	-	31.570
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud diverse monumenten	25.049	-
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud Kademuren	13.976	5.898
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud Stalplein zuid	12.057	4.528
Nog niet afgewikkelde bijdragen onderhoud Franse Poort	4.084	2.398
Kortlopend deel hypotheeklen	25.276	24.878
Overlopende passiva	36.132	24.288
Voorwaardelijke schuld aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	-	57.939
	<b>1.569.704</b>	<b>3.486.499</b>

#### **Nog niet afgewikkelde bijdragen**

De nog niet afgewikkelde bijdragen restauratie bestaan uit € 2.659.368 vooruit ontvangen bijdragen minus € 1.206.238 gemaakte kosten.

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

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De Stichting verhuurt de gebouwen en terreinen aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar middels een langlopende overeenkomst, 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. Tot en met 2012 is dit laatste deel niet in rekening gebracht, omdat het verlies dat hierdoor zou ontstaan door Stichting Kasteel de Haar weer gedoneerd zou worden (gedurende de restauratie doneerde Stichting Kasteel de Haar een bedrag ter hoogte van het verlies van de Stichting Exploitatie Kasteel de Haar). Vanaf 2013 wordt ook het variabele deel in rekening gebracht.

Per 31 december 2013 heeft Stichting Kasteel de Haar € 1.253.203 aan restauratie verplichtingen ten behoeve van de restauratie van het Châtelet uitstaan. Er staan per jaareinde geen verplichtingen uit m.b.t. de tuinrestauratie.

Stichting Kasteel de Haar heeft, als onderdeel van de aankoop van de collectie, de verplichting op zich genomen om, onder bepaalde voorwaarden, € 164.000 te besteden aan de restauratie van het Châtelet.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2013

<b>10. HUUR/PACHTINKOMSTEN</b>	<b>2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>2012</b>
Kasteel de Haar en bijgebouwen	329.830	14.000	13.852
Eikslaan 6	11.580	11.500	11.580
Ockhuizerweg 18	848	500	777
	<b>342.258</b>	<b>26.000</b>	<b>26.209</b>

**11. BIJDRAGEN**

Onderhoudssubsidie diverse monumenten	33.738	33.000	-
Onderhoudssubsidie Kademuren	82	-	2.262
Onderhoudssubsidie Stalplein Zuid	1.427	-	4.429
Onderhoudssubsidie Franse Poort	-5	-	410
Donaties	700	-	-
	<b>35.942</b>	<b>33.000</b>	<b>7.101</b>

**12. PERSONEELSKOSTEN**

Directie	58.000	58.000	56.200
Administratie	52.700	52.700	28.800
Museale zaken	21.200	21.200	39.450
Techniek	13.300	13.300	-
Park en tuinen (project kerkeiland)	2.038	-	-
Doorbelasting dir/toezicht restauratie	-36.080	-38.700	-
Doorbelasting Familie van Zuylen	-	-	-2.941
	<b>111.158</b>	<b>106.500</b>	<b>121.509</b>

Stichting Kasteel de Haar heeft geen personeel in dienst. De personeelskosten worden jaarlijks door Stichting Exploitatie Kasteel de Haar doorbelast aan Stichting Kasteel de Haar, bij specifieke projecten worden gemaakte personeelskosten weer doorbelast aan derden.

De bezoldiging van het bestuur van de Stichting bedroeg nihil.

<b>13. ADVIESKOSTEN</b>	<b>2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>2012</b>
Accountantskosten	18.175	11.000	4.500
Administratiekosten	1.016	1.000	14.428
Fondsenwerving	-	-	18.918
Diversen	749	-	5.215
	<b>19.940</b>	<b>12.000</b>	<b>43.061</b>

<b>14. INSTANDHOUDINGSKOSTEN</b>	<b>2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>2012</b>
Onderhoud diverse monumenten (60%)	55.317	55.000	-
Onderhoud div. monumenten kerk (65%)*	843	-	1.078
Onderhoud Kademuren (60%)*	136	-	3.770
Onderhoud Stalplein zuid (60%)*	2.379	-	7.382
Onderhoud Franse Poort (60%)*	-8	-	682
Onderhoud niet subsidiabel	21.563	19.000	6.839
Projectvoorbereiding	-	-	10.755
Dotatie aan restauratievoorziening	20.000	-	-
Dotatie aan onderhoudsvoorziening	25.000	-	-
	<b>125.230</b>	<b>74.000</b>	<b>30.506</b>

\* Cijfers 2012 zijn aangepast (uitgesplitst per subsidie onderdeel) voor vergelijkingsdoeleinden. Het percentage achter de onderhoudskosten geeft aan wat de bijbehorende onderhoudssubsidie is.

<b>15. HUISVESTINGSKOSTEN</b>	<b>2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>2012</b>
Verbruikskosten nutsvoorziening	6.437	6.000	5.628
	<b>6.437</b>	<b>6.000</b>	<b>5.628</b>

#### **16. AFSCHRIJVINGEN**

Reguliere afschrijvingen	58.542	63.058	49.069
Doorbelasting aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	-5.784	-11.058	-11.058
Boekverlies desinvestering rijplaten	17.812	-	-
	<b>70.570</b>	<b>52.000</b>	<b>38.011</b>

#### **17. BANK- EN RENTEKOSTEN**

Rentelast hypotheek	8.927	10.000	9.319
Bank- en rentekosten	858	1.000	449
	<b>9.785</b>	<b>11.000</b>	<b>9.768</b>

#### **18. DIVERSEN**

Bestuurskosten	1.675	1.500	5.157
Diversen algemeen	329	500	1.863
Oninbare vordering	7.100	-	-
	<b>9.104</b>	<b>12.000</b>	<b>7.020</b>



<b>19. BIJZONDERE BATEN / LASTEN</b>	<b>2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>2012</b>
Afwikkeling bijdragen aanschaf collectie	4.336.000	4.336.000	-
Afwikkeling kosten aanschaf collectie	-4.336.000	-4.336.000	-
Afwikkeling bijdragen publicatie boek	55.500	55.500	-
Afwikkeling kosten publicatie boek	-55.499	-55.500	-
Afwikkeling bijdragen restauratie collectie	23.311	23.311	-
Afwikkeling kosten restauratie collectie	-23.311	-23.311	-
Afwikkeling bijdragen tuinrestauratie	-1.169	-	-
Donatie van Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	-	183.500	-
Donatie aan Stichting Exploitatie Kasteel de Haar	-	-	57.939
	<b>-1.168</b>	<b>183.500</b>	<b>57.939</b>

Zie de bijlage voor een toelichting m.b.t. de per december 2013 afgewikkelde projecten.

**VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING**

Voorgesteld wordt het positieve resultaat over 2013 ad € 4.911 toe te voegen aan het eigen vermogen.

**BUDGET 2014**

**BATEN**

**Directe opbrengsten**

Financiële baten	40.000
Huurinkomsten	284.000

**324.000**

**Bijdragen 45.000**

**Som der baten 369.000**

**LASTEN**

Personeelskosten	111.000
Advieskosten	14.000
Instandhoudingskosten	90.000
Verzekeringen	80.000
Afschrijvingen	54.000
Bank- en rentekosten	8.000
Diversen	2.000

**Som der lasten 359.000**

**EXPLOITATIERESULTAAT 10.000**

**Bijzondere baten/lasten -**

**RESULTAAT 10.000**