



Concept  
**RAPPORT**

inzake:

**JAARREKENING 2017**

van:

**Stichting Kasteel Amerongen**  
Drostestraat 20  
Amerongen

Amerongen, 15 juni 2018

## INHOUDSOPGAVE

Blz.

### RAPPORT

1. Algemeen	3
-------------	---

### JAARREKENING

1. Balans per	31-12-2017	4
2. Staat van baten en lasten	2017	6
3. Waarderings- en resultaatsbepalingsgrondslagen		7
4. Toelichting op de balans per	31-12-2017	10
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	2017	15
6. Exploitatieresultaat versus begroting en prognose volgend boekjaar		17
7. Byzondere gebeurtenissen in 2017 en na balansdatum in 2018		18

# Stichting Kasteel Amerongen

## RAPPORT OVER 2017

### Algemeen

De organisatie is als stichting op 5 februari 1977 opgericht en heeft als doelstelling:

- Het beheren, herstellen en behouden van de ridderhofstad Amerongen met haar samenstellende onderdelen, waaronder kasteel, bijgebouwen, inboedel, inventaris, archief, park en tuin en verder aanbehoren, casu quo onderdelen daarvan al dan niet tijdelijk door derden te doen beheren, zoals archiefgedeelten door overheidsarchieven of van bijzondere voorwerpen door musea en soortgelijke instellingen, een en ander op zodanige wijze dat het blijvend bewaren en bijeenhouden van het historisch en cultureel waardevolle ensemble zoveel mogelijk wordt gewaarborgd;
- Het verwerven, behouden, beheren en bestuderen van historische objecten afkomstig van of gelieerd aan de ridderhofstad Amerongen;
- Het ontwikkelen en exploiteren van sociale, culturele, agrarische en economische projecten van toeristische, recreatieve en educatieve aard;
- Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Utrecht onder dossiernummer 41177210 en is gevestigd te Amerongen op het adres Drotestraat 20.

Het RSIN/fisaaal nummer is 003984102

De stichting is sinds 1-1-2013 aangewezen als culturele ANBI.

In de verslagperiode waren 9 personeelsleden in dienst van de organisatie (3,8 Fte).

Bestuurssamenstelling per 31-12-2017:

Voorzitter:	J.A. Moolenburgh
Penningmeester:	C.J. Beuving
Secretaris:	J. van Zomeren
Overige leden:	E.A. Sijmons
	J. de Brauwere
	G. von Ilsemann
	J.L. Herremans
	J.C. Bierens de Haan

Beloningsbeleid:

Aan bestuurders wordt geen beloning toegekend.

**Stichting Kasteel Amerongen****BALANS PER 31 december 2017**

(na resultaatbestemming)

**ACTIVA**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kasteel, bijgebouwen en tuinen	€ 2.652.578	€ 2.652.578
Collectie	€ 742.177	€ 742.177
Inventaris	€ 2.608	€ 13.678
	<u>€ 3.397.363</u>	<u>€ 3.408.433</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<u>Voorraad</u>	<u>€ 7.200</u>	<u>€ 6.811</u>
<u>Vorderingen op korte termijn</u>		
Debiteuren	€ 7.332	€ 42.873
Omzetbelasting	€ 11.789	€ 13.738
Overlopende activa	€ 279.204	€ 113.906
	<u>€ 298.324</u>	<u>€ 170.517</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>€ 19.221</u>	<u>€ 24.743</u>
<b>Totaal tellingen activa</b>	<u><b>€ 3.722.108</b></u>	<u><b>€ 3.610.504</b></u>

**Stichting Kasteel Amerongen****BALANS PER 31 december 2017**

(na resultaatbestemming)

**PASSIVA**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Eigen vermogen	€ 710.179	€ 705.438
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
Lening o/g Provincie Utrecht	€ 480.000	€ 1.030.000
Lening o/g Estate Bentinck-Beaumont	€ 1.100.917	€ -
Lening o/g NRF inzake Poortgebouw	€ -	€ 511.064
Lening o/g NRF inzake Stalgebouw	€ -	€ 453.807
Lening o/g ABN-AMRO Bank N.V.	€ -	€ 574.084
Lening o/g Gemeente Utrechtse Heuvelrug	€ 29.400	€ 33.600
	<u>€ 1.610.317</u>	<u>€ 2.602.555</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Kortlopende deel schulden op lange termijn	€ 1.019.071	€ 98.469
Crediteuren	€ 27.250	€ 65.815
Rekeningcourant Stichting Restauratiefonds Kasteel Amerongen	€ -	€ 50.000
Af te dragen loonheffing	€ 6.522	€ 5.541
Reservering vakantiegeld	€ 6.621	€ 3.786
Overlopende passiva	€ 342.148	€ 78.901
	<u>€ 1.401.612</u>	<u>€ 302.512</u>
<b>Totaal tellingen passiva</b>	<u><u>€ 3.722.108</u></u>	<u><u>€ 3.610.504</u></u>

**Stichting Kasteel Amerongen**  
**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

**2017**

	2017	2016
<b>Baten</b>		
Directe baten	€ 261.358	€ 288.091
Ontvangen huur	€ 286.620	€ 208.751
Subsidies en Donaties restauratie projecten	€ 48.828	€ 24.444
Subsidies en Donaties overig	€ 167.996	€ 308.177
<b>Saldo baten</b>	€ 764.801	€ 829.463
Directe kosten inzake ontvangen baten	€ 50.073-	€ 78.991-
Directe kosten restauratie projecten	€ 48.828-	€ 24.444-
<b>SALDO BATEN EN DIRECTE LASTEN</b>	€ 665.901	€ 726.028
<b>Lasten</b>		
Lonen en salarissen	€ 237.591	€ 168.300
Sociale lasten	€ 29.000	€ 17.988
Overige personeelskosten	€ 12.686	€ 14.469
Afschrijving vaste activa	€ 4.070	€ 2.972
Huisvestingskosten	€ 170.953	€ 234.582
PR & Communicatiekosten	€ 32.803	€ 5.876
Algemene kosten	€ 69.315	€ 62.112
Financieringskosten	€ 104.742	€ 108.461
<b>SALDO LASTEN</b>	€ 661.159	€ 614.761
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	€ 4.742	€ 111.266
Eénmalige baten & lasten	€ -	€ -
<b>RESULTAAT</b>	€ 4.742	€ 111.266
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>		
Bestemmingsreserve groot onderhoud	€ -	€ 30.000
Algemene reserve	€ 4.742	€ 81.266
	€ 4.742	€ 111.266

## **Stichting Kasteel Amerongen**

### **WAARDERINGS- EN RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN**

#### **Aard van de bedrijfsactiviteiten**

De stichting is opgericht d.d. 05-02-1977 en heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van: Het beheren, herstellen en behouden van Kasteel Amerongen met bijgebouwen alsmede de tuin, inboedel, inventaris en verder aanbehoren.

#### **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling:**

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. De jaarrekening is voor het overige opgesteld op basis van historische kosten. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden verwerkt zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Continuïteit**

De afgelopen jaren heeft de Stichting met hulp van een lening van de Provincie Utrecht haar penibele financieringssituatie kunnen herstructureren. Dankzij de blijvende inzet van een groeiende groep enthousiaste vrijwilligers en een strakke kostenbeheersing kon in 2017, voor het vierde jaar op rij, een positief exploitatiesaldo worden gerealiseerd. Ook kon aan alle aflossingsverplichtingen jegens de leninggevers worden voldaan. In september 2016 is bekend geworden dat de Stichting tot enig erfgenaam is benoemd in de nalatenschap van de heer en mevrouw Siegfried en Christine Bentinck - Beaumont. Deze nalatenschap is door het bestuur van de Stichting, onder het voorbehoud van boedelbeschrijving, in 2016 aanvaard. Daarmee is de continuïteit van de Stichting ook op de lange termijn verzekerd. Zie ook de toelichting op pagina 18.

## **Stichting Kasteel Amerongen**

### **WAARDERINGS- EN RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN**

#### **Kasteel, bijgebouwen en tuinen:**

De materiële vaste activa bestaan mede uit de volgende aspecten:

##### Kasteel, bijgebouwen en tuinen:

1. Het kasteel wordt voor de netto waarde opgenomen in de balans, te weten de restauratiekosten tegen de vervaardigingsprijs minus ontvangen investeringsbijdragen en verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.
2. De gebouwen Noorder- en Zuiderpaviljoen, Poortgebouw, Oranjerie en Koetshuis worden commercieel verhuurd. Ultimo 2010 zijn de aan derden verhuurde gebouwen gekapitaliseerd tot een bedrag van €1.000.000.
3. De terreinen en gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs en hierop wordt niet afgeschreven.

##### Collectie:

De museale collectie is in het verleden geherwaardeerd. De huidige waardering wordt beschouwd als restwaarde. Over de collectie wordt derhalve niet verder afgeschreven

##### Inventaris:

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijving is lineair (20%) 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.

#### **Voorraad**

De voorraad van de museumwinkel wordt gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

#### **Vorderingen op korte termijn**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Langlopende schulden**

De langlopende schulden betreffen leningen met een resterende looptijd langer dan één jaar en worden opgenomen tegen nominale waarde. De aflossingsverplichtingen binnen één jaar na balansdatum worden opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen leningen met een looptijd korter dan één jaar en worden opgenomen tegen nominale waarde. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.



## **Stichting Kasteel Amerongen**

### **WAARDERINGS- EN RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN**

#### **Resultaatbepalingsgrondslagen**

##### Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten. Hieronder begrepen entreegelden en omzet museumwinkel

##### Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen kosten.

##### Subsidies en Donaties

Onder de subsidies en donaties worden die opbrengsten verantwoord, die niet voortkomen uit de gebruikelijke levering van goederen en diensten.

##### Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

##### Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten zijn opgenomen tegen historische kosten. Ontvangen doelsubsidies (exclusief investeringsbijdragen) worden in mindering gebracht op de betreffende kosten.

##### Toevoeging bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve groot onderhoud is gevormd voor gepland toekomstige niet jaarlijkse onderhoudsuitgaven aan de gebouwen en overige bouwwerken.

##### Fiscale regelgeving

De stichting is vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting en heeft ook een ANBI status als culturele instelling.

**Stichting Kasteel Amerongen****TOELICHTING OP DE BALANS PER****31 december 2017****VASTE ACTIVA**Materiële vaste activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>Kasteel, bijgebouwen en tuinen</i>		
Aanschafwaarde gebouwen 01-01	€ 17.786.245	€ 17.786.245
Herwaardering 2010 van verhuurde gebouwen	€ 1.000.000	€ 1.000.000
Investeringsbijdragen gebouwen	€ 14.668.527-	€ 14.668.527-
Cum. afschrijvingen per 31-12 gebouwen	€ 1.465.140-	€ 1.465.140-
	<u>€ 2.652.578</u>	<u>€ 2.652.578</u>

De activa betreffen de volgende onderdelen:

Het Kasteel Amerongen met ondergrond, koetsierswoning en andere woningen, stallen en verdere opstallen en aanbehoren te Amerongen, Drostestraat nummers 12,14,16,20,20a en 22, kadastraal bekend gemeente Utrechtse Heuvelrug, sectie E nummer 520, groot tien hectare, éénenvijftig are en veertig centiare;

Een perceel grond gelegen nabij de Rijnsteeg te Amerongen, kadastraal bekend gemeente Utrechtse Heuvelrug, sectie D nummer 4153, groot zeventig are en negentig centiare;

Een perceel grond gelegen nabij de Drostestraat te Amerongen, kadastraal bekend gemeente Utrechtse Heuvelrug, sectie D nummer 4953, groot vijf are;

Een perceel grond gelegen nabij de Drostestraat te Amerongen, kadastraal bekend gemeente Utrechtse Heuvelrug, sectie D nummer 5430, groot drie are;

Een perceel grond gelegen nabij de Overstraat te Amerongen, kadastraal bekend gemeente Utrechtse Heuvelrug, sectie D nummer 3995, groot vierenveertig are en dertig centiare.

De activa zijn belast met een hypothecaire inschrijving. De hypothecaire zekerheden zijn verstrekt voor € 1.200.000 ten behoeve van het Nationaal Restauratiefonds. Per ultimo 2017 zijn er geen zekerheden meer verstrekt aan de ABN-AMRO Bank N.V.. ( de sectie nummers D5430 en D3995 zijn niet belast voor het Nationaal Restauratiefonds)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>Collectie</i>		
Aanschafwaarde 01-01	€ 69.195	€ 69.195
Herwaardering 2013 van collectie	€ 700.000	€ 700.000
Cum. afschrijvingen per 31-12	€ 27.018-	€ 27.018-
	<u>€ 742.177</u>	<u>€ 742.177</u>

Dit betreft de museale collectie en museuminventaris.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>Inventaris</i>		
Aanschafwaarde 01-01	€ 81.759	€ 67.839
Investering in boekjaar	€ -	€ 13.920
Desinvestering in boekjaar	€ 7.000-	€ -
Cum. afschrijvingen per 31-12	€ 72.151-	€ 68.081-
	<u>€ 2.608</u>	<u>€ 13.678</u>

Dit betreft de kantoorinventaris en tuinmachines.

**VLOTTENDE ACTIVA**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>Vorraad</u>		
Vorraad museumwinkel	€ 7.200	€ 6.811

**Stichting Kasteel Amerongen**  
**TOELICHTING OP DE BALANS PER**

**31 december 2017**

Vorderingen op korte termijn

<i>Overlopende activa</i>	31-12-2017	31-12-2016
Te vorderen doelsubsidie Provincie	€ 132.000	€ 20.400
Te vorderen subsidies overig	€ 63.966	€ 60.678
Vooitbetaalde kosten	€ 83.238	€ 32.828
	<u>€ 279.204</u>	<u>€ 113.906</u>

Liquide middelen

	31-12-2017	31-12-2016
Kas	€ 313	€ 184
ABN-AMRO Bank N.V. 4150.61.482	€ 15.682	€ 22.943
Kruisposten	€ 2.100	€ 920
Kruisposten betaalautomaat	€ 1.126	€ 696
	<u>€ 19.221</u>	<u>€ 24.743</u>

De aanwezige geldmiddelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**EIGEN VERMOGEN**

<i>Eigen vermogen</i>	31-12-2017	31-12-2016
Herwaarderingsreserve	€ 1.700.000	€ 1.700.000
Algemene reserve	€ 1.089.821-	€ 1.094.563-
Bestemmingsreserve groot onderhoud	€ 100.000	€ 100.000
	<u>€ 710.179</u>	<u>€ 705.437</u>

<i>Herwaarderingsreserve</i>	31-12-2017	31-12-2016
Stand 1 januari	€ 1.700.000	€ 1.700.000
Resultaatbestemming	€ -	€ -
Stand 31 december	<u>€ 1.700.000</u>	<u>€ 1.700.000</u>

<i>Algemene reserve</i>	31-12-2017	31-12-2016
Stand 1 januari	€ 1.094.563-	€ 1.175.829-
Resultaatbestemming	€ 4.742	€ 81.266
Stand 31 december	<u>€ 1.089.821-</u>	<u>€ 1.094.563-</u>

<i>Bestemmings reserve groot onderhoud</i>	31-12-2017	31-12-2016
Stand 1 januari	€ 100.000	€ 70.000
Resultaatbestemming	€ -	€ 30.000
Stand 31 december	<u>€ 100.000</u>	<u>€ 100.000</u>

De bestemmingsreserve groot onderhoud is gevormd voor gepland toekomstige niet jaarlijkse onderhoudsuitgaven aan de gebouwen en overige bouwwerken.

**Stichting Kasteel Amerongen****TOELICHTING OP DE BALANS PER****31 december 2017****LANGLOPENDE SCHULDEN***Lening o/g Provincie Utrecht*

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Hoofdsom lening o/g Provincie Utrecht	€ 1.130.000	€ 1.130.000
Cumulatieve aflossing	€ 600.000-	€ 50.000-
Kortlopende deel lening	€ 50.000-	€ 50.000-
	<u>€ 480.000</u>	<u>€ 1.030.000</u>

Deze lening is aangegaan op 7 december 2015 voor de herfinanciering van diverse leningen en heeft totale looptijd van 23 jaar. De aflossing is € 50.000,= per jaar, voor het eerst in 2016. Het rentepercentage bedraagt 3% vast tot en met 2025. Op deze lening mag onbeperkt extra worden afgelost zonder boeterente verplichtingen. In 2017 is een extra aflossing gedaan van € 500.000,= . Zie ook de toelichting op pagina 18.

*Lening o/g Estate Bentinck-Beaumont*

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Hoofdsom lening o/g	€ 1.100.000	€ -
opboeking rente	€ 917	
Cumulatieve aflossing	€ -	€ -
	<u>€ 1.100.917</u>	<u>€ -</u>

Deze lening is aangegaan op 31 oktober 2017 voor de herfinanciering met als doel de lening van de ABNAMRO geheel af te lossen en een extra aflossing op de lening van de Provincie Utrecht mogelijk te maken. Deze lening heeft een looptijd van 3 jaar. Tussentijds is er geen aflossingsverplichting. Het rentepercentage bedraagt 0,5% vast tot en met 2019. Op deze lening mag onbeperkt extra worden afgelost zonder boeterente verplichtingen. De rente wordt bij uitstaand saldo van de lening geboekt. Voor deze lening zijn geen zekerheden verstrekt. Zie ook toelichting op pagina 18.

*Lening o/g NRF inzake Poortgebouw*

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Hoofdsom lening o/g NRF inzake Poortgebouw	€ 659.065	€ 659.065
Cumulatieve aflossing	€ 148.001-	€ 131.505-
Kortlopende deel lening	€ 511.064-	€ 16.495-
	<u>€ -</u>	<u>€ 511.064</u>

Deze lening is 6 juli 2006 aangegaan voor het interieur van het Poortgebouw en heeft een totale looptijd van 30 jaar. De aflossing is annuitair. Het rentepercentage is vast voor 10 jaar, ingegaan op 6 juli 2006, en bedraagt 5% . Zie ook toelichting op pagina 18.

**Stichting Kasteel Amerongen****TOELICHTING OP DE BALANS PER****31 december 2017**

<i>Lening o/g NRF inzake Stalgebouw</i>	31-12-2017	31-12-2016
Hoofdsom lening o/g NRF inzake Stalgebouw	€ 500.000	€ 500.000
Cumulatieve aflossing	€ 46.193-	€ 36.161-
Kortlopende deel lening	€ 453.807-	€ 10.032-
	€ -	€ 453.807

Deze lening is een 30-jarige annuïtaire lening met een rentepercentage van 4,3%. Op deze lening is het recht van eerste hypotheek verleend op alle gebouwen en terreinen van € 1,2 mio in samenhang met hierboven vermelde lening o/g NRF "inzake Poortgebouw". Verder is een hoofdelijke mede aansprakelijkheid bedongen van de Stichting Restauratiefonds Kasteel Amerongen. Zie ook toelichting op pagina 18.

<i>Lening o/g ABN-AMRO Bank N.V.</i>	31-12-2017	31-12-2016
Hoofdsom lening o/g ABN-AMRO Bank N.V.	€ 650.000	€ 650.000
Cumulatieve aflossing	€ 650.000-	€ 58.175-
Kortlopende deel lening	€ -	€ 17.741-
	€ -	€ 574.084

Deze lening is een 25 jarige annuïteitenlening tegen een rentepercentage van 4,35%. Als zekerheden zijn verleend (1) een tweede hypothecaire inschrijving op alle gebouwen en terreinen van € 1,0 miljoen en (2) een pandrecht op vorderingen en rechten uit gesloten en af te sluiten huur- en pachtovereenkomsten. Deze zekerheden gelden ook voor de kredietfaciliteit vermeld onder kortlopende schulden. Deze lening is in december 2017 geheel afgelost. De aan de bank verstrekte zekerheden zijn allemaal vrijgegeven. Zie ook de toelichting op pagina 18.

<i>Lening o/g Gemeente Utrechtse Heuvelrug</i>	31-12-2017	31-12-2016
Hoofdsom lening o/g Gemeente Utrechtse Heuvelrug	€ 42.000	€ 42.000
Cumulatieve aflossing	€ 8.400-	€ 4.200-
Kortlopende deel lening	€ 4.200-	€ 4.200-
	€ 29.400	€ 33.600

Deze lening is aangegaan op 13 oktober 2015 met een looptijd van 10 jaar en is rente vrij. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 4200,=.

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

Rekeningcourant Stichting Restauratiefonds Kasteel Amerongen	31-12-2017	31-12-2016
	€ -	€ 50.000
	€ -	€ 50.000

Er is een rekening-courant overeenkomst tussen SKA en SRKA. Daarbij kan SKA tot maximaal 200,000,= renteloos lenen van SRKA. Eventuele overtollige liquiditeit van SKA kan renteloos worden gestald bij SRKA.

**Stichting Kasteel Amerongen**  
**TOELICHTING OP DE BALANS PER**

**Nog te betalen kosten**

*Kortlopende deel schulden op lange termijn*

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Lening o/g Provincie Utrecht	€ 50.000	€ 50.000
Lening o/g NRF inzake Poortgebouw	€ 511.064	€ 16.495
Lening o/g NRF inzake Stalgebouw	€ 453.807	€ 10.032
Lening o/g Gemeente Utrechtse Heuvelrug	€ 4.200	€ 4.200
Lening o/g ABN-AMRO Bank N.V.	€ -	€ 17.741
	<u>€ 1.019.071</u>	<u>€ 98.469</u>

Overige schulden en te betalen posten:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Nog te betalen kosten	€ 27.360	€ 21.541
Te besteden Brim subsidie	€ 35.181	€ 25.194
Te besteden bijdrage restauratie collectie	€ 8.653	€ 27.550
Te besteden bijdrage restauratie bruggen	€ 266.202	€ -
Waarborgsom huurder Noorderpaviljoen	€ 3.792	€ 3.792
Nog te betalen netto lonen	€ 962	€ 825
	<u>€ 342.148</u>	<u>€ 78.901</u>

## Stichting Kasteel Amerongen

### TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Directe baten</u>		
Entree gelden	€ 134.067	€ 138.873
Entree gelden museumkaart	€ 90.982	€ 102.058
Omzet winkel	€ 36.309	€ 47.160
	<u>€ 261.358</u>	<u>€ 288.091</u>
<u>Ontvangen huur</u>		
Verhuur bijgebouwen	€ 242.500	€ 206.109
Pacht Estate Bentinck- Beaumont	€ 41.620	€ -
Verhuur kasteel	€ 2.500	€ 2.642
	<u>€ 286.620</u>	<u>€ 208.751</u>
<u>Subsidies en Donaties restauratie projecten</u>		
Textiel / behang	€ 19.897	€ 24.444
Bruggen	€ 28.931	€ -
	<u>€ 48.828</u>	<u>€ 24.444</u>
<u>Subsidies en Donaties overig</u>		
Exploitatiesubsidie Provincie Utrecht	€ 102.000	€ 102.000
Subsidie Rode Brim	€ 6.377	€ 5.904
Subsidie Groene Brim	€ 12.298	€ 150.044
Subsidie praktijkleren	€ 5.174	€ 5.400
Donaties	€ 42.146	€ 44.829
	<u>€ 167.996</u>	<u>€ 308.177</u>
<u>Directe kosten inzake ontvangen baten</u>		
Voorraadmutatie winkel	€ 389-	€ 348
Inkoop winkel btw laag	€ 19.375	€ 25.765
Inkoop winkel btw hoog	€ 7.781	€ 8.641
Onkosten winkel	€ 302	€ 458
Directe kosten evenementen / tentoonstelling	€ 23.002	€ 43.780
	<u>€ 50.073</u>	<u>€ 78.991</u>
<u>Directe kosten restauratie projecten</u>	€ 19.897	€ 24.444
Textiel / behang	€ 28.931	€ -
Kwijtschelding leningen o/g	€ 48.828	€ 24.444

### TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2017

## Stichting Kasteel Amerongen

	2017	2016
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	€ 190.938	€ 120.760
Werk derden	€ 25.843	€ 27.712
Kosten vrijwilligers organisatie	€ 21.637	€ 19.828
	<u>€ 237.591</u>	<u>€ 168.300</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Sociale lasten	€ 28.152	€ 17.316
Ziekengeld verzekering / arbo dienst	€ 848	€ 672
	<u>€ 29.000</u>	<u>€ 17.988</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Reiskostenvergoeding	€ 8.327	€ 10.136
Overige personeelskosten	€ 4.359	€ 4.333
	<u>€ 12.686</u>	<u>€ 14.469</u>
<u>Afschrijving vaste activa</u>	<u>€ 4.070</u>	<u>€ 2.972</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Onderhoud gebouwen	€ 51.482	€ 59.050
Onderhoud tuin	€ 81.079	€ 123.173
Onderhoud inventaris	€ 539	€ 22.276
Energiekosten	€ 19.301	€ 17.371
Plaatselijke lasten	€ 8.820	€ 3.419
Huishoudelijke kosten	€ 4.355	€ 3.570
Brand- en inbraakbeveiliging	€ 4.233	€ 4.028
Ongediertebestrijding	€ 1.143	€ 1.696
	<u>€ 170.953</u>	<u>€ 234.582</u>
<u>PR &amp; Communicatiekosten</u>		
Reclame kosten	€ 32.887	€ 5.826
Kosten concerten	€ 84-	€ 50
	<u>€ 32.803</u>	<u>€ 5.876</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2017

	2017	2016
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants- en administratiekosten	€ 7.751	€ 5.741
Advieskosten	€ 14.967	€ 12.960
Kantoorbenodigdheden	€ 4.643	€ 5.335
Automatisering	€ 4.766	€ 2.830
Telefoonkosten	€ 6.211	€ 5.485
Contributies en abonnementen	€ 2.889	€ 2.455
Bestuurskosten	€ 1.391	€ 846
Verzekeringen algemeen	€ 25.617	€ 25.302



**Stichting Kasteel Amerongen**

Bankkosten

€	1.079	€	1.159
€	69.315	€	62.112
<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

Financieringskosten

Rente leningen o/g

€	104.742	€	108.461
€	104.742	€	108.461
<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

Toevoeging bestemmingsreserve

Toevoeging bestemmingsreserve

€	-	€	30.000
€	-	€	30.000
<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

## Stichting Kasteel Amerongen

### EXPLOITATIERESULTAAT VERSUS BEGROTING EN PROGNOSE VOLGEND BOEKJAAR

	Begroting 2017	Realisatie 2017	Prognose 2018
<b>Baten</b>			
Directe baten	€ 280.000	€ 261.358	€ 235.000
Ontvangen huur	€ 270.000	€ 286.620	€ 270.000
Subsidies en Donaties restauratie projecten	€ 25.000	€ 48.828	€ 50.000
Subsidies en Donaties overig	€ 187.500	€ 167.996	€ 190.000
Overige baten	€ -	€ -	€ 75.000
<b>Saldo baten</b>	€ 762.500	€ 764.801	€ 820.000
Directe kosten inzake ontvangen baten	€ 60.000-	€ 50.073-	€ 20.000-
Directe kosten restauratie projecten	€ 25.000-	€ 48.828-	€ 50.000-
<b>SALDO BATEN EN DIRECTE LASTEN</b>	€ 677.500	€ 665.901	€ 750.000
<b>Lasten</b>			
Lonen en salarissen	€ 210.000	€ 237.591	€ 296.000
Sociale lasten	€ 26.000	€ 29.000	€ 71.000
Overige personeelskosten	€ 12.500	€ 12.686	€ 13.000
Afschrijving vaste activa	€ 1.000	€ 4.070	€ -
Huisvestingskosten	€ 178.000	€ 170.953	€ 440.000
PR & Communicatiekosten	€ 10.000	€ 32.803	€ 25.000
Algemene kosten	€ 54.000	€ 69.315	€ 110.000
Financieringskosten	€ 103.000	€ 104.742	€ 90.000
<b>SALDO LASTEN</b>	€ 594.500	€ 661.159	€ 1.045.000
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	€ 83.000	€ 4.742	€ 295.000-
Eénmalige baten & lasten	€ -	€ -	€ 275.000
<b>NETTO RESULTAAT</b>	€ 83.000	€ 4.742	€ 20.000-
Toevoeging bestemmingsreserve	€ 30.000	€ -	€ -
<b>RESULTAAT (naar algemene reserve)</b>	€ 53.000	€ 4.742	€ 20.000-

### Prognose 2018

In de prognose 2018 is een schatting opgenomen voor afwikkeling van de nalatenschap van de heer en mevrouw Siegfried en Christine Bentinck - Beaumont. Zie ook de toelichting op pagina 18.

### Bijzondere gebeurtenissen in 2017 en na balansdatum in 2018

*In september 2016 werden bestuur, medewerkers en vrijwilligers van SKA verrast met het bericht dat SKA enig erfgenaam was van de heer en mevrouw Siegfried en Christine Bentinck - Beaumont. De heer Bentinck, geboren op Kasteel Amerongen, was in 2015 overleden. In de zomer van 2016 overleed mevrouw Bentinck - Beaumont.*

## **Stichting Kasteel Amerongen**

*Zoals al in het jaarverslag 2016 van SKA vermeld heeft het bestuur van SKA deze erfenis, onder het voorbehoud van boedelbeschrijving, in grote dank aanvaard. De totale erfenis wordt in het jaarverslag 2017 aangeduid met "Estate Bentinck - Beaumont"*

*Nadat de boedel was beschreven bleek het om een omvangrijke erfenis te gaan die bestaat uit land en opstallen in Nederland, een appartement in Zwitserland, inboedel en beleggingen. Een beperkt deel van de boedel is als legaat aan de SKA nagelaten. In het testament is bepaald dat voor het overige deel SKA gedurende (maximaal) tien jaar het vruchtgebruik heeft van de boedel en dat daarna het beheer wordt overgedragen door de (Zwitserse) executeur aan het bestuur van de Stichting. De exacte financiële impact van de boedel voor SKA is nog niet bekend vanwege lopende discussies met de Zwitserse autoriteiten inzake de erfbelastingen. Het bestuur van SKA verwacht dat deze discussies in het derde kwartaal van 2018 kunnen worden afgerond.*

*In verband met gemaakte kosten wordt er over de jaren 2016 en 2017 nog geen batig saldo uit het executoriaal bewind van de boedel verwacht. Wel zijn er inkomsten te verwachten van de onroerende goederen in Nederland uit de boedel, die begin 2018 in eigendom zijn overgedragen aan SKA.*

*Met de executeur van de boedel is overeengekomen dat SKA, vooruitlopend op de toekomstige overdracht van de boedel, binnen de testamentaire bepalingen een beperkte financiering uit de boedel kan krijgen. In oktober 2017 is een bedrag geleend van € 1.100.000 waarmee de schulden aan de ABNAMRO Bank (geheel) en de Provincie Utrecht (deels) nog in 2017 zijn afgelost. In januari 2018 is een tweede lening van € 1.000.000 verkregen waarmee de beide leningen van het NRF aan SKA geheel konden worden afgelost. Inmiddels zijn alle zekerheden die door SKA aan haar vroegere financiers waren verstrekt vrijgegeven. Op beide leningen vanuit de boedel hoeft niet te worden afgelost en is een bescheiden rente van 0,5% per jaar verschuldigd die bij de vordering van de boedel op SKA wordt opgeteld. Het voordeel voor de SKA van deze herfinanciering ligt vooral in, op termijn veel lagere financieringskosten ten laste van haar exploitatieresultaat.*

*Hoewel nog veel zaken onduidelijk zijn staat inmiddels wel vast dat SKA dankzij deze prachtige erfenis een gezonde financiële basis heeft voor het vervullen van haar missie om het unieke ensemble van Huys, inventaris en tuinen van Kasteel Amerongen in stand te houden en toegankelijk te maken voor een groot publiek.*

*We verwachten in ons jaarverslag 2018 meer duidelijkheid over de financiële impact van de boedel te kunnen verschaffen.*