

**Stichting tot Instandhouding der Goederen
en Rechten van het Huis Bergh
Hof van Bergh 8
7041 AC 'S-HEERENBERG**

Jaarrekening 2016

**Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh
7041 AC 'S-HEERENBERG**

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Bestuursverslag	
1.1	Bestuursverslag	3
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2016	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2016	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
3.	Overige gegevens	
3.1	Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	14
3.2	Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015	14

1. BESTUURSVERSLAG

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

1.1 Bestuursverslag

Algemeen

De "Stichting tot instandhouding der goederen en rechten van het Huis Berg", ook bekend onder de naam "Stichting Huis Bergh", is opgericht op 5 april 1946 door dr. Jan Herman van Heek. Zij heeft als satutaire doelstelling "het kasteel Bergh met de daarin ondergebrachte verzamelingen als monument van geschiedenis en kunst en de daarbij behorende bossen en landerijen als natuur- en landschapsreservaat voor de gemeenschap te bewaren. Zij richt haar streven ook op het behoud van andere historische gebouwen, natuurgebieden en terreinen van landschappelijke waarde en kan deze aan haar bezittingen toevoegen."

In het jaar 2016 heeft Stichting Huis Bergh de volgende activiteiten uitgevoerd:

Per 1 januari 2016 is de entreprijs voor bezoek aan kasteel en toren bepaald op € 13,50 en is Huis Bergh aangesloten bij de Museumkaart. Van iedere gescande kaart ontvangt het museum ca 60% van de reguliere entreprijs van de Museumvereniging.

De seizoenstentoonstelling die opende op 22 april was gewijd aan het project van het herstel van de 18de-eeuwse kasteeltuin en was getiteld "De oudste tuin van Nederland".

De brandmeldcentrale van het kasteel is na 20 jaar dienst dit jaar vervangen waarbij advies is ingewonnen bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed.

Op zondag 31 januari zijn voor de vierde keer de opnames van het programma "Schatgraven" van TV Gelderland in het kasteel opgenomen. 400 Bezoekers kwamen om hun kostbaarheden te laten bekijken door experts.

Deelname aan het project "Stap op-stap af-Cultuurtocht" met Stadt Rees van juni tot september waarbij toeristen vaartochten maken over de Rijn, Waal en IJssel en o.a. bij 's-Heerenberg konden op- en afstappen, met bezoek aan Huis Bergh.

In het weekend van 30 april en 1 mei is het publieksevenement "Welkom in de middeleeuwen" georganiseerd met als resultaat ca 1.500 bezoekers.

Bij de Raad voor Cultuur heeft Stichting Huis Bergh opnieuw een aanvraag ingediend voor de POM status (deze aanvraag is begin 2017 helaas afgewezen).

Op kosten van de provincie is een energiescan uitgevoerd in het kasteel die laat zien welke energiebesparende en energieopwekkende maatregelen mogelijk zijn. Het rapport zal de leidraad zijn voor maatregelen in de komende jaren uit te voeren.

Van de Parochie H. Gabriël heeft Stichting Huis Bergh het perceel kadastraal bekend gemeent 's-Heerenberg, sectie F, nummer 2302, met een oppervlakte van 0.35.20 ha, aangekocht. Dit perceel is aanliggend aan het huidige eigendom van Huis Bergh, gelegen tussen de camphuysenweg en 's-Heerenbergseweg te Stokkum.

Op het perceel aan de Loolaan 3 zijn, met instemming van de gemeente Montferland, drie kavels gerealiseerd met bouwlocatie, uit te geven in erfpacht.

Op 12 september vonden voor de vierde keer opnames plaats van het TV programma "Tussen Kunst en Kitsch". Zo'n 1.000 mensen lieten hun kunstschat taxeren door de experts van het programma.

Op 22 oktober nam Stichting Huis Bergh deel aan de Gelderse Museumdag, waarbij het kasteel voor € 1,- te bezoeken was. 500 Personen, veelal ouders met kinderen, maakten hier gebruik van.

In de weekenden van 26-27 november en 3-4 december logeerde Sinterklaas weer op het kasteel. Het leverde 4.100 bezoekers op, waaronder 1.300 basisschoolleerlingen.

In het Bergherbos is, met subsidie van de provincie, in december een project voor herstel van de beukenlaan bij Montferland gestart.

Het jaar 2016 is voor het kasteel afgesloten met 29.500 bezoekers, 3.000 meer dan in 2015.

Op het kasteel zijn 42 huwelijken gesloten, 10 meer dan in 2015.

Het aantal overnachtingen in de beide torens groeide van 231 overnachtingen in 2015 naar 263 in 2016.

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

1.1 Bestuursverslag

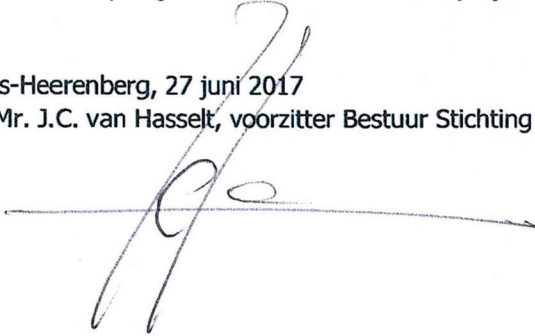
Bestuur en directie

In 2016 bestond het bestuur uit vijf leden. Gedurende heel 2016 was Mr. J.C. van Hasselt de voorzitter van het bestuur en drs. Anjo Joldersma de penningmeester. Ing. R.A.N. van Heek en dr. D. Overbosch waren gedurende heel 2016 bestuurslid, mevrouw Ch.A.A. Hooft Graafland was bestuurslid tot en met 2 juni 2016 en Mr. F.F.J. Hooft Graafland volgde haar per die datum op.

Gedurende heel 2016 was Diane Visser directeur van Stichting Huis Bergh. Vanwege haar naderende pensioengerechtigde leeftijd is dit jaar een opvolger voor haar geworven in de persoon van Marijke Brouwer, hoofd collecties bij Fries Museum en Keramiekmuseum Princessehof te Leeuwarden en daarvoor directeur van Museum Het Valkhof te Nijmegen. Diane Visser blijft nog tot medio 2018 werkzaam voor Huis Bergh om haar opvolgster in te werken en haar projecten af te ronden.

's-Heerenberg, 27 juni 2017

Mr. J.C. van Hasselt, voorzitter Bestuur Stichting Huis Bergh

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J.C. van Hasselt', written over a horizontal line.

2. JAARREKENING

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.1 Balans per 31 december 2016

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Vaste goederen	10.961.140		10.940.916	
Inboedel, kunstwerken, archief kasteel	15.613.148		15.613.148	
Kantoorinventaris en materieel	51.494		32.427	
		26.625.782		26.586.491
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	13.026.296		12.709.922	
Overige vorderingen	67.012		73.048	
		13.093.308		12.782.970
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	71.519		48.468	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.042		5.654	
Overige vorderingen	384.440		423.935	
		468.001		478.057
<i>Liquide middelen</i>				
		544.250		563.845
Totaal activazijde		40.731.341		40.411.363

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.1 Balans per 31 december 2016

(Voor resultaatbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
PASSIVA	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-972.669		-2.040.939	
Bestemmingsreserves	532.720		532.720	
Vervangingsreserve materiële vaste activa	440.000		440.000	
Reserve onverdeeld resultaat	-89.486		1.028.080	
		89.435-		40.139-
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	40.376.119		40.059.745	
		40.376.119		40.059.745
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	132.303		104.940	
		132.303		104.940
Langlopende schulden				
Overige schulden	85.599		91.440	
		85.599		91.440
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	88.138		59.489	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	17.358		17.629	
Overige schulden	121.259		118.259	
		226.755		195.377
Totaal passivazijde		40.731.341		40.411.363

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Museumopenstelling	210.125	185.500	180.636
Verhuur kasteel	145.128	145.500	147.541
Huren en pachten	441.232	380.200	396.066
Overige opbrengsten	80.113	84.000	79.374
Baten	876.598	795.200	803.617
Lonen en salarissen	377.520	376.100	367.085
Sociale lasten	52.355	50.900	52.765
Pensioenlasten	44.331	43.400	42.080
Openstelling kasteel	165.904	155.500	142.577
Beheer collectie	47.446	48.800	30.420
Algemene kosten publiek	8.118	10.800	9.346
Instandhouding kasteel	136.279	161.100	132.504
Overige gebouwen	113.277	167.600	99.044
Archief en bibliotheek	29.035	30.300	28.498
Tuinen, bossen en landbouwgronden	48.385	61.300	87.660
Algemene kosten beheer	97.109	73.200	68.530
Kosten	1.119.759	1.179.000	1.060.509
Exploitatieresultaat	-243.161	-383.800	-256.892
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	2.143	-	2.184
Som der financiële baten en lasten	2.143	-	2.184
Bijzondere baten	2.822	-	4.673
Bijzondere lasten	-124.988	-	9.198
Som der bijzondere baten en lasten	-122.166	-	13.871
Resultaat uit gewone exploitatie	-363.184	-383.800	-240.837
Resultaat uit gewone exploitatie	-363.184	-383.800	-240.837
Opbrengsten beleggingen	360.961	203.500	1.344.820
Kosten beleggingen	-87.263	-65.000	-75.903
Resultaat beleggingen	273.698	138.500	1.268.917
Resultaat	-89.486	-245.300	1.028.080

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh, statutair gevestigd te 's-Heerenberg is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41017553.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh, statutair gevestigd te 's-Heerenberg, bestaan voornamelijk uit:

Het instandhouden van het landgoed Huis Bergh. Huis Bergh omvat ca 450 ha, waarvan de kern bestaat uit een beschermde historische buitenplaats. Het kasteel met bijgebouwen, laat middeleeuwse kunstverzameling en het archief vormt het middelpunt. Bij het kasteel ligt de oudste tuin van Nederland en een Parkbos. De omliggende gronden worden afgewisseld door lanen, bossen, wei- en bouwlanden.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan het Hof van Bergh 8 te 's-Heerenberg.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2016 waren gemiddeld 6,5 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2015 waren dit 6,4 werknemers.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2016 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De vaste goederen aanhorig aan het kasteelcomplex en niet direct resulterend in directe opbrengsten, worden gewaardeerd op nihil. De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Theeschenkerij	20 %
Kantoorinventaris en materieel	20 %

Financiële vaste activa

Overige effecten

De onder de effecten opgenomen investeringen in eigen-vermogensinstrumenten, aandelen en obligaties die beursgenoteerd zijn, worden gewaardeerd tegen reële waarde met ongerealiseerde waardeveranderingen via de herwaarderingsreserve, welke is opgenomen onder vastgelegd vermogen lange termijn effecten.

Vorderingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening eigen bijdrage restauraties:

De voorziening voorziet in de eigen bijdrage voor de lopende en voorzienen restauratieprojecten.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waardingsgrondslagen.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

3. OVERIGE GEGEVENS

Stichting tot Instandhouding der Goederen en Rechten van het Huis Bergh

3. Overige gegevens

3.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

Het resultaat staat ter vrije beschikking van het bestuur.

3.2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

De jaarrekening 2015 is vastgesteld in de bestuursvergadering gehouden op 2 juni 2016. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Rapportdatum: 27 juni 2017