

Stichting Limburgse Kastelen
te Maastricht

Jaarrekening 2012

Inhoud.

	Pagina
Algemeen	2
Balans per 31 december 2012	5
Rekening van baten en lasten over 2012	7
Toelichting op de balans per 31 december 2012	9
Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2012	13
Controleverklaring	14

Algemeen.

De Stichting Limburgse Kastelen is op 2 juli 1968 opgericht. Op 15 mei 2009 heeft een statuten wijziging plaatsgevonden.

De stichting heeft tot doel:

- het behoud van de Limburgse kastelen in hun historische context;
- de behartiging van de belangen van de Limburgse kastelen binnen hun landschappelijke omgeving;
- de bevordering van de kennis, waardering en beleving van kastelen als waardevol cultureel erfgoed door het publiek;
- het behoud van de Limburgse kastelen als integraal onderdeel van het cultuurlandschap en het functioneren van de Limburgse kastelen als inspiratiebron voor toekomstige ontwikkelingen / Het kasteel wordt omschreven als het verdedigbare woonhuis van de edelman of grondbezitter, dan wel het statige herenhuis dat er de opvolger van is. Het omvat ook voorburchten en grachten, kasteelruïnes, terreinen waar resten van kasteelcomplexen archeologisch zijn aangetoond en cultuurlandschappen die, blijkens hierin aanwezige elementen, in samenhang met een kasteel tot ontwikkeling zijn gekomen;
- voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- bescherming, instandhouding en restauratie van kastelen als monument;
- documentatie, onderzoek en publicaties met een accent op het kasteel – als (bouw) historisch en landschappelijk fenomeen;
- het wekken van belangstelling voor kastelen, hun omringende cultuurlandschappen en het bevorderen van de studie van hun geschiedenis;
- het verkrijgen van middelen ter verwezenlijking van de hiervoor omschreven doelstellingen;

Vaststelling jaarrekening 2011.

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d 17 april 2012 is de jaarrekening 2011 vastgesteld. Conform het bestuursbesluit is het negatief exploitatiesaldo ter grootte van € 37.351,00 onttrokken aan het fonds voor niet-subsidiabele aankopen en restauraties.

Voorstel resultaatbestemming 2012.

Voorgesteld wordt het nadelig exploitatiesaldo over 2012 ter grootte van € 19.467,00 te onttrekken aan het fonds voor niet-subsidiabele aankopen en restauraties.

Bestuurssamenstelling.

De bestuurssamenstelling is per 1 januari 2013 als volgt:

Drs. M.J.A. Eurlings	voorzitter
Ir. C.A. Snoeijs	secretaris
S.J. Strijbos AA	penningmeester
Ir. C. de Vos-Reesink	vice-voorzitter
Drs. F.T.H.A. Coenen	lid
Dr. J.J. de Jong	lid
Drs. D. baron de Loë	lid
R.J.G. Ubachs	lid
A.F. Henrar	lid

31 december 2012.

Passiva	31-12-2012	31-12-2011
Eigen vermogen.		
Fonds voor niet-subsidiabele aankopen en restauraties	€ 419.977	€ 442.718
Fonds begunstigers	23.720	23.720
Fonds activiteiten	4.119	4.119
Exploitatiereserve	-4.804	-4.804
Nog te bestemmen resultaat	<u>-19.467</u>	<u>-37.351</u>
	<u>€ 423.545</u>	<u>€ 428.402</u>
Kortlopende schulden.		
Crediteuren	€ 25.630	€ 31.528
Vooruit ontvangen bedragen	20	-
Overige schulden	<u>1.106</u>	<u>636</u>
	<u>€ 26.756</u>	<u>€ 32.164</u>
Totaal	<u>€ 450.301</u>	<u>€ 460.566</u>

Rekening van baten en

Lasten	Begroting 2012	Werkelijk 2012	Werkelijk 2011
Algemene kosten:			
- Bestuur- en representatiekosten	€ 2.500	€ 1.290	€ 1.117
- Reis- en verblijfskosten	1.000	1.186	848
- Raad van Advies en andere commissies	500	-	-
- Pr-kosten/ledenwerving	1.500	-	-
- Kostprijs / afwaardering Kastelenboeken	-	385	280
	<u>€ 5.500</u>	<u>€ 2.861</u>	<u>€ 2.245</u>
Dotaties:			
- Fonds voor niet-subsidiabele aankopen en restauraties	€ 9.500	€ 14.610	€ 9.742
Activiteiten:			
- Algemeen	€ 2.500	€ 2.545	€ 2.640
- Kastelendag	3.000	3.711	1.705
- Publicaties	1.000	-	135
- Kasteeldomeinen (uitzoomen)	2.500	269	14.256
- Plaatsen ANWB borden	2.500	1.166	2.177
- Kasteelinterieurs (inzoomen)	20.000	20.000	20.344
- Project Bleijenbeek	3.000	-	-
- Actualiseren website	1.000	-	6.664
- Overige activiteiten	1.000	329	-
	<u>€ 36.500</u>	<u>€ 28.020</u>	<u>€ 47.921</u>
Totaal	<u>€ 51.500</u>	<u>€ 45.491</u>	<u>€ 59.908</u>

lasten over 2012.

Baten	Begroting 2012	Werkelijk 2012	Werkelijk 2011
Subsidies:			
Provincie Limburg	€ 5.500	€ 5.613	€ 5.434
Huis voor de Kunsten, bijdrage	<u>1.500</u>	<u>1.620</u>	<u>1.568</u>
	€ 7.000	€ 7.233	€ 7.002
Overige baten:			
- Bijdragen donateurs en gemeenten	€ 4.000	€ 3.820	€ 4.279
- Bijdragen kastelendag	1.500	1.590	1.355
- Bijdragen kasteeldomeinen	-	-	-
- Opbrengst en bijdragen Kastelenboek	p.m.	385	280
- Overige opbrengsten	-	-	7
	€ 5.500	€ 5.795	€ 5.921
Rentebaten:			
- Rekening-courant	€ -	€ -	€ -
- Deposito/spaarrekeningen	10.000	12.996	9.634
	€ 10.000	€ 12.996	€ 9.634
Nadelig exploitatie saldo	29.000	19.467	37.351
Totaal	<u>€ 51.500</u>	<u>€ 45.491</u>	<u>€ 59.908</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2012.**Waarderingsgrondslagen.**Vorderingen.

Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden.

Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

Resultaatbepaling.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Activa.**Vlottende activa.**

<u>Vorraad boeken € 6.145,00.</u>	2012	2011
Vorraad	€ <u>6.145</u>	€ <u>6.529</u>
Dit betreft de per 31 december aanwezige voorraad van het Kastelenboek ad 1.027 exemplaren á € 12,50 (kostprijs).		
Vorraad per 31 december, aantal 1.027 / 1.039	€ 12.850	€ 12.988
Af: afboeking wegens incourantheid	<u>6.705</u>	<u>6.459</u>
Per saldo	€ <u>6.145</u>	€ <u>6.529</u>

	2012	2011
<u>Vorderingen € 12.482,00.</u>		
ING Bank, rente spaartegoeden	€ <u>12.482</u>	€ <u>8.839</u>
 <u>Liquide middelen € 431.674,00.</u>		
ING Bank, deposito/spaarrekening	€ 400.000	€ 400.038
ING Bank, kwartaal spaarrekening	25.513	42.869
ING Bank, rekening-courant	109	392
ING Bank, lopende rekening	<u>6.052</u>	<u>1.899</u>
Totaal	€ <u>431.674</u>	€ <u>445.198</u>

Passiva.

Reserves en voorzieningen.	2012	2011
<u>Fonds voor niet-subsidiabele aankopen en restauraties € 419.977,00.</u>		
Stand per 1 januari	€ 442.718	€ 432.976
Bij: Dotatie	<u>14.610</u>	<u>9.742</u>
	€ 457.328	€ 442.718
Af: Onttrekking	<u>37.351</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>€ 419.977</u>	<u>€ 442.718</u>

Dit in 1988 gevormde fonds is bestemd voor een eventuele aankoop en aansluitende restauratie van een bedreigd kasteel.

De dotatie 2012 ad € 14.610,00 betreft de rentetoe rekening. Overeenkomstig de vaststelling van de jaarrekening 2011 is het nadelig saldo ad € 37.351,00 onttrokken aan dit fonds.

<u>Fonds begunstigers € 23.720,00.</u>	2012	2011
Dit fonds heeft in 2012 geen mutaties ondergaan	<u>€ 23.720</u>	<u>€ 23.720</u>

Fonds activiteiten € 4.119,00.

Stand per 1 januari	€ 4.119	€ 19.358
Bij: Dotatie	<u>-</u>	<u>-</u>
	€ 4.119	€ 19.358
Af: Onttrekking	<u>-</u>	<u>15.239</u>
Stand per 31 december	<u>€ 4.119</u>	<u>€ 4.119</u>

Dit fonds heeft in 2012 geen mutaties ondergaan.

Exploitatiereserve € -4.804,00. **2012** **2011**

Deze reserve heeft in 2012 geen mutaties ondergaan. € -4.804 € -4.804

Nog te bestemmen resultaat € - 19.467,00.

Betreft het nog te bestemmen resultaat over 2012 ad € - 19.467,00.

Kortlopende schulden. **2012** **2011**

Crediteuren € 25.630,00.

Bestuurskosten	€ 1.107	€ 828
Projectkosten Kasteelinterieurs	10.000	10.000
Project boek kasteeldomeinen	14.000	14.000
Project website ABC media	-	6.664
Bankkosten	44	36
Overige schulden	<u>479</u>	<u>-</u>
Totaal	€ <u>25.630</u>	€ <u>31.528</u>

Vooruit ontvangen bedragen € 20,00.

Dit betreft reeds ontvangen bijdragen voor het volgende boekjaar € 20 € -

Overige schulden € 1.106,00.

Dit betreft de rekening-courantverhouding met de Stichting Huis voor de Kunsten Limburg € 1.106 € 636

Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2012.**Lasten**

Reis- en verblijfskosten € 1.186,00.

Betreft de reis- en verblijfskosten van de leden van het algemeen en dagelijks bestuur.

Kostprijs / afwaardering Kastelenboeken € 385,00

Tot en met 2012 zijn in totaal 1.375 exemplaren verkocht en 110 exemplaren voor representatieve doeleinden gebruikt.

Dotatie aan fonds niet-subsidiabele aankopen en restauraties € 14.610,00.

Dit betreft een dotatie aan het fonds niet-subsidiabele aankopen en restauraties ter compensatie van de jaarlijkse inflatie, zijnde 3,30% van € 442.718,00 of € 14.610,00.

Baten

Provincie Limburg € 5.613,00.

Tot en met 1997 werd het subsidie door de Provincie Limburg rechtstreeks toegekend en betaalbaar gesteld. Met ingang van 2006 wordt het subsidie door tussenkomst van de Stichting Huis voor de Kunsten Limburg toegekend.

Bijdragen donateurs en gemeenten € 3.820,00.

	2012	2011
Donateurs	€ <u>3.820</u>	€ <u>4.279</u>

Het aantal donateurs bedroeg in 2012 162 tegen 168 in 2011.

	2012	2011
<u>Opbrengst en bijdragen Kastelenboek € 385,00.</u>		
Verkoop Kastelenboek, 11 / 8 exemplaren	€ <u>385</u>	€ <u>280</u>

Aan: het bestuur van Stichting Limburgse Kastelen

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Limburgse Kastelen te Roermond gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met In Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

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

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Limburgse Kastelen per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

Heerlen, 30 juli 2014

Baat accountants & adviseurs

Voor deze:


R.A.G.H. Schepers RA MA