

**Rapport aan het Bestuur van  
Stichting Vrienden Theo Swagemakers**

**Inzake het Jaarverslag over 2017**

## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Grondslag voor de waardering en resultaatbepaling	3
2. Balans per 31 december 2017	4
3. Staat van baten en lasten over 2017	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2017	6
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	7

## 1. Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

### *Waarderingsmethode*

Het rapport is opgesteld op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld

### *Valuta*

Het rapport is opgesteld in EURO ( € )

### *Activa*

Activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs of lagere netto-opbrengstwaarde.

### *Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### *Liquide middelen*

Kas- en banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### *Schulden*

Kortlopende en langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### *Donaties / Giften*

Baten uit donaties en giften worden in de staat van baten en lasten opgenomen op het moment dat deze worden ontvangen.

### *Lasten*

Lasten worden in de staat van baten en lasten verantwoord op het moment dat de prestatie door de Stichting is genoten.

## 2. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na verwerking resultaatbestemming)

### ACTIVA

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Collectie	162.050	182.050
<b>Vlottende activa</b>		
Effecten	11.944	18.982
Vorderingen	0	0
<b>Liquide middelen</b>	3.990	13.728
	<u>177.984</u>	<u>214.760</u>

### PASSIVA

<b>Reserves</b>	177.984	213.760
<b>Voorzieningen</b>	-	-
<b>Kortlopende schulden</b>	0	1.000
	<u>177.984</u>	<u>214.760</u>

### 3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	€	€
<b>Baten</b>		
Resultaat effecten	2.207	5.000
Overige opbrengsten	0	0
	2.207	5.000
<b>Lasten</b>		
Huisvestingskosten	13.654	13.999
Algemene kosten	24.128	8.001
	37.782	22.000
	- 35.575	- 17.000
<b>Financiële baten en lasten</b>	-201	-171
	-201	-171
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-35.776</b>	<b>-17.171</b>

#### 4. Toelichting op de balans per 31 december 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
<b>Collectie</b>		
Schilderijen en Aquarellen	182.050	182.050
Bij: ontvangen Schilderijen en Aquarellen (giften)	0	0
AF: Schenking Schilderijen aan Amsterdam Museum	-20.000	0
AF: voorziening afwaardering i.v.m. lagere opbrengstwaarde	0	0
	<u>162.500</u>	<u>182.500</u>
<b>Effecten</b>		
Beleggingsportefeuille	<u>11.944</u>	<u>18.982</u>
	<b><u>11.944</u></b>	<b><u>18.982</u></b>
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabo betaalrekening	750	4.220
Rabo beleggersrekening	<u>3.240</u>	<u>9.508</u>
	<b><u>3.990</u></b>	<b><u>13.728</u></b>
<b>Passiva</b>		
<b>Reserves</b>		
Algemene reserve	213.760	230.931
Saldo van baten en lasten	<u>-35.776</u>	<u>-17.171</u>
	<b><u>177.984</u></b>	<b><u>213.760</u></b>

## 5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huurkosten	9.000	11.000
Energie/water	1.534	1.655
Beveiligingskosten	1.135	1.112
Gem. belastingen/ heffingen	1.792	0
Overige huisvestingskosten	193	232
	<b>13.654</b>	<b>13.999</b>
 <b>Algemene kosten</b>		
Telecommunicatiekosten	513	785
Advies- en accountantskosten	0	0
Abonnementen/ contributies	0	0
Verzekeringen	1.794	1.998
Vacatiegelden	0	4.000
Onkostendeclaraties	47	212
Mutatie afwaardering ivm schenking A'dam Museum	20.000	0
Afvoerkosten traplift/ oude inventaris	0	968
Verhuiskosten	1.693	0
Overige kleine uitgaven	81	38
	<b>24.128</b>	<b>8.001</b>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
Rente Bank	-37	-123
Overige bankkosten	238	294
	<b>201</b>	<b>171</b>