

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

Inzake het Jaarverslag over 2016

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Grondslag voor de waardering en resultaatbepaling	3
2. Balans per 31 december 2016	4
3. Staat van baten en lasten over 2016	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2016	6
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	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 2016

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Collectie	182.050	182.050
Vlottende activa		
Effecten	18.982	43.719
Vorderingen	0	0
Liquide middelen	13.728	13.891
	<u>214.760</u>	<u>239.660</u>
PASSIVA		
Reserves	213.760	230.931
Voorzieningen	-	-
Kortlopende schulden	1.000	8.729
	<u>214.760</u>	<u>239.660</u>

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016		2015
	€		€
Baten			
Resultaat effecten	5.000		3.035
Overige opbrengsten	<u>0</u>		<u>0</u>
	5.000		3.035
Lasten			
Huisvestingskosten	13.999		5.308
Algemene kosten	<u>8.001</u>		<u>18.567</u>
	<u>22.000</u>		<u>23.875</u>
	- 17.000		- 20.840
Financiële baten en lasten			
	<u>-171</u>		<u>-76</u>
	<u>-171</u>		<u>-76</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-17.171</u>		<u>-20.916</u>

4. Toelichting op de balans per 31 december 2016

	2016	2015
	€	€
Materiële vaste activa		
Collectie		
Schilderijen en Aquarellen	182.050	190.100
Bij: ontvangen Schilderijen en Aquarellen (giften)	0	0
AF: verkochte Schilderijen en Aquarellen	0	0
AF: voorziening afwaardering i.v.m. lagere opbrengstwaarde	0	-8.500
	182.500	182.500
Effecten		
Beleggingsportefeuille	18.982	43.719
	18.982	43.719
Vorderingen		
Overige vorderingen	0	0
	0	0
Liquide middelen		
Rabo betaalrekening	4.220	5.079
Rabo beleggersrekening	9.508	8.812
	13.728	13.891
Passiva		
Reserves		
Algemene reserve	230.931	251.847
Saldo van baten en lasten	-16.171	-20.916
	214.760	230.931
Kortlopende schulden		
Nog te betalen huur	1.000	6.729
Nog te betalen accountantskosten	0	6.729
Nog te betalen vacatiegelden	0	2.000
	1.000	8.729

5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016

	2016	2015
	€	€
Huisvestingskosten		
Huurkosten	11.000	1.000
Energie/water	1.655	1.750
Beveiligingskosten	1.112	1.081
Gem. belastingen/ heffingen	0	536
Overige huisvestingskosten	<u>232</u>	<u>941</u>
	<u>13.999</u>	<u>5.308</u>
 Algemene kosten		
Advertentie-/reclamekosten	0	0
Telecommunicatiekosten	785	1.024
Advies- en accountantskosten	0	5.229
Abonnementen/ contributies	0	156
Verzekeringen	1.998	1.984
Vacatiegelden	4.000	2.000
Onkostendeclaraties	212	124
Mutatie afwaardering i.v.m. lagere opbrengstwaarde	0	8.050
Afvoerkosten traplift/ oude inventaris	968	0
Overige kleine uitgaven	<u>38</u>	<u>0</u>
	<u>8.001</u>	<u>18.567</u>
 Financiële baten en lasten		
Rente Bank	-123	-234
Overige bankkosten	<u>294</u>	<u>310</u>
	<u>171</u>	<u>76</u>