

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

PASSIVA

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

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

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

4. Toelichting op de balans per 31 december 2017

	2017	2016
	€	€
Materiële vaste activa		
Collectie		
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
	162.500	182.500
Effecten		
Beleggingsportefeuille	11.944	18.982
	11.944	18.982
Vorderingen		
Overige vorderingen	0	0
	0	0
Liquide middelen		
Rabo betaalrekening	750	4.220
Rabo beleggersrekening	3.240	9.508
	3.990	13.728
Passiva		
Reserves		
Algemene reserve	213.760	230.931
Saldo van baten en lasten	-35.776	-16.171
	177.984	214.760

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

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten		
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
	13.654	13.999
 Algemene kosten		
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
	24.128	8.001
 Financiële baten en lasten		
Rente Bank	-37	-123
Overige bankkosten	238	294
	201	171