

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

Inzake het Jaarverslag over 2018

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Grondslag voor de waardering en resultaatbepaling	3
2. Balans per 31 december 2018	4
3. Staat van baten en lasten over 2018	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	6
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	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 2018

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Collectie	162.050	162.050
Vlottende activa		
Effecten	10.444	11.944
Vorderingen	0	0
Liquide middelen	1.532	3.990
	<u>174.026</u>	<u>177.984</u>

PASSIVA

Reserves	174.026	177.984
Voorzieningen	-	-
Kortlopende schulden	-	-
	<u>174.026</u>	<u>214.760</u>

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018		2017
	€		€
Baten			
Resultaat effecten	-878		2.207
Donaties	50		0
Overige opbrengsten	<u>0</u>		<u>0</u>
	-828		2.207
Lasten			
Huisvestingskosten	2.133		13.654
Algemene kosten	<u>801</u>		<u>24.128</u>
	<u>2.934</u>		<u>37.782</u>
	- 3.762		- 35.575
Financiële baten en lasten			
	<u>-202</u>		<u>-201</u>
	<u>-202</u>		<u>-201</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-3.958</u>		<u>-35.776</u>

4. Toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Collectie		
Schilderijen en Aquarellen	162.500	182.050
Bij: ontvangen Schilderijen en Aquarellen (giften)	0	0
AF: Schenking Schilderijen aan Amsterdam Museum	0	-20.000
AF: voorziening afwaardering i.v.m. lagere opbrengstwaarde	0	0
	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>
Effecten		
Beleggingsportefeuille	<u>10.444</u>	<u>11.944</u>
	<u>10.444</u>	<u>11.944</u>
Vorderingen		
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
Rabo betaalrekening	97	750
Rabo beleggersrekening	<u>1.435</u>	<u>3.240</u>
	<u>1.532</u>	<u>3.990</u>
Passiva		
Reserves		
Algemene reserve	177.984	213.760
Saldo van baten en lasten	<u>-3.958</u>	<u>-35.776</u>
	<u>174.026</u>	<u>177.984</u>

5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Huisvestingskosten		
Huurkosten	2.133	9.000
Energie/water	0	1.534
Beveiligingskosten	0	1.135
Gem. belastingen/ heffingen	0	1.792
Overige huisvestingskosten	0	193
	2.133	13.654
 Algemene kosten		
Telecommunicatiekosten/ website	87	513
Advies- en accountantskosten	0	0
Abonnementen/ contributies	0	0
Verzekeringen	714	1.794
Vacatiegelden	0	0
Onkostendeclaraties	0	47
Mutatie afwaardering ivm schenking A'dam Museum	0	20.000
Afvoerkosten traplift/ oude inventaris	0	0
Verhuiskosten	0	1.693
Overige kleine uitgaven	0	81
	801	24.128
 Financiële baten en lasten		
Rente Bank	-6	-37
Overige bankkosten	202	238
	196	201