

**Stichting Vrienden van  
Het Rosa Spier Huis**

**jaarrekening 2016**

INHOUDSOPGAVE

1.	BESTUUR	3
1.1	Samenstelling, oprichting en doelstelling	4
2.	JAARREKENING 2016	5
2.1	Balans per 31 december 2016	6
2.2	Resultatenrekening over 2016	7
2.3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
2.4	Toelichting op de balans	9
2.5	Toelichting op de resultatenrekening over 2016	11
3.	OVERIGE GEGEVENS	12
3.1	Bestuursverklaring	13
3.2	Controleverklaring	14
4.	BIJLAGE	16
4.1	Overzicht beleggingen per 31 december 2016	17

# 1. Bestuur

## **1.1 Samenstelling, oprichting en doelstelling 2016**

### Dagelijks bestuur per 31 december 2016

Drs. H.P.G. den Tex	voorzitter
J.J.B. Sanders	penningmeester
Mevr. A.E. Vrijhof -Vonk	secretaris

### Oprichting en doel

De Stichting is opgericht op 3 juli 1968.

### Doelstelling

De stichting heeft ten doel de belangen van de Rosa Spier Stichting en haar bewoners zowel op materieel als ideeël terrein te bevorderen en waar te nemen, en voorts al hetgeen met het vorenstaande in verband staat of daaraan bevorderlijk kan zijn.

### Verslag van activiteiten

De Stichting heeft in het kader van haar doelstelling het beheer gevoerd over de middelen die uit hoofde van donaties zijn ontvangen.

In verband met de fondsenwerving voor de nieuwbouw heeft de St. Vrienden dit jaar geen echte activiteiten ontplooid voor wat betreft het aantrekken van donaties.

Er werden dit jaar geen schenkingen ontvangen. Evenmin werden geen aanschaffingen noch activiteiten bekostigd.

Ten aanzien van de beleggingen het volgende.

De eind 2015 besloten neutrale strategie, dwz 50% vastrentende waarde en 50% zakelijke waarden, werd tevens gedurende het jaar 2016 gehandhaafd.

Per 3 mei 2016 traden de Voorzitter, Dhr Herman Unger, en de Secretaris, Dhr Erik van Elst, terug.

Per dezelfde datum trad Dhr Ollo den Tex toe als Voorzitter en Mevr. Annelies Vrijhof-Vonk als Secretaris.

Ter waarborging van de continuïteit blijft Dhr Erik van Elst tot nader order als adviseur betrokken bij de Stichting Vrienden.

Gedurende het overleg van 5-12-2016 van de Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis en Mw Karin Annaert, directeur Rosa Spier Huis, werd overeengekomen dat de Stichting Vrienden een bedrag van maximaal € 100k zal reserveren voor de sponsoring van een deel van de nieuwbouw van het cultuurgebouw onder voorwaarde van

- a) een concrete bestemming.
- b) verdere aangroei van het eigen vermogen.

Zodra er meer concrete vormen gaat aannemen zal er een reserve gecreëerd worden in de boeken van de Stichting Vrienden.

## 2. Jaarrekening

## Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis

---

### 2.1 Balans per 31 december 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Financiële vaste activa	315.688	340.535
	<u>315.688</u>	<u>340.535</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	97	1.021
Liquide middelen	43.105	19.594
	<u>43.202</u>	<u>20.615</u>
Totaal	<u><u>358.890</u></u>	<u><u>361.150</u></u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene reserve	357.063	349.319
	<u>357.063</u>	<u>349.319</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	1.827	11.831
Totaal	<u><u>358.890</u></u>	<u><u>361.150</u></u>

**2.2 Resultatenrekening over 2016**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
	€	€	
<b><u>Baten</u></b>			
Opbrengst boek 'Een leven lang kunst'	340	300	
Vrijval gereserveerd(e) legaat/giften	0	1.000	
<b>Som der baten</b>	<u>340</u>	<u>1.300</u>	
<b><u>Lasten</u></b>			
Bankkosten	2.777	1.554	
Administratiekosten	662	304	
Accountantskosten	1.170	1.250	
Subsidiekosten (promotiefilm)	0	8.046	
Notariskosten	1.654	512	
Overige kosten	2.326	8	
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>8.589</u>	<u>11.674</u>	
<b><u>Financiële baten en lasten</u></b>			
Rentebaten	40	330	
Rente obligaties	800	2.457	
Koersresultaat	15.153	11.650	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>15.993</u>	<u>14.437</u>	
<b>Resultaat</b>	<u><u>7.744</u></u>	<u><u>4.063</u></u>	
Het resultaat is als volgt bestemd:			
- Toevoeging aan de algemene reserve	7.744	4.063	
- Toevoeging aan de bestemmingsreserve tuin Mien Ruys	0	0	
	<u><u>7.744</u></u>	<u><u>4.063</u></u>	

Gezien de totale omvang wordt er door Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis geen begroting opgesteld.

## **2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **2.3.1 Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteitsveronderstelling met inachtneming van Richtlijn C1 organisaties-zonder-winststreven, opgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

### **2.3.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

Voor zover in het bovenstaande niets anders is aangegeven, worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

#### *Activa en passiva*

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### *Financiële vaste activa*

De lening is gewaardeerd tegen nominale waarde, de effecten worden gewaardeerd tegen aankoopprijs dan wel tegen lagere beurswaarde.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde van de tegenprestatie, gewoonlijk de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

### **2.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten tijdens het verslagjaar. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Als buitengewone baten en lasten worden baten en lasten opgenomen die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.



## Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis

---

### 2.4 Toelichting op de balans

#### Financiële vaste activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>Effecten</u>		
Het verloop is als volgt:		
Stand per 1 januari	340.535	178.906
Bij: aankopen	91.582	196.010
Af: verkopen	-115.391	-40.000
Bij: koersresultaat	-1.038	5.619
Stand per 31 december	<u>315.688</u>	<u>340.535</u>
Totaal	<u>315.688</u>	<u>340.535</u>

zie toelichting op laatste blad.

#### Vorderingen en overlopende activa

Rente ING extra rek.	27	221
Rente obligaties	0	800
R/C Rosa Spier Huis	70	0
	<u>97</u>	<u>1.021</u>

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden als volgt gespecificeerd:

ING zak. Rek.	nr.900	93	10.264
ING belegrek.	nr.286	2.189	5.723
ING Vermogen spaarrek.	nr. 900	40.823	3.602
ING belegrek.	nr. 488	0	5
		<u>43.105</u>	<u>19.594</u>

## Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis

---

### Eigen Vermogen

De mutaties in het eigen vermogen kunnen als volgt worden weergegeven:

	31-12-2015	resultaat bestemming	overige	31-12-2016
	€	€		€
- Eigen Vermogen	349.319	7.744	0	357.063
	<u>349.319</u>	<u>7.744</u>	<u>0</u>	<u>357.063</u>

<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
€	€

### Kortlopende schulden (<1 jaar)

R/C Rosa Spier Huis	0	10.021
Accountantskosten	1.210	1.250
Administratiekosten	617	560
	<u>1.827</u>	<u>11.831</u>

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

#### Garantstellingen:

Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis heeft zich garant gesteld voor een bedrag van € 8.000 in verband met het tuinonderhoud.

#### Toezeggingen:

Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis heeft een toezegging gedaan aan Rosa Spier Stichting voor een bedrag van maximaal € 100.000 onder voorwaarde van een concrete bestemming en een verdere aangroei van het eigen vermogen van de Rosa Spier Stichting.

## Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis

---

### 2.5 Toelichting op de resultatenrekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Opbrengsten boek 'een leven lang kunst'	340	300
Giften/Schenkingen	0	1.000
	<u>340</u>	<u>1.300</u>
<u>Lasten</u>		
Bewaarloon	2.777	1.554
Administratiekosten	662	304
Accountantskosten	1.170	1.250
Subsidiekosten (promotiefilm)	0	8.046
Notariskosten	1.654	512
Overige kosten	2.326	8
	<u>8.589</u>	<u>11.674</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>		
ING rek courant	13	0
Ing extra rek	27	330
Effecten	800	2.457
	<u>840</u>	<u>2.787</u>
<u>Koersresultaat</u>		
Ontvangen dividend	8.925	6.031
Gerealiseerde koerswinst	6.228	5.619
	<u>15.153</u>	<u>11.650</u>
	<u>15.993</u>	<u>14.437</u>

### **3. Overige gegevens**

**3.1 Bestuursverklaring**

Het bestuur van Stichting rienden van het Rosa Spier Huis gevestigd te Laren verklaart hierbij, dat de jaarrekening 2016 is vastgesteld in haar vergadering van 29 juni 2017.

**3.2 Statutaire regeling omtrent resultaatbestemming**

Er is geen sprake van een statutaire regeling omtrent resultaatbestemming.

**3.3 Resultaatbestemming**

Het resultaat is overeenkomstig de resultaatbestemming zoals opgenomen onder paragraaf 2.2 van deze jaarrekening toegevoegd aan het eigen vermogen.

H.P.G. den Tex  
voorzitter

J.J.B. Sanders  
penningmeester

A.E. Vrijhof-Vonk  
secretaris





## **3. Bijlage**



## Stichting Vrienden van het Rosa Spier Huis

### 4.1 Overzicht beleggingen per 31-12-2016:

soort	naam	aantal/ nominaal	slotkoers	markt- waarde	aankoop- waarde
Aandelen	ZD-Robeco Lux-O-rente fonds 1)	260	€ 112,65	€ 29.289	€ 40.000
Beleggingsdepot 2)		270.000		€ 286.399	€ 293.089
Totaal				<u>€ 315.688</u>	<u>€ 333.089</u>

1) waarde van dit fonds is gedeponneerd in het buitenland

2) het beleggingsdepot is voor 50% vastgelegd in aandelen en voor 50% in obligaties