



Rosa
Spier
Huis

Stichting Nieuw Rosa Spier Huis

Jaarrekening 2017

Inhoud

I	GEGEVENS RECHTSPERSOON	2
II	JAARREKENING.....	5
III	OVERIGE GEGEVENS	14

I GEGEVENS RECHTSPERSOON

Algemeen

1.1. Gegevens:

Statutaire naam:	Stichting Nieuw Rosa Spier Huis
Gevestigd:	Laren
Rechtsvorm:	Stichting
Inschrijving KVK:	32140892
Fiscaal nr.:	8199.75.308

1.2. Bestuur per 31-12-2016

- Voorzitter, dhr. drs. R.F. Havenga
- Penningmeester, mw. A. Hammann
- Lid, dhr. E. van Ginkel
- Lid, Mw. B. Wassenaar
- Secretaris, mw. K. Annaert (Directeur-Bestuurder Rosa Spier Huis)

1.3. Doelstelling

De stichting Nieuw Rosa Spier Huis is opgericht op 16 september 2008 en is in het leven geroepen om de financiële middelen voor de culturele delen van de nieuwbouw bijeen te brengen. De doelstelling luidt:

1. Stichting Nieuw Rosa Spier Huis heeft ten doel de Rosa Spier Stichting en de met haar in een groep verbonden rechtspersonen, waaronder begrepen doch niet beperkt tot Stichting Esseboom, te ondersteunen in het uitdragen en uitoefenen van de doelstelling in de meest ruime zin van het woord. Zij zal zich daarbij primair richten op het – ten behoeve van de nieuwe vestiging van het Rosa Spier Huis – mede mogelijk maken van de huisvesting en de exploitatie ten behoeve van de culturele elementen opdat het karakter van het Rosa Spier Huis – conform haar doelstelling - gewaarborgd blijft en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.
2. Stichting Nieuw tracht dit doel te bereiken door het bijeenbrengen van financiële middelen, op alle daartoe geëigende manieren, waaronder begrepen het werven van fondsen en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimte zin van het woord, één en ander voor zover het bijdraagt aan de onder lid 1 van dit artikel opgenomen doelstelling van Stichting Nieuw.
3. Het vermogen van Stichting Nieuw wordt gevormd door schenkingen, legaten, erfstellingen, subsidies en donaties, alsmede andere verkrijgingen. Het vermogen van Stichting Nieuw dient ter verwezenlijking van het doel van Stichting Nieuw. Geen natuurlijk persoon noch een rechtspersoon kan over het vermogen van Stichting Nieuw beschikken als ware het zijn eigen vermogen.
4. Stichting Nieuw mag niet meer vermogen aanhouden dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van de voorziene werkzaamheden ten behoeve van haar doelstellingen. Het is echter wel toegestaan om verkregen vermogen in stand te houden als een erflater of schenker zulks heeft bepaald.

1.4. Activiteiten

De Stichting heeft in het kader van haar doelstelling de voorbereidingen getroffen voor de fondsenwerving en is daar in de loop van 2016 mee gestart aangezien de ontwikkelingen rond de nieuwbouw daar aanleiding toe gaven.

In 2017 is een deel van de kunstcollectie van het Rosa Spier Huis geveild en werden vele contacten gelegd met fondsen en particulieren. De website werd aangepast zodat ook direct online schenkingen gedaan konden worden. Het benodigde bedrag voor het culturele deel van het project is € 6,3 miljoen, daarvan is (mei 2018) ruim € 4,5 miljoen toegezegd.

II JAARREKENING

Balans per 31 december 2017 met vergelijkende cijfers per 31 december 2016	6
Staat van baten en lasten over 2017 met vergelijkende cijfers over 2016	7
Toelichting Algemeen	8
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

Balans per 31 december 2017 met vergelijkende cijfers per 31 december 2016

<u>ACTIVA</u>		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
Immateriële vaste activa	(1)	3.094	-
Liquide middelen	(2)	18.772	4
Totaal activa		<u>21.866</u>	<u>4</u>
<u>PASSIVA</u>			
Eigen vermogen	(3)	-111.735	-55.300
Langlopende schulden (> 1 jaar)	(4)	3.000	-
Kortlopende schulden (< 1 jaar)	(5)	130.601	55.304
Totaal passiva		<u>21.866</u>	<u>4</u>

Staat van baten en lasten over 2017 met vergelijkende cijfers over 2016

		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
<u>Baten</u>			
Overige bedrijfsopbrengsten	(6)	17.428	-
Totaal bedrijfsopbrengsten		<u>17.428</u>	<u>-</u>
<u>Lasten</u>			
Afschrijvingen	(7)	476	
Overige bedrijfskosten	(8)	73.387	55.300
Totaal bedrijfskosten		<u>73.863</u>	<u>55.300</u>
Saldo van baten en lasten		<u>-56.435</u>	<u>-55.300</u>

RESULTAATBESTEMMING

		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Algemene reserve		-56.435	-55.300
		<u>-56.435</u>	<u>-55.300</u>

Gezien de omvang van de organisatie wordt er geen begroting voorafgaand aan het jaar opgesteld.

Toelichting Algemeen

Gegevens Stichting

Stichting Nieuw Rosa Spier Huis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Laren, op het adres Esseboom 2 en is geregistreerd onder KVK-nummer 32140892

De activiteiten van Stichting Nieuw Rosa Spier Huis omvat het bijeenbrengen van financiële middelen, waaronder begrepen het werven van fondsen en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn met het doel de Rosa Spier Stichting te ondersteunen in het uitdragen en uitoefenen van de doelstelling. Zij zal zich daarbij primair richten op het – ten behoeve van de nieuwe vestiging van het Rosa Spier Huis – mede mogelijk maken van de huisvesting en de exploitatie ten behoeve van de culturele elementen opdat het karakter van het Rosa Spier Huis – conform haar doelstelling - gewaarborgd blijft.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (met name C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Continuïteit

De jaarrekening van Stichting Nieuw Rosa Spier Huis is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Gezien de negatieve stand van het eigen vermogen heeft de Rosa Spier Stichting zich hiervoor garant gesteld .

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de afschrijvingen die gebaseerd zijn op de verwachte gebruiksduur.

De afschrijvingen vinden als volgt plaats:

Web donatiepagina : 20%

Investeringsgedaan in de loop van het boekjaar worden tijdsevenredig afgeschreven.

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de aanschafprijs.

Jaarlijks wordt vastgesteld of er bijzondere waarderingsverminderingen noodzakelijk zijn op de vaste activa.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Dit is bij Stichting Nieuw Rosa Spier Huis niet van toepassing.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn, indien van toepassing, opgenomen onder de schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in het boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Toelichting op de balans

<u>1. Immateriële vaste activa</u>	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Website donatie pagina	3.094	-
Totaal immateriële vast activa	<u>3.094</u>	<u>-</u>
 <i>Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt weer te geven</i>	 31-12-2017	 31-12-2016
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Bij: investeringen	3.570	-
Af: afschrijvingen	476	-
Boekwaarde per 31 december	<u>3.094</u>	<u>-</u>
 <u>2. Liquide middelen</u>	 31-12-2017	 31-12-2016
	€	€
ABN .728	12.854	-
RABO .483	5.918	4
	<u>18.772</u>	<u>4</u>

3. Eigen vermogen

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

	01-01-2017	Resultaat bestemming	Overige mutaties	31-12-2017
	€	€	€	€
Algemene Reserve	-55.300	-56.435	-	-111.735
Totaal eigen vermogen	-55.300	-56.435	-	-111.735

De Rosa Spier Stichting heeft zich garant gesteld voor het negatieve eigen vermogen

4. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Schuld i.v.m. schenking periodieke uitkering	3.000	-
Totaal langlopende schulden (> 1 jaar)	3.000	-

Het verloop is als volgt weer te geven

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Stand per 1 januari	-	-
Bij: nieuwe leningen	5.000	-
Af: vrijval schenkingen	1.000	-
	4.000	-
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	1.000	-
Stand langlopende schulden per 31 december	3.000	-

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

Kortlopend deel (< 1 jr.) (aflossingsverplichtingen)	1.000	-
Langlopend deel (> 1 jr.) (balanspost)	3.000	-

De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

5. Kortlopende schulden (< 1 jaar)

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Aflossingsverplichting langlopende schulden	1.000	-
R/C Stichting Rosa Spier Huis	100.874	51.786
R/C Stichting Esseboom	23.595	1.724
Nog te betalen kosten	5.132	1.794
Totaal kortlopende schulden (< 1 jaar)	<u>130.601</u>	<u>55.304</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Geen

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN

7. Overige bedrijfsopbrengsten

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Giften	3.553	-
Overige opbrengsten	13.875	-
Totaal bedrijfsopbrengsten	<u>17.428</u>	<u>-</u>

LASTEN

8. Afschrijvingskosten

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Afschrijvingen:		
- Immateriële vaste activa	476	-
Totaal afschrijvingskosten	<u>476</u>	<u>-</u>

9. Overige bedrijfslasten

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Advieskosten fondsenwerving	51.462	49.612
Marketingmiddelen fondsenwerving	20.549	-
Advieskosten	-	2.752
Administratiekosten	-	530
Accountantskosten	1.155	1.251
Bankkosten	221	123
Overige kosten	-	2.555
Vrijval reserveringen oude jaren	-	-1.523
Totaal overige bedrijfslasten	<u>73.387</u>	<u>55.300</u>

III OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling van de jaarrekening	15
Controleverklaring	16

Vaststelling van de jaarrekening

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Nieuw Rosa Spier Huis heeft de jaarrekening 2017 vastgesteld en goedgekeurd in de vergadering van 12 juni 2018.

Statutaire regeling resultaatbestemming

Geen

Verwerking resultaat

Het resultaat boekjaar is onttrokken aan het eigen vermogen van de stichting.

Dhr. R.F. Havenga, voorzitter

Mevr. K. Annaert, secretaris

Mw. J.M.H. Hammann, penningmeester

Dhr. E. van Ginkel, lid

Mw. B. Wassenaar, lid

Controleverklaring