

Stichting Jan van der Togt

te Amstelveen

**Publicatierapport inzake de jaarrekening
2018**

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2018	2
Staat van baten-en-lasten over 2018	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans per 31 december 2018	7
Toelichting op de staat van baten-en-lasten over 2018	9

Balans per 31 december 2018

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	2.144.922	2.203.792
Vlottende activa			
Vorraden en onderhanden werk		4.007	5.862
Vorderingen		50.483	64.382
Liquide middelen		158.365	193.801
Totaal		<u><u>2.357.777</u></u>	<u><u>2.467.837</u></u>

		<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen			2.215.607		2.345.752
Voorzieningen	2		106.152		88.152
Kortlopende schulden			36.018		33.933
Totaal			<u>2.357.777</u>		<u>2.467.837</u>

Staat van baten-en-lasten over 2018

		<u>2018</u>		<u>2017</u>	
		€	€	€	€
Netto-omzet		98.825		92.010	
Inkoopwaarde van de omzet		-66.800		-54.736	
Brutowinst		<u>32.025</u>		<u>37.274</u>	
Overige opbrengsten	3	<u>291.905</u>		<u>402.038</u>	
Brutomarge			323.930		439.312
Lonen en salarissen	4	146.478		159.308	
Sociale lasten		23.020		23.148	
Pensioenlasten		2.400		2.400	
Afschrijvingen materiële vaste activa		62.465		62.330	
Overige bedrijfskosten	5	<u>219.121</u>		<u>193.410</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>453.484</u>		<u>440.596</u>
Bedrijfsresultaat			-129.554		-1.284
Financiële baten en lasten			-591		-151
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening			<u><u>-130.145</u></u>		<u><u>-1.435</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Deze jaarrekening voor publicatiedoeleinden is gebaseerd op de jaarrekening 2018 die is vastgesteld door het bestuur van Stichting Jan van der Togt te Amstelveen.

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven. Hierbij worden onder andere alle uitgaven en ontvangsten in de staat van baten en lasten verantwoord, waarna via resultaatbestemming toevoeging of onttrekking plaatsvindt op of aan de bestemmingsreserves, bestemmingfondsen of algemene reserve.

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Jan van der Togt is feitelijk gevestigd op Dorpsstraat 50, 1182 JE te Amstelveen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41120560.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Jan van der Togt bestaan voornamelijk uit het conserveren, beheren en exposeren van voorwerpen van kunst, in het bijzonder van de aan de oprichter der stichting toebehoord hebbende beelden, schilderijen, tekeningen en collectie glas.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de lineaire berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeringen wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voorraden

Voorraden gereed product worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, onder aftrek van een voorziening voor de incurantheid indien noodzakelijk geacht.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende immateriële en materiële vaste activa.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

Het onroerend goed van de stichting maakt onderdeel uit van een gebouw dat in het bezit is van de Vereniging van Eigenaars Dorpsstraat 44-50 te Amstelveen. De stichting heeft het appartementsrecht voor de ruimtes die in gebruik zijn door het museum. Daarnaast is het gebouw Dorpsstraat 40-42, dat niet valt onder de Vereniging van Eigenaars, in bezit van de Stichting. Het onroerend goed is per 22 juni 2011 getaxeerd op € 3.890.000 .

In 2015 is gestart met nieuwbouwen die in 2016 is afgerond. In totaal is een bedrag van ad € 657.439 in de nieuwbouw geïnvesteerd. Op deze aanschafwaarde is een bedrag ad € 592.680 aan investeringssubsidie in mindering gebracht, zodat de netto investering in de nieuwbouw per saldo € 64.751 bedraagt.

De kunstwerken verkregen voor 19 oktober 1992 zijn bij inbreng in de stichting van deze kunstwerken gewaardeerd op 50% van de taxatiewaarde op 19 oktober 1992. De kunstwerken verkregen na 19 oktober 1992 worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs en de geschonken kunstwerken worden opgenomen tegen de geschatte dagwaarde. Op de kunstwerken wordt niet afgeschreven. In 2016 zijn 3 kunstwerken verkocht. De verkochte kunstwerken zijn verkregen voor 19 oktober 1992.

Passiva

2 Voorzieningen

Vanaf 2015 wordt € 18.000 gedoteerd aan de voorziening groot onderhoud gebaseerd op de onderhoudsbegroting. De uitgaven voor groot onderhoud worden op deze voorziening in mindering gebracht.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract gesloten met de Gemeente Amstelveen inzake een bedrijfsruimte aan de Dorpsstraat 38. De huurverplichting bedraagt: ca. € 12.000 exclusief omzetbelasting en zal jaarlijks worden geïndexeerd.

Toelichting op de staat van baten-en-lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>3 Overige opbrengsten</u>		
Entreegelden museumbezoekers	171.599	164.057
Bijdragen bedrijfsvrienden	44.400	39.400
Opbrengst gebruik museum	16.481	23.858
Opbrengst exposities	5.627	28.045
Overige donaties/schenken	47.018	113.240
Ontvangen sponsorbijdragen	-	27.300
Overige opbrengsten	6.780	6.138
	<u>291.905</u>	<u>402.038</u>
	<u><u>291.905</u></u>	<u><u>402.038</u></u>
<u>4 Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen en -salarissen	130.962	140.747
Vergoeding vrijwilligers	15.516	18.561
	<u>146.478</u>	<u>159.308</u>
	<u><u>146.478</u></u>	<u><u>159.308</u></u>

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 3(2017: 3) werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>5 Overige bedrijfskosten</u>		
Overige personeelskosten	34.567	11.005
Huisvestingskosten	99.214	100.621
Verkoopkosten	57.028	39.477
Kantoorkosten	11.311	18.253
Algemene kosten	17.001	24.054
	<u>219.121</u>	<u>193.410</u>
	<u><u>219.121</u></u>	<u><u>193.410</u></u>

Stichting Jan van der Togt te Amstelveen

Amstelveen,

Bestuursleden: M.J. Uildriks-Jacobs

Leden toezichthoudend orgaan: J. van der Steen P. valks

T.van Veen A.P. van Dommele J.C. Hellendoorn