

Financieel overzicht 2014

Stichting Stedelijk Museum Fonds

 *Versie 04-06-2015*

Inhoud

Financieel overzicht 2014	3
Balans	4
Staat van baten en lasten	5
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	6
Overige gegevens	12
Controleverklaring	13

Financieel overzicht 2014

Balans

(Na Resultaatbestemming)

Activa		<u>31 december 2014</u>	<u>31 december 2013</u>
		€	€
Liquide middelen en vorderingen			
Vorderingen	4	58.322	1.816
Liquide middelen	5	<u>1.662.901</u>	<u>1.313.088</u>
Totale Activa		<u>1.721.223</u>	<u>1.314.904</u>
Passiva			
Reserves en fondsen			
Reserves	6	<u>1.612.676</u>	<u>1.309.904</u>
		<u>1.612.676</u>	<u>1.309.904</u>
Schulden en overlopende posten			
Overige schulden	7	2.500	5.000
Stichting Stedelijk Museum	7	<u>106.047</u>	<u>0</u>
		108.547	5.000
Totale Passiva		<u>1.721.223</u>	<u>1.314.904</u>

Staat van baten en lasten

		<i>Werkelijk 2014</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Werkelijk 2013</i>
		€	€	€
<i>Baten</i>				
<u>Baten uit eigen fondsenwerving</u>	8	553.000	1.000.000	44.305
<u>Baten uit acties derden</u>		0	0	0
<u>Baten uit beleggingen</u>	9	14.797	12.500	7.958
Som der baten		567.797	1.012.500	52.263
<i>Lasten</i>				
<u>Besteed aan doelstellingen</u>				
Bijdragen aan Stichting Stedelijk Museum	10	102.108	500.000	0
<u>Besteed aan Werving baten</u>				
Kosten eigen fondsenwerving	11	114.386	191.000	0
<u>Besteed aan beheer en administratie</u>				
Kosten voor beheer en administratie	12	48.531	28.550	2.554
Som der lasten		265.025	719.550	2.554
Resultaat		302.772	292.950	49.709
<i>Verdeling Resultaat</i>				
Mutatie bestemmingsreserves		-302.772	-292.950	-49.709
		-302.772	-292.950	-49.709
<u>Percentage kosten eigen fondsenwerving</u>				
Kosten eigen fondsenwerving in % van baten uit eigen fondsenwerving		20,68%	19,10%	0%

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1. *Algemene toelichting*

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Stedelijk Museum Fonds bestaan voornamelijk uit het verlenen van steun in de meest uitgebreide zin des woords aan Stichting Stedelijk Museum Amsterdam (het "Stedelijk Museum") ten behoeve van het organiseren van tentoonstellingen en educatieve activiteiten, het uitoefenen van collectiebeheer, waaronder acquisities van kunstwerken en het uitvoeren van bijzondere renovaties door het Stedelijk Museum door het bijeenbrengen, beheren, beleggen en administreren van de gelden welke ten bate van het Stedelijk Museum door de stichting zijn verkregen. Tevens het uitkeren van gelden aan het Stedelijk Museum. De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door alle wettige middelen die het bestuur voor het bereiken van de doelstelling dienstig acht, of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Continuïteit

Stichting Stedelijk Museum Fonds heeft in boekjaar 2014 een positief resultaat van € 302.772 gerealiseerd. Hiermee ontstaat een eigen vermogen per 31 december 2014 van € 1.612.676.

2. *Grondslagen voor waardering van activa en passiva*

Algemeen

Het financieel overzicht is opgesteld op basis van eigen grondslagen. Stichting Stedelijk Museum Amsterdam voert de administratie voor Stichting Stedelijk Museum Fonds. Het financieel overzicht dient enkel ter verantwoording aan Stichting Stedelijk Museum Fonds. Het financieel overzicht zal niet aan andere partijen ter beschikking worden gesteld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De omvorming in 2014 naar Stichting Stedelijk Museum Fonds heeft geen gevolgen voor de Grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gehad.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn gesteld, worden vermeld.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord. Stichting Fondsenwerving heeft al haar verplichtingen richting de Gemeente Amsterdam voldaan en zal in gewijzigde vorm worden gecontinueerd als het Stichting Stedelijk Museum Fonds. Hiervoor zijn in 2014 de statuten aangepast.

Op 21 juni 2012 is besloten dat de restgelden opgebouwd uit ontvangen rentebaten over afgelopen jaren, binnen Stichting Fondsenwerving kunnen worden aangewend voor het interieur van het museum.

Het Fonds hanteert het bestuursmodel en wordt bestuurd door een onafhankelijk en onbezoldigd bestuur. Het bestuur bestaat uit ten minste drie en ten hoogste negen natuurlijke personen. Nieuwe bestuursleden worden benoemd door het bestuur. Bestuursleden worden benoemd voor een periode van vier jaar en kunnen eenmaal worden herbenoemd

De Stichting Stedelijk Museum Fonds heeft haar ANBI status voortgezet.

De restgelden zoals bepaald eind 2013 worden aangewend, na overleg met de Stichting Stedelijk Museum Amsterdam volgens genomen beslissing d.d. 21 juni 2012.

3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten uit sponsoring, donaties en rente, verminderd met de lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Opbrengsten uit donaties worden verwerkt op het moment dat deze baten ontstaan. Opbrengsten uit hoofde van rente worden verwerkt op het moment dat deze baten ontstaan.

Toegezegde bijdragen

Door donateurs en fondsen is een totaal bedrag toegezegd ter grootte van € 1.829.000. Hiervan is € 553.000 toegezegd voor 2014 en de overige € 1.276.000 voor de komende jaren.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans:

4. Vorderingen

	31 december 2014	31 december 2013
	€	€
Nog te ontvangen bijdragen	55.000	0
Nog te ontvangen rente	3.322	1.816
	58.322	1.816

Alle vorderingen, hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, gegeven het kortlopende karakter ervan.

5. Liquide middelen

	31 december 2014	31 december 2013
	€	€
Bank	1.662.901	1.313.088
	1.662.901	1.313.088

De liquide middelen zijn per direct opeisbaar.

6. Reserves en fondsen

De mutatie in de posten die opgenomen zijn in het kapitaal kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31 december 2013	Dotatie 2014	Onttrekking 2014	Mutatie 2014	31 december 2014
	€	€	€		€
Bestemmingsreserve interieur SMA	1.309.904	0	0	0	1.309.904
Bestemmingsreserve tentoonstelling	0	302.772	0	302.772	302.772
	1.309.904	302.772	0	302.772	1.612.676

Bestemmingsreserve inrichting

Op basis van de statuten is een bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van EUR 1.309.904. Deze statutaire bepaling is opgenomen met als doel het bekostigen van de kosten voor de restauratie en nieuwbouw van het Stedelijk Museum Amsterdam, en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt.

Het bestuur heeft op 21 juni 2012 bekrachtigd, dat deze bestemmingsreserve in de toekomst kan worden aangewend voor het interieur van het Stedelijk Museum.

Bestemmingsreserve tentoonstelling

De dotatie over het boekjaar van € 302.772 betreft het positieve resultaat over het boekjaar 2014. Deze is toegevoegd aan de bestemmingsreserve voor tentoonstellingsdoeleinden.

7. *Schulden en overlopende posten*

Onder de kortlopende schulden worden verplichtingen opgenomen die binnen 1 jaar vervallen. De verplichtingen die pas na 1 jaar vervallen dienen als langlopend te worden gepresenteerd.

	31 december 2013	31 december 2013
	€	€
Stichting Stedelijk Museum	106.047	0
Overige schulden	2.500	5.000
	<hr/> 108.547	<hr/> 5.000

De kortlopende schulden hebben allen een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan. De overige schulden, binnen de kortlopende schulden, betreffen nog te ontvangen kostenfacturen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

8. Baten uit eigen fondsenwerving

Legaten, erfstellingen en schenkingen

	2014	Budget 2014	2013
	€	€	€
Schenkingen	553.000	1.000.000	44.305
	<u>553.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>44.305</u>

Het betreffen hier schenkingen van particulieren en stichtingen ten behoeve van algemene, tentoonstelling en educatieve doelstellingen.

9. Baten uit beleggingen

Ontvangen interest deposito's en rekeningcourant

	2014	Budget 2014	2013
	€	€	€
Ontvangen interest	14.797	12.500	7.958
	<u>14.797</u>	<u>12.500</u>	<u>7.958</u>

10. Lasten besteed aan doelstellingen

Bijdrage aan Stichting Stedelijk Museum

	2014	Budget 2014	2013
	€	€	€
Bijdrage aan educatieve doelstellingen	102.108	500.000	0
	<u>102.108</u>	<u>500.000</u>	<u>0</u>

11. Besteed aan werving baten

Kosten eigen fondsenwerving

	2014	Budget 2014	2013
	€	€	€
Stedelijk Museum medewerker werving	54.862	97.500	0
Diverse kosten	59.524	93.500	0
	114.386	191.000	0

De diverse kosten bestaan uit advertenties, publicaties en overige kosten fondsenwerving.

12. Besteed aan beheer en administratie

Kosten voor beheer en administratie

	2014	Budget 2014	2013
	€	€	€
Stedelijk Museum medewerker ter ondersteuning	46.263	20.800	0
Provisie, bankkosten en overige kosten	4.768	250	2.554
Accountantskosten	-2.500	7.500	0
	48.531	28.550	2.554

Algemene toelichting

De lasten, zoals getoond in dit financieel jaaroverzicht, behelzen lasten van een heel jaar. Dit betreffen voorbereidingen op de officiële lancering van het Fonds in september. De werving van baten begon pas na deze officiële lancering. De verhouding van lasten en baten is daarmee anders dan wanneer dit een geheel jaar zou betreffen.

De stichting bevindt zich in hetzelfde pand als de Stichting Stedelijk Museum Amsterdam. De administratie van de stichting wordt gevoerd door de financiële afdeling van het Stedelijk Museum Amsterdam. Hiervoor wordt een gedeelte van de, daaraan verbonden, kosten doorbelast. Er worden geen kosten voor huisvesting doorbelast.

Het Stedelijk heeft 2 medewerkers voor de fondsenwerving is dienst van wie de werkzaamheden volledig ten goede komen aan de Stichting Stedelijk Museum Fonds. De kosten hiervan worden aan de Stichting Stedelijk Museum Fonds doorbelast. De stichting heeft geen personeelsleden in dienst. Tevens is de bezoldiging van de bestuurders, over 2014, nihil.

Instemming bestuur, Amsterdam, 9 juni 2015

De heer B. Drake, De heer J. Grimm, Mevrouw M. Heiden, Mevrouw M. Ogtrop-Quintus, Mevrouw H. Schouwink en De heer J. Smalbraak (voorzitter)

Stichting Stedelijk Museum Fonds
Van Baerlestraat 31
1071 AN Amsterdam
Statutaire vestigingsplaats: Amsterdam

Overige gegevens

Verwerking saldo

Voor de verwerking van het saldo wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen gebeurtenissen na balansdatum.

Controleverklaring

Aan het bestuur van Stichting Stedelijk Museum Fonds.