

Jaarrekening 2018
Steunstichting Nederlands Literatuurmuseum
en Literatuurarchief
te Den Haag

Samenstelling bestuur

Bestuursleden van de stichting zijn per 31 december 2018:

G.M. Nefkens	voorzitter
J. Boerstoel	penningmeester
R.E.O. Ekkert	secretaris

Van de bestuursleden is de heer Boerstoel tevens lid van de Raad van Toezicht van de Stichting Nederlands Literatuurmuseum en Literatuurarchief.

VERKORT FINANCIËEL VERSLAG
BALANS per 31 december 2018

ACTIVA	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
Beleggingen	1.148.084	1.197.744
Totale Financiële vaste activa	1.148.084	1.197.744
Vorderingen	1.005	987
Liquide middelen	1.049.696	58.233
Totale Vlottende activa	1.050.701	59.220
TOTALE ACTIVA	2.198.785	1.256.964

PASSIVA	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
Stamvermogen	3.326.907	2.326.907
Reserve koersverschillen effecten	36.619	102.991
Onverdeeld resultaat	-1.172.451	-1.183.173
Totale Eigen vermogen	2.191.075	1.246.725
Kortlopende schulden	7.710	10.239
TOTALE PASSIVA	2.198.785	1.256.964

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
BATEN		
Dividend	7.040	4.416
Koersresultaat:		
Gerealiseerd	21.923	84.710
Provisie bij aan/verkoop e.d.	13	-104
Ongerealiseerd	-66.369	-26.576
	<u>-44.433</u>	<u>58.030</u>
Totale Resultaat Financiële vaste activa	-37.393	62.446
Bankrente	35	35
Totale Resultaat Liquide middelen	0	35
TOTALE BATEN	-37.393	62.481
LASTEN		
Beheerkosten	12.433	12.221
Accountant/administratie	3.439	3.217
Overige kosten	385	403
	<u>16.257</u>	<u>15.841</u>
Uitkering aan Stichting Nederlands Literatuurmuseum en Literatuurarchief	2.000	4.000
Totale Bedrijfslasten	18.257	19.841
TOTALE LASTEN	18.257	19.841
RESULTAAT uit gewone bedrijfsuitoefening	-55.650	42.640
Bijzondere bate	1.000.000	0
RESULTAAT boekjaar	944.350	42.640

Algemene toelichting

Doel van de stichting

De stichting heeft ten doel de te 's-Gravenhage gevestigde stichting Stichting Nederlands Literatuurmuseum en Literatuurarchief in haar doelstelling te ondersteunen. Zij tracht dit doel te bereiken door verwerving en beheer van geldmiddelen en jaarlijks - of zo dikwijls als door het bestuur nodig mocht worden geoordeeld teneinde de doelstelling van genoemde stichting te kunnen ondersteunen - aan haar een door het bestuur vast te stellen bedrag uit te keren, en voorts al hetgeen tot het vorenstaande kan bijdragen.

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

Bij de verslaggeving is zoveel mogelijk Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJ640 toegepast zoals dit geldt voor organisaties zonder winstoogmerk.

Algemene waarderingsgrondslag

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Financiële vaste activa

De beleggingen in effecten (aandelen en obligaties) worden gewaardeerd naar beurskoers per balansdatum.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. De vorderingen hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar.

Liquide middelen

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

Eigen vermogen

Dit betreft het stamvermogen dat is ontstaan vanuit ontvangen nalatenschappen en legaten uit het verleden, de reserve koersverschillen effecten en onverdeeld resultaat.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

De in de staat van baten en lasten opgenomen posten zijn in belangrijke mate gerelateerd aan de in de balans gehanteerde waarderingsgrondslagen voor beleggingen. Zowel gerealiseerde als ongerealiseerde resultaten worden rechtstreeks verantwoord in het resultaat.

Resultaat financiële vaste activa

Onder resultaat financiële vaste activa worden verstaan dividend, en de gerealiseerde en ongerealiseerde waardewijzigingen en valutaresultaten. Alle waardeveranderingen van beleggingen, inclusief valutakoersverschillen, worden als beleggingsopbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen. De beleggingsresultaten zijn toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Dividend wordt verantwoord op het moment van betaalbaarstelling.

Verrekening van kosten

Met de beleggingsopbrengsten zijn verrekend de aan de opbrengsten gerelateerde transactiekosten, provisies, valutaverschillen e.d.

Overige opbrengsten

Dit betreft de ontvangen en betaalde rente.

Beheerkosten

Onder beheerkosten vallen de kosten die de vermogensbeheerders in rekening brengen, evenals de transactiekosten, bewaarloon en de overige administratieve kosten van beleggingen.

Overige baten en lasten

Overige baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

FTE's

De stichting heeft geen personeelsleden in dienst.

Algemeen / Overige gegevens

Reflectie op 2018 en het financiële resultaat

De resultaten van de stichting hebben zich als volgt ontwikkeld:

2018 positief € 944.350

2017 positief € 42.640

Het risicoprofiel van de beleggingen is risico-mijdend.

Het financiële resultaat is in 2018 vooral beïnvloed door:

- lager koersresultaat
- hogere bedrijfslasten
- lagere uitkering aan Stichting Nederlands Literatuurmuseum en Literatuurarchief
- een buitengewone bate. Dit betreft een in het boekjaar ontvangen legaat.

Voorstel resultaatbestemming

Aan het bestuur wordt voorgesteld het positieve resultaat over 2018 als volgt te verwerken:

- toevoeging aan het Stamvermogen inzake het ontvangen legaat	€ 1.000.000
- onttrekking aan de Reserve koersverschillen effecten	€ -66.372
- toevoeging aan de post Onverdeeld resultaat	€ 10.722
	<u>€ 944.350</u>

Na goedkeuring door het bestuur wordt het positieve resultaat volgens voorstel in de jaarrekening verwerkt.