

Z...

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

inzake

de jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Rapport	Pagina
Opdracht	1
Algemeen	1
Vergelijkend overzicht van het resultaat	2
Vergelijkend overzicht van de balans	2
Financiële positie	3
Samenstellingsverklaring	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	5
Staat van baten en lasten over 2017	7
Grondslagen	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	12
Bijlagen	
Verslag van het Bestuur	15

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

Utrecht, 14 juni 2018

Referentie: CZ

Betreft: jaarrekening 2017

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2017 samengesteld, één en ander aan de hand van de financiële administratie en de door u verstrekte informatie en bescheiden.

ALGEMEEN

De Stichting Kees Eijrond Fonds is opgericht per 29 maart 1991. Op 1 januari 2008 heeft de Stichting Kees Eijrond Fonds van de fiscus de status van een Algemeen Nut Beogende Instelling ofwel "ANBI" toegekend gekregen. De stichting heeft tot doel:

- het ondersteunen van en initiëren van culturele projecten en cultureel erfgoed in Nederland, België en Portugal in de breedste zin van het woord. Onder ondersteunen wordt in ieder geval verstaan: het verstrekken van subsidies, het verstrekken van geldleningen op een zodanige wijze dat externe financiering van zo een project mogelijk wordt. Onder culturele projecten worden in ieder geval verstaan, projecten op het gebied van literatuur, muziek, dans, toneel, architectuur en beeldende kunst. Onder cultureel erfgoed worden in ieder geval verstaan: monumenten, archeologie, verzamelingen en cultuurlandschappen;
- en verder al hetgeen hiermee in de ruimste zin verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Bij akte d.d. 3 april 2017 zijn de statuten van de stichting gewijzigd.

VERGELIJKEND OVERZICHT VAN HET RESULTAAT

(in duizenden euro's)	2017	2016	2015
	€	€	€
Baten	18	1.093	19
Lasten	50	39	130
Resultaat	-32	1.054	-111

VERGELIJKEND OVERZICHT VAN DE BALANS

(in duizenden euro's)	2017		2016		2015	
	€	%	€	%	€	%
Activa						
Financiële vaste activa	2.079	99.9	2.101	99.4	1.024	97.7
Vlottende activa	-	-	4	0.2	6	0.6
Liquide middelen	3	0.1	8	0.4	18	1.7
	2.082	100.0	2.113	100.0	1.048	100.0
Passiva						
Eigen vermogen	2.061	99.0	2.093	99.1	1.040	99.2
Kortlopende passiva	21	1.0	20	0.9	8	0.8
	2.082	100.0	2.113	100.0	1.048	100.0

FINANCIËLE POSITIE

Het werkkapitaal is nu als volgt weer te geven:

(in duizenden euro's)	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Vlottende activa	-	4	6
Liquide middelen	<u>3</u>	<u>8</u>	<u>18</u>
	3	12	24
Kortlopende passiva	<u>21</u>	<u>20</u>	<u>8</u>
Werkkapitaal	-18	<u>-8</u>	<u>16</u>
	-8		
Mutatie werkkapitaal in 2017	<u>-10</u>		

Deze mutatie van het werkkapitaal is als volgt naar herkomst en besteding van de middelen te specificeren.

(in duizenden euro's)	<u>2017</u>	
	€	€
Herkomst		
Resultaat	-32	
Afschrijvingen	<u>-</u>	
Cash flow		-32
Mutatie deelnemingen		<u>22</u>
		<u>-10</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen verklaren wij ons gaarne bereid.

Hoogachtend,
Van der Zwan & partners


C. van der Zwan, RB

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Kees Eijrond Fonds te Utrecht samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hoogachtend,
Van der Zwan & partners



C. van der Zwan, RB

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Activa

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Financiële vaste activa				
Deelnemingen	1.703.998		1.726.639	
Lening u/g	<u>375.000</u>		<u>375.000</u>	
		2.078.998		2.101.639
Vlottende activa				
Overige vorderingen		-		3.750
Liquide middelen				
Bankiers		3.264		7.833
		<u>2.082.262</u>		<u>2.113.222</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen rente	14.916		15.028	
Resultaat uit deelnemingen	-		1.077.984	
Bijzondere baten	<u>3.000</u>		<u>-</u>	
		17.916		1.093.012
Lasten				
Verstrekke subsidies of giften	23.250		28.500	
Overige bedrijfskosten	4.717		10.948	
Resultaat uit deelnemingen	<u>22.641</u>		<u>-</u>	
		50.608		39.448
Resultaat		<u><u>-32.692</u></u>		<u><u>1.053.564</u></u>

GRONDSLAGEN

Grondslagen van waardering

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van een stelsel van bepaling van vermogen en resultaat, dat uitgaat van verkrijgingprijzen.

Groepsverhoudingen

De stichting en zijn 100%-deelneming (Ottone B.V., Utrecht) vormen samen een groep waarvan de stichting het groepshoofd is. Op grond van de omvang van de groep is bij de groep consolidatie achterwege gebleven.

Financiële vaste activa

De deelnemingen in groepsmaatschappijen worden gewaardeerd op netto-vermogenswaarde, zijnde het aandeel in het eigen vermogen van de desbetreffende onderneming, bepaald op basis van de voor de vennootschap geldende grondslagen. Indien de netto-vermogenswaarde van de deelneming negatief is, vindt de waardering plaats op nihil.

Bestemmingsfonds

In het bestemmingsfonds zijn bedragen opgenomen waarbij door derden een beperking ten aanzien van de besteding is opgelegd.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Overige activa en passiva

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde of (indien van toepassing) lagere realisatiewaarde.

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Baten

De baten bestaan uit van derden ontvangen giften, donaties, subsidies, erfstellingen en legaten, onder aftrek van eventueel verschuldigd schenkingsrecht.

Toerekening baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<i>Deelnemingen</i>		
Ottone B.V.		
Balans per 1 januari	1.271.639	193.655
Mutatie boekjaar	<u>-22.641</u>	<u>1.077.984</u>
Balans per 31 december	<u>1.248.998</u>	<u>1.271.639</u>
<p>Het eigen vermogen van de deelneming per 31 december 2017 bedraagt € 1.248.998. Het resultaat over 2017 van de deelneming bedraagt € 22.641 negatief.</p> <p>Bij akte d.d. 21 december 2015 zijn 300.000 aandelen van nominaal € 1 uitgegeven. Deze aandelen zijn volgestort door omzetting van de lening u/g ad € 300.000 in aandelenkapitaal.</p>		
TLC - The Lisbon Club – Hoteleiras Activities S.A. (Portugal)		
Balans per 1 januari	455.000	455.000
Mutatie boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Balans per 31 december	<u>455.000</u>	<u>455.000</u>
<p>De Stichting heeft een participatie van 13% (13 aandelen van € 35.000).</p>		
Totaal deelnemingen	<u>1.703.998</u>	<u>1.726.639</u>
<i>Lening u/g</i>		
Eijrond Beheer B.V.		
Saldo per 1 januari	375.000	375.000
Mutatie boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>

Rente 4,0%. Aflossing uiterlijk op 1 oktober 2020.
Er zijn geen zekerheden gesteld.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Vlottende activa		
<i>Overige vorderingen</i>		
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	<u>-</u>	<u>3.750</u>
Liquide middelen		
<i>Bankiers</i>		
F. van Lanschot Bankiers, rekening-courant	3.163	7.302
ABN♦AMRO Bank, rekening-courant	-10	421
ABN♦AMRO Bank, spaarrekening	110	109
ABN♦AMRO Bank, vermogens spaarrekening	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>3.264</u>	<u>7.833</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Eigen vermogen		
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Balans per 1 januari	206.175	206.175
Winstbestemming	-	-
Balans per 31 december	<u>206.175</u>	<u>206.175</u>

Het bestemmingsfonds is gevormd uit de van 1992 tot en met 1996 ontvangen periodieke schenkingen van EUR 41.235 per jaar. Deze schenkingen zijn ontvangen onder de voorwaarde dat zij uitsluitend zullen worden bestemd tot het kapitaal van de stichting; alleen de revenuen van dit kapitaal behoren tot de (jaarlijkse) baten- en lastenrekening van de stichting.

<i>Overige reserves</i>		
Balans per 1 januari	1.887.290	833.726
Winstbestemming	<u>-32.692</u>	<u>1.053.564</u>
Balans per 31 december	<u>1.854.598</u>	<u>1.887.290</u>

Kortlopende passiva

Rekening-courantverhoudingen

Ottone B.V.

Saldo per 1 januari	2.832	-535
Mutaties boekjaar	-	3.333
Rente 3,0% over het gemiddelde saldo	<u>85</u>	<u>34</u>
Saldo per 31 december	<u>2.917</u>	<u>2.832</u>

Crediteuren

Verschuldigd per 31 december volgens crediteurenadministratie	<u>1.072</u>	<u>675</u>
---	--------------	------------

Overige kortlopende schulden

Accountantskosten	750	1.000
Nog te betalen subsidies	<u>16.750</u>	<u>15.250</u>
	<u>17.500</u>	<u>16.250</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Baten		
<i>Ontvangen rente</i>		
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	15.000	15.000
Rente rekening-courant Ottone B.V.	-85	-34
Bankrente	<u>1</u>	<u>62</u>
	<u>14.916</u>	<u>15.028</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>-</u>	<u>1.077.984</u>
 <i>Bijzondere baten</i>		
Aanvraag ingetrokken bijdrage Stichting Tango Touch	<u>3.000</u>	<u>-</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lasten		
<i>Verstrekte subsidies of giften</i>		
Nederlands Film Festival	-	5.000
Stichting PANN	1.000	2.500
Stichting Tango Touch	-	1.500
St. Utrecht Centrum voor Historie en Cultuur	-	750
Literatuurhuis	-	5.000
Dutch Harp Festival	2.500	5.000
Nederlandse Tuinenstichting	1.000	250
Johanette Zomer	-	2.500
Stichting Louis Hartlooper	-	500
Ateliergroep TIJ	-	500
Stichting Vrienden Utrechts Archief	-	750
Utrechts Klokkenluidersgilde	-	750
Nederlands Kamerkoor	5.000	2.500
Le Guess Who? Festival	-	1.000
Klein Operakoor Wilhelminapark	1.000	-
Stichting Museum Oud Amelisweerd	5.000	-
De Zoete Inval	1.500	-
Stichting Muzum	1.000	-
Utrechtse Studenten Bigband	750	-
Stichting Zet de Toon	1.000	-
Wouter Wieldraaijer	1.000	-
Volksbuurtmuseum	500	-
Uitgeverij Matrijs	1.000	-
Stichting Kunstkasteel Zuilen	1.000	-
	<u>23.250</u>	<u>28.500</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Accountantskosten	322	1.486
Advieskosten derden	2.478	5.619
Kosten website	149	1.489
Bankkosten	255	330
Diverse algemene kosten	1.513	2.024
	<u>4.717</u>	<u>10.948</u>

Z...

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lasten		
<i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>22.641</u>	<u>-</u>

Stichting Kees Eijrond Fonds

Verslag van het bestuur over het jaar 2017

De Stichting Kees Eijrond Fonds werd opgericht op 20 maart 1991.

Sinds 1 januari 2008 heeft onze stichting de status van een algemeen nut beogende instelling, "ANBI".

Het stichtingsbestuur was in het boekjaar 2017 als volgt samengesteld:

Kees Eijrond	(voorzitter, initiator)
Naush Kanji	(bestuurder)
Ari Doeser	(secretaris)
Erik van Toor	(penningmeester)

Sinds 2005 komt het volledige stichtingsbestuur in ieder geval twee maal per jaar bij elkaar. Tijdens deze bijeenkomsten worden onder andere de individuele subsidie-aanvragen besproken.

Vanaf 2014 is er een nieuw subsidiebeleid ingezet om de versnippering van gelden te voorkomen. Daartoe zijn er meerjarenafspraken gemaakt met een drietal culturele instellingen/partners. Het betreffen: het Nederlands Kamerkoor, Museum Oud Amelisweerd en Utrecht Centrum voor Historie. Dit zijn de culturele partners voor de jaren 2017 t/m 2019. Het Dutch Harp Festival ontving als culturele partner van 2016 nog een restbedrag. Daarnaast is er nog een beperkt budget voor een klein aantal incidentele aanvragen.

De culturele partners kunnen per drie jaar wisselen alsmede de spreiding over de diverse kunstuitingen.

De gelden waarover de Stichting jaarlijks kan beschikken, worden onder andere gevormd door rentebaten op het aan de Stichting toekomende vermogen en winst uit deelneming. Het Bestuur streeft ernaar de volledige rentebaten jaarlijks aan subsidies uit te keren. Indien er in een bepaald jaar geen sprake is van een volledige uitkering, staan deze bedragen in de daaropvolgende jaren alsnog ter beschikking van het bestuur om toe te kennen aan projecten.

In 2017 werden 47 subsidieverzoeken ontvangen. Hiervan werden er, naast de vier culturele partners, tien toegekend, te weten: Stichting Pann, Ruben van Gogh, Stichting Muzum, Stichting Zet de Toon, Wouter Wieldraaijer, Utrechtse Studenten Big Band, Volksbuurtmuseum, Uitgeverij Matrijs, Stichting Kunstkasteel Zuilen, Klein Operakoor Wilhelminapark. Het hiermee gemoeide bedrag aan totaal toegekende subsidies in 2017 bedroeg € 23.250.

Stichting Kees Eijrond Fonds

In 2017 werd voor een totaal bedrag van € 18.750 aan subsidies daadwerkelijk uitbetaald. Daarvan had € 10.250 betrekking op het boekjaar 2017 en € 8.500 betrekking op het boekjaar 2016.

Een volledig overzicht met de hierin opgenomen gevraagde, toegekende en uitbetaalde subsidies ligt bij het secretariaat van de Stichting ter inzage en is bijgevoegd bij de jaarstukken.

De culturele diversiteit kwam in de toekenning van de subsidies goed naar voren; zang en dans in diverse vormen, theater in brede zin, opera, film en literatuur.

Namens het Bestuur,



A.C. Doeser, secretaris

Juni 2018