

**STICHTING DEPARTEMENT ROTTERDAM DER
MAATSCHAPPIJ TOT NUT VAN 'T ALGEMEEN
TE ROTTERDAM**

Rapport inzake jaarverslag 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Algemeen	5
4	Financiële positie	6

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2017	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	8
2	Staat van baten en lasten over 2017	9
3	Kasstroomoverzicht 2017	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	15

BIJLAGEN

1	Verloopoverzicht effecten	17
---	---------------------------	----

Aan het bestuur van
Stichting Departement Rotterdam der Maatschappij tot Nut
van 't Algemeen
Schiekade 75-77
3033 BD ROTTERDAM

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
10383	JVGE/MVE	7 juni 2018

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.363.306 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 39.020, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Departement Rotterdam der Maatschappij tot Nut van 't Algemeen te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Departement Rotterdam der Maatschappij tot Nut van 't Algemeen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Was getekend te Rotterdam, 7 juni 2018

Borrie Accountants B.V.

J. van Gemeren AA

3 ALGEMEEN

3.1 Vaststelling jaarrekening voorgaand boekjaar

In de bestuursvergadering van 30 juni 2017 is de jaarrekening 2016 ongewijzigd vastgesteld en getekend door alle bestuurders.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		1.357.806		1.318.786
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa		1.118.203		1.120.974
Werkkapitaal		239.603		197.812
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	2.050		2.482	
Liquide middelen	243.053		204.830	
		245.103		207.312
Af: kortlopende schulden		5.500		9.500
Werkkapitaal		239.603		197.812

BESTUURSVERSLAG OVER 2017

De statutaire naam van de Stichting is Departement Rotterdam der Maatschappij tot Nut van 't Algemeen en de stichting is statutair gevestigd te Rotterdam. Het departement vindt zijn oorsprong in 1785 en is in 2002 omgezet in een stichting.

Het bestuur van de stichting bestond ultimo 2017 uit 4 leden:

- De voorzitter, de heer F.E. Roos
- De secretaris, Jonkvrouw M.M. van den Brandeler
- De penningmeester, de heer G.J. van Lookeren Campagne
- Algemeen lid, mevrouw A.E. van der Stap.

Hiermee wordt voldaan aan artikel 7 van de statuten waarin is vermeld dat het bestuur uit minimaal 3 personen dient te bestaan.

De stichting heeft in 2017 geen personeel in dienst gehad.

De voornaamste doelstelling van de stichting is het bevorderen van het maatschappelijk en cultureel welzijn van individu en gemeenschap, onafhankelijk van enige levensbeschouwelijke, politieke of economische groepering en voorts hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De Stichting (het bestuur) tracht deze doelstellingen te bereiken langs de weg van onderwijs, opvoeding, volksoontwikkeling en andere vormen van maatschappelijk en cultureel werk, zulks in de ruimste zin des woords. De Stichting kan ter bereiking van voormelde doelen onder meer studiebeurzen, particuliere leningen en giften verstrekken.

De activiteiten van de stichting bestaan uit het beleggen van gelden in effecten (in 2017 aandelen, alternatieve beleggingen en obligaties), het verstrekken van giften en het verzorgen van nutslezingen. Deze giften worden gefinancierd uit de gerealiseerde opbrengsten uit de effecten, met een maximum van 4% van het vermogen van de stichting.

Het staat het bestuur van de stichting vrij om het vrij besteedbaar vermogen naar eigen inzicht aan te wenden, mits wordt voldaan aan de gestelde doelen van de stichting.

De beleggingsstrategie van het bestuur is matig offensief. De voorkeur gaat uit naar redelijke zekerheid in de opbrengsten van effecten mede in verband met de gewenste dekking van giften door middel van de behaalde resultaten op de beleggingen.

De vermogenspositie van de stichting is voldoende.

De stichting verricht onder meer giften aan in Nederland gevestigde Algemeen Nut Beogende Instellingen. Giften vinden plaats voorzover het doel van de gift voldoet aan de in de statuten van de stichting opgenomen vereisten. In 2017 heeft de Stichting in totaal € 11.000 aan giften gedaan welke ten laste van het resultaat zijn gebracht.

Rotterdam, juni 2018

Het bestuur

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Financiële vaste activa	(1)				
Overige effecten			1.118.203		1.120.974
Som der vaste activa			<u>1.118.203</u>		<u>1.120.974</u>
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)				
Belastingen		2.016		2.333	
Overlopende activa		<u>34</u>		<u>149</u>	
			2.050		2.482
Liquide middelen	(3)		243.053		204.830
Som der vlottende activa			<u>245.103</u>		<u>207.312</u>
Totaal activa			<u><u>1.363.306</u></u>		<u><u>1.328.286</u></u>
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSSEN	(4)				
Overige reserves			1.357.806		1.318.786
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)		5.500		9.500
Totaal passiva			<u><u>1.363.306</u></u>		<u><u>1.328.286</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Realisatie 2017	Realisatie 2016
		€	€
Baten			
Baten uit beleggingen	(6)	22.275	24.947
Financiële baten	(7)	330	1.079
Overige baten	(8)	70	250
Som der baten		<u>22.675</u>	<u>26.276</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Giften	(9)	11.000	11.500
Kosten jaarlijkse Nutslezing	(10)	9.254	10.169
		<u>20.254</u>	<u>21.669</u>
Kosten van beheer en administratie			
Overige bedrijfslasten	(11)	9.616	8.699
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>29.870</u>	<u>30.368</u>
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(12)	(46.215)	(27.519)
Saldo		<u><u>39.020</u></u>	<u><u>23.427</u></u>
Resultaatbestemming			
Overige reserves		<u><u>39.020</u></u>	<u><u>23.427</u></u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Registratie bij de Kamer van Koophandel

De Stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder nummer 40342631.

Registratie bij de belastingdienst (ANBI)

Stichting Departement Rotterdam der Maatschappij tot Nut van 't Algemeen is door de belastingdienst als een Algemeen Nut Beogende Instelling aangemerkt. De stichting valt onder de groepsbeschikking van Maatschappij tot Nut van 't Algemeen met groepsnummer 65.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde per balansdatum.

Ongerealiseerde en gerealiseerde koersresultaten worden via de Staat van Baten en Lasten verwerkt.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële lasten

Dit betreft de ongerealiseerde koersresultaten.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Financiële vaste activa****Overige effecten**

	Beurswaarde	Verkrijgings- prijs	Balanswaarde per 31-12-2017	Balanswaarde per 31-12-2016
	€	€	€	€
<u>Overige effecten</u>				
Aandelen	696.798	540.449	696.798	645.117
Obligaties	292.151	290.646	292.151	296.195
Alternatieve beleggingen	129.254	140.122	129.254	179.662
	<u>1.118.203</u>	<u>971.217</u>	<u>1.118.203</u>	<u>1.120.974</u>

Voor een verloopoverzicht van de effecten wordt verwezen naar de bijlage.

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen**

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen		
Terug te ontvangen dividendbelasting	<u>2.016</u>	<u>2.333</u>
Overlopende activa		
Te ontvangen rente banken	<u>34</u>	<u>149</u>
3. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	<u>243.053</u>	<u>204.830</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
4. RESERVES EN FONDSSEN		
Overige reserves	1.357.806	1.318.786
	<u>1.357.806</u>	<u>1.318.786</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.318.786	1.295.359
Resultaatbestemming boekjaar	39.020	23.427
Stand per 31 december	<u>1.357.806</u>	<u>1.318.786</u>

Het vermogen van de Stichting is gevormd door verkrijging van het vermogen van de Vereniging bestaande uit het Baartz-van Hallfonds, het Arts van Leerfonds en algemene vermogen van de vereniging, het vermogen van de Stichting Jan Nieuwenhuyzen Fonds, subsidies, giften en donaties, erfstellingen, legaten en uit beleggingsresultaten.

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	3.000	3.000
Toegezegde gift aan Stichting Wereldmuseum Rotterdam	0	1.000
Toegezegde gift aan Stichting Bibliotheek Rotterdam	0	1.000
Toegezegde gift aan Stichting bij Corrie	0	1.000
Toegezegde gift aan Prinses Christina Fonds	0	2.000
Toegezegde gift aan Stichting Werelderfgoed van Nellefabriek	2.500	0
Toegezegde gift aan Stichting Jeugdtheaterhuis Zuid-Holland	0	1.500
	<u>5.500</u>	<u>9.500</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
6. Baten uit beleggingen		
Couponrente obligaties	9.865	13.061
Dividend	15.250	19.140
Gerealiseerde koersresultaten aandelen/alternatieve beleggingen	3.530	0
Gerealiseerde koersresultaten obligaties	1.561	0
Kosten vermogensbeheer	(7.931)	(7.254)
	<u>22.275</u>	<u>24.947</u>
7. Financiële baten		
Rente banken	<u>330</u>	<u>1.079</u>
8. Overige baten		
Ontvangen giften (bijdrage nutslezing)	<u>70</u>	<u>250</u>
Besteed aan de doelstellingen		
9. Giften		
Stichting Rotterdams Philharmonisch Orkest	5.000	0
Stichting Werelderfgoed Van Nellefabriek	2.500	0
Stichting Sahne	1.500	0
Stichting Atlas van Stolk	1.000	0
Stichting Clio	1.000	0
Stichting Hofplein Rotterdam	0	2.500
Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)	0	2.000
Prinses Christina Fonds	0	2.000
Stichting Vrienden van de kinderboerderij 'De Blijde weide'	0	1.000
Stichting Bibliotheek Rotterdam	0	1.000
Stichting bij Corrie	0	1.000
Stichting Wereldmuseum Rotterdam	0	1.000
Valentijnschool	0	500
Trichis Publishing (vestingstad Rotterdam)	0	500
	<u>11.000</u>	<u>11.500</u>
10. Kosten jaarlijkse Nutslezing		
Drukwerk	2.396	3.668
Portikosten	35	188
Huur locatie (inclusief catering)	4.570	3.549
Website	493	881
Overige kosten	1.760	1.883
	<u>9.254</u>	<u>10.169</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders

Ten laste van de stichting is in 2017 (net als in 2016) geen bezoldiging aan bestuurders toegekend.

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
11. Overige bedrijfslasten		
Algemene lasten	10.616	8.699
Diverse baten en lasten	(1.000)	0
	<u>9.616</u>	<u>8.699</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Bestuurslasten	625	450
Accountantslasten	3.478	2.580
Administratielasten	3.594	3.489
Reserveringsverschillen voorgaande jaren	839	0
Diversen	220	231
Contributie afdrachten Maatschappij tot Nut, Edam	1.610	1.699
Contributie afdrachten Vereniging Rotterdamse Fondsen	250	250
	<u>10.616</u>	<u>8.699</u>
<i>Diverse baten en lasten</i>		
Vrijval toezegging Stichting bij Corrie (uit 2016)	(1.000)	0
12. Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Ongerealiseerde koersresultaten effecten	<u>46.215</u>	<u>27.519</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Rotterdam, 8 juni 2018

mr. F.E. Roos, voorzitter

Jonkvrouw mr. M.M. van den Brandeler, secretaris

G.J. van Lookeren Campagne, penningmeester

A.E. van der Stap, algemeen lid