

STICHTING FONDSSEN
NEDERLANDS KANKERINSTITUUT
AMSTERDAM

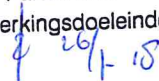
Jaarverslag 2017

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

26/18

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Bestuursverslag.....	4
1.1 Doelstelling Stichting Fondsen NKI.....	4
1.2 Bestuur	4
1.3 Vergaderingen	4
1.4 Gang van zaken	4
1.5 Resultaten	5
1.6 Algemeen	5
2. Algemene gegevens	6
2.1 Algemeen nut beogende instelling (ANBI)	6
2.2 Beheer Fondsen	6
2.3 Rendement belegde middelen	6
2.3.1 Rendement belegde middelen.....	6
2.3.2 Rendement belegde middelen Instrumentenfonds rekening.....	6
3. Jaarrekening.....	7
3.1 Balans per 31 december 2017.....	7
3.2 Staat van Baten en Lasten over 2017	8
3.3 Kasstroomoverzicht 2017.....	9
4. Waarderingsgrondslagen	10
5. Toelichting op de posten van de Balans	11
5.1 Activa	11
5.1.1 Belegde middelen SFN	11
5.1.2 Vaste Activa	11
5.1.3 Belegde middelen Instrumentenfonds	12
5.1.4 Deelneming Agendia N.V.	12
5.1.5 Nog te ontvangen bedragen	12
5.1.6 Vorderingen uit Erfstellingen en Legaten	13
5.1.7 Liquide middelen	13
5.2 Passiva	14
5.2.1 Specificatie Eigen vermogen	14
5.2.2 Vrij vermogen.....	14
5.2.3 Specificatie Gebonden vermogen	14
5.2.4 Bestemmingsreserve.....	15
5.2.5 Instrumentenfonds (bestemmingsfonds)	16
5.2.6 Reserve ongerealiseerde koersverschillen.....	16
5.2.7 Schulden op korte termijn	16
6. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2017	17
6.1 Baten	17
6.2 Lasten	18
6.2.1 Benchfees.....	18
6.2.2 Recruitering speciaal talent	18
6.2.3 Rentelasten Specifieke Gelden	18
6.2.4 Overige kosten	18
7. Overige gegevens.....	19
7.1 Bestemming resultaat	19
7.2 Gebeurtenissen na balansdatum	19
7.3 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.....	19
7.4 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	20
8. Rekening & verantwoording overige stichtingen	23
8.1 Rotgans-fonds	23
8.1.1 Algemeen	23
8.1.2 Balans.....	23

Bannink
 accountants en belastingadviseurs
 Paraaf voor
 waarmerkingsdoeleinden



8.1.3	Staat van Baten en Lasten.....	24
8.2	Jacob Gude Stichting.....	25
8.2.1	Algemeen	25
8.2.2	Balans.....	25
8.2.3	Staat van Baten en Lasten	26
8.3	Jan Kornelis de Cock-Fundatie	27
8.3.1	Algemeen	27
8.3.2	Balans.....	27
8.3.3	Staat van Baten en Lasten	28

1. Bestuursverslag

1.1 Doelstelling Stichting Fondsen NKI

De stichting stelt zich ten doel bij te dragen aan het structureel oplossen van het kankerprobleem door het verlenen van financiële steun ten behoeve van het kankeronderzoek aan de te Amsterdam gevestigde Stichting Het Nederlands Kankerinstituut -Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis, dan wel haar rechtsopvolger onder algemene titel krachtens juridische fusie of haar bij juridische splitsing te bepalen rechtsopvolger(s) (hierna (gezamenlijk): "NKI-AVL") en/of de met haar verbonden groepsmaatschappijen - voor zover deze, net als NKI-AVL uitsluitend of nagenoeg, uitsluitend het algemeen belang dienen - door:

- a. het ter beschikking stellen van middelen, hetzij bestemd voor investering in kapitaalgoederen, hetzij bestemd voor naar de mening van het bestuur daarvoor in aanmerking komende onderdelen van wetenschappelijk onderzoek en instandhouding van dat onderzoek, aan NKI-AVL en/of de met haar verbonden groepsmaatschappijen;
- b. het verzorgen van het bestuur over fondsen en instellingen.

1.2 Bestuur

De Stichting Fondsen NKI staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41208629.

Het bestuur van de Stichting Fondsen NKI was ultimo 2017 als volgt samengesteld:

- Jhr. drs. F.S. von Balluseck, voorzitter / bestuurder A
- Prof. dr. P.C. van der Vliet / bestuurder A
- Mr. E.H. Swaab/ bestuurder

1.3 Vergaderingen

Op 20 maart, 20 juni, 20 september, 17 november en 14 december 2017 werden de vergaderingen van het stichtingsbestuur gehouden. In de vergadering van 12 juni 2017 is de jaarrekening van 2016 goedgekeurd.

1.4 Gang van zaken

NKI heeft voor 2017 een aanvraag gedaan voor EUR 2.6 miljoen. De ontwikkelingen bij NKI gedurende 2017 hebben een lagere aanvraag mogelijk gemaakt. De aanvraag is naar beneden bijgesteld en er is uiteindelijk een bedrag van EUR 601 duizend toegekend.

In 2015 is een bestemmingsreserve opgericht van totaal EUR 5 miljoen voor het aantrekken en behouden van speciaal talent. De recruitment is zeer succesvol verlopen. NKI-AVL heeft 6 getalenteerde, jonge groepsleiders aan zich kunnen binden dankzij deze extra toezegging. Eind 2017 is de stand van deze bestemmingsreserve nog circa 4 miljoen.

In 2016 zijn er de navolgende bestemmingsreserves opgericht:

Startgeld Oncode onderzoekers	1.750.000
Startgeld niet-Oncode onderzoekers	1.750.000
Inhuizing senior groepsleider	<u>2.152.300</u>
Totaal	5.652.300

Ultimo 2017 zijn de bestemmingsreserves nog onaangeroerd.

Verder zijn in 2017 zijn de statuten van Stichting Fondsen geactualiseerd.

1.5 Resultaten

Het resultaat over 2017 bedraagt € 1.612.000 negatief.

	2017 x 1000 €	2016 x 1000 €
Totale opbrengsten	5.570	12.281
Totale lasten	<u>(7.182)</u>	<u>(1.858)</u>
Resultaat	(1.612)	10.423

1.6 Algemeen

De effectenportefeuille en een deel van de liquiditeiten zijn in vermogensbeheer gegeven aan ABN AMRO MeesPierson, voorheen had deze slechts een adviserende functie en viel het beheer onder toezicht van de bestuurders van de stichting. Tussen het bestuur en ABN AMRO MeesPierson vindt regelmatig overleg plaats inzake de gerealiseerde performance en de samenstelling van de effectenportefeuille.

Amsterdam, 12 juni 2018

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

[Handwritten signature]
26/7/18

2. Algemene gegevens

2.1 Algemeen nut beogende instelling (ANBI)

De Stichting Fondsen NKI is door de belastingdienst erkend als algemeen nut beogende instelling (ANBI). Dit betekent dat de erfstellingen en legaten van het NKI, die beheerd worden bij Stichting Fondsen NKI zijn vrijgesteld van schenkingsrecht.

2.2 Beheer Fondsen

Stichting Fondsen NKI heeft het vermogensbeheer over een drietal speciale fondsen, die niet tot uitdrukking komen in de jaarrekening van de stichting; deze fondsen zijn:

- A. Rotgansfonds
- B. Jacob Gude Stichting
- C. Jan Kornelis de Cock Fundatie

Statutair is vastgelegd dat deze fondsen afzonderlijk beheerd dienen te worden en niet van naam mogen veranderen.

Stichting Fondsen NKI heeft tevens het beheer over het vermogen van het Instrumentenfonds, deze cijfers komen wel tot uitdrukking in de jaarrekening.

2.3 Rendement belegde middelen

2.3.1 Rendement belegde middelen

De totale marktwaarde en performance van de beheerde portefeuille is over 2017 als volgt gespecificeerd:

	2017 x 1.000 €	2016 x 1.000 €
Beheerd Vermogen begin boekjaar	50.229	43.611
Beleggingsresultaat	3.154	3.281
Saldo betalingen/ontvangsten	(1.700)	3.337
Beheerd Vermogen einde boekjaar	51.683	50.229
Performance (dividend, coupon en koerswinsten)	6.28%	7.52%

Het performance percentage is gebaseerd op de vermogensrapportages als verstrekt door ABN AMRO MeesPierson.

2.3.2 Rendement belegde middelen Instrumentenfonds rekening.

Over het totale beheerde vermogen werd in 2017 uit opbrengsten van effecten en interest een rendement (dividend, coupon en koerswinsten) behaald van 4.72%. Het performance percentage is gebaseerd op de vermogensrapportages als verstrekt door ABN AMRO MeesPierson.

3. Jaarrekening

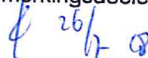
3.1 Balans per 31 december 2017

Balans na bestemming van het resultaat

<u>ACTIVA</u>	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
<u>Belegde middelen</u>		
Effecten	44.716	45.417
Vaste activa	203	385
Effecten Instrumentenfonds	<u>1.751</u>	<u>1.792</u>
	46.670	47.594
<u>Deelnemingen</u>		
Agendia N.V.	-	-
<u>Vorderingen op korte termijn</u>		
Terug te ontvangen dividendbelasting	-	4
Nog te ontvangen couponrente	24	57
Nog te ontvangen bedragen	875	858
Erfstellingen	<u>1</u>	<u>115</u>
	900	1.034
<u>Liquide middelen</u>		
Liquide middelen	6.921	7.655
Liquide middelen Instrumentenfonds	<u>578</u>	<u>456</u>
	7.499	8.111
Totaal activa	55.069	56.739
<u>PASSIVA</u>	31-12-2017 x 1000 €	31-12-2016 x 1000 €
<u>Eigen Vermogen</u>		
Stichtingskapitaal	241	241
Vrij vermogen	36.081	33.148
Gebonden vermogen	<u>18.503</u>	<u>22.955</u>
Totaal eigen vermogen	54.825	56.344
<u>Schulden op korte termijn</u>		
Nog te betalen kosten	244	267
Nog te betalen investeringsbedragen	<u>-</u>	<u>128</u>
	244	395
Totaal passiva	55.069	56.739

Bannink

accountants en belastingadviseurs

Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden


3.2 Staat van Baten en Lasten over 2017

<u>BATEN</u>	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Erfstellingen, legaten en overige bijdragen	2.380	8.104
Gerealiseerd koersverschil effecten	751	994
Ongerealiseerd koersverschil effecten	1.680	2.563
Opbrengst effecten en interest bank	631	620
Waardevermeerdering onroerende goederen	-	-
Vrijval nog te betalen investeringsbedragen	128	-
Totaal bedrijfsopbrengsten	5.570	12.281
Totaal baten	5.570	12.281
 <u>LASTEN</u>		
Bijdragen aan Stichting NKI-AVL:		
- Rekrutering speciaal talent	824	136
- Investerings & extra investeringen	-	208
- Kapitaallasten	601	1.012
Totaal bijdragen	1.425	1.356
Ongerealiseerd koersverschil effecten	-	-
Restitutie "Specifieke Gelden"	5.463	214
Rentelasten "Specifieke Gelden"	8	45
Afschrijvingskosten onroerende goederen	12	4
Overige kosten	274	239
Totaal bedrijfslasten	5.757	502
Totaal lasten	7.182	1.858
RESULTAAT BOEKJAAR	(1.612)	10.423
 RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
<u>Toevoeging/ Onttrekking:</u>		
Reserve ongerealiseerde koersverschillen	4.752	2.820
Bestemmingsreserve	(6.384)	5.312
Algemene Reserve	<u>20</u>	<u>2.291</u>
	(1.612)	10.423

3.3 Kasstroomoverzicht 2017

	2017 x 1.000 €	2016 x 1.000 €
Resultaat	(1.612)	10.423
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	12	4
Mutatie effecten	<u>742</u>	<u>(13.635)</u>
	(858)	(13.631)
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>		
Vorderingen	134	(773)
Kortlopende schulden	<u>(150)</u>	<u>(9.316)</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	(886)	(10.089)
Totale kasstroom uit operationele activiteiten		(13.297)
Mutatie vaste activa	<u>170</u>	-
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten		-
Mutatie bestemmingsreserve	<u>93</u>	-
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	93	-
Totale kasstroom	<u>(612)</u>	<u>(13.297)</u>
Als volgt te specificeren:		
Liquide middelen begin boekjaar	8.111	21.408
Liquide middelen einde boekjaar	<u>7.499</u>	<u>8.111</u>
	<u>(612)</u>	<u>(13.297)</u>

4. Waarderingsgrondslagen

De waarderingsgrondslagen zijn ten opzichte van het vorig jaar ongewijzigd.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Aandelen worden gewaardeerd tegen de beurswaarde; obligaties worden gewaardeerd tegen de beurskoers, maar niet hoger dan de nominale waarde.

De koersverschillen effecten, zowel gerealiseerd als ongerealiseerd, worden verantwoord in de Staat van Baten en Lasten. Voor de positieve ongerealiseerde koersverschillen wordt een reserve ongerealiseerde koersverschillen gevormd.

De verkregen panden (vaste activa) worden gewaardeerd tegen 50% van de WOZ waarde, jaarlijks vindt herwaardering plaats tegen 50% van de laatst bekende WOZ waarde. Herwaardering vindt plaats ten laste of ten gunste van de winst-en-verliesrekening.

De overige activa en passiva 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.

De grondslag met betrekking tot de waardering van nalatenschappen is in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving voor fondsenwervende instellingen ten aanzien van dit punt. De stichting is overigens niet verplicht om deze richtlijn toe te passen.

Alle opgevallen, doch nog niet afgewikkelde nalatenschappen worden als bate in de jaarrekening verantwoord, indien in het lopende boekjaar daarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt:

- Dit impliceert dat onroerend goed, dat tot op heden eerst in de jaarrekening werd verantwoord op het moment van verkoop, o.b.v. 50% van de laatst bekende WOZ waarde worden verantwoord.
- Dit geldt voor de nalatenschappen, welke op balansdatum nog niet (volledig) tot afwikkeling hebben geleid: deze nalatenschappen zijn als vordering in de balans opgenomen, indien (zoals gezegd) een betrouwbare schatting kan worden gemaakt.

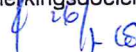
De in 2017 opgevallen nalatenschappen zijn conform het nieuwe stelsel als bate verwerkt of in de niet uit de balans blijvende rechten opgenomen.

Bannink

accountants en belastingadviseurs

Paraaf voor

waarmerkingsdoeleinden



Pagina 10 van 28

5. Toelichting op de posten van de Balans

5.1 Activa

5.1.1 Belegde middelen SFN

De effecten zijn in open bewaarneming bij de ABN-AMRO MeesPierson te Amsterdam. Het verloop van de post effecten luidt:

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Balanswaarde begin boekjaar Effecten	45.417	31.961
bij: aankopen en verwisselingen	16.911	36.187
af: verkopen en uitlotingen	(19.247)	(25.230)
af/ bij: ongerealiseerde koerswinst ten gunste van het resultaat	<u>1.635</u>	<u>2.499</u>
Balanswaarde ultimo boekjaar	44.716	45.417
De marktwaarde is als volgt:	45.376	45.784

5.1.2 Vaste Activa

In enkele nalatenschappen bevinden zich onroerende goederen, welke geheel/gedeeltelijk in eigendom zijn verworven. Het beleid van de Stichting NKI-AVL is om de panden bij leegstand tegen marktprijs te verkopen; voordien worden de panden tegen 50% van de laatst bekende WOZ-waarde opgenomen op de balans. Het verloop van de vaste activa luidt:

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Balanswaarde begin boekjaar	385	389
Bij: verkregen vanuit erfstellingen	-	-
Af: verkopen	(170)	-
Af/ bij: herwaardering (als gevolg van gewijzigde WOZ waarde)	(12)	(4)
Balanswaarde ultimo boekjaar	203	385

Ten opzichte van 31 december 2016 is de balanswaarde van €385 duizend met €182 duizend afgenomen naar €203 duizend.

5.1.3 Belegde middelen Instrumentenfonds

De effecten zijn in open bewaarneming bij de ABN-AMRO MeesPierson te Amsterdam. Het verloop van de post effecten luidt:

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Balanswaarde begin boekjaar	1.792	1.613
bij: aankopen en verwisselingen	749	753
af: verkopen en uitlotingen	(835)	(638)
af/ bij: koerswinst ten gunste van het resultaat	<u>45</u>	<u>64</u>
Balanswaarde ultimo boekjaar	1.751	1.792
Marktwaaarde ultimo boekjaar:	1.781	1.797

5.1.4 Deelneming Agendia N.V.

Het totale belang in Agendia N.V. is in 2017 verwaterd van 0,87% naar 0,50%.

Deelnemingen, waarin geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend dienen volgens art. 2:384 lid 1 BW te worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of actuele waarde. Gezien het door Agendia N.V. over 2017 behaalde verlies en de in het verleden door Agendia N.V. behaalde negatieve resultaten, alsmede de stand van de reserves per 31 december 2017 zoals weergegeven in het jaarverslag, is besloten de waarde van de deelneming te waarden op € 1,-.

5.1.5 Nog te ontvangen bedragen

De specificatie van de nog te ontvangen bedragen is als volgt:

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Stichting NKI - AVL	869	840
Bankrente 4 ^e kwartaal	6	11
Nog te ontvangen dividenden boekjaar	<u>-</u>	<u>7</u>
Saldo per 31 december	875	858

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

26/18

5.1.6 Vorderingen uit Erfstellingen en Legaten

Vorderingen uit nalatenschappen waarvan een betrouwbare inschatting kan worden gemaakt aan het einde van het boekjaar, worden elk jaar verantwoord op de balans als een nog te ontvangen bedrag.

Voorlopige uitbetalingen op nalatenschappen in de vorm van voorschotten worden verantwoord als baten uit nalatenschappen in het boekjaar waarin ze worden ontvangen op de resultatenrekening. Nalatenschappen waarop vruchtgebruik rust worden als baten verantwoord op de resultatenrekening in het jaar waarin het vruchtgebruik eindigt.

Legaten

In 2017 heeft de stichting geen melding ontvangen van te ontvangen legaten, die tot uitkering zullen komen in 2018.

Erfstellingen

Hieronder een overzicht van nalatenschappen die nog niet of niet volledig tot uitkering hebben geleid. Van welke een betrouwbare schatting kan worden gemaakt, is het bedrag opgenomen:

	<i>Specificatie</i> (bedragen x
Dossiernr:	1.000 €)
M00897	_____ 1
Balanstotaal	1

5.1.7 Liquide middelen

De specificatie van de liquide middelen is als volgt:

	31-12-2017	31-12-2016
	x 1.000 €	x 1.000 €
Bankrekening	615	3.211
Vermogensbeheer rekening Instrumentenfonds	578	456
Vermogensbeheer rekening	<u>6.306</u>	<u>4.444</u>
Saldo per 31 december	7.499	8.111

5.2 Passiva

5.2.1 Specificatie Eigen vermogen

	31-12-2017	31-12-2016
	x 1.000 €	X 1.000 €
Stichtingskapitaal	241	241
Vrij vermogen	36.081	33.148
Gebonden vermogen	<u>18.503</u>	<u>22.955</u>
Saldo per 31 december	54.825	56.344

De uitstaande vorderingen aangaande erfstellingen en legaten zijn als niet uitkeerbare reserve aan het eigen vermogen toegevoegd onder de Bestemmingsreserve. Het onroerend goed is als 'beklemd vermogen' separaat toegevoegd aan het eigen vermogen onder de bestemmingsreserve.

5.2.2 Vrij vermogen

Het verloop van het vrije vermogen (algemene reserve) is als volgt: x 1.000 €

Saldo per 01-01-2017	33.148
Vrijval reserve ongerealiseerde koersverschillen 2016	2.820
Correctie Onverplichte Gelden 2014	93
Mutatie vanuit resultaatbestemming	<u>20</u>
Saldo per 31-12-2017	36.081

5.2.3 Specificatie Gebonden vermogen

	31-12-2017	31-12-2016
	x 1.000 €	X 1.000 €
Bestemmingsreserve	12.255	18.639
Instrumentenfonds	1.496	1.496
Reserve ongerealiseerde koersverschillen	<u>4.752</u>	<u>2.820</u>
Saldo per 31 december	18.503	22.955

5.2.4 Bestemmingsreserve

De specificatie van de bestemmingsreserve is als volgt:

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Niet uitkeerbare reserve erfstellingen en legaten	401	516
Beklemd vermogen onroerend goed	370	353
Onverplichte Specifieke Gelden	-	5.462
Reserve rekrutering speciaal talent	4.014	4.838
Reserve Startgeld Oncode	1.750	1.750
Reserve Startgeld niet-Oncode	1.750	1.750
Reserve senior onderzoeker	2.152	2.152
Reserve klinische en fundamentele research	<u>1.818</u>	<u>1.818</u>
Totaal	12.255	18.639

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

f 26/1-18

5.2.5 Instrumentenfonds (bestemmingsfonds)

Dit fonds, i.c. het Instrumentenfonds, betreft uit erfstellingen verkregen middelen waarover de Stichting Fondsen NKI het beheer heeft. Het stichting kapitaal van het Instrumentenfonds bedraagt ultimo 2017 €1.496.000.

5.2.6 Reserve ongerealiseerde koersverschillen

Het verloop van de reserve ongerealiseerde koersverschillen is als volgt:

	x 1.000 €
Saldo per 01-01-2017	2.820
Vrijval reserve ten gunste van Algemene Reserve	(2.820)
Mutatie vanuit resultaatbestemming	<u>4.752</u>
Saldo per 31-12-2017	4.752

Deze reserve heeft enkel en alleen betrekking op aandelen. Het betreft een correctie van de marktwaarde ten opzichte van de balanswaarde.

5.2.7 Schulden op korte termijn

Nog te betalen kosten

Ultimo 2017 is een bedrag van € 244 duizend opgenomen op de balans aan nog te betalen kosten; de specificatie is als volgt:

	x 1.000 €
Beheerloon effecten	41
Dividendbelasting	2
Accountantskosten	3
Juridische kosten	22
Kosten rekrutering speciaal talent	175
Overige nog te betalen kosten	<u>1</u>
Totaal	244

Nog te betalen investeringsbedragen

Het betreft het saldo van de nog niet gedane, doch wel door het bestuur goedgekeurde investeringen e.d. De specificatie van de nog te betalen investeringsbedragen is als volgt:

	31-12-2017	31-12-2016
	x 1.000 €	x 1.000 €
Nieuwe Ontwikkelingen	—	<u>128</u>
Saldo per 31 december	-	128

6. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2017**6.1 Baten**

In 2017 zijn er 16 erfenissen en geen legaten aangemeld. De gerealiseerde bate over 2017 bedraagt € 2.380 duizend (in 2016 was dat € 8.104 duizend).

Erfstellingen, legaten en overige bijdragen	31-12-2017 x 1.000 €
Bank ontvangsten 2017	2.117
Verkrijgingen in Effecten 2017	99
Afhandelingskosten diverse erfenissen	(10)
Verkoop onroerende goederen	<u>174</u>
Gerealiseerde bate 2017	2.380

Het 10-jaar gemiddelde komt uit op € 3.450 duizend.

Koersverschil effecten

Het saldo van de gerealiseerde en ongerealiseerde koersverschillen over de effecten bedraagt € 427 duizend negatief.

De specificatie is als volgt:

	x 1.000 €
Ongerealiseerd koersverschil obligaties Instrumentenfonds	(27)
Gerealiseerd koersverschil obligaties Instrumentenfonds	5
Ongerealiseerd koersverschil aandelen Instrumentenfonds	72
Gerealiseerd koersverschil aandelen Instrumentenfonds	15
Ongerealiseerd koersverschil obligaties SFN	(2.178)
Gerealiseerd koersverschil obligaties SFN	298
Ongerealiseerd koersverschil aandelen SFN	(543)
Gerealiseerd koersverschil aandelen SFN	<u>433</u>
Totaal koersverschil	(2.431)

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Opbrengst effecten en interest bank		
Opbrengst obligaties	74	142
Opbrengst aandelen	<u>528</u>	<u>419</u>
Opbrengst effecten	602	561
Interest banksaldi	<u>29</u>	<u>59</u>
	631	620

6.2 Lasten

6.2.1 Benchfees

Vaste bijdragen voor materiële kosten van onderzoek (o.a. grijpmaterialen en voorraadartikelen).

6.2.2 Recruitering speciaal talent

Om de competitiviteit van het NKI bij werving van excellente onderzoekers te verhogen is door het bestuur van SFN een bedrag gealloceerd voor het aantrekken van getalenteerde groepsleiders.

6.2.3 Rentelasten Specifieke Gelden

Het saldo van de balanspost specifieke gelden, verantwoord onder de Bestemmingsreserve, bedraagt is ultimo 2017 nihil. De rente die hierover vergoed is aan Stichting NKI-AVL bedraagt over 2017 € 8 duizend.

6.2.4 Overige kosten

De specificatie is als volgt:

Overige kosten	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Administratie- en beheerskosten	226	210
Advieskosten & bankkosten	48	29
	274	239

7. Overige gegevens

7.1 Bestemming resultaat

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

7.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben na de balansdatum geen materiële gebeurtenissen plaatsgevonden die noodzaken tot een bijstelling van de Stichting Fondsen Nederlands Kanker Instituut Jaarrekening per 31 december 2017.

7.3 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

De Raad van Bestuur van St. NKI – AVL heeft Stichting Fondsen Nederlands Kanker Instituut ten behoeve van het begrotingsjaar 2018 om een totaalbedrag van € 2.600.000 aan subsidiebijdragen verzocht.

Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut
Plesmanlaan 121
1066 CX AMSTERDAM

Kennemerlaan 70
1972 EP IJmuiden
Postbus 4
1970 AA IJmuiden

T 0255 525 906
F 0255 523 328
E info@banninkab.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren, de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De met governance belaste personen zijn verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing. Wij bevestigen aan de met governance belaste personen dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de met governance belaste personen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Wij bepalen de kernpunten van onze controle van de jaarrekening op basis van alle zaken die wij met de met governance belaste personen¹ hebben besproken. Wij beschrijven deze kernpunten in onze controleverklaring, tenzij dit is verboden door wet- of regelgeving of in buitengewoon zeldzame omstandigheden wanneer het niet vermelden in het belang van het maatschappelijk verkeer is.²

IJmuiden, 26 juli 2018



Bannink Accountants en Belastingadviseurs
Paul J. Wolfs RA

8. Rekening & verantwoording overige stichtingen**8.1 Rotgans-fonds****8.1.1 Algemeen**

Dit fonds kan worden aangewend voor het geven van de Rotgans-prijs (genoemd naar één van de oprichters van het NKI). Het stichtingskapitaal fl. 9.110,31 (€ 4.134) werd op 14 april 1919 door Professor J. Rotgans aan het Nederlandsch Kanker Instituut geschonken onder de strikte voorwaarde dat de laatstgenoemde verklaarde het kapitaal vermeerderd met eventuele rente "steeds afzonderlijk te zullen beheren onder den naam 'Rotgans-fonds' en nimmer met de andere bezittingen van het N.K.I. te zullen vermeerderen".

De performance (dividend, coupon en koerswinsten) van de effectenportefeuille bedroeg 4.50% in 2017.

8.1.2 Balans

Het vermogen van het fonds kan als volgt worden gespecificeerd (x 1.000€):

<u>ACTIVA</u>	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Effecten	353	358
Liquide middelen	114	93
Vorderingen:		
- nog te ontvangen dividendbelasting	1	1
- nog te ontvangen interest obligaties/bank	-	-
Totaal activa	468	452
<u>PASSIVA</u>		
Stichtingskapitaal	4	4
Algemene Reserve	452	434
Reserve ongerealiseerde koersverschillen	<u>12</u>	<u>14</u>
	468	452
Totaal passiva	468	452

8.1.3 Staat van Baten en Lasten

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
<u>BATEN</u>		
Opbrengst effecten	2	9
Koersverschil effecten	<u>13</u>	<u>32</u>
	15	41
<u>LASTEN</u>		
Koersverschil effecten	-	-
Bewaarloon	1	1
	1	1
Resultaat	14	40
Verdeling resultaat		
Mutatie reserve ongerealiseerd koersverschil	4	14
Mutatie algemene reserve	<u>10</u>	<u>26</u>
Resultaat	14	40

Er zijn in 2017 geen middelen aangewend voor het uitloven van een Rotgans-prijs.

f 26/10

8.2 Jacob Gude Stichting

8.2.1 Algemeen

De Stichting, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41199366, stelt zich ten doel financieel bij te dragen aan onderzoek naar en genezing van kanker door o.a. wetenschappelijk onderzoek, verpleging e.a. patiëntenzorg (w.o. bibliotheekwerk) en andere wettige middelen. De naam en doelstelling van deze op 23 mei 1978 opgerichte stichting kunnen niet worden gewijzigd, tenzij het kankervraagstuk definitief is opgelost.

De performance (dividend en koerswinsten) over de effectenportefeuille bedroeg 4.50% in 2017.

8.2.2 Balans

Het vermogen van het fonds kan als volgt worden gespecificeerd (x 1.000 €):

<u>ACTIVA</u>	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
Effecten	232	238
Liquide middelen:		
- bank	77	62
Totaal activa	309	300
 <u>PASSIVA</u>		
Stichtingskapitaal	195	195
Algemene Reserve	106	95
Reserve Ongerealiseerde Koersverschillen	<u>8</u>	<u>10</u>
 Totaal passiva	309	300

8.2.3 Staat van Baten en Lasten

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
<u>BATEN</u>		
Opbrengst effecten	1	3
Koersverschil effecten	<u>9</u>	<u>15</u>
	10	18
<u>LASTEN</u>		
Koersverschil effecten	-	-
Bewaarloon	<u>1</u>	<u>1</u>
	1	1
Resultaat	9	17
Verdeling resultaat		
Mutatie reserve ongerealiseerd koersverschil	7	10
Mutatie algemene reserve	<u>2</u>	<u>7</u>
Resultaat	9	17

Er zijn in 2017 geen gelden uitgekeerd in het kader van de doelstelling.

8.3 Jan Kornelis de Cock-Fundatie**8.3.1 Algemeen**

Van de netto-inkomsten van het fonds moet jaarlijks tenminste 10% worden gevoegd bij het kapitaal. De overige inkomsten zullen worden aangewend na overleg met de Commissie van Toezicht op het wetenschappelijk werk van het NKI. In nalatenschap van Mw. H. Boon-de Cock is aan NKI gelegateerd een bedrag van fl 25.000,- onder de bepaling dat deze gelden afzonderlijk dienen te worden beheerd onder de naam "Jan Kornelis de Cock Fundatie".

De performance (dividend en koerswinsten) van de effectenportefeuille bedroeg 4.48 % in 2017.

8.3.2 Balans

Het vermogen van het fonds kan als volgt worden gespecificeerd:

<u>ACTIVA</u>	31-12-2017	31-12-2016
	x 1.000 €	x 1.000 €
Effecten	173	176
Liquide middelen:		
- bank	57	46
Vorderingen:		
- nog te ontvangen dividendbelasting	-	1
	-	1
Totaal activa	230	223
<u>PASSIVA</u>		
Stichtingskapitaal	121	121
Algemene Reserve	103	95
Reserve ongerealiseerde koersverschillen	<u>6</u>	<u>7</u>
Totaal passiva	230	223

8.3.3 Staat van Baten en Lasten

	31-12-2017 x 1.000 €	31-12-2016 x 1.000 €
<u>BATEN</u>		
Opbrengst effecten	1	5
Koersverschil effecten	<u>5</u>	<u>16</u>
	6	21
<u>LASTEN</u>		
Koersverschil effecten	-	-
Bewaarloon	<u>1</u>	<u>1</u>
	1	1
Resultaat	5	20
Verdeling resultaat		
Mutatie reserve ongerealiseerd koersverschil	4	7
Mutatie algemene reserve	<u>1</u>	<u>13</u>
Resultaat	5	20

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmarkingsdoeleinden

4 26/12 18