

Stichting Lucille Werner Foundation
Floresstraat 18
5631 DD Eindhoven

Rapport inzake jaarstukken 2023

Tevens vestigingen in Etten-Leur en Oosterhout

Op al onze opdrachten zijn de Algemene Voorwaarden SRA van toepassing welke gedeponeed zijn bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nummer 40481496. Deze Algemene Voorwaarden bevatten onder meer een aansprakelijkheidsbeperking en zijn te raadplegen op www.mosaccountants.nl, zijn verkrijgbaar bij de vestigingen van MOS accountants & adviseurs en worden op verzoek kosteloos toegezonden.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5
6	Kengetallen	7

FINANCIEEL VERSLAG

1	Jaarverslag van het bestuur	9
---	-----------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	13
2	Staat van Baten en lasten 2023	15
3	Kasstroomoverzicht 2023	16
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	21
6	Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	24



ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Lucille Werner Foundation
Floresstraat 18
5631 DD Eindhoven

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 151.340 en de staat van baten en lasten sluitende met een saldo van negatief € 37.242.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Lucille Werner Foundation te Eindhoven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2023 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. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Lucille Werner Foundation. 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 dan ook ervan 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.

Tevens vestigingen in Etten-Leur en Oosterhout

3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur van de stichting bestaat uit 1 directielid. Gedurende het boekjaar was dit de heer M.E.A. Besnard.

Daarnaast is er een Raad van Toezicht welke bestaat uit:

- De heer J.H.M. Nieuwenhuizen;
- Mevrouw M. de Vries;
- Mevrouw L.M. Werner.

Vanaf 14 juni 2021 heeft mevrouw L.M. Werner-Snoeijers besloten haar bestuurstaken op 12 november 2021 over te dragen aan de heer M.E.A. Besnard die deze heeft aanvaard.

De heer M.E.A. Besnard is vanaf 14 juni 2021 afgetreden als lid van Raad van Toezicht.

3.2 Rechtsvorm

Blijkens de akte d.d. 9 oktober 2006, verleden voor notaris Mr. C. de Groot werd de Stichting Lucille Werner Foundation per genoemde datum opgericht.

3.3 Verwerking van het verlies 2022

Het verlies ad € 15.025 is in mindering gebracht op de overige reserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo van baten en lasten over 2023 bedraagt negatief € 36.080 tegenover negatief € 13.230 over 2022. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022		Verschil
	€	%	€	%	€
Baten	1.500	100,0	31.662	100,0	-30.162
Kosten van projecten	8.168	544,5	-	-	8.168
	-6.668	-444,5	31.662	100,0	-38.330
Overige lasten					
Afschrijvingen	716	47,7	1.975	6,2	-1.259
Overige bedrijfskosten	28.696	1.913,1	42.917	135,6	-14.221
	29.412	1.960,8	44.892	141,8	-15.480
Resultaat	-36.080	-2.405,3	-13.230	-41,8	-22.850

4.2 Resultaat over de afgelopen vijf jaren

	2023	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€	€
Baten	1.500	31.662	71.843	316.437	391.706
Kosten van projecten	8.168	-	82.116	281.923	427.419
	-6.668	31.662	-10.273	34.514	-35.713
Overige lasten					
Afschrijvingen	716	1.975	11.093	987	816
Overige bedrijfskosten	28.696	42.917	37.146	32.637	46.912
	29.412	44.892	48.239	33.624	47.728
Resultaat	-36.080	-13.230	-58.512	890	-83.441

5 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2023		31-12-2022		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	642	0,4	1.358	0,8	-716
Vlottende activa					
Vorderingen	484	0,3	1.664	0,9	-1.180
Liquide middelen	150.214	99,3	177.008	98,3	-26.794
	<u>150.698</u>	<u>99,6</u>	<u>178.672</u>	<u>99,2</u>	<u>-27.974</u>
	<u><u>151.340</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>180.030</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-28.690</u></u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	139.191	92,0	176.433	98,0	-37.242
Kortlopende schulden	12.149	8,0	3.597	2,0	8.552
	<u>151.340</u>	<u>100,0</u>	<u>180.030</u>	<u>100,0</u>	<u>-28.690</u>
	<u><u>151.340</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>180.030</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-28.690</u></u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	139.191	176.433
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	642	1.358
Werkkapitaal	<u>138.549</u>	<u>175.075</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	484	1.664
Liquide middelen	<u>150.214</u>	<u>177.008</u>
	150.698	178.672
Af: kortlopende schulden	<u>12.149</u>	<u>3.597</u>
Werkkapitaal	<u><u>138.549</u></u>	<u><u>175.075</u></u>

6 KENGETALLEN

6.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021	2020	2019
Current ratio					
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	12,40	49,68	53,37	113,06	77,63

6.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021	2020	2019
Solvabiliteit eerste niveau					
<i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	91,97	98,00	86,43	91,47	89,98

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Rijen, 18 november 2024
MOS accountants & adviseurs

W. van Yperen
Accountant- Administratieconsulent

FINANCIËEL VERSLAG

1 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Algemene informatie

De Stichting Lucille Werner Foundation (hierna: LWF) is in 2006 opgericht en heeft zich vanaf het eerste moment ingezet om een sterke positie voor mensen met een handicap in Nederland te realiseren. Het initiëren van spraakmakende televisieprogramma's en het creëren van kansen op de arbeidsmarkt voor mensen met een handicap staan hierbij centraal. LWF wil kracht geven aan mensen met een handicap en wil dat zij een positief zelfbeeld ontwikkelen en hun eigen talent inzetten om hun (levens)doelen te bereiken. LWF doet dit door nationale projecten te initiëren, waarbij met name de media worden ingezet.

LWF PRODUCTIONS: MEDIA & EVENEMENTEN

1.1 DOELSTELLINGEN 2023

De belangrijkste doelstelling waar LWF zich voor blijft inzetten, is het voortgaande proces om de beeldvorming over mensen met een handicap op een positieve en krachtige manier te beïnvloeden. En de zichtbaarheid van deze groep mensen te vergroten. We blijven actief een positief en krachtig imago van de doelgroep uitdragen door het organiseren en initiëren van landelijke evenementen. Door de inzet van multimedia maakt LWF zich sterk de gehele samenleving te bereiken en mensen met een handicap op een positieve manier op de kaart te zetten. En net zo belangrijk: door participatie op de arbeidsmarkt dragen mensen met een handicap ook zelf bij aan deze positieve beeldvorming, wat bijdraagt aan het 'inclusief maken' van onze samenleving.

In het jaar 2023 hebben geen activiteiten conform de doelstelling van de stichting plaatsgevonden.

1.2 BESTUUR

De heer Besnard is directeur bestuurder van LWF. In 2022 heeft de heer De Vlam zijn lidmaatschap van de Raad van Toezicht beëindigd. In zijn plaats werd mevrouw de Vries bereid gevonden tot de Raad toe te treden. waar mevrouw Werner ook deel van uitmaakt, en waarvan de heer Nieuwenhuizen voorzitter en secretaris werd.

De leden van de RvT zijn benoemd voor een onbepaalde periode. De RVT komt eens per kwartaal, vier keer per jaar, bij elkaar, waarbij de lopende zaken besproken worden. De vergaderingen worden gebruikt om besluiten te nemen over werkplannen, begrotingen, jaarverslagen en de voorgestelde koers. Naast de functie van voorzitter en secretaris is geen aparte portefeuillevverdeling gemaakt.

Leden van de RvT worden gekozen op basis van een mix van kwaliteiten. Daarnaast wordt gekeken naar betrokkenheid bij de doelstelling van de Foundation, bestuurservaring en het vermogen goed uit te kunnen dragen wat het werk van de LWF inhoudt.

Leden van de RvT ontvangen vacatiegeld en een reiskostenvergoeding voor hun werkzaamheden. Naast hun werk voor LWF zetten verschillende leden zich in voor andere 'goede doelen'-organisaties die actief zijn op maatschappelijk, cultureel of sportief gebied.

1.3 WOORD VAN DANK

LWF dankt iedereen die ons in 2023 heeft ondersteund: particuliere donateurs en alle leden van de Raad van Toezicht.

Eindhoven, 18 november 2024
Stichting Lucille Werner Foundation,

Mr. M.E.A. Besnard - Bestuurder



M.E.A. Besnard

JAAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na verwerking saldo van baten en lasten)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		(2)		
Inventaris		642		1.358
Financiële vaste activa				
Deelnemingen		-		-
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		484		1.664
Liquide middelen		(3)	150.214	177.008
			<u>151.340</u>	<u>180.030</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Bestemmingsfonds	-		-	
Continuïteitsreserve	3.000		3.000	
Overige reserves	136.191		173.433	
		139.191		176.433
Kortlopende schulden	(5)			
Crediteuren	666		4	
Overige schulden en overlopende passiva	11.483		3.593	
		12.149		3.597
		<u>151.340</u>		<u>180.030</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten	(6,7)	1.500		31.662	
Kosten van projecten	(8)	8.168		-	
			-6.668		31.662
Overige lasten					
Afschrijvingen	(9)	716		1.975	
Overige bedrijfskosten	(10)	28.696		42.917	
			29.412		44.892
Saldo baten en lasten			-36.080		-13.230
Rentelasten en soortgelijke kosten	(11)		-285		-403
Belastingen			-		-
			-36.365		-13.633
Resultaat deelnemingen	(12)		-877		-1.392
Saldo			-37.242		-15.025

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-36.080	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	716	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	1.180	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	8.552	
	<u> </u>	-25.632
Betaalde interest	-285	
Overige resultaten uit deelnemingen	-877	
	<u> </u>	-1.162
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u> </u> -26.794
		<u> </u> <u> </u> -26.794

Samenstelling geldmiddelen

	2023	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		177.008
Mutatie liquide middelen		-26.794
Geldmiddelen per 31 december		<u> </u> <u> </u> 150.214

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

Stichting Lucille Werner Foundation is feitelijk gevestigd aan de Floresstraat 18, 5631 DD Eindhoven en staat ingeschreven in het handelsregister onder nummer 34264534.

De stichting heeft ten doel om de maatschappelijke positie van de mensen met een handicap te versterken. De stichting probeert deze doelstellingen te verwezenlijken door het ondernemen van activiteiten, eventueel in nauwe samenwerking met partijen in de publieke of private sector. De stichting heeft uitdrukkelijk niet tot doel het maken van winst en/of het behartigen van commerciële belangen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. 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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN BATEN EN LASTEN

Algemeen

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Baten

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Hierbij worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan de individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Baten

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in het vastgelegd vermogen respectievelijk het bestemmingsvermogen. Een onttrekking wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Kosten van projecten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten, waaronder inkoopkosten van verkochte goederen, personeelskosten, afschrijvingskosten en waardeverminderingen van gebouwen en machines en overige bedrijfskosten die toerekenbaar zijn aan de kostprijs van de omzet.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Resultaat deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de stichting toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Lucille Werner Foundation geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	2023	2022
	€	€
Kosten van ontwikkeling		
Verrijingsprijs	10.000	10.000
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-10.000	-10.000
	-	-
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	-	-
Verrijingsprijs	10.000	10.000
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-10.000	-10.000
	-	-
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	-	-

De geactiveerde uitgave betreft auteursrechten van televisieproductie Capsclub 1. Deze zijn gekwalificeerd als uitgave van ontwikkelingskosten, en in 2021 in één bedrag ten laste van het resultaat gebracht.

2. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>	
Aanschaffingswaarde	15.521
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-14.163</u>
	<u>1.358</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-716</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>	
Aanschaffingswaarde	15.521
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-14.879</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>642</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overlopende activa		
Verzekeringen	484	-
Te ontvangen bijdrage	-	1.664
	<u>484</u>	<u>1.664</u>

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	<u>150.214</u>	<u>177.008</u>
------------------------------------	----------------	----------------

De bedragen staan ter vrije beschikking van de onderneming.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	Continuïteits- reserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	3.000	173.433	176.433
Resultaat	-	-37.242	-37.242
Stand per 31 december 2023	<u>3.000</u>	<u>136.191</u>	<u>139.191</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>666</u>	<u>4</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden		
Vennootschapsbelasting CAPworks B.V.	<u>-</u>	<u>1.593</u>
Overlopende passiva		
Advieskosten	6.413	-
Accountantskosten	5.070	2.000
	<u>11.483</u>	<u>2.000</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

6. Baten

De netto-omzet is in 2023 ten opzichte van 2022 met 95,3% gedaald.

	2023	2022
	€	€
7. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving Vriendenloterij	-	31.522
Ontvangen giften en donaties	1.500	140
	<u>1.500</u>	<u>31.662</u>
8. Kosten van projecten		
Kosten overige projecten	8.168	-
	<u>8.168</u>	<u>-</u>
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	716	744
Vervoermiddelen	-	180
	<u>716</u>	<u>924</u>
Boekresultaat	-	1.051
	<u>716</u>	<u>1.975</u>
10. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	2.592	12.471
Autokosten	-	158
Verkoopkosten	508	972
Algemene kosten	25.596	29.316
	<u>28.696</u>	<u>42.917</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	2.592	7.945
Gas water licht	-	1.050
Onderhoud onroerende zaak	-	12
Onroerendezaakbelasting	-	669
Schoonmaakkosten	-	500
Overige huisvestingskosten	-	2.295
	<u>2.592</u>	<u>12.471</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Autokosten</i>		
Verzekering	-	82
Motorrijtuigenbelasting	-	10
Overige autokosten	-	66
	<u>-</u>	<u>158</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	145	290
Representatiekosten	300	350
Relatiegeschenken	-	89
Reis- en verblijfkosten	45	-
Incassokosten	18	243
	<u>508</u>	<u>972</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Managementvergoeding	-	5.000
Accountantskosten	13.013	13.889
Advieskosten	10.043	-
Verzekeringen	-	1.027
Telefoonkosten	802	1.569
Secretariële ondersteuning	968	3.375
Contributies en abonnementen	178	307
Computer/internet kosten	569	1.638
Kantoorbenodigdheden	23	-
Niet verrekenbare voordruk omzetbelasting	-	2.511
	<u>25.596</u>	<u>29.316</u>
Financiële baten en lasten		
11. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bank- en rentekosten	210	403
Rente fiscus	75	-
	<u>285</u>	<u>403</u>
12. Resultaat deelnemingen		
Aandeel resultaat CAPworks B.V.	<u>-877</u>	<u>-1.392</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Eindhoven, 10-11-2024



M.E.A. Besnard