



MOS Accountants & Adviseurs

Mary Zeldenrustlaan 18

5122 CE Rijen

Postbus 178

5120 AD Rijen

Telefoon 0161 - 230717

Telefax 0161 - 230690

E-mail rijen@mosaccountants.nl

Internet www.mosaccountants.nl

KVK 20162184

Centrale telefoon 088 - 4223300

**Stichting Lucille Werner Foundation
Artemisstraat 180
1076 DW Amsterdam**

Rapport inzake jaarstukken 2019

Tevens vestigingen in Oosterhout en Etten-Leur

Op al onze opdrachten zijn de Algemene Voorwaarden NBA 2013 van toepassing.

Gedeponeerd bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Amsterdam op 30-01-2013 onder nummer 6/2013.



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

1	JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	9
---	------------------------------------	---

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2019	16
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019	18
3	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	19
4	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019	23
5	Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2019	28
6	Enkelvoudige balans per 31 december 2019	33
7	Staat van baten en lasten 2019	35
8	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	36
9	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019	37
10	Toelichting op de staat van baten en lasten 2019	42



MOS Accountants & Adviseurs

ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting Lucille Werner Foundation
Artemisstraat 180
1076 DW Amsterdam

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 269.323, de geconsolideerde balans met tellingen van € 257.636 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten sluitende met een saldo na belastingen van negatief € 56.761.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Lucille Werner Foundation te Loenen aan de Vecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2019 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Stichting Lucille Werner Foundation met als doel Stichting Lucille Werner Foundation in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Lucille Werner Foundation en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.



3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur en raad van toezicht

Het bestuur van de stichting bestaat uit 1 directielid, namelijk mevrouw L.M. Werner-Snoeijs.

Daarnaast is er een raad van toezicht welke bestaat uit:

- De heer M.E.A. Besnard;
- De heer J. Nieuwenhuizen;
- De heer E. de Vlam.

3.2 Oprichting vennootschap

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 2018

Het verlies ad € 8.503 is in mindering gebracht op de overige reserves.



4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde saldo van baten en lasten na belastingen over 2019 bedraagt negatief € 56.761 tegenover negatief € 8.503 over 2018. Het geconsolideerde saldi van baten en lasten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	390.720	100,0	377.513	100,0	13.207
Kosten van projecten	207.086	53,0	146.872	38,9	60.214
Bruto-omzetresultaat	183.634	47,0	230.641	61,1	-47.007
Overige lasten					
Lonen en salarissen	15.194	3,9	5.029	1,3	10.165
Sociale lasten	8.519	2,2	4.938	1,3	3.581
Afschrijvingen	3.011	0,8	10.894	2,9	-7.883
Overige personeelskosten	3.039	0,8	1.223	0,3	1.816
Huisvestingskosten	31.868	8,2	45.989	12,2	-14.121
Autokosten	2.389	0,6	2.134	0,6	255
Verkoopkosten	6.530	1,7	5.703	1,5	827
Algemene kosten	162.263	41,3	164.392	43,6	-2.129
	232.813	59,5	240.302	63,7	-7.489
	-49.179	-12,5	-9.661	-2,6	-39.518
Financiële baten en lasten	-657	-0,2	-712	-0,2	55
Resultaat voor belastingen	-49.836	-12,7	-10.373	-2,8	-39.463
Belastingen	-6.925	-1,8	1.870	0,5	-8.795
Resultaat na belastingen	-56.761	-14,5	-8.503	-2,3	-48.258



5 FINANCIËLE POSITIE

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

	31-12-2019		31-12-2018		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	6.981	2,7	9.992	3,2	-3.011
Financiële vaste activa	243	0,1	7.168	2,3	-6.925
	<u>7.224</u>	<u>2,8</u>	<u>17.160</u>	<u>5,5</u>	<u>-9.936</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	237.251	92,1	242.694	77,7	-5.443
Liquide middelen	13.161	5,1	52.423	16,8	-39.262
	<u>250.412</u>	<u>97,2</u>	<u>295.117</u>	<u>94,5</u>	<u>-44.705</u>
	<u>257.636</u>	<u>100,0</u>	<u>312.277</u>	<u>100,0</u>	<u>-54.641</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	242.330	94,1	299.091	95,8	-56.761
Kortlopende schulden	15.306	5,9	13.186	4,2	2.120
	<u>257.636</u>	<u>100,0</u>	<u>312.277</u>	<u>100,0</u>	<u>-54.641</u>



Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	242.330	299.091
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	6.981	9.992
Financiële vaste activa	243	7.168
	<u>7.224</u>	<u>17.160</u>
Werkkapitaal	<u>235.106</u>	<u>281.931</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	237.251	242.694
Liquide middelen	13.161	52.423
	<u>250.412</u>	<u>295.117</u>
Af: kortlopende schulden	15.306	13.186
Werkkapitaal	<u>235.106</u>	<u>281.931</u>



6 KENGETALLEN

6.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de organisatie 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.

	2019	2018	2017	2016	2015
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	16,36	22,38	4,70	23,38	8,58

6.2 Solvabiliteit

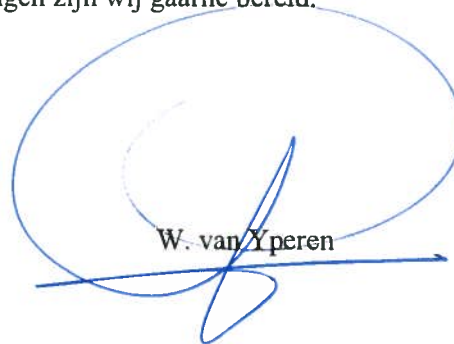
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2019	2018	2017	2016	2015
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	94,06	95,78	75,18	89,22	81,39

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Rijen, 2 juni 2020
MOS Accountants & Adviseurs

C.J.G. van Herwijnen
Accountant-Administratieconsulent


W. van Yperen



MOS Accountants & Adviseurs

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 is de enige organisatie in Nederland die jaarlijks formats ontwikkelt om haar doelstellingen te realiseren. Haar belangrijkste partner om de boodschap van LWF uit te dragen is sinds 2019 KRO-NCRV.

LWF PRODUCTIONS: MEDIA & EVENEMENTEN

1.1 Minister van Gehandicaptenzaken

Op initiatief van LWF wordt op maandag 17 juni 2019 in een spannende uitzending bij KRO-NCRV op NPO 1 Rick Brink door het publiek gekozen tot de eerste Minister van Gehandicaptenzaken. Als boegbeeld van de doelgroep krijgt Brink een belangrijke emancipatiefunctie. In ieder geval tot eind 2020 gaat hij zich inzetten om obstakels weg te nemen voor de bijna 2 miljoen Nederlanders met een handicap. Om zo Nederland wat meer 'wij' te maken. Brink komt op voor een groep die, ondanks allerlei inspanningen, nog steeds niet volledig is geïntegreerd in de samenleving.

KRO-NCRV erkent mede de urgentie dat mensen met een handicap beter moeten integreren in de samenleving en meer zichtbaar moeten zijn voor de samenleving, zodat er meer begrip ontstaat. Daarom maakt KRO-NCRV van de Minister van Gehandicaptenzaken een belangrijk speerpunt. En niet alleen door het ontwikkelen van een televisieprogramma, samen met LWF, waar de Minister van Gehandicaptenzaken wordt gekozen.

Winnaar Rick Brink treedt op verzoek van LWF ook tot eind 2020 in dienst van KRO-NCRV, om hem zo de ruimte en de tijd te geven om de integratie van mensen met een handicap verder te bevorderen en zichtbaarheid te geven aan de problemen waarmee ze leven.

LWF heeft het project de Minister van Gehandicaptenzaken bedacht en geïnitieerd. Samen met KRO-NCRV is er een televisieprogramma ontwikkeld. KRO-NCRV gelooft in het project van LWF. De omroep neemt daarom alle kosten van het platform voor haar rekening. LWF vraagt KRO-NCRV de volgende bedragen voor het eerste jaar te investeren:

€ 350.000,- in het televisieprogramma Minister van Gehandicaptenzaken. Dit gaat over de hele voorbereiding van het programma en uiteraard de dag van de live-uitzending.

€ 365.000,- in ontwikkeling & implementatie: het ontwikkelen van de content op alle social media platformen en de inzet van het online team dat Rick Brink ondersteunt, nadat hij tot Minister van Gehandicaptenzaken is gekozen.

€ 290.000,- in marketing en communicatie: alle campagnes, reclames en (online) advertenties om de Minister van Gehandicaptenzaken op de kaart te zetten en daarna om zichtbaar te blijven.

In totaal heeft KRO-NCRV in 2019 € 1.005.000,- uitgetrokken om het idee van LWF uit te laten groeien tot één van de belangrijkste projecten die er in Nederland zijn om mensen met een handicap te laten integreren in de samenleving. LWF is de omroep dankbaar voor de aanzienlijk investering die zij heeft gedaan om dit project binnen LWF mogelijk te maken.

Rick Brink is op allerlei fronten direct aan de slag gegaan. Op initiatief van LWF heeft Brink sinds zijn verkiezing een maandelijks onderhoud met minister Hugo de Jonge van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) om gehandicaptenzaken manifester op de agenda te zetten. Brink schuift regelmatig aan bij talkshows en levert bijdragen voor de radio.

Brink maakt zich regelmatig zichtbaar op zijn eigen social mediakanalen of op die van LWF en KRO-NCRV. Hij komt op vele plekken in het land, waar hij zich uitsprekt over mensen met een handicap.

1.2 Interview met minister-president Lenín Moreno van Ecuador

In mei 2019 is een team van LWF, onder leiding van Lucille Werner, naar Ecuador afgereisd om de minister-president van Ecuador te ontmoeten en te interviewen. Lenín Moreno is de enige minister-president ter wereld die in een rolstoel zit en is daarmee een prachtig voorbeeld, inspirator en motivator voor mensen met een handicap. Een gedeelte van het interview van Lucille Werner met Lenín Moreno werd uitgezonden tijdens het programma de Minister van Gehandicaptenzaken.

1.3 Canal Pride Utrecht

Diversiteit, zichtbaarheid en laten zien dat écht alle mensen met een handicap erbij horen, is een belangrijk speerpunt van LWF. Dus ook LHBTI'ers met een handicap. Een groep die we een stukje zichtbaarder hebben gemaakt door ze mee te laten varen op onze boot op zaterdag 1 juni 2019.

1.4 Kinderambassadeurs voor het Gehandicapte Kind

Kinderen en jongeren zijn de groeidiamanten van onze toekomst. Ook als het om kinderen met een handicap gaat. Zij bepalen over zo'n 30 jaar mede de koers van ons land. Kinderen hebben nu al ontelbare ideeën en plannen om de wereld om ons heen mooier en leefbaarder te maken. En daarom is het belangrijk om nu al naar ze te luisteren. Kinderen moeten gehoord worden. Kinderen moeten mee kunnen denken. En kinderen moeten kunnen meebeslissen. Zeker als het gaat over onderwerpen die hen zelf aangaan.

Om kinderen zoveel mogelijk te laten spreken en mee te laten beslissen, zal LWF, in opdracht van en in samenwerking met Stichting voor het Gehandicapte Kind, voor de tweede keer dit theaterevenement gaan organiseren. Bij het evenement zullen acht kinderen met een handicap een CAPTalk (CAPability Talk) gaan houden.

In het najaar van 2019 zijn we gestart met de zoektocht naar acht kinderen met een handicap. De voorselectie heeft reeds plaatsgevonden en we hebben acht geweldige kanjers tussen de 9 en 14 jaar gevonden die op zaterdag 14 november 2020 hún verhaal gaan vertellen in theater Gooiland in Hilversum. We hebben YouTuber Dylan Haegens bereid gevonden om zitting te nemen in de jury en het evenement zal op grootse wijze worden georganiseerd. Maar de kinderen blijven natuurlijk het hart van het evenement. Zij zullen aangeven waar de moeilijkheden, maar zeker ook de uitdagingen en mogelijkheden, liggen voor kinderen met een handicap. En welke oplossingen er zijn om kinderen met een handicap gewoon mee te laten doen met de rest.

1.5 DOELSTELLINGEN 2020

De belangrijkste doelstelling waar LWF zich in 2020 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.

Minister van Gehandicaptenzaken

In 2020 zal Minister van Gehandicaptenzaken Rick Brink onverdroten doorgaan als boegbeeld van de doelgroep. Door zijn grote impact voor de doelgroep heeft KRO-NCRV besloten dat hij niet tot en met de zomer van 2020, maar tot en met de verkiezingen van maart 2021 zich kan blijven inzetten om obstakels weg te nemen voor de bijna 2 miljoen Nederlanders met een handicap. Brink blijft vele filmpjes via zijn eigen social media kanalen posten om de zichtbaarheid van mensen met een handicap zoveel mogelijk te vergroten. En hij blijft op vele plekken in het land komen waar hij zal aangeven wat er, zeker ook op beleidsniveau, veranderd moet worden om de positie van mensen met een handicap te verbeteren. LWF en Lucille Werner blijven een belangrijke denktank voor Brink en blijven actief betrokken om nieuwe ideeën te initiëren en zo het verschil te maken voor mensen met een handicap.

Kinderambassadeurs voor het Gehandicapte Kind

De coronacrisis heeft de nodige consequenties voor de initiatieven van LWF in 2020. De finale van de tweede Kinderambassadeurs voor het Gehandicapte Kind, dat plaats zou vinden op zaterdag 28 maart, moest door de overheidsmaatregelen verzet worden. Het event zal naar verwachting plaatsvinden op zaterdag 14 november 2020.

Canal Pride Utrecht

Door de coronacrisis is de Canal Pride op zaterdag 6 juni 2020 afgelast en verzet naar juni 2021. LWF was dit jaar uitgeloot (het aantal inschrijvingen ging ver boven de maximale aantal boten uit), maar stond wel op de wachtlijst met de kans om wellicht toch nog mee te kunnen doen. De voorlopige uitloting is een teleurstelling voor LWF, want zichtbaarheid speelt een belangrijke rol om de beeldvorming van mensen met een handicap te bevorderen. Dat geldt zeker voor LHBTI'ers met een handicap, die (te) vaak nog onder de radar leven. Zij mogen trots zijn op wie ze zijn en dit trotse gevoel wil LWF ondersteunen.

Wereldgehandicaptendag

Op donderdag 3 december 2020, Wereldgehandicaptendag, wil LWF een film online zetten, waarmee LWF op een bijzondere manier de fysieke schoonheid van mensen met een handicap aan de wereld willen laten zien.

1.6 Business Walk of Fame

LWF wilde in het najaar van 2020 de 5e Business Walk of Fame organiseren. Een dag waarin mensen met een handicap zich presenteren met een CAPTalk (CAPability Talk), waarin ze niet alleen hun persoonlijk verhaal vertellen, maar ook hoe het bedrijfsleven hen de omstandigheden biedt om succesvol te worden in hun werk. Alle winnaars krijgen eeuwige roem door plaatsing van een tegel met hun naam en de naam van het bedrijf in het hart van Zuidas.

De 5e Business Walk of Fame moet een groots opgezet evenement worden. Daarom zijn we op zoek gegaan naar een business partner die ook ziet dat mensen met een handicap net zo succesvol kunnen zijn als mensen zonder handicap en vooral kijken naar mogelijkheden in plaats van onmogelijkheden. Door de coronacrisis zijn de gesprekken met een aantal potentiële partners, die zowel een financiële als inhoudelijke input willen leveren, tijdelijk uitgesteld. Het zal ons daarom niet meer lukken om in het najaar van 2020 deze Business Walk of Fame te organiseren. Onze doelstelling is om de 5e Business Walk of Fame in het voorjaar van 2021 te organiseren. We houden dezelfde ambities en dat is dat we een samenwerkingsverband willen aangaan met een business partner en het evenement groots willen opzetten.

Kijk voor meer informatie over Stichting Lucille Werner Foundation op www.lwfoundation.nl.

1.7 VRIENDENLOTERIJ

Mede dankzij de steun van de VriendenLoterij heeft LWF de afgelopen jaren haar werkzaamheden, gericht op positieve beeldvorming en zichtbaarheid voor mensen met een lichamelijke handicap, kunnen uitvoeren. Dankzij de structurele bijdrage van de VriendenLoterij aan LWF als beneficiënt, kan LWF haar werkzaamheden de komende jaren krachtig voortzetten.

Met de steun van de VriendenLoterij kan LWF zorgdragen voor de realisatie van projecten als de Minister van Gehandicaptenzaken en de Business Walk of Fame. Projecten met als doel om mensen met een handicap op een positieve manier zichtbaar te maken.

In 2019 heeft LWF een bijdrage van de VriendenLoterij ontvangen voor een bedrag van € 304.452,-, waarvan € 104.452,- aan geormerkte loten.



1.8 BESTUUR

Lucille Werner is bezoldigd directeur van LWF. De Raad van Toezicht (RvT) bestaat uit drie personen waarvan Michel Besnard de voorzitter is. De overige twee posities worden ingenomen door de leden Jan Nieuwenhuizen en Emilio de Vlam.

De leden van de RvT zijn benoemd voor een onbepaalde periode. Het bestuur van LWF komt om de vier maanden, drie keer per jaar, met de leden van de RvT 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 is geen aparte portefeuillevdeling gemaakt.

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

Leden van de RvT ontvangen het wettelijke toegestane vacatiegeld 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. LWF wordt bijgestaan door enkele enthousiaste vrijwilligers die betrokken zijn bij de organisatie en werving van fondsen voor de projecten.

LWF heeft een auditcommissie. De leden van deze auditcommissie zijn Michel Besnard en Jan Nieuwenhuizen.

1.9 WOORD VAN DANK

LWF dankt iedereen die ons in 2019 heeft ondersteund: de VriendenLoterij, KRO-NCRV, het Gehandicapte Kind, Everyday Heroes, Onbeperkt aan de Slag, particuliere donateurs, Bas Dielissen en alle leden van de Raad van Toezicht.

Loenen a/d Vecht, april 2020,
Stichting Lucille Werner Foundation,

Mevr. L.M. Werners-Snoeijers - Directeur



MOS Accountants & Adviseurs

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2019

**1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris	2.103		2.919	
Vervoermiddelen	4.878		7.073	
		6.981		9.992
Financiële vaste activa (2)				
Overige vorderingen		243		7.168
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Handelsdebiteuren	-		20.000	
Overige vorderingen en overlopende activa	237.251		222.694	
		237.251		242.694
Liquide middelen (4)		13.161		52.423
		<u>257.636</u>		<u>312.277</u>



	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Groepsvermogen	(5)	242.330		299.091
Kortlopende schulden	(6)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		9.519		8.132
Belastingen en premies sociale verzekeringen		268		54
Overige schulden en overlopende passiva		5.519		5.000
		<u>15.306</u>		<u>13.186</u>
		<u>257.636</u>		<u>312.277</u>

**2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019**

		2019		2018	
		€	€	€	€
Baten	(7)	390.720		377.513	
Kosten van projecten	(8)	<u>207.086</u>		<u>146.872</u>	
Bruto-omzetresultaat			183.634		230.641
Overige lasten					
Lonen en salarissen	(9)	15.194		5.029	
Sociale lasten	(10)	8.519		4.938	
Afschrijvingen	(11)	3.011		10.894	
Overige bedrijfskosten	(12)	<u>206.089</u>		<u>219.441</u>	
			232.813		240.302
			<u>-49.179</u>		<u>-9.661</u>
Financiële baten en lasten	(13)		-657		-712
Belastingen	(14)		<u>-6.925</u>		<u>1.870</u>
Saldo			<u><u>-56.761</u></u>		<u><u>-8.503</u></u>



3 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

Stichting Lucille Werner Foundation is feitelijk gevestigd aan de Artemisstraat 180, 1076 DW Amsterdam 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.

Consolidatie

Stichting Lucille Werner Foundation te Amsterdam staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen.

De Stichting heeft de volgende kapitaalbelangen, die op nettovermogenswaarde zijn gewaardeerd:

Naam, statutaire zetel	Aandeel in het geplaatste kapitaal	Opgenomen in consolidatie
	%	
CAPworks B.V. Amsterdam	100,00	Ja

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Lucille Werner Foundation zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Lucille Werner Foundation.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De geconsolideerde 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.

Personeelsleden

Bij de vennootschap was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).

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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

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. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

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 DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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

De lasten van de projecten omvat de uitgaven van de uitgevoerde activiteiten, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loonkosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de activiteiten kunnen worden toegerekend.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.



Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap 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.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

**4 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019****ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	17.356	12.195	29.551
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.437	-5.122	-19.559
	<u>2.919</u>	<u>7.073</u>	<u>9.992</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-816	-2.195	-3.011
	<u>-816</u>	<u>-2.195</u>	<u>-3.011</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	17.356	12.195	29.551
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-15.253	-7.317	-22.570
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>2.103</u>	<u>4.878</u>	<u>6.981</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20



2. Financiële vaste activa

Overige vorderingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Latente belastingvorderingen</i>		
Stand per 1 januari	7.168	5.298
Mutatie	-6.925	1.870
Stand per 31 december	<u>243</u>	<u>7.168</u>

Van de in de groep opgenomen vennootschap bedraagt per 31 december 2019 de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 1.472,-

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>-</u>	<u>20.000</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Huur	2.513	-
Te ontvangen subsidies	<u>234.738</u>	<u>222.694</u>
	<u>237.251</u>	<u>222.694</u>



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. Ondernemersrekening	1.366	3.116
ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	1.487	38.003
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	6.643	6.643
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	3.665	4.661
	<u>13.161</u>	<u>52.423</u>

Een bedrag ad € 6.643,- staat niet ter vrije beschikking.

**PASSIVA****5. Groepsvermogen**

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 40 van dit rapport.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>9.519</u>	<u>8.132</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>268</u>	<u>54</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	389	-
Overlopende passiva	<u>5.130</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.519</u>	<u>5.000</u>
Overige schulden		
Rekening-courant Lucky Luck Productions B.V.	<u>389</u>	<u>-</u>

Over de schuld wordt geen rente berekend, omtrent aflossingen en zekerheden is niets nader overeengekomen.



	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overlopende passiva		
Huisvestingskosten	130	-
Accountantskosten	5.000	5.000
	<u>5.130</u>	<u>5.000</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De stichting staat aan het hoofd van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond daarvan is de stichting hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door tot de groep behorende vennootschap zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2022 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 27.605,-).

Managementvergoeding

Door tot de groep behorende vennootschap zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van beheersactiviteiten (€ 72.000,- per jaar).

**5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019**

	2019	2018
	€	€
7. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving Vriendenloterij	304.452	249.916
Ontvangen giften en donaties	16.054	5.780
Ontvangen bijdrage NSGK	70.000	96.529
Ontvangen bijdrage overige projecten	214	241
Ontvangen bijdrage Liliane Fonds	-	25.000
Ontvangen rente	-	47
	<u>390.720</u>	<u>377.513</u>

De ontvangen bijdragen en fondsenwerving Vriendenloterij bestaat voor een bedrag van € 200.000 uit reguliere bijdragen, en voor een bedrag van € 104.452 aan geormerkte loten.

8. Kosten van projecten

Kosten project: NSGK Kinderambassadeurs	43.993	92.030
Kosten project: Werners Helden	-	3.655
Kosten project: Ministerie voor gehandicaptenzaken	23.809	2.995
Kosten project: Ecuador reportage	34.604	-
Kosten project: Canal Pride	18.667	-
Kosten project: Wereldgehandicaptendag	4.240	-
Kosten project: Business Walk of Fame	7.975	35.407
Kosten project: De Bal ligt bij jou / De Ballenrace	-	925
Kosten overige projecten	3.550	11.860
Loten Vriendenloterij	70.248	-
	<u>207.086</u>	<u>146.872</u>

Personeelskosten**9. Lonen en salarissen**

Bruto lonen	44.604	26.676
Mutatie vakantiegeldverplichting	-	-745
	<u>44.604</u>	<u>25.931</u>
Doorbelaste personeelskosten aan projecten	-29.410	-20.902
	<u>15.194</u>	<u>5.029</u>

10. Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	8.519	4.938
------------------------------------	-------	-------

Personeelsleden

Bij de groep was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).

**11. Afschrijvingen**

	2019	2018
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	692
Inventaris	816	1.047
Vervoermiddelen	2.195	2.195
	<u>3.011</u>	<u>3.934</u>
Boekresultaat	-	6.960
	<u>3.011</u>	<u>10.894</u>

12. Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	3.039	1.223
Huisvestingskosten	31.868	45.989
Autokosten	2.389	2.134
Verkoopkosten	6.530	5.703
Algemene kosten	162.263	164.392
	<u>206.089</u>	<u>219.441</u>

Overige personeelskosten

Reiskostenvergoedingen	2.782	1.271
Kantinekosten	90	-
Overige personeelskosten	167	-48
	<u>3.039</u>	<u>1.223</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	27.605	35.044
Gas water licht	1.141	2.570
Onderhoud onroerende zaak	-	534
Onroerendezaakbelasting	212	903
Schoonmaakkosten	2.910	5.660
Overige huisvestingskosten	-	1.278
	<u>31.868</u>	<u>45.989</u>



	2019	2018
	€	€
<i>Autokosten</i>		
Brandstoffen	1.503	1.100
Verzekering	590	580
Motorrijtuigenbelasting	296	422
	<u>2.389</u>	<u>2.102</u>
Privégebruik	-	32
	<u>2.389</u>	<u>2.134</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	-	750
Representatiekosten	3.549	3.755
Relatiegeschenken	553	350
Reis- en verblijfkosten	2.428	848
	<u>6.530</u>	<u>5.703</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Managementvergoeding	72.000	67.994
Accountantskosten	9.432	9.951
Administratiekosten	3.394	2.307
Verzekeringen	1.679	1.748
Telefoonkosten	1.740	2.695
Secretariële ondersteuning	64.373	62.517
Contributies en abonnementen	384	1.437
Giften/donaties	100	4.814
Computer/internet kosten	5.759	2.564
Portikosten	27	115
Kantoorbenodigdheden	2.456	443
Boeten	2.055	583
Niet verrekenbare voordruk omzetbelasting	56.499	48.001
Overige algemene kosten	45	18
	<u>219.943</u>	<u>205.187</u>
Doorbelaste managementvergoeding aan projecten	-22.320	-13.845
Doorbelaste secretariële ondersteuning aan projecten	-35.360	-26.950
	<u>162.263</u>	<u>164.392</u>



	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-657</u>	<u>-712</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	<u>657</u>	<u>712</u>
14. Belastingen		
Mutatie voorziening belastingen	<u>-6.925</u>	<u>1.870</u>



MOS Accountants & Adviseurs

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2019

**6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (15)				
Inventaris		2.103		2.919
Financiële vaste activa (16)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	18.174		1	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	-		27.792	
		18.174		27.793
Vlottende activa				
Vorderingen (17)				
Overige vorderingen en overlopende activa		237.251		222.694
Liquide middelen (18)		11.795		49.307
		<u>269.323</u>		<u>302.713</u>



7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Baten	(22)	391.706		362.253	
Kosten van projecten	(23)	427.419		322.187	
Bruto-omzetresultaat			-35.713		40.066
Overige lasten					
Afschrijvingen	(24)	816		513	
Overige bedrijfskosten	(25)	46.912		37.663	
			47.728		38.176
			-83.441		1.890
Financiële baten en lasten	(26)		-464		-414
Belastingen			-		-
			-83.905		1.476
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(27)		27.144		-9.979
Saldo			-56.761		-8.503



8 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Lucille Werner Foundation.

**9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019****ACTIVA****VASTE ACTIVA****15. Materiële vaste activa**

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	13.471
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-10.552</u>
	<u>2.919</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-816</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	13.471
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-11.368</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>2.103</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

**16. Financiële vaste activa****Deelnemingen in groepsmaatschappijen**

	2019	2018
	€	€
<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	-8.970	1.009
Aandeel in het resultaat	27.144	-9.979
	18.174	-8.970
Voorziening	-	8.971
Stand per 31 december	18.174	1

Het betreft een 100% deelneming in CAPworks B.V. gevestigd te Loenen aan de Vecht.

Vorderingen op groepsmaatschappijen

<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	36.763	25.389
Mutaties	-36.763	9.905
	-	35.294
Rente	-	1.469
Voorziening	-	-8.971
Stand per 31 december	-	27.792

Over de vordering wordt 4,82% rente berekend, welke jaarlijks wordt vastgesteld.
Omtrent aflossingen en zekerheden is niets nader overeengekomen.

**VLOTTENDE ACTIVA****17. Vorderingen****Overige vorderingen en overlopende activa**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende activa		
Huur	2.513	-
Te ontvangen subsidies	234.738	222.694
	<u>237.251</u>	<u>222.694</u>

18. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	1.487	38.003
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	6.643	6.643
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	3.665	4.661
	<u>11.795</u>	<u>49.307</u>

Een bedrag ad € 6.643,- staat niet ter vrije beschikking.

**PASSIVA****19. Eigen vermogen**

	Bestemmings- fonds	Bestemmings- reserve	Continuïteits- reserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	22.643	110.858	3.000	162.590	299.091
Mutatie bestemmingsreserve	-	-42.334	-	-	-42.334
Mutatie bestemmingsfonds	26.006	-	-	-	26.006
Saldo baten en lasten	-	-	-	-56.761	-56.761
Mutatie bestemmingsreserve en bestemmingsfonds	-	-	-	16.328	16.328
Stand per 31 december 2019	48.649	68.524	3.000	122.157	242.330

20. Langlopende schulden**Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin
wordt deelgenomen**

	2019	2018
	€	€
<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties	24.971	-
	24.971	-
Rente	-1.186	-
Langlopend deel per 31 december	23.785	-

Over de schuld wordt 4,82% rente berekend, welke jaarlijks wordt vastgesteld.

De schuldeiser kan op eerste verzoek de schuldenaar verplichten aanvullende zekerheden te verstrekken.

Omtrent aflossingen is niets nader overeengekomen.

**21. Kortlopende schulden**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	810	1.568
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	268	54
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Huisvestingskosten	130	-
Accountantskosten	2.000	2.000
	<u>2.130</u>	<u>2.000</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN**Voorwaardelijke activa en verplichtingen***Fiscale eenheid*

De vennootschap staat aan het hoofd van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen*Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door tot de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2022 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 27.605 per jaar).

10 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	2019	2018
	€	€
22. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving Vriendenloterij	304.452	249.916
Ontvangen giften en donaties	16.054	5.780
Ontvangen bijdrage NSGK	70.000	80.000
Ontvangen bijdrage overige projecten	14	41
Ontvangen bijdrage Liliane Fonds	-	25.000
Ontvangen rente	-	47
Ontvangen rente CAPworks B.V.	1.186	1.469
	<u>391.706</u>	<u>362.253</u>

De ontvangen bijdragen en fondsenwerving Vriendenloterij bestaat voor een bedrag van € 200.000 uit geormerkte bijdragen, en voor een bedrag van € 104.452 aan geormerkte loten.

23. Kosten van projecten

Kosten project: NSGK Kinderambassadeurs	545	9.435
Kosten project: Ministerie voor gehandicaptenzaken	1.549	-
Kosten project: Ecuador reportage	14.079	-
Kosten project: Canal Pride	9.877	-
Kosten project: Business Walk of Fame	55	6.187
Kosten project: De Bal ligt bij jou / De Ballenrace	-	750
Kosten overige projecten	3.150	595
Bijdragen projecten CAPworks B.V.	107.183	104.844
Bijdragen overheadkosten CAPworks B.V.	220.733	200.376
Loten Vriendenloterij	70.248	-
	<u>427.419</u>	<u>322.187</u>

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2019 geen werknemers werkzaam (2018: geen).

24. Afschrijvingen
Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>816</u>	<u>513</u>
------------	------------	------------



	2019	2018
	€	€
25. Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	200	-
Huisvestingskosten	31.956	17.677
Verkoopkosten	4.223	4.542
Algemene kosten	10.533	15.444
	<u>46.912</u>	<u>37.663</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Overige personeelskosten	<u>200</u>	<u>-</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	27.605	10.655
Gas water licht	1.141	-
Onderhoud onroerende zaak	-	534
Onroerendezaakbelasting	300	-
Schoonmaakkosten	2.910	5.210
Overige huisvestingskosten	-	1.278
	<u>31.956</u>	<u>17.677</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	-	750
Representatiekosten	2.993	3.662
Relatiegeschenken	553	350
Reis- en verblijfkosten	677	-220
	<u>4.223</u>	<u>4.542</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	4.512	6.191
Verzekeringen	400	484
Telefoonkosten	903	1.996
Contributies en abonnementen	29	784
Giften/donaties	100	4.814
Computer/internet kosten	2.085	599
Portikosten	27	115
Kantoorbenodigdheden	2.456	443
Overige algemene kosten	21	18
	<u>10.533</u>	<u>15.444</u>



	2019	2018
	€	€
26. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-464	-414
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	464	414
27. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat CAPworks B.V.	27.144	-9.979

Ondertekening van de jaarrekening*Vaststelling jaarrekening*

De geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Amsterdam, 2 juni 2020

L.M. Werner- Snoeijers



MOS Accountants & Advisers