



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 2018



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 2018	14
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2018	16
3	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
4	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2018	21
5	Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2018	26
6	Enkelvoudige balans per 31 december 2018	31
7	Staat van baten en lasten 2018	33
8	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	34
9	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2018	35
10	Toelichting op de staat van baten en lasten 2018	40



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 2018 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 302.713, de geconsolideerde balans met tellingen van € 312.277 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten sluitende met een saldo na belastingen van negatief € 8.503.

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 2018 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2018 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 Nederlandse 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur en raad van toezicht

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

Daarnaast is er een raad van toezicht, 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 2017

Het verlies ad € 234.285 is in mindering gebracht op de overige reserves.



4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde saldo van baten en lasten na belastingen over 2018 bedraagt negatief € 8.503 tegenover negatief € 234.285 over 2017. Het geconsolideerde saldo van baten en lasten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	377.513	100,0	503.519	100,0	-126.006
Kosten van projecten	146.901	38,9	502.840	99,9	-355.939
Bruto-omzetresultaat	230.612	61,1	679	0,1	229.933
Overige lasten					
Lonen en salarissen	5.029	1,3	52.164	10,4	-47.135
Sociale lasten	4.938	1,3	2.180	0,4	2.758
Afschrijvingen	10.894	2,9	5.342	1,1	5.552
Overige personeelskosten	1.223	0,3	5.742	1,1	-4.519
Huisvestingskosten	45.989	12,2	57.312	11,4	-11.323
Autokosten	2.134	0,6	1.894	0,4	240
Verkoopkosten	5.674	1,5	5.640	1,1	34
Algemene kosten	164.392	43,6	104.683	20,7	59.709
	240.273	63,7	234.957	46,6	5.316
	-9.661	-2,6	-234.278	-46,5	224.617
Financiële baten en lasten	-712	-0,2	-767	-0,2	55
Resultaat voor belastingen	-10.373	-2,8	-235.045	-46,7	224.672
Belastingen	1.870	0,5	760	0,2	1.110
Resultaat na belastingen	-8.503	-2,3	-234.285	-46,5	225.782



5 FINANCIËLE POSITIE

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

	31-12-2018		31-12-2017		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	9.992	3,2	19.237	5,0	-9.245
Financiële vaste activa	7.168	2,3	5.298	1,3	1.870
	<u>17.160</u>	<u>5,5</u>	<u>24.535</u>	<u>6,3</u>	<u>-7.375</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	242.694	77,7	212.587	55,4	30.107
Liquide middelen	52.423	16,8	146.947	38,3	-94.524
	<u>295.117</u>	<u>94,5</u>	<u>359.534</u>	<u>93,6</u>	<u>-64.417</u>
	<u><u>312.277</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>384.069</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-71.792</u></u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	299.091	95,8	307.593	80,1	-8.502
Kortlopende schulden	13.186	4,2	76.476	19,9	-63.290
	<u>312.277</u>	<u>100,0</u>	<u>384.069</u>	<u>100,0</u>	<u>-71.792</u>



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

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	299.091	307.593
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	9.992	19.237
Financiële vaste activa	7.168	5.298
	<u>17.160</u>	<u>24.535</u>
Werkkapitaal	<u>281.931</u>	<u>283.058</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	242.694	212.587
Liquide middelen	52.423	146.947
	<u>295.117</u>	<u>359.534</u>
Af: kortlopende schulden	13.186	76.476
Werkkapitaal	<u>281.931</u>	<u>283.058</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.

	2018	2017	2016
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	22,38	4,70	23,38

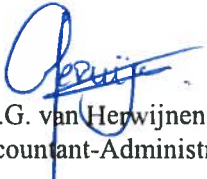
6.2 Solvabiliteit

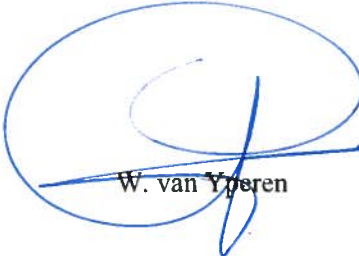
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2018	2017	2016
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	95,78	80,09	89,22

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Rijen, 17 juni 2019
MOS Accountants & Adviseurs


C.J.G. van Herwijnen
Accountant-Administratieconsulent


W. van Yperen



MOS Accountants & Adviseurs

FINANCIEEL 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 bewerkstelligen. Het initiëren van spraakmakende televisieprogramma's en het creëren van kansen op de arbeidsmarkt voor mensen met een handicap staan hierbij centraal. LWF empowert mensen met een handicap en wil dat zij een positief zelfbeeld ontwikkelen en hun eigen kracht inzetten om hun (levens)doelen te bereiken. LWF realiseert dit door landelijke evenementen te organiseren, waarbij in het bijzonder de media worden ingezet. Door het creëren van een positief en krachtig imago rond mensen met een handicap is LWF ervan overtuigd dat deze mensen makkelijker integreren in de samenleving.

LWF PRODUCTIONS: MEDIA

1.1 NSGK Kinderambassadeurs

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 horen en mee te laten beslissen, heeft LWF in samenwerking met, en in opdracht van, de Nederlandse Stichting voor het Gehandicapte Kind (NSGK) een theaterevenement georganiseerd, waarin kinderen met een handicap een CAPTalk (CAPability Talk) hebben gehouden. Na een inspirerende zoektocht en een intensieve voorbereiding plaatsen 10 kinderen tussen de 9 en 13 jaar zich voor de finale. Op zaterdag 3 november 2018 vertelden zij in theater Flint in Amersfoort hun persoonlijke verhaal, voor het oog van een jury, veel publiek en een batterij aan pers. Ze geven aan 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. NSGK Kinderambassadeurs levert 3 winnaars op: Julian Hendriks, Robin Kanon en Marie Claire Lanser. Samen met Merijn Rootlieb, die al NSGK Kinderambassadeur was, zullen deze 4 kanjers in 2019 de kinderambassadeurs van NSGK zijn.

NSGK Kinderambassadeurs wordt op vrijdag 22 en zaterdag 23 december 2018 uitgezonden op het themakanaal NPO Zapp.

1.2 Business Walk of Fame

Op maandag 2 juli 2018 werd in Amsterdam de 4e editie van de Business Walk of Fame (BWof) georganiseerd. Tien mensen met een handicap presenteerden zich met een CAPTalk (CAPability Talk) en vertelden niet alleen hun persoonlijk verhaal, maar ook hoe het bedrijfsleven hen de omstandigheden bood om succesvol te worden in hun werk. Voorafgaand aan het evenement hadden deze finalisten ter ondersteuning een trainingstraject doorlopen om hun verhaal zo goed mogelijk te presenteren.

Vijf juryleden bepaalde de winnaars: Lidy Schilder (lid Raad van Bestuur, Blik op Werk), Arjan Dikmans (directeur Stelsel & Volksverzekeringen, Ministerie Sociale Zaken & Werkgelegenheid), Martine Schuijjer (manager regio-inzet Op naar de 100.000 banen), Rutger Boerboom (hoofd Videobutler bij Videobutler en eerder winnaar van de BWof) en Mirande Bakker (winnares Mis(s) Verkiezing 2017).

Helen Hollemans, Resource & Capabilities Manager bij Shell, won de eerste prijs. Zij is via het EnABLE-netwerk binnen Shell actief om beperkingen makkelijker bespreekbaar te maken en op de kaart te zetten. Hollemans heeft zelf een beperking (osteo-artrose, gewrichtsontsteking op het bot) die niet zo zichtbaar is voor de buitenwereld, maar voor haar wel een dagelijkse strijd is. Shell voorziet in de technologie en apparatuur die zij nodig heeft om haar werk te doen en de pijn en achteruitgang te minimaliseren. Shell vindt het belangrijk dat iedereen gelijke kansen moet hebben; toegang tot een ondersteunende werkplek die iedereen in staat stelt optimaal te presteren.

Gert-Jan Bouma, projectmanager IT bij de Provincie Friesland, won de tweede prijs en derde werd Arjuno de Vos, adviseur Communicatie Innovation & Technology bij ABN AMRO.

Alle drie de winnaars ontvingen eeuwige roem door het plaatsen van een tegel met hun naam en de naam van het bedrijf in het hart van Zuidas.

1.3 Billboard campagne voor inclusieve arbeidsmarkt

In samenwerking met Everyday Heroes (EH) hebben er in november 2018 op een aantal prominente plekken in Amsterdam billboards gehangen om op een eigenzinnige manier aandacht te vragen voor de inclusieve arbeidsmarkt. Tijdens deze campagne worden er op billboards tegenstellingen gecreëerd om aandacht te vragen voor mensen met een arbeidsbeperking. Voorbeelden van de billboards:

- Gevraagd: Verkeersregelaar (m/v/x). Autisme? Geen probleem!
- Gevraagd: Vakkenvuller (m/v/x). Rolstoel? Geen probleem!
- Gevraagd: Vertaler (m/v/x). Dyslexie? Geen probleem!

Door realistische en inmiddels succesvolle voorbeelden te benoemen willen LWF en EH zowel kandidaten als bedrijven motiveren om actie te ondernemen. Kandidaten kunnen zich opgeven en bedrijven kunnen investeren om obstakels voor deze kandidaten weg te nemen. Het initiatief moet ervoor zorgen dat mensen die willen werken, ook kunnen werken.

1.4 DOELSTELLINGEN 2019

De belangrijkste doelstelling waar LWF zich ook in 2019 voor blijft inzetten, is het voortgaande proces de beeldvorming over mensen met een handicap op een positieve en krachtige manier te beïnvloeden. 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

Voor het eerst in de geschiedenis kiest Nederland, op 17 juni 2019, de 'minister van Gehandicaptenzaken'. Deze minister, naar een idee van de Lucille Werner Foundation, komt aan het hoofd te staan van een nieuw op te richten 'ministerie van Gehandicaptenzaken', dat opkomt voor de meer dan twee miljoen Nederlanders met een handicap. Twee miljoen mensen die minder kans hebben op een baan, minder goed onderwijs kunnen volgen en minder sociale contacten hebben. En door die omstandigheden vaak minder gelukkig zijn. Twee miljoen Nederlanders hebben geen gelijke kansen.

Na een uitvoerige voorselectie zullen uiteindelijk 5 kandidaat-ministers in de finale staan op 17 juni, die wordt uitgezonden door KRO-NCRV. Het Nederlandse publiek mag bepalen wie de nieuwe minister van Gehandicaptenzaken gaat worden. Een jaar lang zal deze minister vervolgens zoveel mogelijk problemen en obstakels in beeld brengen en voor zoveel mogelijk oplossingen zorgen. KRO-NCRV zal deze minister een jaar lang volgen via haar eigen online platform, om iedereen zo goed mogelijk op de hoogte te houden van de ontwikkelingen.

Canal Pride Utrecht

Voor de eerste keer zal LWF deelnemen aan de Canal Pride in Utrecht op 1 juni 2019. Zichtbaarheid speelt een belangrijke rol om de beeldvorming van mensen met een handicap te bevorderen. Dat geldt ook voor LHBTI's met een handicap. Zij mogen trots zijn op wie ze zijn en dat willen wij van harte ondersteunen.

Kinderambassadeurs

Na de eerste succesvolle lancering van het theaterevent NSGK Kinderambassadeurs hebben LWF en NSGK elkaar gevonden om een nieuw event te organiseren. En dus gaat er een nieuwe zoektocht plaatsvinden naar talentvolle kinderen tussen de 9 en 14 jaar met een handicap, die hun persoonlijke verhaal komen vertellen én laten horen wat zij vinden dat verbeterd moet worden voor kinderen met een handicap. De winnaars zullen de nieuwe kinderambassadeurs van NSGK worden. De finale van dit event zal plaatsvinden in maart 2020.

Business Walk of Fame

Op 3 december 2019, op Wereldgehandicaptendag, organiseert LWF voor de vijfde keer de BWoF. Tien krachtige en inspirerende werknemers met een handicap zullen via een bevrolog CAPtalk laten horen welke obstakels zij hebben overwonnen en welke positieve bijdrage het bedrijf waar zij nu voor werken heeft geleverd om succes



1.5 VRIENDENLOTERIJ

Mede dankzij de steun van de VriendenLoterij heeft LWF de afgelopen jaren haar werkzaamheden, gericht op positieve beeldvorming 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 Mis(s) Verkiezing en de Business Walk of Fame. Allemaal projecten met als doel om mensen met een handicap op een positieve manier zichtbaar te maken.

In 2018 heeft LWF een bijdrage van de VriendenLoterij ontvangen van € 249.916,-, waarvan € 49.916,- aan geoordeelde loten.

1.6 BESTUUR

Lucille Werner is bezoldigd directeur van LWF. De Raad van Toezicht (RvT) bestaat uit drie personen: voorzitter is Michel Besnard. 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 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 portefeuillevindeling gemaakt. Er is tevens een auditcommissie. De leden van deze auditcommissie zijn Michel Besnard en Jan Nieuwenhuizen.

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 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.

1.7 WOORD VAN DANK

De Lucille Werner Foundation dankt iedereen die de stichting in 2018 heeft ondersteund: de VriendenLoterij, NSGK (Nederlandse Stichting voor het Gehandicapte Kind), Everyday Heroes, Liliane Fonds, Onbeperkt aan de Slag, particuliere donateurs en alle leden van de Raad van Toezicht.

Loenen a/d Vecht, april 2019,
Stichting Lucille Werner Foundation,

Mevr. L.M. Werners-Snoeijers - Directeur



MOS Accountants & Adviseurs

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2018

**1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**
(na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-		7.652	
Inventaris	2.919		2.317	
Vervoermiddelen	7.073		9.268	
		<u>9.992</u>		<u>19.237</u>
Financiële vaste activa (2)				
Overige vorderingen		7.168		5.298
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Handelsdebiteuren	20.000		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		759	
Overige vorderingen en overlopende activa	222.694		211.828	
		<u>242.694</u>		<u>212.587</u>
Liquide middelen (4)		<u>52.423</u>		<u>146.947</u>
			<u>312.277</u>	<u>384.069</u>



		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Groepsvermogen	(5)		299.091		307.593
Kortlopende schulden	(6)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		8.132		10.731	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		54		-	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>5.000</u>		<u>65.745</u>	
			13.186		76.476
			<u><u>312.277</u></u>		<u><u>384.069</u></u>

**2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	(7)	377.513		503.519	
Kosten van projecten	(8)	146.901		502.840	
Bruto-omzetresultaat			230.612		679
Overige lasten					
Lonen en salarissen	(9)	5.029		52.164	
Sociale lasten	(10)	4.938		2.180	
Afschrijvingen	(11)	10.894		5.342	
Overige bedrijfskosten	(12)	219.412		175.271	
			240.273		234.957
			-9.661		-234.278
Financiële baten en lasten	(13)		-712		-767
Belastingen	(14)		1.870		760
Saldo			-8.503		-234.285

3 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

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.

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

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. Loenen aan de Vecht	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.

Personeelsleden

Bij de vennootschap was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 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 RESULTAATBEPALING

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 gedeerd/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 2018****ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	13.854	15.706	12.195	41.755
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.202	-13.390	-2.927	-22.519
	<u>7.652</u>	<u>2.316</u>	<u>9.268</u>	<u>19.236</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	-	1.650	-	1.650
Desinvesterings	-13.854	-	-	-13.854
Afschrijving desinvesterings	6.894	-	-	6.894
Afschrijvingen	-692	-1.047	-2.195	-3.934
	<u>-7.652</u>	<u>603</u>	<u>-2.195</u>	<u>-9.244</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	-	17.356	12.195	29.551
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-14.437	-5.122	-19.559
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>-</u>	<u>2.919</u>	<u>7.073</u>	<u>9.992</u>



2. Financiële vaste activa

Overige vorderingen

	2018	2017
	€	€
<i>Latente belastingvorderingen</i>		
Stand per 1 januari	5.298	4.538
Mutatie	1.870	760
Stand per 31 december	<u>7.168</u>	<u>5.298</u>

Van de in de groep opgenomen vennootschap bedraagt per 31 december 2018 de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 37.765,-

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>20.000</u>	<u>-</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>759</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	<u>222.694</u>	<u>211.828</u>



	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. Ondernemersrekening	3.116	4.199
ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	38.003	124.512
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	6.643	13.897
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	4.661	4.339
	<u>52.423</u>	<u>146.947</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 38 van dit rapport.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>8.132</u>	<u>10.731</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>54</u>	<u>-</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	-	35.000
Overlopende passiva	<u>5.000</u>	<u>30.745</u>
	<u>5.000</u>	<u>65.745</u>
Overige schulden		
Lening o/g Lucky Luck Productions B.V.	<u>-</u>	<u>35.000</u>

De lening is in april 2017 verstrekt ten behoeve van het werkkapitaal.
In onderhavig boekjaar is de lening geheel afgelost.
Over de schuld is geen rente berekend.



	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	745
Vooruitontvangen bijdrage	-	25.000
Accountantskosten	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>30.745</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 (€ 28.000,-).

**5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018**

	2018	2017
	€	€
7. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving	274.916	245.038
Ontvangen giften en donaties	5.780	169.732
Ontvangen bijdrage NSGK Kinderambassadeurs	96.529	-
Ontvangen bijdrage Mis(s) verkiezing 2017	-	83.750
Ontvangen bijdrage overige projecten	241	366
Omzet verhuur pand	-	4.500
Ontvangen rente	47	133
	<u>377.513</u>	<u>503.519</u>
8. Kosten van projecten		
Kosten project: NSGK Kinderambassadeurs	92.030	-
Kosten project: Werners Helden	3.655	-
Kosten project: Ministerie voor gehandicaptenzaken	2.995	-
Kosten project: Capsclub 3	-	1.600
Kosten project: Mis(s) verkiezing 2017	29	407.353
Kosten project: Business Walk of Fame	35.407	22.094
Kosten project: De Bal ligt bij jou / De Ballenrace	925	57.320
Kosten overige projecten	11.860	14.473
	<u>146.901</u>	<u>502.840</u>
Personeelskosten		
9. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	26.676	12.620
Mutatie vakantiegeldverplichting	-745	745
	<u>25.931</u>	<u>13.365</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-1.710
Doorbelaste personeelskosten	-20.902	40.509
	<u>5.029</u>	<u>52.164</u>
10. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	4.938	2.180

Personeelsleden

Bij de groep was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 1).

**11. Afschrijvingen**

	2018	2017
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	692	1.385
Inventaris	1.047	1.762
Vervoermiddelen	2.195	2.195
	<u>3.934</u>	<u>5.342</u>
Boekresultaat	6.960	-
	<u><u>10.894</u></u>	<u><u>5.342</u></u>

12. Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	1.223	5.742
Huisvestingskosten	45.989	57.312
Autokosten	2.134	1.894
Verkoopkosten	5.674	5.640
Algemene kosten	164.392	104.683
	<u>219.412</u>	<u>175.271</u>

Overige personeelskosten

Reiskostenvergoedingen	1.271	2.100
Kantinekosten	-	132
Personele verzekeringen	-	3.545
Overige personeelskosten	-48	-35
	<u>1.223</u>	<u>5.742</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	35.044	47.785
Gas water licht	2.570	4.179
Onderhoud onroerende zaak	534	-
Onroerendezaakbelasting	903	927
Schoonmaakkosten	5.660	4.421
Overige huisvestingskosten	1.278	-
	<u>45.989</u>	<u>57.312</u>



	2018	2017
	€	€
<i>Autokosten</i>		
Brandstoffen	1.100	964
Verzekering	580	678
Motorrijtuigenbelasting	422	222
Overige autokosten	-	18
	<u>2.102</u>	<u>1.882</u>
Privégebruik	32	12
	<u>2.134</u>	<u>1.894</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	750	-
Representatiekosten	3.755	2.853
Relatiegeschenken	350	300
Reis- en verblijfkosten	819	2.487
	<u>5.674</u>	<u>5.640</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Managementvergoeding	67.994	59.445
Accountantskosten	9.951	10.520
Administratiekosten	2.307	2.916
Advieskosten	-	4.088
Verzekeringen	1.748	1.746
Telefoonkosten	2.695	2.548
Secretariële ondersteuning	62.517	53.841
Contributies en abonnementen	1.437	1.399
Giften/donaties	4.814	-
Computer/internet kosten	2.564	5.619
Portikosten	115	24
Kantoorbenodigdheden	443	24
Boeten	583	833
Niet verrekenbare voordruk omzetbelasting	48.001	43.772
Overige algemene kosten	18	33
	<u>205.187</u>	<u>186.808</u>
Doorbelaste managementvergoeding aan projecten	-13.845	-45.175
Doorbelaste secretariële ondersteuning aan projecten	-26.950	-36.950
	<u>164.392</u>	<u>104.683</u>



	2018	2017
	€	€
13. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	246
Rentelasten en soortgelijke kosten	-712	-1.013
	<u>-712</u>	<u>-767</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente	<u>-</u>	<u>246</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	712	531
Rente fiscus	<u>-</u>	<u>482</u>
	<u>712</u>	<u>1.013</u>
14. Belastingen		
Mutatie voorziening belastingen	<u>1.870</u>	<u>760</u>



MOS Accountants & Adviseurs

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2018

**6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**
(na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (15)				
Inventaris		2.919		1.783
Financiële vaste activa (16)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1		1.009	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	27.792		25.390	
		27.793		26.399
Vlottende activa				
Vorderingen (17)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		759	
Overige vorderingen en overlopende activa	222.694		211.828	
		222.694		212.587
Liquide middelen (18)		49.307		128.851
		<u>302.713</u>		<u>369.620</u>



	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(19)			
Bestemmings-fonds	22.643		18.144	
Bestemmingsreserve	110.858		158.601	
Continuïteitsreserve	3.000		3.000	
Overige reserves	162.590		127.848	
		299.091		307.593
Kortlopende schulden	(20)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.568		27	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	54		-	
Overige schulden en overlopende passiva	2.000		62.000	
		3.622		62.027
		<u>302.713</u>		<u>369.620</u>

**7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	(21)	362.253		500.647	
Kosten van projecten	(22)	<u>322.216</u>		<u>705.971</u>	
Bruto-omzetresultaat			40.037		-205.324
Overige lasten					
Afschrijvingen	(23)	513		989	
Huisvestingskosten	(24)	17.677		5.597	
Verkoopkosten	(25)	4.513		1.891	
Algemene kosten	(26)	<u>15.444</u>		<u>15.433</u>	
			38.147		23.910
			<u>1.890</u>		<u>-229.234</u>
Financiële baten en lasten	(27)		-414		-697
Belastingen			-		-
			<u>1.476</u>		<u>-229.931</u>
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(28)		-9.979		-4.354
Saldo			<u>-8.503</u>		<u>-234.285</u>



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 2018****ACTIVA****VASTE ACTIVA****15. Materiële vaste activa**

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	11.821
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.039
	<u>1.782</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringsen	1.650
Afschrijvingen	-513
	<u>1.137</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	13.471
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.552
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>2.919</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

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

	2018	2017
	€	€
<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	1.009	5.363
Aandeel in het resultaat	-9.979	-4.354
	-8.970	1.009
Voorziening	8.971	-
Stand per 31 december	1	1.009

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	25.389	43.177
Mutaties	9.905	-19.415
	35.294	23.762
Rente	1.469	1.628
Voorziening	-8.971	-
Stand per 31 december	27.792	25.390

Over de vordering wordt 4,84% rente berekend, welke jaarlijks wordt vastgesteld.
Omtrent aflossingen en zekerheden is niets nader overeengekomen.

**VLOTTENDE ACTIVA****17. Vorderingen**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	759
	<u> </u>	<u> </u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	222.694	211.828
	<u> </u>	<u> </u>

18. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	38.003	124.512
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	6.643	-
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	4.661	4.339
	<u> </u>	<u> </u>
	49.307	128.851
	<u> </u>	<u> </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 2018	18.144	158.601	3.000	127.848	307.593
Mutatie bestemmingsreserve	-	-47.743	-	-	-47.743
Mutatie bestemmingsfonds	4.499	-	-	-	4.499
Saldo baten en lasten	-	-	-	-8.503	-8.503
Mutatie bestemmingsreserve en bestemmingsfonds	-	-	-	43.245	43.245
Stand per 31 december 2018	<u>22.643</u>	<u>110.858</u>	<u>3.000</u>	<u>162.590</u>	<u>299.091</u>

20. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.568</u>	<u>27</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>54</u>	<u>-</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	-	35.000
Overlopende passiva	<u>2.000</u>	<u>27.000</u>
	<u>2.000</u>	<u>62.000</u>
Overige schulden		
Lening o/g Lucky Luck Productions B.V.	<u>-</u>	<u>35.000</u>

De lening is in april 2017 verstrekt ten behoeve van het werkkapitaal.
In onderhavig boekjaar is de lening geheel afgelost.
Over de schuld is geen rente berekend.



	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bijdrage	-	25.000
Accountantskosten	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>27.000</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 (€ 28.000 per jaar).

**10 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**

	2018	2017
	€	€
21. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving	274.916	245.038
Ontvangen giften en donaties	5.780	169.732
Ontvangen bijdrage NSGK Kinderambassadeurs	80.000	-
Ontvangen bijdrage Mis(s) verkiezing 2017	-	83.750
Ontvangen bijdrage overige projecten	41	366
Ontvangen rente	47	133
Ontvangen rente CAPworks B.V.	1.469	1.628
	<u>362.253</u>	<u>500.647</u>
22. Kosten van projecten		
Kosten project: NSGK Kinderambassadeurs	9.435	-
Kosten project: Mis(s) verkiezing 2017	29	354.266
Kosten project: Business Walk of Fame	6.187	3.890
Kosten project: De Bal ligt bij jou / De Ballenrace	750	1.446
Kosten overige projecten	595	1.577
Bijdragen projecten CAPworks B.V.	104.844	119.243
Bijdragen overheadkosten CAPworks B.V.	200.376	225.549
	<u>322.216</u>	<u>705.971</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2018 geen werknemers werkzaam (2017: geen).		
23. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>513</u>	<u>989</u>
Overige bedrijfskosten		
24. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	10.655	1.420
Onderhoud onroerende zaak	534	-
Schoonmaakkosten	5.210	4.177
Overige huisvestingskosten	1.278	-
	<u>17.677</u>	<u>5.597</u>



	2018	2017
	€	€
25. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	750	-
Representatiekosten	3.662	1.839
Relatiegeschenken	350	-
Reis- en verblijfkosten	-249	52
	<u>4.513</u>	<u>1.891</u>
26. Algemene kosten		
Accountantskosten	6.191	5.687
Advieskosten	-	2.888
Verzekeringen	484	484
Telefoonkosten	1.996	2.135
Contributies en abonnementen	784	444
Giften/donaties	4.814	-
Computer/internet kosten	599	3.759
Portiekosten	115	24
Kantoorbenodigdheden	443	12
Overige algemene kosten	18	-
	<u>15.444</u>	<u>15.433</u>
27. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-414	-697
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	414	215
Rente fiscus	-	482
	<u>414</u>	<u>697</u>
28. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat CAPworks B.V.	-9.979	-4.354



Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

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

Amsterdam, 20-6-2019

L.M. Werner- Snoeijers