



Heijmans Advies

Administraties, Bedrijfs- en Fiscaal advies

**Stichting Lucille Werner Foundation
De Werf 1
3632 AE Loenen aan de Vecht**

Rapport inzake jaarstukken 2016



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

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

1	JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	8
----------	------------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2016	13
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2016	15
3	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	16
4	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2016	21
5	Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2016	27
6	Enkelvoudige balans per 31 december 2016	32
7	Staat van baten en lasten 2016	34
8	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	35
9	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2016	36
10	Toelichting op de staat van baten en lasten 2016	41



Heijmans Advies

ACCOUNTANTSVERSLAG



Heijmans Advies

Administraties, Bedrijfs- en Fiscaal advies

Stichting Lucille Werner Foundation
De Werf 1
3632 AE Loenen aan de Vecht

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw besloten vennootschap, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 553.107, de geconsolideerde balans met tellingen van € 564.790 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening sluitende met een saldo na belastingen van negatief € 159.327.

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. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 hebben 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 er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

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 vennootschap bestaat uit 1 directielid, namelijk mevrouw L.M. Werner-Snoeijers.

Daarnaast is er een raad van toezicht. In het verslagjaar zijn mevrouw M.M. de Vries en de heer A.G.M. Verleg teruggetreden en vervangen door de heer J. Nieuwenhuizen en de heer E. de Vlam.

De huidige 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.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde saldo van baten en lasten na belastingen over 2016 bedraagt negatief € 159.327 tegenover € 113.902 over 2015. Het geconsolideerde saldo van baten en lasten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	258.793	100,0	1.123.385	100,0	-864.592
Kosten van projecten	213.612	82,5	566.300	50,4	-352.688
Bruto-omzetresultaat	45.181	17,5	557.085	49,6	-511.904
Overige lasten					
Lonen en salarissen	1.957	0,8	86.361	7,7	-84.404
Sociale lasten	13.993	5,4	19.995	1,8	-6.002
Afschrijvingen	3.675	1,4	2.810	0,3	865
Overige personeelskosten	7.064	2,7	12.239	1,1	-5.175
Huisvestingskosten	56.053	21,7	58.849	5,2	-2.796
Exploitatiekosten	-	-	964	0,1	-964
Autokosten	733	0,3	-	-	733
Verkoopkosten	5.010	1,9	15.948	1,4	-10.938
Algemene kosten	114.746	44,4	157.089	14,0	-42.343
	203.231	78,6	354.255	31,6	-151.024
	-158.050	-61,1	202.830	18,0	-360.880
Financiële baten en lasten	-4.309	-1,7	-857	-0,1	-3.452
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	-162.359	-62,8	201.973	17,9	-364.332
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	3.032	1,2	-88.071	-7,8	91.103
Resultaat na belastingen	-159.327	-61,6	113.902	10,1	-273.229

**5 FINANCIËLE POSITIE**

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

	31-12-2016		31-12-2015		Verschil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	24.578	4,4	13.658	1,7	10.920
Financiële vaste activa	4.538	0,8	1.506	0,2	3.032
	<u>29.116</u>	<u>5,2</u>	<u>15.164</u>	<u>1,9</u>	<u>13.952</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	269.540	47,7	579.330	73,2	-309.790
Liquide middelen	266.134	47,1	197.244	24,9	68.890
	<u>535.674</u>	<u>94,8</u>	<u>776.574</u>	<u>98,1</u>	<u>-240.900</u>
	<u>564.790</u>	<u>100,0</u>	<u>791.738</u>	<u>100,0</u>	<u>-226.948</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	541.878	95,9	701.206	88,6	-159.328
Kortlopende schulden	22.912	4,1	90.532	11,4	-67.620
	<u>564.790</u>	<u>100,0</u>	<u>791.738</u>	<u>100,0</u>	<u>-226.948</u>

6 KENGETALLEN**6.1 Liquiditeit**

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming 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.

	2016	2015	2014	2013	2012
Current ratio					
<i>Vlottende activa kortlopende schulden</i>	23,38	8,58	56,82	3,04	2,30

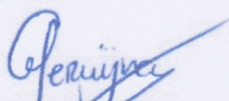
6.2 Solvabiliteit

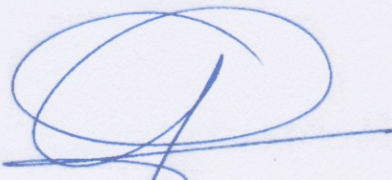
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2016	2015	2014	2013	2012
Solvabiliteit eerste niveau					
<i>Eigen vermogen balanstotaal</i>	95,94	88,57	52,94	67,23	56,75

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Rijen, 27 juni 2017
Heijmans Advies


C.J.G. van Herwijnen
Accountant-Administratieconsulent


W. van Yperen



Heijmans Advies

FINANCIËEL VERSLAG

1 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

1.1 Over de Stichting

De Stichting Lucille Werner Foundation (hierna: LWF) bestaat in 2006 tien jaar. LWF heeft zich het afgelopen decennium 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.

1.2 LWF PRODUCTIONS: MEDIA

1.3 Caps Club 3

In het voorjaar van 2016 is acht zondagen lang om 18:00 uur de derde serie van de avontuurlijke serie Caps Club uitgezonden. Caps Club 3 is door gemiddeld 115.000 kijkers per aflevering bekeken met een gemiddeld marktaandeel van 12,8% in de leeftijdscategorie van 6-12 jaar. Mooie cijfers voor een jeugdramaserie op dit tijdslot.

Het beoogde doel van de Caps Club serie (doelgroep 8-14 jaar) is te laten zien dat kinderen met een handicap net zo veel avonturen kunnen meemaken, net zo stoer zijn en net zo veel dromen hebben als hun niet-gehandicapte leeftijdgenootjes. De serie levert een belangrijke bijdrage aan de integratie van kinderen met een handicap. Caps Club is een samenwerking tussen LWF, AVROTROS en VRT en wordt mede mogelijk gemaakt door het NSGK (Nederlandse Stichting voor het Gehandicapte Kind)

De kinderserie is baanbrekend en levert niet alleen in Nederland en België veel aandacht op. Inmiddels is Caps Club ook verkocht aan: Frankrijk, Duitsland, Zweden, Noorwegen en Hong Kong. Diverse andere internationale zenders hebben interesse getoond in de serie.

Ook in Caps Club 3 vormt een groep jonge kinderen een club: de Caps Club. Aanvoerder van de club is Cappie alias Tom van Hulle. Hij is slechthoort, waardoor hij zijn overige zintuigen juist sterk heeft ontwikkeld. Met zijn vertrouwde clubleden Sam, Ruben en Charlotte en de nieuwe leden Lucienne en Roxanne belandt hij weer in een nieuw avontuur.

De leden van de Caps Club zitten inmiddels op de middelbare school. De boomhut, het centrale punt waar de leden elkaar vaak ontmoeten, vindt niemand meer een interessante plek. Behalve Tom. Als Tom daar op een dag een vreemde geur ruikt, beseft hij dat er een indringer in de boomhut is geweest. Door de bevriende en blinde Meneer Fu leert hij zijn geurvermogen ontwikkelen. Door deze nieuwe vermogens ontdekt Tom dat de geur in de boomhut die van een Lotusbloem is. En hij komt er ook langzaam maar zeker achter dat zich iemand bij tijd en wijle in de boomhut bevindt die bang is... op de vlucht. Hij deelt zijn zorg met de andere leden van de Caps Club, maar die zijn niet geïnteresseerd en denken dat Tom het verzint. Tom gaat daarom alleen op jacht naar het geheim dat zich afspeelt in de boomhut. Wie houdt zich daar verscholen? Wat is dat voor iemand? Hij weet vrijwel zeker dat het een meisje moet zijn en dat ze uit China moet komen. En dat het meisje op de vlucht moet zijn voor groot gevaar...

1.4 Mis(s) Verkiezing

In het najaar van 2016 is LWF gestart met de voorbereidingen van de Mis(s) Verkiezing 2017. Na 10 jaar zal de Mis(s) Verkiezing in mei 2017 weer terugkeren op televisie. Acht vrouwen met een lichamelijke handicap laten in een aantal showrondes zien hoe krachtig en prachtig ze als persoon zijn, ondanks, of juist dankzij, hun handicap. De Mis(s) Verkiezing gaat niet alleen over uiterlijke schoonheid, maar vooral over lef en een ijzersterke persoonlijkheid. Over vrouwen die schitteren door geloof in eigen potentieel.

Maar met de Mis(s) Verkiezing willen LWF ook een beweging in gang zetten. In Nederland zijn ongeveer 1.800.000 mensen met een (arbeids)handicap. Ruim 800.000 mensen van deze mensen zitten in een uitkering. Een groot deel van deze groep wil en kan werken, maar heeft negatieve ervaringen bij het vinden van een baan. De Participatiewet is een goed initiatief. Maar de verantwoordelijkheid van slagen op de arbeidsmarkt ligt ook bij de doelgroep zelf. De Mis(s) Verkiezing is een uitstekend middel om een campagne te starten dat gericht is op het activeren van arbeidsparticipatie met de nadruk op reïntegratie naar betaald werk. Op het eind van de show is de aftrap van een landelijke oproep aan alle mensen met een handicap, maar zonder baan, om kenbaar te maken: 'Ja, ik wil werken!' De doelstelling is dat de doelgroep hiermee zichtbaarder wordt en zij een krachtig statement kan afgeven aan de samenleving. Doel is dat honderden mensen ook daadwerkelijk zeggen: Ja, Ik Wil Werken!

De winnares van de Mis(s) Verkiezing krijgt ook een belangrijke rol bij dit onderwerp. Zij zal zich een jaar lang inzetten om werkgevers en werknemers dicht bij elkaar te brengen met als resultaat een duurzame arbeidsrelatie.

Behalve de activatie (Ja, ik wil werken!), roept LWF ook het bedrijfsleven en alle werknemers op om de doelgroep te ondersteunen door naar de site www.jaikwiljoualscollega.nl te gaan. Zo geeft iedereen die werkt een sterk signaal af om talentvolle en ambitieuze mensen met een handicap te verwelkomen binnen zijn of haar organisatie. Zo worden zowel ambitieuze werknemers als werkgevers bij elkaar gebracht in de hoop op een duurzame arbeidsrelatie.

1.5 Business Walk of Fame

Werknemers met een handicap die aan het werk zijn, kunnen hun bedrijf belonen door het bedrijf te nomineren voor de Business Walk of Fame (BWof). In het jubileumjaar heeft LWF het format van de BWof eenmalig aangepast. De genomineerden zijn dit jaar uitsluitend werknemers met een handicap van één van de multinationals die reeds partner zijn van LWF.

Door middel van een CAPtalk (een variant op de TED-talk) vertellen deze bijzondere mensen hoe belangrijk hun werkgever is geweest of nog steeds is voor zijn of haar carrière. De BWof zal in juni 2017 plaatsvinden. Een vakjury zal bepalen wie tot winnaar wordt gekroond.

LWF gaat zich ook de komende jaren inzetten om alle bedrijven te belonen die zich inzetten voor een toegankelijke arbeidsmarkt voor mensen met een handicap.

1.6 DOELSTELLINGEN 2017

De belangrijkste doelstelling waar LWF zich ook in 2017 voor blijft inzetten, is het voortgaande proces om de beeldvorming over mensen met een handicap op een positieve en krachtige manier te beïnvloeden. LWF blijft actief een positief en krachtig imago van de doelgroep uit te dragen 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.

1.7 LWF PRODUCTIONS: MEDIA

Mis(s) Verkiezing

In mei 2017 staan de Mis(s) Verkiezing en direct aansluitend de campagne 'Ja, ik wil werken!' en 'Ja, ik wil jou als collega' op het programma.

Business Walk of Fame

In juni 2017 worden drie tegels toegevoegd aan de Business Walk of Fame op de Zuidas in Amsterdam. Vanwege het 10-jarige bestaan van LWF zal het evenement eenmalig een andere inhoud krijgen. De genomineerden zijn dit jaar uitsluitend de multinationals die partner zijn van LWF.

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

1.8 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 voortzetten.

Met de steun van de VriendenLoterij kan de Lucille Werner Foundation zorgdragen voor de realisatie van projecten als Caps Club, de Business Walk of Fame of de Mis(s) Verkiezing. En allemaal met als doel om mensen met een handicap op een positieve manier zichtbaar maken. In 2016 ontving LWF een bijdrage van de VriendenLoterij van € 247.152,28, waarvan € 47.152,28 aan geormerkte loten.

1.9 BESTUUR

Lucille Werner is bezoldigd directeur van LWF.

De Raad van Toezicht (RvT) bestaat uit drie personen. In 2016 hebben twee personen van de RvT hun portefeuille ter beschikking gesteld en zijn twee nieuwe personen toegetreden tot de RvT.

Het huidige bestuur bestaat uit voorzitter Michel Besnard, Jan Nieuwenhuizen en Emilio de Vlam. De laatste 2 personen hebben het stokje overgenomen van Ton Verleg en Margreet de Vries, die niet langer onderdeel zijn van de RvT.

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 portefeuillevdeling gemaakt. Leden van de 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 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. LWF wordt bijgestaan door enkele enthousiaste vrijwilligers die betrokken zijn bij de organisatie en werving van fondsen voor de projecten.

1.10 WOORD VAN DANK

De Lucille Werner Foundation dankt iedereen die de stichting in 2016 heeft ondersteund: VriendenLoterij, NSGK (Nederlandse Stichting voor het Gehandicapte Kind), Revalidatiefonds, particuliere donateurs, AVROTROS en alle leden van de Raad van Toezicht, zowel de gaande als de komende.

Loenen a/d Vecht, juni 2017,
Stichting Lucille Werner Foundation,

Mevr. L.M. Werners-Snoeijers - Directeur



Heijmans Advies

**GECONSOLIDEERDE
JAARREKENING 2016**

**1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (2)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	9.037		10.422	
Inventaris	4.078		3.236	
Vervoermiddelen	11.463		-	
		24.578		13.658
Financiële vaste activa (3)				
Overige vorderingen		4.538		1.506
Vlottende activa				
Vorderingen (4)				
Handelsdebiteuren	-		8.059	
Overige vorderingen	-		2.613	
Overlopende activa	269.540		568.658	
		269.540		579.330
Liquide middelen (5)				
		266.134		197.244
		<u>564.790</u>		<u>791.738</u>

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Groepsvermogen	(6)	541.878		701.206
Kortlopende schulden	(7)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		5.699	68.723	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		7.265	4.266	
Overige schulden		-	2.613	
Overlopende passiva		9.948	14.930	
		<u>22.912</u>	<u>90.532</u>	
		<u>564.790</u>	<u>791.738</u>	



2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Baten	(8)	258.793		1.123.385	
Kosten van projecten	(9)	213.612		566.300	
Bruto-omzetresultaat			45.181		557.085
Overige lasten					
Lonen en salarissen	(10)	1.957		86.361	
Sociale lasten	(11)	13.993		19.995	
Afschrijvingen	(12)	3.675		2.810	
Overige personeelskosten	(13)	7.064		12.239	
Huisvestingskosten	(14)	56.053		58.849	
Exploitatiekosten	(15)	-		964	
Autokosten	(16)	733		-	
Verkoopkosten	(17)	5.010		15.948	
Algemene kosten	(18)	114.746		157.089	
			203.231		354.255
			-158.050		202.830
Financiële baten en lasten	(19)		-4.309		-857
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(20)		3.032		-88.071
Saldo			-159.327		113.902

3 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

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.

Groepsverhoudingen

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Lucille Werner Foundation zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Stichting Lucille Werner Foundation en de volgende groepsmaatschappijen:

LIJST MET KAPITAALBELANGEN

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.	100,00	Ja
Loenen aan de Vecht		

Fusies en overnames

Op 21 juli 2016 heeft er een juridische fusie plaats gevonden aangaande CAPworks Holding B.V. en CAPworks B.V. overeenkomstig de bepalingen van titel 7 van Boek 2 Burgerlijk Wetboek. Conform het voorstel zijn de financiële gegevens van de verdwijnende vennootschap CAPworks B.V. met ingang van 1 januari 2016 verantwoord in de verkrijgende vennootschap.

Hiermee heeft CAPworks Holding B.V. een vermogens toename gerealiseerd van € 169.948 wat gelijk is aan de activa en passiva van CAPworks B.V.

In 2015 heeft CAPworks B.V. een netto-omzet gerealiseerd van € 1.336.879 met een netto resultaat na belastingen van € 371.856.

Na het realiseren van deze fusie heeft er een statutaire naamwijziging plaats gevonden van de verkrijgende vennootschap. Voorheen CAPworks Holding B.V. is per 13 september 2016 gewijzigd in CAPworks B.V.

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 bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Ter bevordering van het inzicht zijn de vergelijkende cijfers ontleend aan de jaarrekening 2015 van de stichting Lucille Werner Foundation, CAPworks Holding B.V. en CAPworks B.V.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2016 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam (2015: 3).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

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.

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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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 waarderinggrondslagen.

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.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten van projecten

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

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

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.



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 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	2016	2015
	€	€
Kosten van ontwikkeling		
Verrijgingsprijs	160.922	160.922
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-160.922	-160.922
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	-	-
Verrijgingsprijs	160.922	160.922
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-160.922	-160.922
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	-	-

De geactiveerde uitgave betreft de televisieproductie Capsclub 1. Deze zijn gekwalificeerd als uitgave van ontwikkelingskosten.

2. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>				
Aanschaffingswaarde	13.854	13.306	-	27.160
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.432	-10.070	-	-13.502
	<u>10.422</u>	<u>3.236</u>	<u>-</u>	<u>13.658</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	2.400	12.195	14.595
Afschrijvingen	-1.385	-1.558	-732	-3.675
	<u>-1.385</u>	<u>842</u>	<u>11.463</u>	<u>10.920</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>				
Aanschaffingswaarde	13.854	15.706	12.195	41.755
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.817	-11.628	-732	-17.177
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>9.037</u>	<u>4.078</u>	<u>11.463</u>	<u>24.578</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				10
Inventaris				20
Vervoermiddelen				20

3. Financiële vaste activa

Overige vorderingen

	2016	2015
	€	€
<i>Latente belastingvorderingen</i>		
Stand per 1 januari	1.506	89.577
Mutatie	3.032	-88.071
Stand per 31 december	<u>4.538</u>	<u>1.506</u>

Van de in de groep opgenomen vennootschap bedraagt per 31 december 2016 de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 22.690,-

VLOTTENDE ACTIVA

4. Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>-</u>	<u>8.059</u>
Overige vorderingen		
Overige vordering	<u>-</u>	<u>2.613</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	-	41.800
Huisvestingskosten	331	-
Verzekeringen	54	4.606
Contributies en abonnementen	59	380
Vooruitbetaalde huur	11.489	11.374
Nog te ontvangen subsidies	257.607	510.498
	<u>269.540</u>	<u>568.658</u>



	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
5. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. Ondernemersrekening	8.048	74.381
ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	240.000	79.585
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	13.897	16.224
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	4.189	24.132
Gelden onderweg	-	2.922
	<u>266.134</u>	<u>197.244</u>

Een bedrag ad € 13.897,- staat niet ter vrije beschikking.

PASSIVA**6. Groepsvermogen**

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 39 van dit rapport.

7. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>5.699</u>	<u>68.723</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>7.265</u>	<u>4.266</u>
Overige schulden		
Overige schulden	<u>-</u>	<u>2.613</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	5.330
Personele verzekeringen	1.387	-
Huisvestingskosten	120	-
Reis- en verblijfskosten	1.100	1.100
Accountantskosten	<u>7.341</u>	<u>8.500</u>
	<u>9.948</u>	<u>14.930</u>



NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De stichting maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting van Stichting Lucille Werner Foundation; 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 2018 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 47.500 per jaar).

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	2016	2015
	€	€
8. Baten		
Omzet belast met hoog tarief	-	335.071
Omzet belast met 0% of niet bij u belast	-	1.800
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving	247.152	264.911
Ontvangen giften en donaties	11.415	24.078
Ontvangen bijdragen project Caps Club seizoen 3	-	145.000
Ontvangen bijdragen project Ballenrace	-	280.000
Ontvangen bijdrage project CAP 100%	-	30.000
Mutatie nog te factureren omzet	-	41.800
Ontvangen rente	226	725
	<u>258.793</u>	<u>1.123.385</u>
9. Kosten van projecten		
Productiekosten Capsclub 3	4.227	497.706
Kosten project: Mis(s) verkiezing 2017	26.052	-
Kosten project: Learning portal	-	2.290
Kosten project: Business Walk of Fame 2017	3.038	-
Kosten project: BWOFF	-	183
Kosten project: Caps Club seizoen 3	-	841
Kosten project: Ballenrace	172.856	5.150
Kosten project: CAP100% Call 2 Action	-	6.483
Kosten project: Werners Helden	-	7
Kosten overige projecten	7.439	43.414
Kosten CAPtains	-	10.226
	<u>213.612</u>	<u>566.300</u>
Personeelskosten		
10. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	80.483	117.201
Mutatie vakantiegeldverplichting	-5.330	4.160
	<u>75.153</u>	<u>121.361</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-20.766	-
Doorbelaaste personeelskosten aan projecten	-52.430	-35.000
	<u>1.957</u>	<u>86.361</u>
11. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>13.993</u>	<u>19.995</u>

12. Afschrijvingen

	2016	2015
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.385	1.385
Inventaris	1.558	1.425
Vervoermiddelen	732	-
	<u>3.675</u>	<u>2.810</u>

Overige bedrijfskosten
13. Overige personeelskosten

Reiskostenvergoedingen	1.097	303
Onkostenvergoedingen	2.044	4.896
Geschenken personeel	-	247
Vrijwilligersvergoeding	150	3.006
Kantinekosten	359	1.422
Opleidingskosten	-	1.292
Personele verzekeringen	3.246	180
Overige personeelskosten	168	893
	<u>7.064</u>	<u>12.239</u>

14. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	47.345	46.935
Gas water licht	2.802	4.860
Onderhoud onroerende zaak	-	984
Onroerendezaakbelasting	925	861
Schoonmaakkosten	4.981	5.209
	<u>56.053</u>	<u>58.849</u>

15. Exploitatiekosten

Kleine aanschaffingen	-	464
Overige exploitatiekosten	-	500
	<u>-</u>	<u>964</u>



	2016	2015
	€	€
16. Autokosten		
Brandstoffen	184	-
Verzekering	213	-
Motorrijtuigenbelasting	126	-
Overige autokosten	10	-
Privégebruik	200	-
	<u>733</u>	<u>-</u>
17. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	500	5.258
Representatiekosten	2.647	7.776
Weggevers	35	177
Reis- en verblijfkosten	1.828	3.487
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-750
	<u>5.010</u>	<u>15.948</u>
18. Algemene kosten		
Managementvergoeding	60.198	70.000
Accountantskosten	15.981	20.330
Administratiekosten	6.431	6.832
Advieskosten	5.617	6.025
Verzekeringen	1.734	1.725
Telefoonkosten	2.995	4.001
Portikosten	34	172
Secretariële ondersteuning	40.896	23.212
Contributies en abonnementen	1.567	3.463
Onderhoud inventarissen	-	52
Kantoorbenodigdheden	8	497
Computer/internet kosten	9.946	5.989
Portikosten	48	155
Bedrijfsbenodigdheden	570	1.379
Boeten	106	-
Niet verrekenbare voordruk omzetbelasting	21.982	11.559
Overige algemene kosten	1	1.698
	<u>168.114</u>	<u>157.089</u>
Doorbelaste managementvergoeding aan projecten	-15.340	-
Doorbelaste secretariële ondersteuning aan projecten	-38.028	-
	<u>114.746</u>	<u>157.089</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
19. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	26	52
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-4.335</u>	<u>-909</u>
	<u>-4.309</u>	<u>-857</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente	<u>26</u>	<u>52</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	786	909
Rente belastingdienst	<u>3.549</u>	<u>-</u>
	<u>4.335</u>	<u>909</u>
20. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Mutatie voorziening belastingen	<u>3.032</u>	<u>-88.071</u>



Heijmans Advies

**ENKELVOUDIGE
JAARREKENING 2016**

6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (21)				
Inventaris		2.771		1.156
Financiële vaste activa (22)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	5.363		11.164	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	43.177		72.301	
		48.540		83.465
Vlottende activa				
Vorderingen (23)				
Overige vorderingen	-		2.613	
Overlopende activa	257.607		510.498	
		257.607		513.111
Liquide middelen (24)		244.189		107.506
		553.107		705.238



7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Baten	(27)	261.462		771.648	
Kosten van projecten	(28)	<u>390.946</u>		<u>983.388</u>	
Bruto-omzetresultaat			-129.484		-211.740
Overige lasten					
Afschrijvingen	(29)	785		652	
Overige bedrijfskosten	(30)	<u>22.972</u>		<u>44.006</u>	
			23.757		44.658
			<u>-153.241</u>		<u>-256.398</u>
Financiële baten en lasten	(31)		-285		-364
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
			<u>-153.526</u>		<u>-256.762</u>
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(32)		-5.801		11.164
Saldo			<u><u>-159.327</u></u>		<u><u>-245.598</u></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 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

21. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>	
Aanschaffingswaarde	9.421
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.265
	<u>1.156</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	2.400
Afschrijvingen	-785
	<u>1.615</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>	
Aanschaffingswaarde	11.821
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.050
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>2.771</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

22. Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	2016	2015
	€	€
<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	11.164	-
Aandeel in het resultaat	-5.801	11.164
Stand per 31 december	<u>5.363</u>	<u>11.164</u>

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

CAPworks B.V.

Stand per 1 januari	72.301	514.311
Mutaties	-31.793	-468.944
	40.508	45.367
Rente	2.669	26.934
Stand per 31 december	<u>43.177</u>	<u>72.301</u>

Over de vordering wordt 4,99% 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.



VLOTTENDE ACTIVA

23. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Overige vordering	-	2.613
	<u> </u>	<u> </u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	257.607	510.498
	<u> </u>	<u> </u>

24. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	240.000	79.585
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	-	2.353
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	4.189	24.132
Gelden onderweg	-	1.436
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>244.189</u>	<u>107.506</u>

PASSIVA
25. Eigen vermogen

	stemmingsfoi	Bestemmings -reserve	Continuïteits -reserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	325.875	357.671	3.000	14.660	701.206
Mutatie bestemmingsreserve	-	-166.812	-	-	-166.812
Mutatie bestemmingsfonds	-232.441	-	-	-	-232.441
Saldo baten en lasten	-	-	-	-159.327	-159.327
Mutatie bestemmingsreserve en bestemmingsfonds	-	-	-	399.252	399.252
Stand per 31 december 2016	<u>93.434</u>	<u>190.859</u>	<u>3.000</u>	<u>254.585</u>	<u>541.878</u>

Bestemmingsfonds is gevormd voor de onderstaande projecten:

- Cappucino enzo
- De bal ligt bij jou (Ballenrace)

Bestemmingsreserve is gevormd voor de onderstaande projecten:

- Caps Club
- European Cap Awards
- LWF Network
- LWF Ambassadors
- De bal ligt bij jou (de Ballenrace)
- Mis(s) verkiezing 2017
- Business Walk of Fame

26. Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>503</u>	<u>1.032</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>7.265</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Huisvestingskosten	120	-
Accountantskosten	3.341	3.000
	<u>3.461</u>	<u>3.000</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke activa en verplichtingen

Fiscale eenheid

De stichting maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting van Stichting Lucille Werner Foundation; 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 stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2017 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 1.500 per jaar).

10 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

	2016	2015
	€	€
27. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving	247.152	264.911
Ontvangen giften en donaties	11.415	24.078
Ontvangen bijdragen project Caps Club seizoen 3	-	145.000
Ontvangen bijdragen project Ballenrace	-	280.000
Ontvangen bijdrage project CAP 100%	-	30.000
Ontvangen rente	226	725
Ontvangen rente CAPworks B.V.	2.669	26.934
	<u>261.462</u>	<u>771.648</u>
28. Kosten van projecten		
Kosten project: Learning portal	-	2.290
Kosten project: BWOF	-	183
Kosten project: Caps Club seizoen 3	-	841
Kosten project: Ballenrace	-	5.150
Kosten project: CAP100% Call 2 Action	-	6.483
Kosten project: Werners Helden	-	7
Bijdragen project: Learning portal	-	300
Bijdragen project: BWOF	-	13.916
Bijdragen project: Caps Club seizoen 3	-	145.000
Bijdragen project: Ballenrace	-	25.946
Bijdragen project: CAP100% Call 2 Action	-	615
Bijdragen projecten CAPworks B.V.	209.597	-
Bijdragen kosten CAPworks B.V.	181.349	772.431
Kosten CAPtains	-	10.226
	<u>390.946</u>	<u>983.388</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2016 geen werknemers werkzaam.		
29. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>785</u>	<u>652</u>

	2016	2015
	€	€
30. Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	-	5.625
Huisvestingskosten	6.210	6.566
Verkoopkosten	2.104	13.197
Algemene kosten	14.658	18.618
	<u>22.972</u>	<u>44.006</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	-	110
Vrijwilligersvergoeding	-	3.006
Kantinekosten	-	777
Opleidingskosten	-	1.292
Overige personeelskosten	-	440
	<u>-</u>	<u>5.625</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	1.440	1.440
Onderhoud onroerende zaak	-	250
Schoonmaakkosten	4.770	4.876
	<u>6.210</u>	<u>6.566</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	500	5.258
Representatiekosten	1.604	7.607
Weggevers	-	127
Reis- en verblijfkosten	-	205
	<u>2.104</u>	<u>13.197</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	11.321	12.066
Verzekeringen	484	1.725
Telefoonkosten	2.257	3.276
Contributies en abonnementen	353	2.065
Onderhoud inventarissen	-	52
Kantoorbenodigdheden	8	497
Computer/internet kosten	187	1.236
Portikosten	48	155
Niet verrekenbare voordruk omzetbelasting	-	-2.613
Overige algemene kosten	-	159
	<u>14.658</u>	<u>18.618</u>



	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
31. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-285	-364
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	285	364
32. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat CAPworks B.V.	-5.801	11.164

Ondertekening van de jaarrekening

Loenen aan de Vecht,

29 juni 2017

L.M. Werner- Snoeijers