

Lageweg 35d
Postbus 3015
2220 CA Katwijk

Telefoon
071 - 408 86 77

Website
www.accbrittenburg.nl

E-mail
info@accbrittenburg.nl

Missing Chapter Foundation
gevestigd te Den Haag

Rapport inzake de
Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2. Bestuursverslag	3
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2018	4
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	6
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
3.4 Toelichting op de balans	11
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	15
Bijlagen	
1. Toelichting lastenverdeling	21
2. Begroting 2019	22

Lageweg 35d
Postbus 3015
2220 CA Katwijk

Telefoon
071 - 408 86 77

Website
www.accbrittenburg.nl

E-mail
info@accbrittenburg.nl

Aan het bestuur van
Missing Chapter Foundation
Ter attentie van M. van der Have
Carnegieplein 5, 5e verd.
2571KJ Den Haag

Katwijk 11 juni 2019

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2018 van Missing Chapter Foundation te Den Haag.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Missing Chapter Foundation

De jaarrekening van Missing Chapter Foundation te Den Haag is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten 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. 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 Missing Chapter Foundation.

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 vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Katwijk, 11 juni 2019

Brittenburg Accountants V.O.F.

C.G. Batenburg AA

2. Bestuursverslag

Voor het bestuursverslag 2018 van Stichting Missing Chapter Foundation, gevestigd te Den Haag, wordt verwezen naar de website van de stichting.



3.1 Balans per 31 december 2018

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Immateriële vaste activa</i>	1		145.633		-
<i>Materiële vaste activa</i>	2		45.616		51.496
<i>Financiële vaste activa</i>	3		147.418		-
Vlottende activa					
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	4		381.816		696.328
<i>Liquide middelen</i>	5		453.438		278.809
Totaal activazijde			<u>1.173.921</u>		<u>1.026.633</u>

		<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	6				
- Reserves					
Bestemmingsreserve		500.000		-	
Continuïteitsreserve		<u>220.000</u>		<u>220.000</u>	
			720.000		220.000
- Fondsen					
Bestemmingsfonds			<u>165.976</u>		<u>594.773</u>
			885.976		814.773
Kortlopende schulden	7		287.945		211.860
Totaal passivazijde			<u><u>1.173.921</u></u>		<u><u>1.026.633</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

		Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten:				
<i>Geworven baten van:</i>	8			
- Particulieren		30.360	-	-
- Bedrijven		1.230.141	1.571.216	1.943.493
- Loterijorganisaties		1.000.000	1.000.000	-
- Subsidies van overheden		440.100	203.000	273.940
- Organisaties zonder winststreven		194.472	132.130	82.113
Som van de baten		<u>2.895.073</u>	<u>2.906.346</u>	<u>2.299.546</u>
Lasten:				
<i>Besteed aan doelstellingen:</i>	9			
- Waterspaarders		282.677	234.174	550.298
- B'tje		246.552	360.804	-
- GoDo		307.132	436.288	47.178
- Evonturiers		134.353	72.406	-
- Raad van Kinderen		1.240.816	1.464.320	1.281.726
- Kidskracht		58.222	-	-
- Communicatie		447.172	276.044	183.531
- Code Oranje		-	-	77.861
- Energiemonsters		-	-	207.363
		<u>2.716.924</u>	<u>2.844.036</u>	<u>2.347.957</u>
<i>Wervingskosten</i>	10	53.648	6.150	2.977
<i>Kosten beheer en administratie</i>	11	36.536	40.707	33.175
Som van de lasten		<u>2.807.108</u>	<u>2.890.893</u>	<u>2.384.109</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		87.965	15.453	-84.563
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>	12	993	1.260	493
<i>Aandeel in resultaat deelnemingen</i>	13	15.769	-	-
Saldo van baten en lasten		<u>71.203</u>	<u>14.193</u>	<u>-85.056</u>
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging/onttrekking aan:				
- continuïteitsreserve		-		-240.000
- bestemmingsreserve		500.000		-225.000
- bestemmingsfonds		-428.797		429.773
- overige reserves		-		-49.829
		<u>71.203</u>		<u>-85.056</u>

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Missing Chapter Foundation is feitelijk en statutair gevestigd op Carnegieplein 5, 5e verd., 2571KJ te Den Haag en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27339013.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

Stichting Missing Chapter Foundation (MCF) is opgericht om op verfrissende manier strategische verbindingen te leggen tussen de onbevangen vragen van kinderen enerzijds en de mindset en acties van volwassenen anderzijds rondom de bezorgdheid over en zorg voor de toekomst van de aarde en hoe we met elkaar omgaan.

De visie van de MCF is dat maatschappelijke, politieke en zakelijke besluiten die te maken hebben met de zorg voor de aarde (in de brede zin) alleen genomen worden met inachtneming van morele overwegingen waarbij de stem van kinderen en jongeren essentieel is. Hiertoe is een mindset verandering van volwassenen nodig.

De missie van de MCF is het bevorderen van de dialoog tussen kinderen en volwassenen over de zorg voor en de bezorgdheid over de aarde, waarbij de wezenlijke en morele vragen van kinderen altijd het startpunt zijn van denken en handelen, met als doel bij te dragen aan de nodige verandering in mindset, met name van volwassenen.

Aan de hand van actuele vraagstukken brengt MCF kinderen en besluitvormers in gesprek, om zo tot nieuwe inzichten te komen. Kinderen leren dat het zin heeft om mee te denken, volwassenen leren loslaten en openstaan voor nieuwe denkrichtingen en oplossingen.

MCF begeleidt de stappen, is de vertaler tussen kinderen en volwassenen en helpt partners om kinderinclusie zelf in de praktijk te brengen.

Bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur bestaat uit twee personen. Het bestuur wordt benoemd door de Raad van Toezicht. De samenstelling van het bestuur en de Raad van Toezicht over het jaar 2018 was als volgt:

Bestuur:

Laurentien van Oranje
Marloes van der Have

Raad van Toezicht:

Bertil van Kaam (voorzitter)
Matthijs Tellegen
Désirée van Gorp
Alice van Romondt

Vreemde valuta

Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen de koers per balansdatum.

Transacties in vreemde valuta's gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers die geldt op de datum van de transactie. De uit de omrekening per balansdatum voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn RJ 650 Fondsenwervende instellingen. Bij de waardering is uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling.

De jaarrekening is opgesteld in euro's en wordt vergeleken met de door de Raad van Toezicht vastgestelde begroting en de realisatie van het voorgaand jaar.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderinggrondslag is vermeld.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Positieve goodwill voortkomend uit acquisities, wordt geactiveerd en lineair afgeschreven gedurende de verwachte economische gebruiksduur.

Negatieve goodwill valt vrij in de staat van baten en lasten voor zover lasten en verliezen zich voordoen, indien hier bij de verwerking van de overname rekening mee is gehouden en deze lasten en verliezen betrouwbaar zijn te meten. Indien geen rekening is gehouden met verwachte lasten of verliezen, dan valt de negatieve goodwill vrij in overeenstemming met het gewogen gemiddelde van de resterende levensduur van de verworven afschrijfbaar activa. Voor zover de negatieve goodwill uitkomt boven de reële waarde van de geïdentificeerde niet-monetaire activa wordt het meerdere direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Missing Chapter Foundation in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves en fondsen

Het vermogen wordt conform Richtlijn RJ 650 ingedeeld in reserves en fondsen.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is bestemd voor het garanderen van de continuïteit van de stichting. Als uitgangspunt is hiervoor genomen dat de stichting nog twee maanden haar werkzaamheden uit kan voeren, kan communiceren en haar activiteiten af kan wikkelen.

Bestemmingsreserve

Het bestuur heeft een deel van de reserve afgezonderd voor een speciaal doel. Het betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Overige reserves

Overige reserves betreffen reservemiddelen die resterend na de eerder genoemde bestedingen.

Bestemmingsfondsen

Door derden is aan een deel van de middelen een specifieke besteding gegeven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Overige schulden

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Het saldo van de baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen baten, de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten

De ontvangen of toegezegde baten worden verantwoord in het jaar van ontvangst c.q. toezegging tenzij anders vermeld.

Giften bijdragen in nature

Stichting Missing Chapter Foundation wordt door diverse partners ondersteund door het vrij beschikbaar stellen van middelen ten behoeve van de realisatie van de doelstellingen. Gezien de onzekerheid ten aanzien van de waardering van de ter beschikking gestelde middelen en diensten worden deze bijdragen niet in de jaarrekening verantwoord.

Lasten

Kosten worden toegerekend aan de activiteit waarop zij betrekking hebben. We onderscheiden daarbij negen hoofdactiviteiten: (1) waterspaarders, (2) B'tje, (3) GoDo, (4) Evonturiers, (5) Raad van Kinderen, (6) Kidskracht, (7) communicatie, (8) wervingskosten en (9) beheer en administratie.

Onder beheer en administratie verantwoorden we de algemene overheadkosten van onze organisatie. Er vindt zoveel mogelijk een directe toerekening van de kosten plaats. Een deel van de kosten wordt volgens vaste verdeelsleutels over de hoofdactiviteiten verdeeld, naar rato van de tijdsbesteding of de kosten van de medewerkers. Deze verdeelsleutels worden op basis van actuele gegevens jaarlijks opnieuw vastgesteld.

3.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Immateriële vaste activa

De mutaties in de immateriële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>Goodwill</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	-
Investeringsen	161.813
Afschrijvingen	-16.180
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>145.633</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10%</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2 Materiële vaste activa		
Inventarissen	<u>45.616</u>	<u>51.496</u>

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>Inventarissen</u>
	€
Stand per 1 januari 2018	
Aanschaffingswaarde	79.084
Cumulatieve afschrijvingen	-27.588
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>51.496</u>
Mutaties	
Investeringsen	11.260
Afschrijvingen	-17.140
Saldo mutaties	<u>-5.880</u>
Stand per 31 december 2018	
Aanschaffingswaarde	90.344
Cumulatieve afschrijvingen	-44.728
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>45.616</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>

Missing Chapter Foundation
Den Haag

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<i>3 Financiële vaste activa</i>		
Deelneming Young Crowds	147.418	-
	<u>147.418</u>	<u>-</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Deelneming Young Crowds</i>		
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Investeringen	163.187	-
Resultaat	-15.769	-
Boekwaarde per 31 december	<u>147.418</u>	<u>-</u>
Vlottende activa		
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<i>4 Vorderingen en overlopende activa</i>		
Debiteuren	369.591	653.414
Overige vorderingen en overlopende activa	12.225	42.914
	<u>381.816</u>	<u>696.328</u>
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	<u>369.591</u>	<u>653.414</u>
De vorderingen op debiteuren zijn getoetst op mogelijke oninbaarheid.		
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde bedragen	12.225	20.684
Nog te ontvangen bedragen	-	22.230
	<u>12.225</u>	<u>42.914</u>
<i>5 Liquide middelen</i>		
Rabobank, spaarrekening	233.412	23.392
Rabobank, rekening-courant	182.828	117.602
Rabobank, rekening-courant vreemde valuta	12.616	30.599
Triodos bank, spaarrekening	20.150	99.150
Triodos bank, rekening-courant	4.373	7.800
Kas	59	266
	<u>453.438</u>	<u>278.809</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

6 Reserves en fondsen

De Missing Chapter Foundation volgt de richtlijn financieel beheer goede doelen opgesteld door VFI.

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserve	Continuïteits- reserve	Bestemmings- fonds	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	-	220.000	594.773	814.773
Mutatie uit resultaatverdeling	500.000	-	-428.797	71.203
Stand per 31 december 2018	<u>500.000</u>	<u>220.000</u>	<u>165.976</u>	<u>885.976</u>

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-	49.829
Resultaatverdeling	-	-49.829
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	-	225.000
Resultaatverdeling	500.000	-225.000
Stand per 31 december	<u>500.000</u>	<u>-</u>

Missing Chapter Foundation heeft in 2018 € 1.000.000 ontvangen van de Nationale Postcode Loterij. Het bestuur heeft € 500.000 van deze bijdrage gereserveerd voor het komend jaar. Het betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen. De reserve staat ter vrije besteding aan de organisatie.

Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	220.000	460.000
Resultaatverdeling	-	-240.000
Stand per 31 december	<u>220.000</u>	<u>220.000</u>

De continuïteitsreserve is bestemd voor het garanderen van de continuïteit van de stichting.

Bestemmingsfonds		
Stand per 1 januari	594.773	165.000
Resultaatverdeling	-428.797	429.773
Stand per 31 december	<u>165.976</u>	<u>594.773</u>

Door derden is aan een deel van de middelen een specifieke besteding gegeven. Het verloop van het bestemmingsfonds is in onderstaand overzicht weergegeven:

Bestemmingsfonds	Code Oranje	GoDo	Kids- Kracht	Evonturiers	Raad van Kinderen	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	421.943	172.830	-	-	-	594.773
Dotaties	-421.943	-157.214	117.085	30.172	3.103	-428.797
Stand per 31 december 2018	<u>-</u>	<u>15.616</u>	<u>117.085</u>	<u>30.172</u>	<u>3.103</u>	<u>165.976</u>

Missing Chapter Foundation
Den Haag

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>7 Kortlopende schulden</i>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	58.776	41.770
Schulden aan leveranciers	21.194	36.099
Overige schulden en overlopende passiva	207.975	133.991
	<u>287.945</u>	<u>211.860</u>
 <i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing	<u>58.776</u>	<u>41.770</u>
 <i>Schulden aan leveranciers</i>		
Crediteuren	<u>21.194</u>	<u>36.099</u>
 <i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Reservering vakantiegeld	30.673	24.513
Nettolonen	-	364
Overige schulden en overlopende passiva	177.302	109.114
	<u>207.975</u>	<u>133.991</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

De Stichting huurt per 1 april 2018 een kantoorruimte op de 5^e etage van het gebouw aan de Carnegieplein 5 te Den Haag. De huurovereenkomst is aangegaan voor vijf jaar en bedraagt ca € 54.000 per jaar.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
<i>8 Baten uit eigen fondsenverving</i>			
Geworven baten	2.895.073	2.906.346	2.299.546
<u>Verdeling baten</u>			
Baten van particulieren	30.360	-	-
Baten van bedrijven	1.230.141	1.571.216	1.943.493
Baten van loterijorganisaties	1.000.000	1.000.000	-
Baten van subsidies van overheden (incidenteel)	440.100	203.000	273.940
Baten van organisaties zonder winststreven	194.472	132.130	82.113
	<u>2.895.073</u>	<u>2.906.346</u>	<u>2.299.546</u>
<i>9 Bested aan doelstellingen</i>			
Waterspaarders	282.677	234.174	550.298
B'tje	246.552	360.804	-
GoDo	307.132	436.288	47.178
Evonturiers	134.353	72.406	-
Raad van Kinderen	1.240.816	1.464.320	1.281.726
Kidskracht	58.222	-	-
Communicatie	447.172	276.044	183.531
Code Oranje	-	-	77.861
Energiemonsters	-	-	207.363
	<u>2.716.924</u>	<u>2.844.036</u>	<u>2.347.957</u>

Voor een toelichting van de bestedingen verwijzen wij u naar bijlage 1.

Bestedingspercentage

Onderstaand is de verhouding van de totale bestedingen aan de doelstelling(en) in relatie met de totale baten procentueel weergegeven voor de jaren:

Totaal bestedingen	2.716.924	2.844.036	2.347.957
Totaal baten	2.895.073	2.906.346	2.299.546
Bestedingspercentage baten	93,85%	97,86%	102,11%
Totaal bestedingen	2.716.924	2.844.036	2.347.957
Totaal lasten (excl. financiële baten en lasten)	2.807.108	2.891.133	2.384.109
Bestedingspercentage lasten	96,79%	98,37%	98,48%

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
<i>10 Wervingskosten</i>			
Totale wervingskosten	<u>53.648</u>	<u>6.150</u>	<u>2.977</u>

Kostenpercentage werving

Onderstaand is de verhouding van de wervingskosten in relatie met de totale baten procentueel weergegeven voor de jaren:

Wervingskosten	53.648	6.150	2.977
Geworven baten excl. financiële baten	2.895.073	2.906.346	2.299.546
Kostenpercentage werving	1,85%	0,21%	0,13%

11 Kosten beheer en administratie

Totale kosten beheer en administratie	<u>36.536</u>	<u>40.707</u>	<u>33.175</u>
Kostenpercentage beheer en administratie in % van de totale lasten	1,30%	1,41%	1,39%

De kosten beheer en administratie zijn bepaald door de geschatte tijdsverdeling van de individuele medewerkers over de taakgebieden uitvoeringskosten ten behoeve van de doelstelling, uitvoeringskosten ten behoeve van de fondsenwerving en kosten beheer en administratie. De kosten zijn naar rato en gekoppeld aan de salariskosten van de medewerkers aan de verschillende posten toegerekend. De overige overheadkosten zijn naar rato van de verdeling van salariskosten toegevoegd aan de verschillende posten voor de uitvoeringskosten.

12 Financiële baten en lasten

Rentelasten	<u>993</u>	<u>1.260</u>	<u>493</u>
-------------	------------	--------------	------------

13 Aandeel in resultaat deelnemingen

Resultaat deelneming	<u>15.769</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
----------------------	---------------	----------	----------

Missing Chapter Foundation
Den Haag

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
<i>Personeelslasten</i>			
Lonen en salarissen	900.698	877.283	546.930
Sociale lasten	151.884	179.546	90.625
	<u>1.052.582</u>	<u>1.056.829</u>	<u>637.555</u>

Overige personeelslasten

Inhuur derden en overige personeelskosten	94.332	75.109	81.186
Vergoeding reis- en verblijfkosten	41.005	36.518	25.538
Studie- en opleidingskosten	9.535	22.304	17.145
Kantinekosten	3.764	5.183	5.281
	<u>148.636</u>	<u>139.114</u>	<u>129.150</u>

Gemiddeld aantal werknemers

	Aantal
2018	17,61
2017	14,04

Bezoldiging directie

Naam	M. Weesie- van der Have	L. van Oranje
Functie	Managing director	Director

Dienstverband

Aard (looptijd)	onbepaald	n.v.t.
- uren	40	25
- parttime percentage	100%	63%
- periode	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12

Bezoldiging (EUR)

Jaarinkomen		
- bruto loon/salaris	90.000	-
- vakantiegeld	6.640	-
- vaste eindejaarsuitkering	-	-
Totaal	96.640	-

Belaste vergoedingen/bijtellingsen	-	-
Pensioenlasten (wg deel)	-	-
Pensioencompensatie	6.300	-
Overige beloningen op termijn	-	-
Uitkeringen beëindiging dienstverband	-	-

Totaal 2018	102.940	-
<i>Totaal 2017</i>	<i>96.631</i>	<i>89.500</i>

Het jaarinkomen van de individuele directieleden (in loondienst) blijft binnen het maximum van EUR 153.080 volgens de Regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties. Ook het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellings, de pensioenlasten, de pensioencompensatie en de overige beloningen op termijn samen, blijven binnen het in de regeling opgenomen maximum. Voor een toelichting op het beleid en de uitgangspunten voor de directiebezoldiging verwijzen we naar het jaarverslag.

Bezoldiging Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft zijn werkzaamheden over het jaar 2018 onbezoldigd verricht. Aan de leden van de Raad van Toezicht zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
<i>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</i>			
Afschrijvingen immateriële vaste activa	16.180	-	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	17.139	16.740	13.864
	<u>33.319</u>	<u>16.740</u>	<u>13.864</u>
 <i>Huisvestingskosten</i>			
Betaalde huur	24.437	61.485	30.411
Schoonmaakkosten	6.893	12.000	9.007
Overige huisvestingskosten	12.577	9.990	5.225
	<u>43.907</u>	<u>83.475</u>	<u>44.643</u>
 <i>Wervingskosten</i>			
Representatiekosten	4.677	4.950	1.841
Relatiegeschenken	1.391	1.200	1.136
Overige verkoopkosten	727	-	-
	<u>6.795</u>	<u>6.150</u>	<u>2.977</u>
 <i>Kantoorkosten</i>			
Kosten automatisering	34.163	50.400	35.845
Telefoon- en faxkosten	16.034	14.400	14.546
Drukwerk	14.358	1.200	1.677
Kantoorbenodigdheden	4.284	3.600	4.037
Overige kantoorkosten	42	-	-
	<u>68.881</u>	<u>69.600</u>	<u>56.105</u>
 <i>Algemene kosten</i>			
Advieskosten	50.453	39.600	34.200
Accountantskosten	13.504	8.400	11.144
Abonnementen en contributies	4.590	3.060	2.961
Assurantiepremie	4.098	4.440	4.083
Overige algemene kosten	4.376	1.512	8.921
	<u>77.021</u>	<u>57.012</u>	<u>61.309</u>

Den Haag, 11 juni 2019

Het bestuur:

w.g.
Laurentien van Oranje

w.g.
Marloes van der Have

De Raad van Toezicht:

w.g.
Bertil van Kaam

w.g.
Matthijs Tellegen

w.g.
Désirée van Gorp

w.g.
Alice van Romondt

Bijlage 1. Toelichting bestedingen

Bestedingen	Besteed aan doelstellingen							Wervingskosten	Kosten beheer en administratie	Totaal werkelijk 2018	Begroot 2018	Totaal werkelijk 2017
	Water-spaarders	B'tje	GoDo	Evonturiers	Raad van Kinderen	Kidskracht	Communi-catie					
Lasten x € 1,-												
Directe lasten:												1.438.506
Extern projectmanagement	3.818	52.980	38.549	15.925	110.319	18.247	141.963	-	-	381.801	448.664	
Productielasten	134.590	161.898	184.580	88.022	291.432	-	107.734	-	-	968.256	1.008.269	
Reiskosten	1.055	38	604	21	20.220	14	3.958	-	-	25.910	5.040	
Personeel	116.929	24.937	69.780	26.904	665.221	32.314	193.517	52.175	19.441	1.201.218	1.195.943	766.705
Afschrijvingen	3.965	1.000	2.246	623	24.097	1.388	-	-	-	33.319	16.740	13.864
Huisvesting	5.106	1.204	2.502	505	27.968	944	-	-	5.678	43.907	83.475	44.643
Kantoor- en algemene kosten	17.214	4.495	8.871	2.353	101.559	5.315	-	1.473	11.417	152.697	132.762	120.391
Totaal	282.677	246.552	307.132	134.353	1.240.816	58.222	447.172	53.648	36.536	2.807.108	2.890.893	2.384.109

2. Begroting 2019

Vastgesteld door de Raad van Toezicht

	Begroot 2019 €
Baten:	
<i>Genorven baten van:</i>	
- Bedrijven	1.829.615
- Subsidies van overheden	128.300
- Organisaties zonder winststreven	381.000
Som van de baten	2.338.915
Lasten:	
<i>Besteed aan doelstellingen:</i>	
- Actieprogramma's	951.985
- Inzichtprogramma's	1.432.449
	2.384.434
<i>Wervingskosten</i>	70.640
<i>Kosten beheer en administratie</i>	74.557
Som van de lasten	2.529.631
Saldo voor financiële baten en lasten	-190.716
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>	-
<i>Aandeel in resultaat deelnemingen</i>	-
Saldo van baten en lasten	-190.716
Bestemming saldo van baten en lasten:	
Toevoeging/onttrekking aan:	
- continuïteitsreserve	300.000
- bestemmingsreserve	-500.000
- bestemmingsfonds	-976
- overige reserves	10.260
	-190.716