

Jaarverslaggeving 2019 van
Stichting Villa Pinedo
Amsterdam

Inhoudsopgave

Pagina

| | |
|---|----|
| Bestuursverslag | 2 |
| Jaarrekening | |
| 1 Balans per 31 december 2019 | 6 |
| 2 Staat van baten en lasten over 2019 | 8 |
| 3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 4 Toelichting op de balans per 31 december 2019 | 11 |
| 5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019 | 15 |
| 6 Controleverklaring 2019 | 22 |
| Bijlage 1 begroting | 26 |

Bestuursverslag

BESTUURSVERSLAG 2019

Het 3-jarige 'Niet Jouw Taak' project van Villa Pinedo is in 2019 afgerond. Kern van het project was dat kinderen met gescheiden ouders steun krijgen van ervaringsdeskundige jongeren die zijn getraind om een luisterend oor te bieden en advies en tips te geven. Het Buddyprogramma, opgezet als onderdeel van het 'Niet jouw taak' project bleek succesvol. Het is daarom na afloop van het project voortgezet en de belangrijkste activiteit van Villa Pinedo geworden.

Doelen

Het aantal kinderen dat steun heeft ontvangen door vrijwilligers van Villa Pinedo is ook in 2019 flink toegenomen. Na afloop van 2018 stond de teller op ruim 1500 kinderen die gekoppeld waren aan een Online-Buddy en aan het einde van 2019 was dit aantal opgelopen tot 2903 kinderen. Er zijn 182 nieuwe vrijwilligers getraind en 3209 vragen gesteld op het forum.

Elke dag ontvangen wij nieuwe aanvragen voor Buddy's en gelukkig melden ook iedere week jongeren zich aan om bij Villa Pinedo vrijwilliger te worden. De doelen voor 2019 hebben we gerealiseerd.

Een bijzonder mooie ontwikkeling is dat de eerste kinderen die sinds 2016 steun hebben ontvangen van een Buddy en zich inmiddels voldoende geholpen voelen, zich nu beginnen aan te melden om zelf Buddy te worden. Een prachtige uiting van het 'Pay it forward'-principe. Daarnaast merken we dat onze voormalige Buddy's, in hun eigen werk nu nog altijd de principes van Villa Pinedo uitdragen. Ze werken als docent of hulpverlener en kunnen in die rol andere kinderen van gescheiden ouders ook weer op Villa Pinedo wijzen.

Professionalisering

Om op een gezonde manier te kunnen groeien ligt de focus de komende jaren op het optimaliseren van de bedrijfsvoering en online omgeving en het verder uitbreiden van het vrijwilligersmanagement met Senior Buddy's.

De optimalisatie van de online omgeving en bedrijfsvoering zorgt ervoor dat handmatige administratieve processen worden geautomatiseerd waardoor wij makkelijker vrijwilligers kunnen begeleiden en aan kinderen/jongeren kunnen koppelen. Ook het gehele vrijwilligersmanagement wordt beter ondersteund door de online oplossingen, iets wat de community zal versterken.

Onze hoogste prioriteit in de komende jaren is het kunnen blijven bedienen van alle aanvragen van kinderen (vermijden van wachtlijsten) en het blijven waarborgen van de kwaliteit. Daarom kiezen wij ervoor om de groei mogelijk te maken door een aantal vrijwilligers op te leiden tot Senior Buddy's. We bieden hen een leiderschapstraject aan gericht op persoonlijke ontwikkeling en coachingsvaardigheden. Senior Buddy's zijn actief als Buddy en willen zich graag inzetten om 15 jongere Buddy's uit hun regio te begeleiden als Senior Buddy. De komende jaren willen wij een groep van 40 senior Buddy's opleiden die samen 600 vrijwilligers begeleiden.

Kantoor en personeel

Het kantoor van Villa Pinedo is nog steeds gevestigd op de Gerrit van der Veenstraat in Amsterdam. Het team bestaat inmiddels uit 8 medewerkers: Marsha Pinedo, Directeur; Lotte van der Linden, Operationeel Manager; Sophie Mulder, pedagoog en Coördinator Buddyprogramma; Demi Keppel, toegepast psycholoog en Medewerker Buddyprogramma; Misha Huisman, pedagoog en Medewerker Buddyprogramma; Marlon Dijkhuizen, Projectmedewerker Gemeenten; Elise Straver, Communicatiemedewerker en financiële administratie en Sophie Franken, Educatie en Communitymanager. Villa Pinedo wordt daarnaast ondersteund door een externe trainer en coach, oproepkrachten en twee stagiaires.

Brouwers KGG

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

Financiën

Ook dit jaar zijn de baten gestegen ten opzichte van 2018. Het grootse gedeelte van de baten is afkomstig van organisaties zonder winststreven, fondsen die ons een warm hart toedragen. 63.25% van deze baten zijn direct besteed aan de doelstelling, 24.87% aan wervingskosten en het restant aan beheer en administratie. Het boekjaar 2019 is afgesloten met een € 38.980 resultaat.

Momenteel is de fondsenafhankelijkheid van Villa Pinedo nog groot. Op dit moment kopen 7 regio's en gemeenten het Buddyprogramma in. Zij verzorgden ongeveer 15% van onze inkomsten voor 2019. Onze ambitie is om dit percentage van inkomsten in 2020 te verhogen naar een percentage van 30%. Zodat in 2021-2022 50%-60 van onze inkomsten van gemeenten komen. De gemeenten waar we mee werken zijn over onze aanpak en de impact ervan erg tevreden en ook is het belang van ons werk in een aanbevelingsbrief van Secretaris-Generaal Erik Gerritsen namens de ministeries van VWS en Justitie en Veiligheid onderschreven. Dit zal naar alle waarschijnlijkheid de komende jaren de fondsenafhankelijkheid verminderen. Het aantrekken van nieuwe gemeenten blijft echter een traag en uitdagend proces.

Het beleid ten aanzien van beleggingen is dat er niet wordt belegd met gelden.

Statuten

De Statuten zijn in 2019 niet gewijzigd.

Bestuur

Het bestuur bestond in 2019 uit:

- Philip van Lookeren Campagne (voorzitter)
- Frits Brand (penningmeester)
- Bernadette Vehmeijer (secretaris)

Het bestuur kwam in 2019 6 maal bijeen.

Brouwers® *KGG*

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2019

(na voorgestelde resultaatbestemming)

| <i>Activa</i> | | <u>31 december 2019</u> | | <u>31 december 2018</u> | |
|-------------------------------|---|-------------------------|----------------|-------------------------|---------|
| | | € | € | € | € |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | | |
| Inventaris | 1 | | 1.653 | | 2.227 |
| <i>Vlottende activa</i> | | | | | |
| Handelsdebiteuren | 2 | 23.880 | | 7.062 | |
| Overlopende activa | 3 | 24.190 | | 36.620 | |
| | | | <u>48.070</u> | <u>43.682</u> | |
| <i>Liquide middelen</i> | 4 | | 224.541 | | 100.540 |
| | | | <u>274.264</u> | <u>146.449</u> | |

Brouwers[®] *hgg*

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

Passiva

Reserves en fondsen

Reserves

| | | | |
|----------------------|---|---------|-------|
| Continuïteitsreserve | 5 | 136.204 | 2.224 |
|----------------------|---|---------|-------|

Fondsen

| | | | |
|------------------|---|---|--------|
| Bestemmingsfonds | 6 | 0 | 95.000 |
|------------------|---|---|--------|

Kortlopende schulden

| | | | |
|---|---|----------------|---------------|
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 7 | 9.527 | 5.784 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 8 | 17.510 | 18.358 |
| Overlopende passiva | 9 | <u>111.023</u> | <u>25.083</u> |
| | | 138.060 | 49.225 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | <u>274.264</u> | <u>146.449</u> |
|--|----------------|----------------|

Brouwers *lgb*

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

2. Staat van baten en lasten over 2019

| | | <i>Werkelijk 2019</i> | <i>Begroting 2019</i> | <i>Werkelijk 2018</i> |
|---|----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | € | € | € |
| Baten | 10 | | | |
| Baten van particulieren | | 20.279 | 20.400 | 51.064 |
| Baten van bedrijven | | 35.352 | 19.050 | 100.475 |
| Baten van loterijorganisaties | | | | 132.042 |
| Baten van subsidies van overheden | | 10.000 | | 0 |
| Baten van andere organisaties zonder winststreven | | <u>585.431</u> | <u>495.540</u> | <u>356.253</u> |
| Som van de baten | | <u>651.062</u> | <u>534.990</u> | <u>639.834</u> |
| Lasten | | | | |
| Besteding aan de doelstelling | | | | |
| Organisatie van projecten | 11 | 411.834 | 397.185 | 384.262 |
| Wervingskosten | | | | |
| Wervingskosten | 12 | 152.154 | 102.295 | 126.651 |
| Beheer en administratie | | | | |
| Kosten van beheer en administratie | 13 | <u>47.725</u> | <u>35.510</u> | <u>36.109</u> |
| Som van de lasten | | <u>611.713</u> | <u>534.990</u> | <u>547.022</u> |
| Saldo voor financiële baten en lasten | | <u>39.349</u> | <u>0</u> | <u>92.812</u> |
| Saldo financiële baten en lasten | 14 | -369 | 0 | -523 |
| Saldo van baten en lasten | | <u>38.980</u> | <u>0</u> | <u>92.289</u> |

Bestemming saldo van baten en lasten

| | <i>Werkelijk 2019</i> | <i>Werkelijk 2018</i> |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € |
| Toevoeging/onttrekking aan | | |
| Continuïteitsreserve | 133.980 | -2.711 |
| Bestemmingsfonds | <u>-95.000</u> | <u>95.000</u> |
| | <u>38.980</u> | <u>92.289</u> |



3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Villa Pinedo is feitelijk gevestigd op Gerrit van der Veenstraat 106H, 1077 EM te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 52149935. De statutaire vestigingsplaats is Amstelveen.

Algemeen

De jaarrekening van Stichting Villa Pinedo behoeft niet te voldoen aan de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de RJ 650 Fondsenwervende instellingen en de algemene hoofdstukken zoals die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's en ingericht volgens in Nederland algemeen aanvaarde waarderinggrondslagen

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op circa de helft van de jaarlijkse organisatiekosten van de stichting. De hoogte van de continuïteitsreserve is binnen de norm van de richtlijn "Financieel Beheer Goede Doelen" van het VFI, hetgeen maximaal 1,5 maal de kosten van de werkorganisatie bedragen.

Bestemmingsfonds

De bestemmingsfondsen zijn reserveringen waarbij door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid is aangebracht. De aard van het bestemmingsfonds wordt later toegelicht.

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. De vooruit ontvangen bedragen bestaan uit subsidies die betrekking hebben op 2020 en uit nog te besteden projecten die voor het jaar 2019 zijn toegekend maar niet volledig zijn besteed.



Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten eigen fondsenwerving wordt verstaan; gedurende het boekjaar van sponsors, donateurs, vermogensfondsen en overheden toegezegde gelden.

Donaties en giften worden verantwoord in het jaar waarin deze worden ontvangen.

Baten uit subsidies worden toegerekend aan het jaar waarin deze worden ontvangen. Indien er geen terugbetalingsverplichting bestaat wordt de bate verwerkt in het jaar van toekenning. Indien er een terugbetalingsverplichting bestaat wordt de bate verwerkt in het jaar voor het deel waarvoor kosten zijn gemaakt.

Bedrijfslasten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De verdeling van de organisatiekosten naar de 'besteding aan de doelstelling', 'wervingskosten' en 'kosten beheer en administratie' geschied op basis van het feitelijke beslag van deze kosten. En is onderstaande verdeelsleutel toegerekend:

| | Directie: M. Pinedo | M.C. Dijkhuizen | L. van der Linden | E.M. Straver |
|----------------------------|------------------------|-----------------|-------------------|--------------|
| Besteding aan doelstelling | 50% | 80% | 60% | 33% |
| Kosten fondsenwerving | 40% | 20% | 30% | 33% |
| Beheer en administratie | 10% | 0% | 10% | 34% |

De overige werknemers hebben hun tijd volledig besteed aan de doelstelling.

De toerekeningsgrondslag van de organisatiekosten is door het bestuur vastgesteld.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiele vaste activa.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen.

Directiebeloning

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt de Stichting de Adviesregeling Beloning Directeuren van Goede Doelen Nederland (GDN) en de Gedragscode Samenwerkende Brancheorganisaties Filantropie (SBF). De Adviesregeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarincome.

Het bestuur is actief op onbezoldigde basis en volgt de SBF Code Goed Bestuur.

Brouwers® *KGG*
BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

4. Toelichting op de balans

1. Materiële vaste activa

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

| | <u>Inventaris</u> |
|---------------------------------------|---------------------|
| | € |
| Stand per 1 januari 2019 | |
| Verkrijgingsprijzen | 4.437 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>-2.210</u> |
| Boekwaarde per 1 januari 2019 | <u><u>2.227</u></u> |
| Mutaties | |
| Afschrijvingen | <u>-574</u> |
| Saldo | <u><u>-574</u></u> |
| Stand per 31 december 2019 | |
| Verkrijgingsprijzen | 4.437 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>-2.784</u> |
| Boekwaarde per 31 december 2019 | <u><u>1.653</u></u> |

Afschrijvingspercentage 20%

Materiële vaste activa betreffen inventarissen die worden aangehouden voor de bedrijfsvoering.

2. Debiteuren

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Debiteuren | <u>23.880</u> | <u>7.062</u> |

Een voorziening voor oninbare posten wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Overlopende activa

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Vooruitbetaalde kosten | 7.715 | 6.464 |
| Nog te factureren omzet | <u>16.475</u> | <u>30.156</u> |
| | <u><u>24.190</u></u> | <u><u>36.620</u></u> |

4. *Liquide middelen*

| | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Triodos NL94 TRIO 0391 0364 83 | 199.541 | 75.540 |
| Triodos NL77 TRIO 2024 8918 88 | 25.000 | 25.000 |
| | <u>224.541</u> | <u>100.540</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting. Ze worden aangehouden voor directe aanwending in het kader van de doelstelling.

Brouwers[®] *KGG*

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

Reserves en fondsen

De mutatie in de posten die opgenomen zijn in het kapitaal kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Continuïteits- reserve</i> | <i>Bestemmings- fonds</i> |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari 2019 | 2.224 | 95.000 |
| Mutaties | | |
| Mutatie bestemmingsfonds | 95.000 | -95.000 |
| Resultaatbestemming | 38.980 | 0 |
| Stand per 31 december 2019 | <u>136.204</u> | <u>0</u> |

5. Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is gevormd zodat in het geval van tegenvallende opbrengsten de stichting nog circa zes maanden haar werkzaamheden kan uitvoeren. De maximale hoogte van deze reserve volgens richtlijn "Financieel Beheer Goede Doelen" van het VFI bedraagt €777.351

6. Bestemmingsfonds

Voorgaand jaar betrof dit ontvangen subsidies ten behoeve van het project "Niet Jouw Taak" dat kinderen van gescheiden ouders empowert, zodat ze weer grip te krijgen op hun leven. Het bedrag dient dan ook te worden besteed aan deze activiteiten.

Brouwers® KGG

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

7. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Crediteuren | <u>9.527</u> | <u>5.784</u> |

8. Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Omzetbelasting | 9.060 | 10.096 |
| Loonheffing | 8.450 | 8.262 |
| | <u>17.510</u> | <u>18.358</u> |

9. Overlopende passiva

| | | |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Vakantiegeld | 13.924 | 11.229 |
| Nog te betalen kosten | 11.696 | 2.854 |
| Vooruit ontvangen bedragen | 85.403 | 11.000 |
| | <u>111.023</u> | <u>25.083</u> |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

Per 1-1-2017 is er een huurovereenkomst afgesloten voor de huur van kantoorruimte van Roordink Vastgoed B.V. voor de periode van 1 jaar. Na deze periode is het huurcontract verlengd met 2 jaar tot en met 31 december 2019. De huurprijs bedroeg bij aanvang € 36.000 welke jaarlijks wordt geïndexeerd. De verplichting (in euro's) uit hoofde van huur en servicekosten is als volgt te specificeren:

| | |
|-------------------------|--------|
| Binnen één jaar | 40.594 |
| Tussen één en vijf jaar | 81.188 |
| Langer dan vijf jaar | 0 |

De huurovereenkomst is vanaf 01-01-2020 voortgezet voor een periode van 3 jaar.

Bankgaranties

Per 31 december 2019 zijn bankgaranties afgegeven voor een totaalbedrag van € 8.000 ten behoeve van de huurovereenkomst voor de huisvesting.

Niet in de balans opgenomen verplichting

Stichting Villa Pinedo heeft momenteel nog geen pensioenfonds waar ze verplicht aan deelnemen.

In de zomer van 2020 heeft het pensioenfonds Zorg en Welzijn zich tot Stichting Villa Pinedo gewend. Het pensioenfonds is momenteel bezig de activiteiten te beoordelen om aan te tonen of er sprake is van een verplichte deelname aan het pensioenfonds. Momenteel is er nog sprake van een verkennende fase en is er nog geen definitief standpunt ingenomen. Mocht Stichting Villa Pinedo verplicht worden gesteld onder deze pensioenregeling te gaan vallen dan kan er maximaal over 5 jaar terug pensioenpremies worden gevorderd. Er is nog geen redelijke inschatting te maken van de uitstroom van gelden, hierdoor is dit niet tot waardering gebracht.

Brouwers KGG

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

10. Baten

Bijdragen van particulieren

| | <u>Werkelijk</u> <u>2019</u> | <u>Begroting</u> <u>2019</u> | <u>Werkelijk</u> <u>2018</u> |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | € | € | € |
| Donaties en giften | 20.279 | 20.400 | 51.064 |
| | <u>20.279</u> | <u>20.400</u> | <u>51.064</u> |

Bijdragen van bedrijven

| | <u>Werkelijk</u> <u>2019</u> | <u>Begroting</u> <u>2019</u> | <u>Werkelijk</u> <u>2018</u> |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | € | € | € |
| Donaties en giften | 35.352 | 19.050 | 100.475 |
| | <u>35.352</u> | <u>19.050</u> | <u>100.475</u> |

Bijdragen van loterijorganisaties

| | <u>Werkelijk</u> <u>2019</u> | <u>Begroting</u> <u>2019</u> | <u>Werkelijk</u> <u>2018</u> |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | € | € | € |
| Bijdragen | 0 | 0 | 132.042 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>132.042</u> |

Bijdragen van subsidies van overheden

| | <u>Werkelijk</u> <u>2019</u> | <u>Begroting</u> <u>2019</u> | <u>Werkelijk</u> <u>2018</u> |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | € | € | € |
| Bijdragen | 10.000 | 0 | 0 |
| | <u>10.000</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Bijdragen van andere organisaties zonder winststreven

| | <u>Werkelijk</u> <u>2019</u> | <u>Begroting</u> <u>2019</u> | <u>Werkelijk</u> <u>2018</u> |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | € | € | € |
| Bijdragen | 585.431 | 495.540 | 356.253 |
| | <u>585.431</u> | <u>495.540</u> | <u>356.253</u> |

Brouwers® kgg

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

Lasten

11. Besteding aan de doelstelling

| | <u>Werkelijk 2019</u> | <u>Begroting 2019</u> | <u>Werkelijk 2018</u> |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Projectlasten "niet jouw taak" | 411.834 | 397.185 | 273.674 |
| Projectlasten diversen | 0 | 0 | 110.588 |
| | <u>411.834</u> | <u>397.185</u> | <u>384.262</u> |

12. Wervingskosten

| | <u>Werkelijk 2019</u> | <u>Begroting 2019</u> | <u>Werkelijk 2018</u> |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Toegerekende overheadkosten | 152.154 | 102.295 | 126.651 |
| | <u>152.154</u> | <u>102.295</u> | <u>126.651</u> |

13. Kosten van beheer en administratie

| | <u>Werkelijk 2019</u> | <u>Begroting 2019</u> | <u>Werkelijk 2018</u> |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Toegerekende overheadkosten | 47.725 | 35.510 | 36.109 |
| | <u>47.725</u> | <u>35.510</u> | <u>36.109</u> |

14. Financiële baten en lasten

| | <u>Werkelijk 2019</u> | <u>Begroting 2019</u> | <u>Werkelijk 2018</u> |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Toegerekende overheadkosten | 369 | 0 | 523 |
| | <u>369</u> | <u>0</u> | <u>523</u> |

Bestedingspercentages

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |
| Totale lasten | 611.713 | 547.545 |
| Totale baten | 651.062 | 639.834 |
| Besteding aan de doelstelling | 411.834 | 384.262 |
| Bestedingspercentage lasten | 67,32% | 70,18% |
| Bestedingspercentage baten | 63,25% | 60,06% |
| Wervingskosten | 152.154 | 126.651 |
| Bestedingspercentage kosten (fondsen)werving | 24,87% | 19,80% |
| Kosten van beheer en administratie | 47.725 | 36.109 |
| Bestedingspercentage lasten | 7,80% | 6,59% |
| Bestedingspercentage baten | 7,33% | 5,64% |

Lastenverdeling

| <i>Bestemming</i> | <i>Besteding aan de doelstelling</i> | <i>Wervingskosten</i> | <i>Beheer en administratie</i> | <i>Totaal werkelijk 2019</i> | <i>Begroot 2019</i> | <i>Totaal werkelijk 2018</i> |
|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|
| <i>Projecten</i> | | | | | | |
| <i>Niet Jouw Taak</i> | | | | | | |
| | € | € | € | € | € | € |
| Subsidies en bijdragen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Publiciteit en communicatie | 83.927 | 3.258 | 0 | 87.185 | 35.053 | 99.330 |
| Personeelskosten | 234.450 | 72.379 | 25.200 | 332.033 | 326.106 | 300.241 |
| Huisvestingskosten | 12.553 | 29.291 | 0 | 41.844 | 43.479 | 40.959 |
| Autokosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kantoor- en algemene kosten | 80.900 | 46.652 | 22.525 | 150.077 | 129.752 | 106.405 |
| Afschrijving en rente | 0 | 574 | 0 | 574 | 600 | 610 |
| Totaal | <u>411.834</u> | <u>152.154</u> | <u>47.725</u> | <u>611.713</u> | 534.990 | <u>547.545</u> |

De opgenomen lastenverdeling is als volgt onderbouwd:

| | <u>Werkelijk 2019</u> | <u>Begroting 2019</u> | <u>Werkelijk 2018</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Publiciteit en communicatie | | | |
| Website ontwikkeling en onderhoud | 3.545 | 13.000 | 14.795 |
| Communicatiekosten | 65.290 | 10.200 | 28.400 |
| Advertenties | 1.663 | 10.000 | 4.743 |
| Ontwikkeling online omgeving | 13.982 | 0 | 0 |
| Representatiekosten | 1.478 | 0 | 1.093 |
| Relatiegeschenken | 658 | 0 | 703 |
| Overige verkoopkosten | 569 | 1.853 | 1.530 |
| Projectkosten | 0 | 0 | 48.066 |
| | <u>87.185</u> | <u>35.053</u> | <u>99.330</u> |
| Personeelslasten | | | |
| Lonen en salarissen | 268.755 | 251.405 | 238.647 |
| Sociale lasten | 47.546 | 74.701 | 40.978 |
| Overige personeelslasten | 15.732 | 0 | 20.616 |
| | <u>332.033</u> | <u>326.106</u> | <u>300.241</u> |
| Huisvestingslasten | | | |
| Huur | 39.552 | 43.479 | 38.923 |
| Schoonmaakkosten | 1.608 | 0 | 1.214 |
| Belastingen en zakelijke lasten | 0 | 0 | 765 |
| Gas, water en elektra | 684 | 0 | 22 |
| Overige huisvestingskosten | 0 | 0 | 35 |
| | <u>41.844</u> | <u>43.479</u> | <u>40.959</u> |
| Kantoor- en algemene lasten | | | |
| Porti | 831 | 0 | 562 |
| Telefoon | 991 | 0 | 2.042 |
| Drukwerk | 916 | 0 | 3.488 |
| Automatiseringskosten | 228 | 0 | 975 |
| Kantoorbenodigdheden | 1.064 | 4.000 | 1.693 |
| Contributies en abonnementen | 4.860 | 0 | 2.039 |
| Juridische kosten | 0 | 0 | 1.640 |
| Niet aftrekbare voorheffing omzetbelasting | 1.921 | 0 | 523 |
| Onderzoekskosten | 25.158 | 34.592 | 0 |
| Advieskosten | 37.344 | 0 | 20.000 |
| Vergoeding vrijwilligers / stagiaires | 27.719 | 26.240 | 34.651 |
| Trainingen, masterclasses en coaching | 15.468 | 8.500 | 0 |
| Fondsenwerving | 8.125 | 15.000 | 13.125 |
| Verzekeringen | 3.620 | 3.008 | 340 |
| Accountantskosten | 10.800 | 10.000 | 9.117 |
| Administratiekosten | 9.804 | 2.500 | 609 |
| Overige algemene lasten | 437 | 436 | 15.601 |
| Boetes | 791 | 0 | 0 |
| Onvoorziene kosten | 0 | 25.476 | 0 |
| | <u>150.077</u> | <u>129.752</u> | <u>106.405</u> |
| Afschrijvingen | | | |
| Inventaris | 574 | 600 | 610 |
| Financiële baten en lasten | | | |
| Bankkosten | 369 | 0 | 523 |

Brouwers KGG

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2019 waren er gemiddeld 9,50 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 5,56). Er waren in 2019 geen werknemers werkzaam in het buitenland (2018: 0).

Bezoldiging bestuurders en bestuur

De bezoldiging van het bestuur omvat periodieke beloningen zoals salarissen, vakantiegeld en sociale lasten. Over de periodiek betaalde beloningen hoeft geen crisisheffing te worden betaald.

Aan de directrice zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

Om te kunnen beoordelen of de bezoldiging binnen de toegestane grenzen van de Regeling beloning directeuren van goede doelen organisaties valt is de Hay-methode voor de functie-evaluatie zoals deze is vastgelegd in de Regeling beloning directeuren van goede doelen organisaties toegepast.

De regeling geeft aan de hand van zwaarte criteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De weging van de situatie bij Villa Pinedo vond plaats door de penningmeester. Dit leidde tot een zogenaamde BSD-score van 260 punten met een maximum jaarinkomen van € 70.391 (1 FTE / 12 maanden).

Het werkelijke jaarinkomen van de directrice bedraagt in 2019 € 60.172 bruto op jaarbasis voor de toetsing aan de geldende maxima op basis van 1 FTE 12 maanden. Deze beloningen blijven binnen de geldende maxima.

| | <u>M. Pinedo</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|
| | € |
| Dienstverband | |
| - Functie | Directrice |
| - Aard | Onbepaalde tijd |
| - Uren | 40 |
| - Parttime percentage | 100% |
| - Periode | 1/1 – 31/12 |
| Bezoldiging | |
| - Brutoloon/salaris | 55.715 |
| - Vakantiegeld | 4.457 |
| Totaal beloning tbv BSD Score | <u>60.172</u> |
| Pensioenlasten werkgever | 0 |
| Totaal WNT-loon 2019 | <u>60.172</u> |
| Totaal 2018 | <u>60.172</u> |

De bestuursleden hebben geen bezoldiging ontvangen voor hun werkzaamheden ten behoeve van de stichting.

Amsterdam, 24-08-2020
Stichting Villa Pinedo

Namens de directie

was getekend

M. Pinedo

Namens het bestuur

was getekend

G.P. Van Lookeren Campagne

was getekend

F.L.H.A. Brand

was getekend

M.B. Vehmeijer

6. Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Villa Pinedo
Gerrit van der Veenstraat 106 H
1077 EM AMSTERDAM

Onze oordeelonthouding

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Villa Pinedo te Amsterdam gecontroleerd. Waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 274.264 en de enkelvoudige winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 38.980.

Wij geven geen oordeel over de getrouwheid van de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening. Vanwege het belang van de aangelegenheid(heden) beschreven in de paragraaf 'De basis voor onze oordeelonthouding' zijn wij niet in staat geweest om voldoende een geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel bij de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening te kunnen baseren.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de winst- en verliesrekening over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze oordeelonthouding

Het is niet mogelijk gebleken achteraf tot het oordeel te komen dat de balans per 31 december 2018 een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen, welk oordeel kan dienen als uitgangspunt voor de controle van de jaarrekening over het boekjaar 2019. Indien bedragen van genoemde balans anders zouden moeten luiden, zou dit van directe invloed zijn op de gepresenteerde resultaten over 2019. Als gevolg hiervan is onzekerheid blijven bestaan met betrekking tot de grootte en de samenstelling van het resultaat over 2019.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Villa Pinedo, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd

Op de jaarrekening 2019 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de winst- en verliesrekening en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatieoverzichten niet gecontroleerd.



Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Bestuursverslag
- De overige gegevens

Vanwege het belang van de aangelegenheid/aangelegenheden beschreven in de paragraaf 'De basis voor onze oordeelonthouding' zijn wij niet in staat geweest om in overeenstemming met RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties te overwegen of de andere informatie al dan niet:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing, die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.



Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Vanwege het belang van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor onze oordeelonthouding' zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons oordeel te kunnen baseren bij de jaarrekening als geheel.

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het bestuur over alle relaties en andere zaken, die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Deventer, 24 augustus 2020

BROUWERS ACCOUNTANTS B.V.

Was getekend

K.J.M. Grote Ganseij AA

Bijlagen

I Begroting 2020

I Begroting 2020

Inkomsten

| | |
|---|----------------|
| Bijdragen van particulieren | 17.000 |
| Bijdragen van bedrijven | 21.047 |
| Bijdragen van loterijorganisaties | |
| Bijdragen van subsidies van overheden | 302.327 |
| Bijdragen van andere organisaties zonder winststreven | <u>443.900</u> |

Totaal inkomsten 784.274

Uitgaven

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Personeelskosten | 437.808 |
| Vrijwilligerskosten | 80.420 |
| Community engagement & communicatie | 82.000 |
| Kenniscentrum Villa Pinedo | 51.100 |
| Operationele kosten | 95.600 |
| Onvoorziene kosten 5% | <u>37.346</u> |

Totaal uitgaven 784.274

Resultaat

0