



2018

JAARVERSLAG STICHTING FONDSSENWERVING VILLA PARDOES



Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 4 juni 2019

Inhoudsopgave

VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	2
VERSLAG VAN DE ALGEMEEN DIRECTEUR.....	3
JAARREKENING 2018	
Geconsolideerde balans per 31 december 2018.....	21
Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2018.....	22
Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening 2018.....	25
Balans per 31 december 2018	48
Staat van baten en lasten over 2018	49
Toelichting op de jaarrekening 2018	52
OVERIGE GEGEVENS	
Controleverklaring	60

VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

Voorwoord

Het jaar 2018 is het derde jaar waarin Villa Pardoes heeft gedraaid met een capaciteit van 12 woningen. Om dit mogelijk te maken is de omvang van het Vrijwilligersbestand in de afgelopen jaren doorgroeid naar 180.

Als Voorzitter van de Raad van Toezicht woon ik regelmatig bijeenkomsten in de Villa bij. Op basis van eigen waarnemingen kan ik bevestigen dat Villa Pardoes de beschikking heeft over een grote groep buitengewoon gemotiveerde en betrokken Vrijwilligers. Het is vooral aan hun inzet en grote ervaring te danken dat gasten aan het einde van hun vakantieweek opgewekt en vol nieuwe energie de Villa verlaten en weer huiswaarts keren.

Omdat goede herinneringen ook positieve energie naar de toekomst geven is in 2018, in alle geledingen binnen de Villa, het gesprek voortgezet over de vraag hoe het huidige concept van de Vakantieweek verder kan worden verrijkt?

Het beste antwoord dat hierop voorlopig kan worden gegeven, moet worden gezocht in de virtuele verlenging van de vakantieweek, zowel aan de voorkant als aan de achterkant.

Maar ook in de verdieping van het concept. Uiteindelijk betekent een goede voorbereiding op de vakantieweek in de Villa dat er meer uit zo'n week kan worden gehaald. Wij noemen deze ontwikkeling op weg naar intensivering, de Villa Dome.

Omdat er op dit moment sprake is van een generatie ouders en kinderen die steeds hogere eisen stellen aan digitale informatie in een virtuele omgeving en hier ook gemakkelijk mee om kunnen gaan, ligt hier dus een mooi aanknopingspunt. Het is onze strategische keuze om vanuit de tot nu toe bereikte balans optimaal wendbaar te zijn binnen de veranderende omgeving en om dit te blijven. Met de menselijke maat voorop. Want Villa Pardoes is en blijft van en voor mensen. Bovengenoemde ontwikkelingen en de aanpak van Villa Pardoes is inmiddels vastgelegd in een strategische visie op het primair proces met een bijbehorend Fondsenwervingsplan ter financiering van de exploitatie. Hiermee was een begin gemaakt in 2017 en in 2018 is dit proces met instemming en tot volle tevredenheid van de Raad van Toezicht afgerond. De realisatie en implementatie van de Villa Dome zal in 2019 plaatsvinden. Dit wordt ruim 18 jaar ná de oprichting van Villa Pardoes, de grootste uitdaging in het bestaan. De Raad van Toezicht zal dit proces met plezier doch ook kritisch blijven volgen. Uiteindelijk zijn wij met de Vrijwilligers, de Vaste Staf en alle Sponsors van de Villa op zoek naar de absolute meerwaarde van deze ontwikkeling. Het onderzoek dat in 2019 start naar de 'impact' van een week Villa Pardoes op het hele gezin zal op veel van onze vragen antwoord moeten geven.

Kaatsheuvel, 21
Peter Rijken
Voorzitter Raad van Toezicht

VERSLAG VAN DE ALGEMEEN DIRECTEUR

Over Villa Pardoes

Villa Pardoes verzorgt kosteloos een onvergetelijke vakantie voor ernstig zieke kinderen van 4 tot en met 12 jaar uit Nederland. Het hele gezin beleeft er een onbezorgde week, want natuurlijk zijn ouders, broers, zussen, opa's en oma's ook van harte welkom.

Villa Pardoes bestaat uit 12 themahuisjes helemaal ingesteld op de wensen van kinderen, in en rond de Villa is van alles te beleven. Bij Villa Pardoes draait het om plezier! Een week lang doen wat je leuk vindt, ontdekken waar je goed in bent, met het gezin ontspannen en nieuwe vrienden maken. Villa Pardoes, daar vergeet je álles!

Villa Pardoes staat sinds 2000 in Kaatsheuvel en is een uniek gebouw. Wat Villa Pardoes zo bijzonder maakt, zijn de vrijwilligers, de donateurs én de sponsors. Dankzij deze laatste groep is het mogelijk om de gasten al meer dan 18 jaar een gratis vakantie aan te bieden.

Doelstellingen

Stichting Exploitatie Villa Pardoes ("SEV")

De stichting (KvK nummer: 18053562) heeft ten doel: het exploiteren en het beheren van een vakantievilla waar kinderen met een ernstige, vaak levensbedreigende ziekte en hun gezin een vakantie kunnen doorbrengen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Stichting Fondswerving Villa Pardoes ("SFV")

De stichting (KvK nummer: 18053563) heeft ten doel: het werven van fondsen voor de financiering van de Stichting Exploitatie Villa Pardoes, gevestigd te Loon op Zand, kantoorhoudende te 5171 KW Kaatsheuvel, Europalaan 1 en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. De doelstellingen van Villa Pardoes zijn gericht op:

1. Kinderen en Gezinnen

Villa Pardoes biedt de juiste afleiding en ontspanning aan het hele gezin met tevreden gasten als resultaat. Villa Pardoes hanteert toelatingscriteria die door een Medische Commissie getoetst worden. Door regelmatig een tevredenheidsmeting onder gasten uit te voeren, wordt getoetst of alles naar wens is.

2. Organisatie en Vrijwilligers

Deel uitmaken van Villa Pardoes betekent deel uitmaken van een organisatie die voortdurend in ontwikkeling is. De naamsbekendheid en het aantal aanmeldingen vormen een graadmeter voor de ontwikkeling van Villa Pardoes. Villa Pardoes heeft samenwerking én een prettige organisatiecultuur hoog in het vaandel staan en biedt de Vaste Staf en Vrijwilligers alle ruimte voor persoonlijke ontwikkeling en groei. Door evaluatie- en voortgangsgesprekken en het overleg met de Vrijwilligersraad ontstaat een goed beeld van de medewerkers- én vrijwilligerstevredenheid.

3. Financiën

Villa Pardoës is geheel afhankelijk van sponsors en donateurs en heeft als doelstelling om genoeg inkomen te verwerven om de exploitatie van de Villa te bekostigen.

Risico's en Onzekerheden

Strategie

Met het oog op een reeds lang bestaande wachtlijst heeft Villa Pardoës besloten in 2015 definitief zijn capaciteit uit te breiden van 8 naar 12 vakantiewoningen. Alle inspanningen zijn hierop in de afgelopen jaren gericht. Besloten is in de loop van 2017 de strategische visie voor de periode van 2018–2021 te actualiseren. Dit proces is inmiddels afgerond. De belangrijkste conclusies zijn dat Villa Pardoës wil groeien naar een grotere landelijke naamsbekendheid zowel met betrekking tot de aanmeldingen als het aantrekken van nieuwe landelijke sponsors. Tevens wordt gewerkt aan een meer eigen identiteit. Ook het villa concept zal op onderdelen worden geïnnoveerd met behulp van digitalisering.

Operationeel

De Vrijwilligers van Villa Pardoës zijn van groot belang voor de exploitatie van Villa Pardoës. De opgave is deze mensen zo te blijven motiveren en faciliteren dat daarmee het voortbestaan van de Villa verzekerd is.

Financieel

Villa Pardoës is voor 100% afhankelijk van donaties en sponsorbijdragen. Het is een voortdurende uitdaging c.q. een risico jaarlijks de benodigde middelen te kunnen verwerven. Vanaf 2016 is deze druk nog groter, omdat na de capaciteitsuitbreiding de exploitatiekosten verder zijn toegenomen.

Wet- en regelgeving

Villa Pardoës streeft er steeds naar om te voldoen aan de van toepassing zijnde wet- en regelgeving. De kans dat er niet voldaan wordt aan wet- en regelgeving wordt beperkt door het werken met interne procedures, systemen en organisatorische maatregelen. Het geheel van deze maatregelen zorgt ervoor dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat strategische en operationele doelstellingen worden gerealiseerd, dat de door de onderneming verstrekte (financiële) verslaggeving betrouwbaar is en dat relevante wetten en regels worden nageleefd.

Villa Pardoës voldoet in het verslagjaar aan een aantal kwaliteitseisen welke door de diverse erkenningsregelingen en keurmerken, onder andere: ANBI, CBF en NOV, aan goede doelen worden gesteld. In 2018 is er sprake geweest van een aantal aanpassingen in de erkenningsregeling van het CBF. Villa Pardoës heeft hieraan in 2018 op basis van een hertoetsing wederom kunnen voldoen. Het gaat hierbij o.a. om de invoering van een erkenningspaspoort en de aanpassingen op de RJ650.

Waar wil Villa Pardoës vanaf 2018 naar toe?

In de loop der jaren heeft Villa Pardoës het profiel van de gasten zien veranderen. Dit geldt zowel voor de kinderen als voor de ouders. De gasten zijn assertiever geworden, kritischer en hebben vaak een hogere verwachting van hun verblijf in de Villa dan bijvoorbeeld 10 jaar geleden. Ook t.a.v. voorlichting en informatievoorziening stellen zij hogere eisen en willen deze vaak sneller en digitaal aangereikt krijgen. Ook de verbinding met het thuisfront, de school en het werk worden onderhouden met behulp van internet (WIFI) en smartphones. In feite is dat in hun dagelijkse leven niet anders en willen zij deze lijn tijdens hun verblijf in Villa Pardoës gewoon doorgetrokken zien. Villa Pardoës wil graag proactief op deze ontwikkelingen inspelen en zoekt naar mogelijkheden om 'zoveel mogelijk uit het verblijf in de Villa te halen'. De nieuwe mogelijkheden op het gebied van digitalisering bieden hiervoor uitstekende kansen. Langs deze weg kan het concept van het 'verblijf van een week' worden verlengd. Dit kan zowel aan de voorkant van het verblijf, dus voorafgaand aan de komst. Maar ook na afloop van het verblijf, terug in de thuissituatie. De onderlinge contacten die kunnen worden gefaciliteerd kunnen betrekking hebben op de gezinsleden uit één gezin, maar ook op de gezinnen onderling die in diezelfde week in Villa Pardoës zijn uitgenodigd. Deze onderlinge contacten geven aan de voorbereiding op de vakantie week een nieuwe dynamiek. Hierdoor wordt het concept niet alleen verlengd, maar ook verrijkt. Na afloop van de week zal ook de onderlinge herbeleving en het ophalen van herinneringen veel intenser zijn en langer doorwerken. Dit is de vernieuwing die Villa Pardoës de Gasten de komende jaren wil aanbieden. Uit enquêtes en interviews is gebleken dat de onderlinge contacten tussen de kinderen en de ouders van de diverse aanwezige gezinnen een absolute meerwaarde vormen voor hun verblijf in Villa Pardoës.

De wereld van Villa Pardoës zal dus in de loop van 2019 gaan bestaan uit een fysieke én een digitale wereld. De tijdelijke 'bewoners' van de Villa krijgen een groter verhaal en een omvangrijkere belevenis dan ze tot nu toe hebben ervaren. Er ontstaat als het ware een Villa Dome. Hierdoor realiseren we onze doelstellingen beter, spelen we nog meer in op de behoeften van gezinnen en is Villa Pardoës klaar voor de komende 10 jaar. De digitale en fysieke wereld sluiten naadloos op elkaar aan, waardoor ze samen één geïntegreerd geheel vormen. Door nieuwe toepassingen op het gebied van gamification en storytelling geven wij alle gasten iets mee waarvan wij de overtuiging hebben dat het de herinnering aan Villa Pardoës positief zal versterken.

Organisatiestructuur

Villa Pardoës bestaat uit 2 stichtingen: Stichting Exploitatie en Stichting Fondswerving Villa Pardoës. De Stichting Fondswerving genereert de financiële middelen door het werven van fondsen, sponsors en donateurs en doneert de opbrengsten rechtstreeks aan de Stichting Exploitatie die de vakantie week inhoudelijk mogelijk maakt. Beide stichtingen hebben dezelfde Algemeen Directeur/Bestuurder en dezelfde Raad van Toezicht. Conform de eisen Reglement CBF-Erkenning Goededoelenorganisaties houden de Raad van Toezicht en de Algemeen Directeur/Bestuurder van Villa Pardoës zich aan de volgende principes:

1. Scheiding der functies tussen besturen, toezicht houden en uitvoeren
2. Een optimale besteding van de middelen, waardoor effectief en doelmatig wordt gewerkt aan het realiseren van de doelstelling
3. Het in stand houden van een optimale relatie met belanghebbenden

Scheiding der functies (1)*Algemeen Directeur/Bestuurder*

Het Bestuur van de stichting bestaat uit één natuurlijk persoon, zijnde de Algemeen Directeur. Deze wordt benoemd, geschorst en ontslagen door de Raad van Toezicht. De Algemeen Directeur heeft de dagelijkse leiding over Villa Pardoes. In overleg met de Vaste Staf en de Vrijwilligersraad stelt hij een meerjarenplan op met daarin een visie op beleid en meerjarendoelstellingen. Hij is verantwoordelijk voor de uitvoering van dit meerjarenplan en draagt zorg voor de evaluatie van de strategie en het gevoerde beleid. Het meerjarenplan vormt de basis voor de jaarplannen. Deze worden jaarlijks in juni geëvalueerd en getoetst aan de doelen van het meerjarenplan. Het Reglement Raad van Toezicht geeft aan welke taken en bevoegdheden de Raad van Toezicht heeft. In het Directiereglement staat voor welke besluiten van de Bestuurder/Algemeen Directeur vooraf instemming nodig is van de Raad van Toezicht.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf natuurlijke personen. De leden van de Raad van Toezicht worden benoemd en ontslagen door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het bestuursbeleid, het beleid van beide stichtingen, op de methoden van fondsenwerving, of de fondsen conform de statuten worden aangewend en of de exploitatie op een transparante en verantwoorde wijze plaatsvindt. De Raad bestaat uit 5 natuurlijke personen die hun werk onbezoldigd uitvoeren, zij bekleden allen een functie of hebben deze bekleed, die relevant is om toe te kunnen treden tot de Raad van Toezicht van Villa Pardoes. De leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een termijn van vier jaar en kunnen vervolgens worden herkozen. Intussen is de zittingsperiode van de heer Gadella tijdens de vergadering van de Raad van Toezicht op 18 december verlengd. De heer Gadella heeft aangegeven nog maximaal 2 jaar actief te willen zijn voor Villa Pardoes.

Naam	Functie	Zittingsstermijn
Peter Rijken	Voorzitter	31 december 2019
Henri Gadella	Secretaris, Vastgoed & Facilitaire zaken	31 december 2020
Leon Verweij	Penningmeester	31 december 2020
Miel Bogaerts	Juridische zaken, HRM en Medische Commissie	31 december 2020
Edwin van der Reijden	Marketing en Communicatie	31 december 2021

De Raad van Toezicht heeft profielen vastgesteld voor haar leden, zodat gewaarborgd is dat verschillende portefeuilles binnen de Raad zijn vertegenwoordigd.

Het gaat hierbij om de volgende functies:

- Voorzitter: profiel bestuurder, met een goed netwerk.
- Financiële portefeuillehouder: profiel financieel expert.
- Juridische portefeuillehouder en HRM: profiel juridisch expert.
- Secretaris + portefeuillehouder roerend en onroerend goed: profiel generalist.
- Marketing en communicatie portefeuillehouder: marketing of communicatie expert.

Binnen de huidige Raad van Toezicht zijn alle bovenstaande portefeuilles ultimo 2018 vertegenwoordigd. Het 'Reglement Raad van Toezicht' geeft aan welke taken en bevoegdheden de Raad van Toezicht heeft. In het 'directiereglement' staat voor welke besluiten van de Bestuurder/Algemeen Directeur vooraf instemming nodig is van de Raad

van Toezicht. Tevens heeft de Raad van Toezicht een 'klankbordfunctie' voor de Algemeen Directeur. Om de afstemming met het Bestuur van Stichting Natuurpark de Efteling (SNE), de initiatiefnemer en eigenaar van de grond en opstellen van Villa Pardoes, zo optimaal mogelijk te laten verlopen wordt namens SNE aan de vergaderingen van de Raad van Toezicht deelgenomen door een Auditor. Deze heeft geen stemrecht maar draagt wel bij aan een soepele samenwerking tussen de diverse partners. Deze rol wordt thans vervuld door Mevrouw Drs. Anita Schavemaker.

De Raad van Toezicht streeft naar minimaal 6 bijeenkomsten per kalenderjaar waarin de stand van zaken van Villa Pardoes wordt besproken. Input voor deze bijeenkomsten wordt gevormd door:

- (Kwartaal)rapportages over de realisatie van de doelstelling, de besteding van middelen, de fondsenwerving en het functioneren van de organisatie
- Rapportage van de Financiële Auditcommissie
- Schriftelijke en mondelinge toelichtingen door de Algemeen Directeur; de Algemeen Directeur/Bestuurder neemt deel aan alle vergaderingen van de Raad van Toezicht m.u.v. het deel waarin zijn functioneren wordt besproken.

Jaarlijks terugkerende onderwerpen op de agenda van de Raad van Toezicht zijn:

- Goedkeuring financiële meerjarenraming en begroting
- Goedkeuring meerjarenplannen en jaarplannen
- Beoordeling jaarverslag en goedkeuring jaarrekening
- Evaluatie onderlinge samenwerking leden Raad van Toezicht en evaluatie samenwerking Raad van Toezicht en Algemeen Directeur
- Bespreking verslag Financiële Auditcommissie
- Goedkeuring nieuwe ontwikkelingen e.d.

De vergaderingen van de Raad van Toezicht worden vastgelegd in notulen. Deze notulen worden toegezonden aan het CBF.

Bezoldiging Algemeen Directeur

De Raad van Toezicht voert een beloningsbeleid dat er op gericht is een marktconforme beloning aan te bieden die recht doet aan de zwaarte van de functie van de bestuurder, daarbij rekening houdend met de vigerende maatschappelijke normen en de Regeling beloning directeuren van goede doelenorganisaties.

Gezien het feit dat bestuurder zijn van een organisatorisch kleine stichting als Villa Pardoes een meer dan normale tijdsbesteding op zeer afwijkende tijdstippen vergt, acht de Raad van Toezicht een zeer beperkt (tijdelijk) hoger beloningsniveau als opgenomen in de genoemde beloningsregeling aanvaardbaar.

CAO Recreatie vaste medewerkers

Op de arbeidsvoorwaarden en – omstandigheden voor de vaste medewerkers van Villa Pardoes is de CAO Recreatie van toepassing.

Financiële Audit Commissie/Risicobeleid

Villa Pardoes kent een actief risicobeleid. Op het gebied van bestuur is er een Financiële Auditcommissie ingesteld en organisatie-breed wordt jaarlijks een financiële audit uitgevoerd. De Financiële Auditcommissie bestaat uit 2 leden van de Raad van Toezicht van Villa Pardoes. Zij houdt mede toezicht op de geldstromen binnen Villa Pardoes, houdt toezicht op het functioneren van de Beleggings-Adviescommissie (BAC) en rapporteert hierover aan de Raad van Toezicht.

Beleggingsbeleid

Villa Pardoes belegt haar niet direct benodigde middelen in goed-verhandelbare effecten met een laag risico en voert een defensief beleggingsbeleid. Circa 85% van de middelen is belegd in liquiditeiten of kwaliteitsobligaties, circa 5% in sociaal maatschappelijke beleggingsfondsen en circa 10% in aandelen. Regelmatig wordt geëvolueerd dat de samenstelling van de beleggingsportefeuille voldoet aan het beleggingsstatuut. Aanpassingen vragen enige voorbereidingstijd.

Beleggingsadviescommissie (BAC)

De Algemeen Directeur stelt in overleg met de Raad van Toezicht een commissie samen die bestaat uit 2 leden van de Raad van Toezicht, de Algemeen Directeur en 2 of 3 externe adviseurs. De BAC adviseert de Raad van Toezicht over het beleggingsbeleid en de uitvoering daarvan. Een bank met goede naam en faam voert het dagelijks beheer van het vermogen uit. Een vertegenwoordiger van de bank die de beleggingsportefeuille beheert, neemt deel aan de vergaderingen van de BAC.

Effectiviteit van de bestedingen (2)

Villa Pardoes werkt met een meerjarenbeleidsplan waarin visie en doelstellingen zijn vastgelegd. Het jaarplan en de daarin passende projectplannen geven aan op welke wijze Villa Pardoes binnen het meerjarenbeleidskader de beschikbare middelen besteedt.

Door middel van kwartaalrapportages meet Villa Pardoes de voortgang van de bestedingen en de bezettingsgraad. De Algemeen Directeur bespreekt deze rapportages met de Vaste Staf, de Financiële Auditcommissie en de Raad van Toezicht.

Villa Pardoes streeft naar een zo doelmatig mogelijke inzet van de beschikbare middelen (geld, menskracht en goederen) en besteedt daarom veel aandacht aan de uitgaven voor de doelstellingen.

Voor Villa Pardoes geconsolideerd (dus SFV en SEV samen) worden de geworven gelden, na aftrek van de beheerskosten en de voor de fondsenwerving te maken kosten, steeds aan de doelstelling besteed. Bestuur en Raad van Toezicht hebben vastgelegd dat het percentage 'Kosten eigen fondsenwerving' in principe niet hoger mag zijn dan 30%. Deze norm is gelijk aan de thans geldende nieuwe erkenningsrichtlijn van het CBF. Uiteindelijk kwam dit percentage in 2018 uit op 25,3%. Ook voor de kosten van beheer en administratie voor SEV en SFV samen, ten opzichte van de totale exploitatiekosten is door de Raad van Toezicht een norm gesteld. In 2018 was dit 4,7%. Investerings worden door de Algemeen Directeur/Bestuurder steeds getoetst aan het meerjarenplan. Investerings die de (meerjaren)begroting overstijgen legt de Algemeen Directeur eerst voor aan de Raad van Toezicht.

Optimale relaties met belanghebbenden (3)

De Medische Commissie adviseert Villa Pardoës en fungeert als klankbord. Deze Commissie bestaat uit 7 kinderartsen, waarvan één kinder-revalidatiearts. De MC ziet toe op de juiste hantering van toelatingscriteria, verschaft informatie over nieuwe ontwikkelingen in de zorg en de invloed hiervan op de toelatingscriteria en denkt mee over informatievoorziening en voorlichting richting de doelgroep.

Villa Pardoës informeert graag alle belanghebbenden op een transparante wijze. Onder belanghebbenden verstaat Villa Pardoës de (potentiële) doelgroep, ziekenhuizen en zorginstellingen, donateurs en sponsors, alle Vrijwilligers en Stichting Natuurpark de Efteling. Meer informatie over de manier van communiceren is te vinden onder Marketing & Communicatie.

Villa Pardoës heeft een formele klachtenprocedure voor gasten, sponsors en andere belanghebbenden. Bovengenoemde zaken zijn ook terug te vinden op de website van Villa Pardoës www.villapardoes.nl

Ook dit jaarverslag wordt integraal gepubliceerd op de website.

VOORUITBLIK 2019 EN NABIJE TOEKOMST GASTENSERVICE EN FONDSENWERVING

1. Gastenservice

1.1 Gasten Coördinatie

In 2019 zullen de contacten met de Nederlandse ziekenhuizen over de mogelijkheid tot aanmelden van gezinnen verder worden aangehaald. Het uitbrengen van gespecialiseerde digitale Nieuwsbrieven vormt onderdeel van deze actie.

Ook bij de verdere uitwerking van de Villa Dome zullen de Gastencoördinatoren nauw worden betrokken. Het digitale platform moet nog nader worden uitgewerkt. Maar vast staat dat als er (nieuwe) communities worden gevormd, deze ook aandacht vragen en moeten krijgen vanuit Villa Pardoes o.a. op het gebied van beantwoorden van vragen, actualiseren van content en het bewaken van zorgvuldig gebruik en gedrag. Ook de digitale voorbereiding op de vakantieweek zal voor een deel door deze medewerkers worden gedaan e/o worden gecoördineerd. Intussen is de digitale aanmeldprocedure in overleg met de Medische Commissie geoptimaliseerd. Bij een toekomstige omschakeling naar het CRM systeem Sales Force zal dit opnieuw aandacht krijgen.

De Coördinatoren van Gastenservice leren ook van collega-stichtingen. Gebruik maken van elkaars expertise, doorverwijzen naar elkaar of samenwerken behoren tot de mogelijkheden. In 2019 onderzoeken zij welke aanpak voor de Villa wenselijk en haalbaar is.

Wederom wordt voor 2019 gestreefd naar een bezettingsgraad van de Villa van minimaal 95 %, in 2018 was deze bezettingsgraad ruim 97%. Voor 12 gezinnen is de complexiteit van het plannen en het 'op maat maken' van de weken per gezin behoorlijk toegenomen. Om de 'impact' van de vakantieweken op het gezin én de kwaliteit van de geboden voorzieningen beter en actueel in beeld te krijgen, zal in 2019 een onderzoek hiernaar plaatsvinden. Dit was reeds gepland voor 2018, maar dit kostte meer voorbereidingstijd dan aanvankelijk was aangenomen.

1.2 Facilitaire Coördinatie

In 2019 zal de verdere uitwerking van het Integrale Bedrijfshulpverleningsplan plaatsvinden gebaseerd op de volledige uitbreiding naar 12 woningen met bijbehorende voorzieningen. Dit project is een afstudeeropdracht voor een HBO-stagiaire geweest. In de uitwerking van dit plan zijn alle aspecten op het gebied van veiligheid en bedrijfshygiëne samengevoegd. Te denken valt hierbij aan het bedrijfsnoodplan, het calamiteitenplan, legionella-beheersplan, beschrijving BHV-organisatie, ontruimingsoefeningen en dergelijke. Ook de bedrijfshygiëne van het Bubbelparadijs maakt hier deel van uit. In 2019 wordt ook een nieuwe RI/E op de BHV-organisatie uitgevoerd. De hieruit voortvloeiende aandachts- c.q. verbeterpunten zullen in bovengenoemd plan worden meegenomen. De ontruimingsoefeningen en een goede uitleg over een juiste toepassing van het Calamiteitenplan zullen in de toekomst niet meer op het Eftelingterrein, maar in de eigen accommodatie van Villa Pardoes plaatsvinden. De oefensituaties zijn dan veel herkenbaarder en bevorderen de motivatie van de Vrijwilligers. Aangezien Villa Pardoes inmiddels over een tweetal goed opgeleide en bevoegde trainers beschikt kan ook een flexibeler trainingsprogramma (in tijd) aan de eigen BHV-ers worden aangeboden. Hierdoor heeft Villa Pardoes alle BHV-opleidingen in eigen beheer en wordt de afhankelijkheid van de

Efteling fors gereduceerd. Om alle wijzigingen en aanpassingen gemakkelijker door te kunnen voeren wordt het integrale calamiteitenplan gedigitaliseerd.

De digitale veiligheid van de informatiesystemen van Villa Pardoes blijft ook in 2019 een belangrijk punt van aandacht.

In de loop van 2019 zal een de App Beec de werkzaamheden van de Vrijwilligers in de Villa verdergaand ontlasten. Het is een toepassing die vooral betrekking heeft op de facilitaire taken op de vrijdagochtend. Ook zal ten behoeve van het in goede staat houden van de bestaande en de nieuw gebouwde accommodatie, een actueel Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) worden opgesteld. Dit zal worden opgedragen aan de aannemer van de gebouwen. Deze speelt al jaren een belangrijke rol in het (preventief)bouwkundig onderhoud.

1.3 Activiteiten Coördinatie

De Activiteiten Coördinator zal zich blijven inspannen om voortdurend nieuwe en verrassende activiteiten aan het programma toe te kunnen voegen. Ook bieden steeds meer sponsors in het kader van hun Maatschappelijk Betrokken Ondernemen 'helpende handen' aan, ook op het gebied van sport, spel en ontspanning. Door de Activiteitencoördinator zijn hiervoor nieuwe overzichtelijke formats en draaiboekjes gemaakt zodat ondernemingen beter kunnen kiezen en weten waar ze 'ja' tegen zeggen.

1.4 Verpleegartikelen en hulpmiddelen

De Villa biedt de gasten de mogelijkheid tot het gebruiken van verpleegartikelen en andere praktische hulpmiddelen zoals o.a. tilliften, douchebrancards en rolstoelen. De coördinatie hiervan wordt gedaan door de Gastencoördinatoren. Het beheer van deze hulpmiddelen ligt bij de Facilitair Coördinator. Intussen is met de nieuwe leverancier van de meeste hulpmiddelen, gesproken over de hoogte van de huurtarieven van specifieke hulpmiddelen zoals bed-boxen en dergelijke.

2. Fondsenwerving

Het is plezierig om te constateren dat regelmatig bedrijven en organisaties Villa Pardoes benaderen in het kader van MBO (Maatschappelijk Betrokken Ondernemen).

Bij de uitwerking van hun beleid op dit terrein zoeken zij naar een passende maatschappelijke organisatie (lees: goed doel) waar zij zich dan voor langere tijd (minimaal 2 jaar) aan willen verbinden. Deze vorm van samenwerking spreekt Villa Pardoes erg aan en levert 'originele win-win situaties' op. Voorbeelden hiervan zijn, o.a.: Kwetters eieren, Lantmannen, Brouwers Groenaanemers en Mandemakers Keukens.

Zoals in de inleiding reeds is toegelicht wil Villa Pardoes de ontwikkelingen en mogelijkheden op het gebied van digitalisering proactief blijven benaderen. In de Villa Dome welke in ontwikkeling is, wordt na afloop van het fysieke verblijf van de gasten in de Villa, de mogelijkheid geboden om opgenomen te worden in een Ambassadeursprogramma. De activiteiten van de gasten die hier vrijblijvend aan deelnemen kunnen heel verschillend zijn. Zo zal aan gasten gevraagd worden of zij bij bepaalde gelegenheden (voorlichtingsbijeenkomsten, sponsorontmoetingen, infomarkten) hun persoonlijke ervaringen willen komen vertellen over hun verblijf in Villa Pardoes.

Mogelijk zijn er weer andere gasten die binnen hun eigen community iets zouden willen doen op het gebied van sponsoractiviteiten bijv. op de scholen van de kinderen, hun eigen

organisatie waar zij werken of op sport- of serviceclubs waarvan zij zelf lid zijn. Villa Pardoes wil dat niet aanmerken als een tegenprestatie voor het verblijf maar nodigt oudgasten uit om zich in te willen spannen voor het voortbestaan van de Villa. Zo kunnen ook in de toekomst gezinnen die in vergelijkbare omstandigheden komen te verkeren als zij, genieten van een vakantieweek in Villa Pardoes.

Een belangrijke voorwaarde om deze weg op te kunnen gaan is een goed werkend CRM-systeem. In 2019 het CRM-systeem van Sales Force het 'kloppende hart' gaan vormen van deze nieuwe digitale ontwikkelingen.

2.1 Marketing & Communicatie

De afgelopen jaren is gebleken dat de verwevenheid van dit aandachtsgebied met Fondsenwerving een absolute meerwaarde heeft voor Villa Pardoes. De medewerker in de Villa die het eerste aanspreekpunt vormt voor Communicatie, heeft dan ook haar vaste plek binnen het team Fondsenwerving. Over tal van zaken vindt initieel onderlinge afstemming plaats. Dit geldt uiteraard ook voor de potentiële sponsors die door tal van nieuwe initiatieven in beeld van Villa Pardoes komen. Ook en vooral door de slagen die Villa Pardoes wil maken op het gebied van digitalisering komen er veel nieuwe partners in beeld. De opgave/uitdaging hierbij is om te trachten dit zoveel mogelijk als sponsorprojecten aan te merken.

De medewerker M&C speelt een centrale rol in de verdere uitwerking van de Villa Dome. Het digitale platform dat gaat ontstaan en ruimte moet bieden aan de diverse communities heeft alles te maken met de communicatie vanuit en de beeldvorming rondom Villa Pardoes. De 'look and feel', de content en de 'tone of voice' dienen hierbij goed te worden bewaakt, bij voorkeur vanuit een centrale positie. Ook het gebruik van de Social Media speelt hierbij een belangrijke rol. Het goed uitdragen van de boodschap van Villa Pardoes heeft alles te maken met Storytelling. Wij zijn er trots op dat hierover vanuit hun grote betrokkenheid belangeloos wordt geadviseerd door de kinderboekenschrijver Paul van Loon en de Creatief Directeur van de Efteling.

2.2 Helpende Handen

Door de jaren heen is gebleken dat de 'Helpende Handen' voor (potentiële) sponsors een ideale manier vormen om kennis te maken met Villa Pardoes. Er worden in overleg met bedrijven activiteiten in en rondom de Villa georganiseerd om mensen enthousiast te maken voor de Villa en de benodigde financiële steun. Dit kunnen praktische activiteiten zijn in de vorm van bijvoorbeeld schilderen, aanbrengen themaversieringen en dergelijke. Maar vaak worden ook activiteiten gedaan samen met en voor de gasten zoals een spelletjesmiddag, een Vlaamse Kermis, een Pannenkoekenfeest, knutselen etc.

Een dergelijke aanpak past vaak prima in een MBO-gedachte. In 2018 zullen de Activiteitscoördinator en het team van Fondsenwerving in onderlinge samenspraak opnieuw op zoek gaan naar gerichte activiteiten (lees: organisaties) die ook een toegevoegde waarde hebben voor de Gasten én de Villa. De nieuwe formats waarvan in paragraaf 1.3 sprake is zullen hierbij goed van pas komen.

2.3 Telemarketing/werving nieuwe donateurs

Hoewel Villa Pardoes in de afgelopen jaren erg terughoudend is geweest in het colporteren en 'koude' acquisitie breekt nu een fase aan waarin de werving van nieuwe donateurs extra aandacht gaat krijgen. Uiteindelijk vormen zij een vaste bron van inkomsten waar verhoudingsgewijs niet veel inspanningen voor nodig zijn. Er zijn meerdere methoden om nieuwe donateurs te werven of te laten werven (zelf doen of uitbesteden). In de loop van 2019 zal kritisch worden bekeken welke methode(n) in deze fase actueel en effectief blijk(t)en te zijn en/of dat dit past bij het imago van Villa Pardoes. Directe aanleiding voor een dergelijke donateursactie vormt de Tv-uitzending van het programma Beau Five Days inside waarvoor medio 2018 de opnames in Villa Pardoes hebben plaatsgevonden.

2.4 Online Legatservice

Het komt steeds vaker voor dat goede doelen gebruik maken van de mogelijkheid om via de eigen website een legaat-akte te kunnen laten invullen. Een dergelijke akte geldt als testamentair document en is een aanvulling op een testament of op de wettelijke regels. Potentiele testateurs hoeven alleen nog hun persoonlijke gegevens en het legaat-bedrag in te vullen en de akte door te sturen naar de dichtstbijzijnde DoeHetZelfNotaris. Villa Pardoes overweegt hier in 2019 ook toe over te gaan.

3. Vrijwilligersbeleid- en vrijwilligersorganisatie

3.1 Vrijwilligersbeleid

In de afgelopen jaren is het Integrale Vrijwilligersbeleid van Villa Pardoes met goed resultaat geëvalueerd en bijgesteld. Steeds meer maatschappelijke organisaties die van veel Vrijwilligers gebruik maken onderkennen de noodzaak van het voeren van een duidelijk beleid op dit punt en voelen het gemis aan een dergelijk document. De Villa wordt steeds vaker gevraagd naar hun ervaringen op dit terrein. Ook GDN (Goede Doelen Nederland) en de NOV (Vereniging Nederlandse Organisaties Vrijwilligerswerk) worden steeds actiever op dit gebied. Gegeven hun doelstellingen bevorderen en faciliteren zij vrijwilligersorganisaties bij het 'leren van en aan elkaar' o.a. door het organiseren van paneldiscussies en (informatie) bijeenkomsten. Daar waar mogelijk levert Villa Pardoes daar graag een bijdrage aan. Ook de leden van de Vrijwilligersraad worden hierin betrokken.

Jaarlijks vinden er overleggen plaats met de alle functiegroepen van de Villa. Zo blijven deze functiegroepen goed geïnformeerd en is er voor de vrijwilligers ruimte om te groeien en zich te ontwikkelen. Dit hangt sterk af van de voorgenomen evaluaties van de inzet op de diverse dagdelen van vrijwilligers. Gelukkig beschikt Villa Pardoes nog steeds over voldoende vrijwilligers en kan zo nodig worden teruggevallen op de wachtlijst. Bij het inwerken van nieuwe vrijwilligers worden ook de huidige vrijwilligersmentoren intensief betrokken.

3.2 Vrijwilligersraad

Tevens is ingegaan op de gevolgen van de groei in het vrijwilligersbestand en de monitoring die hierbij vanuit de Vrijwilligersraad wenselijk werd geacht. Ook in 2019 zullen bovenstaande ontwikkelingen in goed overleg worden geëvalueerd. De Vrijwilligersraad heeft het voornemen om in 2019 opnieuw een externe training te willen ondergaan. In navolging van de interne organisatie van Villa Pardoes wordt ook het functioneren van de Vrijwilligersraad verder geprofessionaliseerd. Met het oog op de noodzakelijke continuïteit wordt inmiddels gewerkt met een 'rooster van aftreden'.

3.3 Keurmerk Goed Geregeld

De Vrijwilligersorganisatie van Villa Pardoes heeft in 2012 voor de eerste keer het Keurmerk 'Goed Geregeld' behaald. Dit wordt uitgegeven door de NOV; Vereniging Nederlandse Organisaties Vrijwilligerswerk. Met dit keurmerk wordt aangetoond dat het vrijwilligerswerk in de organisatie goed geregeld is. Het keurmerk is voorlopig weer tot 2020 afgegeven. De evaluaties van de thema's van dit keurmerk vormen een permanent punt van aandacht.

3.4 Digitale planning Vrijwilligers

Begin 2018 is de digitale planning voor het opstellen van het dienstrooster voor de inzet van Gastvrouwen en Gastheren geïntroduceerd. Het papieren rooster is vervangen door een gecomputeerd planningssysteem. De Vrijwilliger voert hierbij zelf de beschikbare uren en diensten in en ook de mogelijkheid voor onderlinge ruiling wordt inzichtelijker en eenvoudiger. Uiteraard moet het voorgestelde 'wensrooster' wel door de Gastencoördinator worden geautoriseerd. In de loop van 2019 zal deze zelfstandige manier van plannen verder worden geoptimaliseerd.

4. Financieel

4.1 Risicomanagement

In het meerjarenbeleid en in de jaarplannen verwoordt Villa Pardoes wat zij wil bereiken. Deze doelstellingen worden zo concreet mogelijk geformuleerd. Villa Pardoes is zich bewust van het feit dat de Villa in een dynamische omgeving opereert, waarin risico's worden gelopen. Er kunnen altijd zaken gebeuren die Villa Pardoes niet in de hand heeft en die van invloed zijn op de gestelde doelen.

Het beleid is er op gericht dat Villa Pardoes zo adequaat mogelijk kan reageren op mogelijke tegenvallers, zodat de continuïteit niet in gevaar komt. De interne organisatie is daar ook op ingesteld. Met behulp van een planning- en controlecyclus, de periodieke managementrapportages en vastgelegde richtlijnen en procedures is Villa Pardoes ook in 2018 in staat gebleken risico's tijdig te vermijden of te beheersen. Dat laat onverlet dat Villa Pardoes het jaar is ingegaan met een zekere ambitie, hetgeen te zien is aan de doelstellingen die vooraf in het jaarplan waren geformuleerd.

Al met al kan Villa Pardoes terugkijken op een succesvol jaar qua fondsenwerving. Helaas valt het resultaat op de beleggingsportefeuille enigszins tegen, waardoor het totaal resultaat achterblijft op het begrote resultaat.

4.2 Toerekening van de kosten

Voor het toerekenen van de kosten wordt gekeken of kosten direct of indirect verbonden zijn aan (a) de doelstelling van Villa Pardoes, (b) de fondsenwerving en (c) het beheer en de administratie.

4.3 Bestedingspercentage ten opzichte van baten

Villa Pardoes streeft ernaar zoveel mogelijk van het ontvangen geld te besteden aan de doelstelling. De werkelijke cijfers over 2018 geven aan dat dit percentage in het verslagjaar 85,1 % bedroeg.

4.4 Vermogensbeleid

Per 31 december 2018 was het totaalbedrag aan reserves en fondsen € 8.540.017 Dit bedrag is onderverdeeld in:

- Continuïteitsreserve ad € 2.000.000
- Bestemmingsreserve ad € 3.058.828
- Overige reserves ad € 3.481.189

De continuïteitsreserve is bedoeld om risico's op de korte en middellange termijn te dekken. Volgens de VFI-Richtlijn 'Financieel Beheer Goede Doelen', mag deze reserve 1,5 keer de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie zijn. Deze reserve hebben wij eind 2018 bepaald op € 2.000.000. De ondergrens ervan is 1,0 keer de begrote kosten van de organisatie voor het volgende boekjaar. De reserve fungeert als een buffer die voor een bepaalde, overzienbare tijd, tegenvallers in de inkomsten kan opvangen en die er tevens voor zorgt dat Villa Pardoes niet op korte termijn haar activiteiten hoeft te beëindigen. Doel van de reserve is dus: het veiligstellen van de continuïteit op korte termijn.

Het is denkbaar dat in enig jaar één van de inkomstenbronnen wegvalt of qua opbrengst aanmerkelijk achterblijft bij de verwachting. In dat geval is de continuïteitsreserve toereikend om een dergelijke tegenvaller te kunnen opvangen en op die wijze het voortbestaan van Villa Pardoes te kunnen garanderen.

De bestemmingsreserve heeft betrekking op dat deel van het eigen vermogen dat door het bestuur is afgezonderd voor een speciaal doel. In de toelichting op de balans worden de bedragen en de beperkte doelbestemming van iedere bestemmingsreserve vermeld.

De 'overige reserves' worden, zoals eerder is vastgelegd in het meerjarenbeleidsplan, gefaseerd gebruikt voor projecten en activiteiten die passen binnen de doelstelling van Villa Pardoes. Deze reserve is vrij besteedbaar binnen het meerjarenbeleid zoals dat is geformuleerd voor de komende jaren.

4.5 Som van de baten

De baten bestaan uit:

- baten van particulieren (in de toelichting opgedeeld naar collecten, nalatenschappen, contributies, donaties en giften, eigen loterijen, overige baten van particulieren)
- baten van bedrijven
- baten van loterijorganisaties
- baten van verbonden organisaties zonder winststreven
- baten van andere organisaties zonder winststreven (bijvoorbeeld kerken en vermogensfondsen)
- baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

De doelstelling 2018

In 2018 werd verwacht dat € 1.600.000 aan baten zou kunnen worden gegenereerd.

Realisatie 2018

Er is voor € 1.692.564 aan inkomsten gegenereerd in 2018. Dit is € 92.564 meer dan begroot.

De doelstelling 2019

Voor 2019 is de verwachting dat er voor € 1.616.000 baten kunnen worden gegenereerd.

4.6 Financiële baten en lasten

Hierin zijn alle positieve en negatieve resultaten opgenomen die met de beleggingen zijn behaald. De gehele beleggingsportefeuille bestaat uit 56% obligaties en circa 44% aandelen.

De doelstelling 2018

In 2018 hadden we verwacht € 265.000 baten uit beleggingen te kunnen realiseren.

Realisatie 2018

De baten uit beleggingen komen € 311.064 lager uit dan begroot. Dit komt omdat er in 2018 geen aandelen of obligaties met een positief resultaat zijn verkocht. De waardering op marktwaarde aan het eind van het jaar viel dit jaar nadelig uit, de aandelen in portefeuille waren 52k minder waard dan waarvoor deze stonden gewaardeerd.

De doelstelling 2019

In 2019 verwacht Villa Pardoes € 255.000 aan baten uit beleggingen te kunnen realiseren.

4.7 Besteed aan doelstellingenDe doelstelling 2018

In 2018 is er € 1.377.520 begroot om uit te geven aan de doelstellingen.

Realisatie 2018

Aan de doelstellingen is € 1.441.148 uitgegeven, hetgeen € 63.627 hoger is dan begroot. Deze overschrijding is deels toe te schrijven aan de onderhoudskosten, er wordt in 2018 € 37.382 meer aan onderhoud uitgegeven dan er begroot is.

De doelstelling 2019

Voor 2019 is er € 1.443.088 begroot om te besteden aan doelstellingen. Deze doelstelling ligt in lijn met de begrote activiteiten en realisatie over boekjaar 2018.

4.8 Overige lastenDe doelstelling 2018

Voor overige lasten (wervingskosten en kosten beheer en administratie) was er in 2018 een bedrag van € 475.251 begroot.

Realisatie 2018

De overige lasten betroffen in 2018 € 518.365. Dit is € 43.113 meer dan begroot. Dit kan worden verklaard doordat de Public relations en communicatiekosten ruim € 55.000 hoger zijn dan begroot.

De doelstelling 2019

Voor 2019 is er € 480.234 begroot om te besteden aan overige lasten.

BEGROTING 2019

De begroting voor het boekjaar 2019 is als volgt:

	2019 Begroting €
BATEN	
Baten van particulieren	473.000
Baten van bedrijven	836.000
Baten van loterij-organisaties	2.000
Baten van organisaties zonder winststreven	300.000
Som van de geworven baten	1.611.000
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten	5.000
Overige baten	-
SOM VAN DE BATEN	1.616.000
LASTEN	
Besteed aan doelstellingen	
Stichting Exploitatie Villa Pardoes	1.443.088
Wervingskosten	401.415
Beheer en administratie	78.819
SOM VAN DE LASTEN	1.923.322
SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	(307.322)
Financiële baten en lasten	255.000
SALDO BATEN EN LASTEN	(52.322)

PERSONALIA

Raad van Toezicht Villa Pardoes

P. Rijken, Voorzitter

H.A.G.A.M. Gadella, Secretaris, Vastgoed en Facilitaire Zaken

L.A.M. Verweij, Penningmeester

E.G.J.M. Bogaerts, HRM-beleid medewerkers én Vrijwilligers, Medische Commissie

E.M. van der Reijden, Marketing en Fondsenwerving

Mevrouw A. Schavemaker, Auditor namens Stichting Natuurpark de Efteling

Algemeen Directeur / Bestuurder

Peter Persoon

Medische Commissie

Mevrouw Sandra Poot, Kinderarts, Voorzitter

Mevrouw Marije Bartels, Kinderarts

Mevrouw Merel Klaassens, Kinderarts

De heer Eric de Groot, Kinderarts

Mevrouw Petra van Kampen, Revalidatiearts

Mevrouw Katinke van Dijk, Kinderarts

Mevrouw Wendela Leeuwenburgh-Pronk, Kinderarts

Beleggingsadviescommissie (BAC)

De heer C.H.M.M. Adriaansen, Extern Adviseur

De heer A. Becker, Extern Adviseur

De heer R.W.A. Verkoulen, Beleggingsadviseur bankorganisatie

De heer L.A.M. Verweij, Auditcommissie RvT

De heer E.G.J.M. Bogaerts, Auditcommissie RvT

De heer P. Persoon, Voorzitter, Algemeen Directeur/Bestuurder Villa Pardoes

Vrijwilligersraad

Wim Rijkers, Voorzitter

Cindy van Wijk, Vicevoorzitter

Ank Fransen, Lid

Corrie Joosen, Notulist

Hélène van Oversteeg, Lid

Conny Mallens, Lid

Medewerkers

Nicolette De Wit-van den Berg, Fondsenwerving

Chantal Frijters, Fondsenwerving

Gert-Jan van Boxel, Fondsenwerving

Olaf Jungerius, Fondsenwerving

Mariëlle Oomen, Gastencoördinator

Leonique Rijnen, Gastencoördinator

Bert Akkermans, Facilitair- en Vrijwilligerscoördinator

Saskia Witlox, Administratief Medewerkster/Activiteitencoördinator

Geconsolideerde jaarrekening 2018

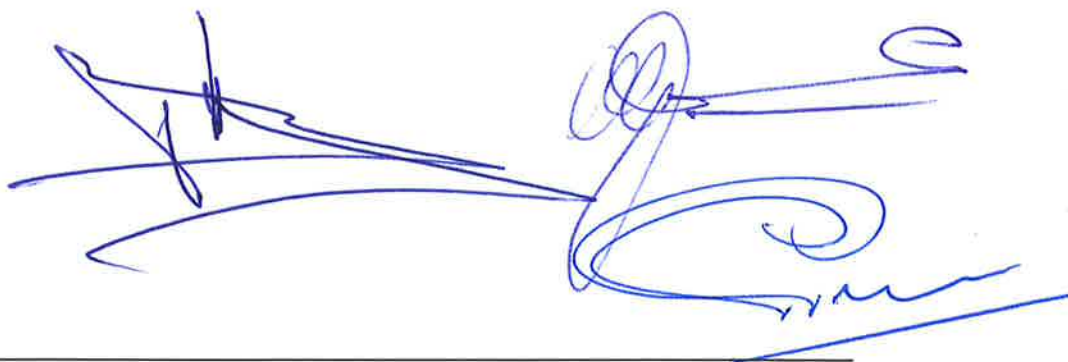
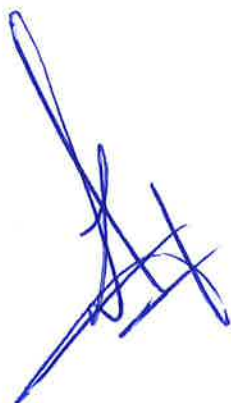
GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**(Na voorstel resultaatbestemming)**

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)		102.968		17.121
Materiële vaste activa	(2)		2.955.860		3.177.918
Financiële vaste activa					
Effecten	(3)		3.261.500		2.731.727
Kortlopende vorderingen					
Voorraden	(4)	55.987		62.375	
Vorderingen en overlopende activa	(5)	335.679		232.616	
			391.666		294.991
Liquide middelen					
	(6)		2.094.765		2.890.107
			8.806.759		9.111.864
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
<i>Reserves</i>					
Continuïteitsreserve		2.000.000		2.000.000	
Bestemmingsreserve		3.058.828		3.195.039	
Overige reserves		3.481.189		3.699.375	
	(7)		8.540.017		8.894.414
<i>Fondsen</i>					
Bestemmingsfonds	(8)		61.305		19.921
Kortlopende schulden en overlopende passiva					
	(9)		205.437		197.529
			8.806.759		9.111.864

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		2018 Werkelijk €	2018 Begroot €	2017 Werkelijk €
BATEN				
Baten van particulieren		503.595	375.000	432.206
Baten van bedrijven		416.685	1.100.000	527.471
Baten van loterij-organisaties		91	-	1.974
Baten van organisaties zonder winststreven		769.456	100.000	533.473
Som van de geworven baten	(10)	1.689.827	1.575.000	1.495.124
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten	(11)	2.737	25.000	17.190
SOM VAN DE BATEN		1.692.564	1.600.000	1.512.314
LASTEN				
Besteed aan doelstellingen				
Stichting Exploitatie Villa Pardoes		1.441.148	1.377.520	1.438.072
Wervingskosten		427.089	385.474	350.834
Beheer en administratie		91.276	89.778	77.186
SOM VAN DE LASTEN	(12)	1.959.513	1.852.772	1.866.092
SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		(266.949)	(252.772)	(353.778)
Financiële baten en lasten	(13)	(46.064)	265.000	281.147
SALDO BATEN EN LASTEN		(313.013)	12.228	(72.631)

	2018 Werkelijk €	2018 Begroot €	2017 Werkelijk €
BESTEMMING SALO 2018			
Toevoeging of onttrekking aan			
Continuïteitsreserve	-	-	(250.000)
Bestemmingsreserve	(136.211)	(160.000)	(94.508)
Overige reserves	(218.186)	172.228	262.241
Bestemmingsfonds	41.384	-	9.636
Totaal	(313.013)	12.228	(72.631)



Toelichting geconsolideerde Jaarrekening 2018

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2018**Algemeen**

De Stichting Fondswerving Villa Pardoës, statutair gevestigd te Loon op Zand, met kamer van Koophandel nummer 180 53 563 is opgericht op 29 januari 1999. De statutaire doelstelling van de stichting is het werven van fondsen voor de financiering van de Stichting Exploitatie Villa Pardoës (SEV), voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. De stichting genereert gelden door:

- sponsoring
- een eventuele garantieovereenkomst
- het aangaan van financieringsovereenkomsten
- subsidies en donaties
- schenkingen, erfstellingen en legaten
- alle andere verkrijgingen en baten

De stichting is aangemerkt als instelling zoals bedoeld in artikel 24, lid 4 van de Successiewet 1956.

Grondslag voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Fondswerving Villa Pardoës zijn de financiële gegevens verwerkt van:

- Stichting Fondswerving Villa Pardoës, statutair gevestigd te Loon op Zand
- Stichting Exploitatie Villa Pardoës, statutair gevestigd te Loon op Zand

Stichting Exploitatie Villa Pardoës

De stichting heeft ten doel: het exploiteren en het beheren van een vakantievilla waar kinderen met een levensbedreigende ziekte en hun gezin een vakantie kunnen doorbrengen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Stichting Fondswerving Villa Pardoës

De stichting heeft ten doel: het werven van fondsen voor de financiering van de Stichting Exploitatie Villa Pardoës en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Beide stichtingen hebben dezelfde Algemeen Directeur, welke de dagelijkse leiding heeft over Villa Pardoës en verantwoordelijk is voor de uitvoering van het meerjarenplan.

De Raad van Toezicht, bestaande uit 5 natuurlijke personen, houdt toezicht op het bestuursbeleid, op de methoden van fondswerving, of de fondsen conform de statuten worden aangewend en of de exploitatie op een transparante en verantwoorde wijze plaatsvindt.

De consolidatie van de jaarrekeningen van de stichtingen betreft een samenvoeging van desbetreffende jaarrekeningen onder toepassing van de methode van consolidatie onder eliminatie van onderlinge vorderingen, schulden, baten en lasten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de geconsolideerde jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Alle opbrengsten worden voor het brutobedrag onder de baten opgenomen. Kosten die nodig zijn om bepaalde baten te realiseren, worden in de staat van baten en lasten afzonderlijk als last gepresenteerd.

Op de in de staat van baten en lasten opgenomen begroting is geen accountantscontrole toegepast.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden verstaan.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De organisatie zet geen afgeleide financiële instrumenten in om risico's te beheersen.

Oordelen en schattingen

Bij de toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt Stichting Fondswerving Villa Pardoes zich diverse oordelen en schattingen. Indien het voor het geven van het vereist inzicht noodzakelijk is, worden de belangrijkste oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen toegelicht bij de van toepassing zijnde posten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

BALANS

Immateriële vaste activa

De immateriële 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. Over de onderhanden investeringen wordt niet afgeschreven.

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.

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Activa welke worden verkregen uit donaties in natura, worden gewaardeerd tegen de waarde in het economisch verkeer in Nederland.

In het geval dat investeringen zijn gefinancierd uit een speciale inzamelingsactie of uit een donatie, worden de baten uit de inzamelingsactie of donatie verwerkt in de staat van baten en lasten en de investering geactiveerd onder de materiële vaste activa. De baten verkregen uit de inzamelingsactie of donatie worden via de bestemming van het saldo van baten en lasten toegevoegd aan een bestemmingsreserve. Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op het materieel vast actief.

Bij de berekening van de afschrijvingen worden de volgende percentages van de aanschaffingswaarde gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen en -terreinen: 5%, 10% en 20%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 10% en 20%

Effecten

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten bestaan uit obligaties en aandelen.

De onder de financiële vaste activa opgenomen obligaties (beursgenoteerd en niet-beursgenoteerd) die niet behoren tot een handelsportefeuille, worden gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve rentemethode. Wanneer de marktwaarde lager is dan de geamortiseerde kostprijs, wordt een bijzondere waardevermindering verantwoord. Het verlies als gevolg van de bijzondere waardevermindering wordt in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs. Een terugname van een bijzondere waardevermindering geschiedt tot maximaal de geamortiseerde kostprijs die zou zijn bepaald als geen sprake zou zijn geweest van een bijzondere waardevermindering.

Het is de intentie om de obligaties aan te houden tot het einde van de looptijd. Baten en lasten van obligaties gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs worden in de staat van baten en lasten verwerkt zodra de beleggingen aan een derde worden overgedragen of als sprake is van een bijzondere waardevermindering, alsmede via het amortisatieproces. Het verschil tussen de aanschafwaarde en de geamortiseerde kostprijs (agio of disagio), wordt gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

De onder de financiële vaste activa opgenomen beursgenoteerde aandelen behoren tot de categorie investeringen in eigen-vermogensinstrumenten en worden gewaardeerd tegen de reële waarde, waarbij de waardeveranderingen direct in de staat van baten en lasten worden verwerkt.

Vorraden

De voorraad handelsgoederen wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De waardering van de voorraad komt tot stand op basis van gewogen gemiddelde inkooprijzen.

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 mogelijke verliezen als gevolg 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.

Reserves en fondsen**Reserves**

Het eigen vermogen van Stichting Fondswerving Villa Pardoës wordt ingedeeld in drie reserves. Jaarlijks wordt het resultaat door het bestuur bestemd.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is gevormd voor dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat ook in de toekomst aan de verplichtingen kan worden voldaan.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves hebben betrekking op dat deel van het eigen vermogen dat door het bestuur is afgezonderd voor een speciaal doel. In de toelichting op de balans worden de bedragen en de beperkte doelbestemming van iedere bestemmingsreserve vermeld.

Overige reserves

Daarnaast heeft het bestuur een reserve doelstelling afgezonderd. Dit deel is vrij besteedbaar en zal worden aangewend ten gunste van de doelstellingen van Villa Pardoës.

FondsenBestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen hebben betrekking op het deel van het eigen vermogen waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven. In de toelichting op de balans worden de bedragen en de beperktere bestemming vermeld.

Pensioenregeling personeel

De voor het personeel geldende pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder, te weten een bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de „verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering”. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar af gefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een voorwaardelijke toeslagverlening. De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken bedraagt een percentage van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise. Het pensioengevend salaris is gemaximeerd. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van dekkingsgraad en verwachte rendementen.

De dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2018 volgens opgave van het fonds 94,9% (2017: 96,5%). Op basis van het uitvoeringsreglement heeft de stichting bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. Ultimo boekjaar 2018 waren er voor de Stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Langlopende en kortlopende schulden

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

Specifieke grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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. Dit houdt in dat in de balans rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald. Alle baten worden voor het bruto bedrag opgenomen, tenzij anders wordt vermeld. Kosten die nodig zijn om bepaalde baten te realiseren, worden in de staat van baten en lasten als last gepresenteerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de gedurende het boekjaar van sponsors, donateurs en giften ontvangen c.q. toegezegde gelden, alsmede de (netto) baten wegens de verkoop van artikelen. De uit nalatenschappen toegezegde legaten etc. worden in de baten verantwoord op het moment dat de omvang met redelijke zekerheid kan worden vastgesteld.

Giften in natura

Giften van een zaak in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde in Nederland. Giften bestaande uit diensten worden in het algemeen niet financieel verantwoord, tenzij dit op geld waardeerbare diensten van bedrijven betreft.

Sponsoring

Bijdragen die zijn ontvangen van sponsors, zijnde bijdragen waar geen evenredige tegenprestatie voor de geleverde goederen of diensten tegenover staat.

Nalatenschappen

Baten uit nalatenschappen worden in de staat van baten en lasten verwerkt in het verslagjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De omvang van baten uit een nalatenschap kan betrouwbaar worden vastgesteld als, op grond van het stadium waarin de afhandeling van een nalatenschap zich bevindt, een redelijke schatting van de ontvangst kan worden gemaakt.

Verkoop goederen

Onder de batencategorie verkoop goederen worden de netto-omzet en de kostprijs van de verkochte artikelen verantwoord. Onder de netto-omzet wordt verstaan de opbrengst onder aftrek van kortingen. Tot de kostprijs behoort alleen de inkoopwaarde van de goederen.

Baten uit acties van derden

Onder baten uit acties van derden worden bijdragen verantwoord die zijn verkregen uit door derden gehouden acties. Deze baten worden verantwoord in het boekjaar waarin de acties plaatsvinden.

Financiële baten en lasten

Beleggingsopbrengsten worden bruto verantwoord onder de post baten uit beleggingen. De kosten van beleggingen worden afzonderlijk verantwoord onder de lasten.

Kostentoerekening van kosten eigen organisatie aan doelstellingen, kosten werving baten en beheer en administratie

De toerekening van de kosten eigen organisatie vindt primair plaats op basis van de kostenplaatsen van de werknemers. Deze kostenplaatsen kunnen worden onderverdeeld in:

- Stichting Exploitatie Villa Pardoes
- Stichting Fondswerving Villa Pardoes

Elk personeelslid verricht activiteiten voor één van deze operationele activiteiten. De kosten voor de medewerkers worden op basis van de verdeling van zijn/haar werkzaamheden toegerekend aan de doelstelling, werving en beheer en administratie.

De volgende kostensoorten worden als volgt nader verdeeld over de kostenplaatsen doelstellingen, werving en beheer en administratie:

Kostensoort	Toerekening
Bestuur	60% aan doelstelling, 20% aan werving en 20% aan beheer en administratie
Artsen en verzorgers	100% aan de doelstelling
Overige medewerkers	Op basis van de operationele activiteiten per medewerker worden deze kosten onderverdeeld over de doelstelling, werving en beheer en administratie
Werving nieuwe donateurs	100% aan werving
Automatisering (ICT)	100% aan beheer en administratie
Financiën	100% aan beheer en administratie
Planning en control	100% aan beheer en administratie

Besteed aan doelstellingen

Het onderdeel 'besteed aan doelstellingen' geeft bestedingen weer aan Stichting Exploitatie Villa Pardoes. Tot de lasten worden gerekend de kosten van Stichting Exploitatie Villa Pardoes, zoals kosten van bestuur, beheer en uitvoering.

Wervingskosten

Alle kosten van activiteiten, die direct of indirect ten doel hebben mensen te bewegen geld te doneren voor de doelstelling van Stichting Fondswerving Villa Pardoes, worden aangemerkt als kosten van eigen fondsenwerving.

Kosten beheer en administratie

Alle kosten van financiën, planning & control en ICT worden voor 100% aangemerkt als kosten beheer en administratie.

Personeel

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Saldo van financiële baten en lasten

Het saldo van de financiële baten en lasten wordt bepaald op basis van de aan het boekjaar toe te rekenen interest en dividenden verminderd met kosten van beleggingen, zoals bankkosten en kosten van beheer door derden en de eigen organisatie. Tevens worden gerealiseerde koersresultaten van de effecten onder deze post verantwoord.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**ACTIVA****Immateriële vaste activa (1)**

Het verloop in 2018 is als volgt weer te geven:

	Onderhanden investerings
	€
Stand per 1 januari	
Aanschafwaarde	17.121
Cumulatieve afschrijving	-
	17.121
Mutaties boekjaar	
Investerings	85.847
Afschrijvingen	-
	85.847
Samenstelling per 31 december	
Aanschafwaarde	102.968
Cumulatieve afschrijving	-
Stand per 31 december	102.968

De specificatie van de onderhanden investeringen in immateriële vaste activa is als volgt:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Onderhanden investeringen		
Project Villa Dome	102.968	17.121
Totaal	102.968	17.121

De immateriële vaste activa zijn geheel benodigd voor de bedrijfsvoering.

Materiële vaste activa (2)

Het verloop in 2018 is als volgt weer te geven:

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari			
Aanschafwaarde	3.492.354	1.373.007	4.865.361
Verkrijging uit bestemmingsfonds	-	(2.500)	(2.500)
Cumulatieve afschrijving	(596.567)	(1.088.376)	(1.684.943)
	2.895.787	282.131	3.177.918
Mutaties boekjaar			
Investerings	-	33.566	33.566
Afschrijvingen	(164.786)	(90.838)	(255.624)
	(164.786)	(57.272)	(222.058)
Samenstelling per 31 december			
Aanschafwaarde	3.492.354	1.406.573	4.898.927
Verkrijging uit bestemmingsfonds	-	(2.500)	(2.500)
Cumulatieve afschrijving	(761.353)	(1.179.214)	(1.940.567)
Stand per 31 december	2.731.001	224.859	2.955.860

De materiële vaste activa zijn geheel benodigd voor de bedrijfsvoering.

Effecten (3)

Het verloopoverzicht van de aandelen en obligaties in 2018 is als volgt weer te geven:

	Aandelen	Obligaties	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari	1.197.203	1.534.524	2.731.727
Mutaties boekjaar			
Aankopen	414.753	300.000	714.753
Verkopen	(128.797)	-	(128.797)
Waarde mutatie	(52.021)	-	(52.021)
Mutatie agio (aankoop/verkoop)	-	581	581
Afschrijving agio en disagio	-	(4.743)	(4.743)
	233.935	295.838	529.773
Stand per 31 december	1.431.138	1.830.362	3.261.500

Effecten bestaan uit obligaties en aandelen. In de waarde van de obligaties is een agio opgenomen van €47.170. De cumulatieve afschrijvingen hieromtrent betreffen €16.807.

De marktwaarde van de obligaties bedraagt ultimo 2018 €1.886.502. De marktwaarde van de aandelen bedraagt ultimo 2018 €1.1431.138. De effecten worden aangehouden ter belegging. Het is de intentie om de effecten aan te houden tot het einde van de looptijd.

Vorraden (4)

De voorraden per balansdatum zijn als volgt samengesteld:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vorraadartikelen		
Boek "twinkel"	7.410	7.548
Cap inclusief borduring	2.242	2.360
Sleutelhangers	113	240
Pardoespoppen	55.930	61.776
Horloge volwassene	48	207
	65.743	72.131
Voorziening incourante voorraad	(9.756)	(9.756)
Totaal	55.987	62.375

De voorraden worden direct aangewend in het kader van de doelstelling.

Vorderingen en overlopende activa (5)

De vorderingen per balansdatum zijn als volgt gespecificeerd:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vorderingen		
Omzetbelasting	61.006	44.743
Overlopende activa	274.673	187.873
Totaal	335.679	232.616

De overlopende activa zijn geheel benodigd voor de bedrijfsvoering. De overlopende activa bestaan voor het grootste gedeelte uit giften en nalatenschappen (€189.835) welke expliciet betrekking hebben op het boekjaar 2018, doch pas in 2019 zijn of worden voldaan. In de overlopende activa zit tevens een legaat welke reeds in het resultaat van 2017 is verwerkt, maar welke in 2018 nog niet is uitgekeerd (€ 59.147). Ultimo 2017 bedroeg deze overloop €132.500.

De vorderingen en overlopende activa zijn kortlopend van aard.

Liquide middelen (6)

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA**Reserves (7)**

De reserves per balansdatum zijn als volgt gespecificeerd:

	Continuïteits Reserve	Bestemmings reserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari	2.000.000	3.195.039	3.699.375	8.894.414
Mutaties boekjaar				
Resultaatbestemming	-		(354.397)	(354.397)
Herverdeling reserves	-	(136.211)	136.211	-
	-	(136.211)	(218.186)	(354.397)
Stand per 31 december	2.000.000	3.058.828	3.481.189	8.540.017

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve dient als buffer om, bij het onverhoopt wegvallen van één of meer belangrijke financieringsbronnen, lopende programma's en aangegane verplichtingen op een correcte manier te kunnen afronden, inclusief de daarvoor benodigde inzet van de medewerkers van Villa Pardoes. De intern vastgestelde norm voor de noodzakelijk geachte omvang van deze reserve bedraagt € 2.000.000. De hoogte van de continuïteitsreserve komt voort uit onderstaande uitgangspunten:

- de werkgeverslasten van het voltallige personeel voor 12 maanden
- Beëindiging huurverplichtingen en alle andere lopende contracten

Jaarlijks vindt er een toetsing plaats of de hoogte van de continuïteitsreserve nog voldoet aan bovenstaande uitgangspunten.

Bestemmingsreserve

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt:

	Financierien activa
	€
Stand per 1 januari	3.195.039
Mutaties boekjaar (Onttrekkingen) / Dotaties	(136.211)
Stand per 31 december	3.058.828

Ter hoogte van de (geconsolideerde) boekwaarde van de vaste activa wordt een bestemmingsreserve financiering activa aangehouden. Deze reserve wordt beschouwd als vastgelegd vermogen. Deze eigen middelen zijn aangewend ten behoeve van de bedrijfsvoering en ter realisering van de doelstelling.

De bestemmingsreserve ten behoeve van doelstellingen is bestemd voor de realisatie van de doelstellingen van Stichting Fondswerving Villa Pardoës. Bovengenoemde beperking op de reserves is door het bestuur vastgesteld. Op de bestemmingsreserves berust geen verplichting.

Overige reserves

Deze reserve is vrij besteedbaar en zal worden aangewend ten gunste van de doelstellingen van Villa Pardoës. De afname realiseert Villa Pardoës door naar verwachting de komende jaren meer uit te geven dan er aan opbrengsten ontvangen worden (exploitatietekort).

Het verschil tussen het geconsolideerde en enkelvoudige reserves kan worden verklaard doordat de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Fondswerving Villa Pardoës (SFV) tot stand is gekomen door het samenvoegen van de jaarrekeningen van zowel SFV als Stichting Exploitatie Villa Pardoës (SEV), onder eliminatie van onderlinge vorderingen en schulden en onderlinge baten en lasten. Dit verschil kan als volgt kan worden gespecificeerd:

	Reserves
	€
Samenstelling geconsolideerde reserves SFV	
Enkelvoudige reserves SFV	8.497.645
Reserves SEV	42.372
Totaal	8.540.017

Fondsen (8)

Het verloop van de fondsen is als volgt:

	Bestemmings fonds
	€
Stand per 1 januari	19.921
Mutaties boekjaar	
Afname 2018 naar bestemmingsreserve	-
Toename 2018 via resultaatbestemming	70.483
Afname 2018 via resultaatbestemming	(29.099)
	41.384
Stand per 31 december	61.305

Wanneer door derden aan een deel van de middelen een specifieke besteding is gegeven dient, is dit aangemerkt als 'bestemmingsfonds'.

De reserves per balansdatum zijn als volgt gespecificeerd:

	Stand per 1 januari	Toename 2018 (via resultaat bestemming)	Afname 2018 (via resultaat bestemming)	Stand per 31 december
	€	€	€	€
Fondsen				
Welzorg Ergo medische hulpmiddelen	735	-	735	-
OMO inz 2College	6.186	-	6.186	-
Faco Distributiecentrum BV	7.000	-	7.000	-
Smeding	1.000	-	1.000	-
V'Business B.V.	5.000	-	5.000	-
Hr FP den Ridder	-	33	33	-
Solvid ondernemen BV	-	120	120	-
Stichting Meer 'S-Hertogenbosch	-	102	102	-
Eindhoven Airport NV	-	113	113	-
Tafelronde De Langhstrae	-	229	229	-
Stichting Brand Charity	-	402	402	-
Stichting Dag met een lach	-	1.500	1.500	-
FP den Ridder Holding BV	-	182	182	-
L.P.M. Hooijmaijers eo	-	150	150	-
Colart Benelux BV	-	101	101	-
Vendor B.V.	-	713	713	-
Cho You	-	154	154	-
Deco Visie Den Bosch B.V	-	54	54	-
Stichting Pleinfestival	-	500	500	-
R.W. van der Heijden eo	-	475	475	-
L.G. van Kleij eo	-	3.350	3.350	-
Princess Sportsgear Traveller B.V.	-	1.000	1.000	-
Stichting Kinderpostzegels Nederland	-	1.000	-	1.000
Stichting De Rooi Pannen	-	10.305	-	10.305
Stichting Natuurpark de Efteling	-	10.000	-	10.000
Bax Kraneburg beheer	-	10.000	-	10.000
Siroco Beleggingen bv	-	10.000	-	10.000
Friesland Campina Nederland	-	15.000	-	15.000
Rosmalens Ondernemers	-	5.000	-	5.000
Totaal	19.921	70.483	(29.099)	61.305

Voorstel tot bestemming van het resultaat 2018

De jaarrekening 2018 is vastgesteld door het bestuur van de stichting. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Het bestuur van de stichting stelt voor het negatieve resultaat ten bedrage van EUR 309.453 te besteden conform het overzicht bestemming saldo op pagina 24.

Vooruitlopend op de goedkeuring door de Raad van Toezicht is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Kortlopende schulden (9)

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	42.817	62.524
Premies sociale lasten	48.427	39.239
Te betalen kosten	50.549	316
Te betalen vakantietoeslag	47.630	42.391
Overlopende passiva	16.014	53.059
Totaal	205.437	197.529

De schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. Met betrekking tot de rekening courant schuld zijn geen zekerheidsstellingen overeengekomen. Er wordt tevens geen rente in rekening gebracht.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het jaarlijkse bedrag aan huurverplichtingen aangaande onroerend goed bedraagt € 379.789. De huurverplichtingen kunnen jaarlijks wijzigen als gevolg van indexering. De huurverplichtingen zijn met ingang van 1 januari 2016 aangegaan voor een termijn van 20 jaren.

Als gevolg van enkele overlijdens zal Stichting Fondswerving Villa Pardoes als erfgenaam nalatenschappen verkrijgen. In dit geval gaat het om gecompliceerde erfenissen waarbij de afwikkeling verloopt over veel schijven. Aangezien het moment van uitkeren en de omvang van de te ontvangen nalatenschappen niet betrouwbaar geschat kunnen worden, is er geen vordering gevormd uit de hoofde van de nog te ontvangen nalatenschappen.

In 2018 was er sprake van een indexering van de huur van 1,52%. In 2019 zal deze indexering 1,88% bedragen.

Voor de financiering van haar activiteiten is de Stichting Exploitatie Villa Pardoes volledig afhankelijk van de Stichting Fondswerving Villa Pardoes, gevestigd in de gemeente Loon op Zand. Dit is statutair vastgelegd.

Financiële instrumenten

Voor de toelichting van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de specifieke postgewijze toelichting. Hierna is het beleid van de organisatie opgenomen ten aanzien van financiële risico's.

Algemeen

De belangrijkste financiële risico's waaraan de organisatie onderhevig is zijn het liquiditeitsrisico en het kredietrisico. Het financiële beleid van de organisatie is erop gericht om op de korte termijn de effecten van koers- en renteschommelingen op het resultaat te beperken en om op lange termijn de marktwisselkoersen en markttrentes te volgen. De organisatie maakt geen gebruik van financiële derivaten om de financiële risico's die verbonden zijn aan bedrijfsactiviteiten te beheersen.

Liquiditeitsrisico

Periodiek worden liquiditeitsbegrotingen opgesteld. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. In de liquiditeitsbegrotingen wordt rekening gehouden met toekomstige investeringen en beperkte beschikbaarheid van liquide middelen.

Kredietrisico

De organisatie beperkt het kredietrisico door uitsluitend zaken te doen met financiële instellingen met een hoge kredietwaardigheid. Op balansdatum waren er geen significante concentraties van kredietrisico.

TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN OVER 2018**Som der geworven baten (10)**

De som der geworven baten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2018 Werkelijk €	2018 Begroot €	2017 Werkelijk €
Baten van particulieren			
Collectanten	-	-	7.546
Nalatenschappen	146.413	100.000	149.952
Contributies	57.717	50.000	63.222
Donaties en giften	261.564	225.000	211.486
Eigen loterijen prijsvragen	-	-	-
Overige baten van particulieren	37.901	-	-
	503.595	375.000	432.206
Baten van bedrijven			
Ontvangsten uit acties	70.859	500.000	229.596
Giften in natura	73.930	100.000	76.745
Ontvangsten uit sponsoring	153.794	200.000	119.444
Giften bedrijven	73.872	300.000	83.472
Evenementen	44.230	-	-
Overige baten van bedrijven	-	-	18.214
	416.685	1.100.000	527.471
Baten van loterij-organisaties	91	-	1.974
Baten van organisaties zonder winststreven	769.456	100.000	533.473
Totaal	1.689.827	1.575.000	1.495.124

Baten als tegenprestatie voor de levering van producten (11)

De baten vanuit de verkoop van goederen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2018 Werkelijk €	2018 Begroot €	2017 Werkelijk €
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten			
Opbrengsten	8.089	75.000	39.918
Kostprijs	(5.352)	(50.000)	(22.728)
Totaal	2.737	25.000	17.190

Besteed aan doelstellingen (12)

De bestedingen aan de doelstellingen kunnen als volgt worden onderverdeeld naar de doelstellingen van de Stichting:

	2018	2018	2017
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€
Bestedingen			
Uitbesteed werk	104.807	105.000	101.173
Personeelskosten (12a)	626.857	613.572	593.457
Huisvestingskosten	380.266	375.000	374.165
Afschrijving en rente	255.624	262.400	266.123
Overige kosten (12b)	591.959	496.800	531.174
Totaal	1.959.513	1.852.772	1.866.092

	Doelstelling	Overige lasten		
	Stichting Exploitatie Villa Pardoes	Wervings Kosten	Beheer en administratie	Totaal
	€	€	€	€
Bestedingen				
Uitbesteed werk	104.807	-	-	104.807
Personeelskosten (12a)	300.807	258.966	67.084	626.857
Huisvestingskosten	380.266	-	-	380.266
Afschrijving en rente	255.624	-	-	255.624
Overige kosten (12b)	399.644	168.123	24.192	591.959
Totaal	1.441.148	427.089	91.276	1.959.513

Personeelskosten (12a)

De personeelskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2018	2018	2017
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	506.753	476.838	469.381
Sociale lasten	66.219	63.248	58.646
Pensioenlasten	35.216	39.486	38.104
Overige personeelslasten	18.669	34.000	27.326
Totaal	626.857	613.572	593.457

In 2018 had de Stichting Fondswerving Villa Pardoes en de Stichting Exploitatie Villa Pardoes gemiddeld respectievelijk 3,4 full time equivalenten (2017: 3,4) en 4,0 full time equivalenten in dienst (2017: 3,8). De 3,4 Fte van Stichting Fondswerving Villa Pardoes houden zich bezig met het werven van fondsen. In de 4,0 Fte van Stichting Exploitatie Villa Pardoes zit 1 Fte directie, de overige 3,0 zijn overige werknemers.

Bezoldiging Bestuur

De bestuurder is in loondienst van Stichting Exploitatie Villa Pardoes. Om een duidelijk inzicht te geven in de kosten van de directeur is hieronder de specificatie van de beloning opgenomen:

	Informatie
Bestuurder	
Naam	P. Persoon
Functie	Directeur
Dienstverband	
Aard	Onbepaald
Uren	38
Parttime percentage	90%
Periode	1/1-31/12
	Bezoldiging
	€
Jaarinkomen	
Bruto loon	109.100
Vakantiegeld	8.556
	117.656
Overige	
SV lasten (werkgeversdeel)	9.371
Belastbare vergoedingen/bijtellings	4.287
Pensioenlasten (werkgeversdeel)	9.232
	22.890
Totaal bezoldiging	140.546

De bezoldiging van de Algemeen Directeur bedroeg in 2018 €140.546 inclusief werkgeverslasten. In 2017 was dit €138.402. Aan de Directie zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

Bezoldiging Algemeen Directeur

De Raad van Toezicht voert een beloningsbeleid dat er op gericht is een marktconforme beloning aan te bieden die recht doet aan de zwaarte van de functie van de bestuurder, daarbij rekening houdend met de vigerende maatschappelijke normen en de Regeling beloning directeuren van goede doelenorganisaties.

Gezien het feit dat bestuurder zijn van een organisatorisch kleine stichting als Villa Pardoes een meer dan normale tijdsbesteding op zeer afwijkende tijdstippen vergt, acht de Raad van Toezicht een zeer beperkt (tijdelijk) hoger beloningsniveau als opgenomen in de genoemde beloningsregeling aanvaardbaar.

Bezoldiging Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen honoraria dan wel vergoeding voor gemaakte kosten.

Overige kosten (12b)

De overige kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2018	2018	2017
	Werkelijk	Begroef	Werkelijk
	€	€	€
Overige kosten			
Algemene beheerskosten	138.721	130.550	149.679
Exploitatiekosten	216.797	222.300	195.138
Reclamekosten	137.219	81.750	103.478
Financiële lasten	2.148	1.500	1.522
Onderhoudskosten	72.882	35.500	56.856
	567.767	471.600	506.673
Overige kosten beheer en administratie			
Financiën, planning en control	19.038	19.700	17.394
ICT	5.154	5.500	7.107
	24.192	25.200	24.501
Totaal	591.959	496.800	531.174

Saldo van de financiële baten en lasten (13)

Het saldo van de financiële baten en lasten kan als volgt worden gespecificeerd:

	2018	2018	2017
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€
Netto beleggingsresultaat			
Baten uit beleggingen	(31.336)	295.000	296.551
Kosten van beleggingen	(14.728)	(30.000)	(15.404)
Totaal	(46.064)	265.000	281.147
Saldo financiële baten en lasten			
Gerealiseerde waarde mutaties	(77.886)	237.000	238.753
Couponrente aandelen	45.486	55.000	54.711
Interestresultaat banken	1.065	3.000	3.087
Afschrijving agio/disagio effecten	(4.743)	(20.000)	(4.946)
Bankkosten en provisies	(9.986)	(10.000)	(10.458)
Totaal	(46.064)	265.000	281.147

OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING**Kengetallen**

De relevante kengetallen met betrekking tot de enkelvoudige jaarrekening van Stichting Fondswerving Villa Pardoes kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2018 Werkelijk %	2018 Begroot %	2017 Werkelijk %
Bestedingen aan de doelstelling (1)			
Totaal kosten doelstelling in % van de som der baten	85,1	86,1	95,1

	2018 Werkelijk %	2018 Begroot %	2017 Werkelijk %
Bestedingen aan de doelstelling (2)			
Totaal kosten doelstelling in % van de som der lasten	73,5	74,3	77,1

	2018 Werkelijk %	2018 Begroot %	2017 Werkelijk %
Bestedingen fondswerving			
Totaal wervingskosten in % van de som van de geworven baten	25,3	24,5	23,5

	2018 Werkelijk %	2018 Begroot %	2017 Werkelijk %
Bestedingen beheer en administratie			
Totaal kosten beheer en administratie in % van de som der lasten	4,7	4,8	4,1

Enkelvoudige Jaarrekening 2018

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(Na voorstel resultaatbestemming)

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Financiële vaste activa					
Effecten		3.261.500		2.731.727	
Langlopende vorderingen					
Lening Stichting Exploitatie Villa Pardoos	(1)	2.250.000		2.400.000	
Kortlopende vorderingen					
Vorraden		55.987		62.375	
Vorderingen en overlopende activa	(2)	982.801		980.845	
		1.038.788		1.043.220	
Liquide middelen	(3)	2.058.835		2.745.889	
		8.609.123		8.920.836	
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
<i>Reserves</i>					
Continuïteitsreserve		2.000.000		2.000.000	
Bestemmingsreserve		3.058.828		3.195.039	
Overige reserves		3.438.817		3.657.003	
	(4)	8.497.645		8.852.042	
<i>Fondsen</i>					
Bestemmingsfonds		61.305		19.921	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(5)	50.173		48.873	
		8.609.123		8.920.836	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018 Werkelijk €	2018 Begroot €	2017 Werkelijk €
BATEN			
Baten van particulieren	503.595	375.000	432.206
Baten van bedrijven	416.685	1.100.000	527.471
Baten van loterij-organisaties	91	-	1.974
Baten van organisaties zonder winststreven	769.456	100.000	533.473
Som van de geworven baten	1.689.827	1.575.000	1.495.124
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten	2.737	25.000	17.190
Overige baten	-	-	-
SOM VAN DE BATEN	1.692.564	1.600.000	1.512.314
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Stichting Exploitatie Villa Pardoes (6)	1.441.148	1.377.520	1.438.072
Wervingskosten	427.089	385.474	350.834
Beheer en administratie (6)	91.276	89.778	77.186
SOM VAN DE LASTEN	1.959.513	1.852.772	1.866.092
SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	(266.949)	(252.772)	(353.778)
Financiële baten en lasten	(46.064)	265.000	281.147
SALDO BATEN EN LASTEN	(313.013)	12.228	(72.631)

	2018	2018	2017
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€
BESTEMMING SALO 2018			
Toevoeging of onttrekking aan			
Continuïteitsreserve	-	-	(250.000)
Bestemmingsreserve	(136.211)	(160.000)	(94.508)
Overige reserves	(218.186)	172.228	262.241
Bestemmingsfonds	41.384	-	9.636
Totaal	(313.013)	12.228	(72.631)

Toelichting

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Algemeen

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 voor de toelichting op de onderscheiden activa en passiva en de resultaten, wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen. In 2017 zijn aanpassingen in de richtlijn 650 van kracht geworden die hebben geleid tot een gewijzigde indeling van de staat van baten en lasten. Ook de rubricering van de vergelijkende cijfers 2017 is overeenkomstig aangepast. De wijzigingen hebben geen impact op het vermogen of resultaat in 2017 of voorgaande boekjaren.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Alle opbrengsten worden voor het brutobedrag onder de baten opgenomen. Kosten die nodig zijn om bepaalde baten te realiseren, worden in de staat van baten en lasten afzonderlijk als last gepresenteerd.

Op de in de staat van baten en lasten opgenomen begroting is geen accountantscontrole toegepast.

Specifieke grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Langlopende vorderingen

De vorderingen op en leningen aan verbonden maatschappijen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**ACTIVA****Langlopende vorderingen (1)**

De langlopende vorderingen per balansdatum zijn als volgt gespecificeerd:

	Langlopende vorderingen
	€
Stand per 1 januari	2.400.000
Mutaties boekjaar	
Financieel voorschot capaciteitsuitbreiding Stichting Exploitatie Villa Pardoës	150.000
Stand per 31 december	2.250.000

Vorderingen en overlopende activa (2)

De vorderingen per balansdatum zijn als volgt gespecificeerd:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vorderingen		
Rekening courant Stichting Exploitatie Villa Pardoës	732.152	823.514
Overlopende activa	250.649	157.331
Totaal	982.801	980.845

De overlopende activa zijn geheel benodigd voor de bedrijfsvoering. De overlopende activa bestaan voor het grootste gedeelte uit giften en nalatenschappen (€189.835) welke expliciet betrekking hebben op het boekjaar 2018, doch pas in 2019 zijn of worden voldaan. In de overlopende activa zit tevens een legaat welke reeds in het resultaat van 2017 is verwerkt, maar welke in 2018 nog niet is uitgekeerd (€ 59.147). Ultimo 2017 bedroeg deze overloop €132.500.

Liquide middelen (3)

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA**Reserves (4)**

Het verschil tussen de geconsolideerde reserves en de eenvoudige reserves kan als volgt worden gespecificeerd:

	Continuïteits Reserve	Bestemmings reserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€	€
Geconsolideerd	2.000.000	3.058.828	3.481.189	8.540.017
Verschil				
Reserves Stichting	-	-	(42.372)	(42.372)
Exploitatie Villa Pardoes	-	-	(42.372)	(42.372)
Enkelvoudig	2.000.000	3.058.828	3.438.817	8.497.645

Kortlopende schulden (5)

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	12.096	13.994
Te betalen kosten	20.569	20.258
Te betalen vakantietoeslag	17.508	14.621
Totaal	50.173	48.873

De schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. Met betrekking tot de rekening courant schuld zijn geen zekerheidsstellingen overeengekomen. Er wordt tevens geen rente in rekening gebracht.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het jaarlijkse bedrag aan huurverplichtingen aangaande onroerend goed bedraagt € 379.789. De huurverplichtingen kunnen jaarlijks wijzigen als gevolg van indexering. De huurverplichtingen zijn met ingang van 1 januari 2016 aangegaan voor een termijn van 20 jaren.

In 2018 was er sprake van een indexering van de huur van 1,52%. In 2019 zal deze indexering 1,88% bedragen

Voor de financiering van haar activiteiten is de Stichting Exploitatie Villa Pardoes volledig afhankelijk van de Stichting Fondswerving Villa Pardoes, gevestigd in de gemeente Loon op Zand. Dit is statutair vastgelegd.

TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN OVER 2018**Besteed aan doelstellingen (6)**

De bestedingen aan de doelstellingen kunnen als volgt worden onderverdeeld naar de doelstellingen van de stichting:

	2018 Werkelijk	2018 Begroot	2017 Werkelijk
	€	€	€
Bestedingen			
Bijdrage SEV	1.451.380	1.393.298	1.402.773
Personeelskosten (6a)	285.262	261.474	267.912
Overige kosten (12b)	222.871	198.000	195.407
Totaal	1.959.513	1.852.772	1.866.092

	Doelstelling	Overige lasten		
	Stichting Exploitatie Villa Pardoes	Wervings Kosten	Beheer en administratie	Totaal
	€	€	€	€
Bestedingen				
Bijdrage SEV	1.366.970	14.915	69.495	1.451.380
Personeelskosten (6a)	27.474	244.051	13.737	285.262
Overige kosten (12b)	46.704	168.123	8.044	222.871
Totaal	1.441.148	427.089	91.276	1.959.513

PERSONALIA

Raad van Toezicht Villa Pardoes

P. Rijken, Voorzitter

H.A.G.A.M. Gadella, Secretaris, Vastgoed en Facilitaire Zaken

L.A.M. Verweij, Penningmeester

E.G.J.M. Bogaerts, HRM-beleid medewerkers én Vrijwilligers, Medische Commissie

E.M. van der Reijden, Marketing en Fondsenwerving

Mevrouw A. Schavemaker, Auditor namens Stichting Natuurpark de Efteling

Algemeen Directeur / Bestuurder

Peter Persoon

Medische Commissie

Mevrouw Sandra Poot, Kinderarts, Voorzitter

Mevrouw Marije Bartels, Kinderarts

Mevrouw Merel Klaassens, Kinderarts

De heer Eric de Groot, Kinderarts

Mevrouw Petra van Kampen, Revalidatiearts

Mevrouw Katinke van Dijk, Kinderarts

Mevrouw Wendela Leeuwenburgh-Pronk, Kinderarts

Beleggingsadviescommissie (BAC)

De heer C.H.M.M. Adriaansen, Extern Adviseur

De heer A. Becker, Extern Adviseur

De heer R.W.A. Verkoulen, Beleggingsadviseur bankorganisatie

De heer L.A.M. Verweij, Auditcommissie RvT

De heer E.G.J.M. Bogaerts, Auditcommissie RvT

De heer P. Persoon, Voorzitter, Algemeen Directeur/Bestuurder Villa Pardoes

Vrijwilligersraad

Wim Rijkers, Voorzitter

Cindy van Wijk, Vicevoorzitter

Ank Fransen, Lid

Corrie Joosen, Notulist

Hélène van Oversteeg, Lid

Conny Mallens, Lid

Medewerkers

Nicolette De Wit-van den Berg, Fondsenwerving

Chantal Frijters, Fondsenwerving

Gert-Jan van Boxel, Fondsenwerving

Olaf Jungerius, Fondsenwerving

Mariëlle Oomen, Gastencoördinator

Leonique Rijnen, Gastencoördinator

Bert Akkermans, Facilitair- en Vrijwilligerscoördinator

Saskia Witlox, Administratief Medewerkster/Activiteitencoördinator

Colofon

Uitgave:

Stichting Fondswerving Villa Pardoos
Afdeling Financiën en Algemene Zaken
Postbus 18
5170 AA Kaatsheuvel
Telefoon: (0416) 28 81 11

Eindredactie:

Cock Nederpelt

Finance & Control, Efteling BV

© Stichting Fondswerving Villa Pardoos 2019

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Fondsenwerving Villa Pardoes

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Fondsenwerving Villa Pardoes te Loon op Zand gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Fondsenwerving Villa Pardoes op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende Instellingen.

De jaarrekening bestaat uit:

1. De geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2018.
2. De geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2018.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Fondsenwerving Villa Pardoes 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).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die alleen bestaat uit de overige gegevens op grond van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650. Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Verslag van de raad van toezicht
- Verslag van de algemeen directeur
- Overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende Instellingen is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende Instellingen en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het verslag van de bestuurder en de overige gegevens, in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende Instellingen.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende Instellingen. 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 stichting 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 stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

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

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

Wij communiceren met het bestuur en de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en 2019.068597 JS / Villa Pardoestiming van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Breda, 4 juni 2019

Deloitte Accountants B.V.



drs. A.W.M. van Abeelen RA

Paraf voor identificatiedoeleinden:

