

Lageweg 35d
Postbus 3015
2220 CA Katwijk

Telefoon
071 - 408 86 77

Website
www.accbrittenburg.nl

E-mail
info@accbrittenburg.nl

Stichting Number 5 Foundation
gevestigd te Den Haag

Rapport inzake de
Jaarrekening 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2. Bestuursverslag	3
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2018	4
3.2 Staat van baten en lasten over de periode 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018	6
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
3.4 Toelichting op de balans	10
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	15
Bijlagen	
1. Toelichting bestedingen	19
2. Begroting 2019	20

Lageweg 35d
Postbus 3015
2220 CA Katwijk

Telefoon
071 - 408 86 77

Website
www.accbrittenburg.nl

E-mail
info@accbrittenburg.nl

Aan het bestuur van
Stichting Number 5 Foundation
Ter attentie van P.L. Brinkhorst
't Hoenstraat 5
2596 HX Den Haag

Katwijk 24 mei 2019

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018 van Stichting Number 5 Foundation te Den Haag.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Stichting Number 5 Foundation

De jaarrekening van Stichting Number 5 Foundation te Den Haag is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over de periode 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

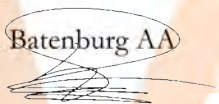
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Number 5 Foundation.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Katwijk, 24 mei 2019

Brittenburg Accountants V.O.F.

C.G. Batenburg AA



2. Bestuursverslag

Algemene informatie (in het bestuursverslag)

Voor het bestuursverslag 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018 van Stichting Number 5 Foundation, gevestigd te Den Haag wordt verwezen naar de website van de stichting.

3.1 Balans per 31 december 2018

	31 december 2018	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>	1	3.744
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>	2	265.969
<i>Liquide middelen</i>	3	15.870
 Totaal activazijde		<u><u>285.583</u></u>

		31 december 2018	
		€	€
PASSIVA			
Reserves en fondsen	4		
- reserves			
Continuïteitsreserve		10.000	
Overige reserves		<u>4.850</u>	
			14.850
- fondsen			
Bestemmingsfonds			<u>120.000</u>
			134.850
Langlopende schulden	5		60.000
Kortlopende schulden	6		90.733
Totaal passivazijde			<u><u>285.583</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over de periode 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018

		13-06-2017 / 31-12-2018	Begroot 13-06-2017 / 31-12-2018
		€	€
Baten			
<i>Geworven baten van:</i>	7		
- Particulieren		40.000	33.333
- Bedrijven		198.114	150.000
- Subsidies van overheden		0	0
- Verbonden organisaties zonder winststreven		85.000	25.000
- Andere organisaties zonder winststreven		353.225	330.000
Som van de baten	7	<u>676.339</u>	<u>538.333</u>
Lasten:			
<i>Besteed aan doelstellingen</i>	8		
- Kids Moving the World		69.837	150.540
- Freezone		104.449	100.360
- Missing Dialogues		347.960	250.900
		<u>522.246</u>	<u>501.800</u>
<i>Wervingskosten</i>	9	0	15.000
<i>Kosten beheer en administratie</i>	10	<u>19.045</u>	<u>10.000</u>
Som der lasten		<u>541.291</u>	<u>526.800</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		135.048	11.533
Rentelasten en soortgelijke kosten	11	<u>-198</u>	<u>-1.000</u>
Saldo van baten en lasten		<u>134.850</u>	<u>10.533</u>
<u>Bestemming saldo van baten en lasten</u>			
Continuïteitsreserve		10.000	
Bestemmingsfonds		120.000	
Overige reserves		<u>4.850</u>	
		<u>134.850</u>	

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Number 5 Foundation is feitelijk en statutair gevestigd op 't Hoenstraat 5, 2596 HX te Den Haag en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 68953313.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Number 5 Foundation bestaan voornamelijk uit: het creëren van een onafhankelijke denkruimte, veilige plek en verrassende gemeenschap waar mensen zich individueel en samen uitgedaagd voelen om nieuwe denkrichtingen en onconventionele acties te ontwikkelen voor een meer inclusieve, eerlijke en duurzame samenleving.

De stichting probeert haar doelstelling te verwezenlijken, vrij van elk winststreven, door onder meer:

- het met behulp van de ingrediënten 'mensen, plek, processen, perspectieven en gemeenschap' helpen van mensen om positieve change-makers te zijn die gemotiveerd zijn om de inzichten die ze bij Stichting Number 5 Foundation hebben opgedaan in hun organisaties toe te passen;
- het uitdragen van het gedachtegoed van Laurentien van Oranje-Nassau (de oprichtster) ten aanzien van bovengenoemde onderwerpen, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur bestaat uit tenminste één en ten hoogste drie personen. Het bestuur wordt benoemd door de Raad van Toezicht.

De samenstelling van het bestuur en de Raad van Toezicht over het jaar 2018 was als volgt:

Bestuur:

Laurentien van Oranje

Raad van Toezicht:

Johanna Wiesenhaan (voorzitter)

Margaretha de Vries (vice-voorzitter)

Mikkel Hofstee (thesauriër)

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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

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

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

Grondslagen

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Reserves en fondsen

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

Continuïteitsreserve

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

Bestemmingsreserve

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

Overige reserves

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

Bestemmingsfonds

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

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

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

Baten

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

Giften bijdragen in natura

Stichting Number 5 Foundation wordt door diverse partners ondersteund door het vrij beschikbaar stellen van middelen ten behoeve van de realisatie van de doelstellingen. Gezien de onzekerheid ten aanzien van de waardering van de ter beschikking gestelde middelen en diensten worden deze bijdragen niet in de jaarrekening verantwoord.

Lasten

Kosten worden toegerekend aan de activiteit waarop zij betrekking hebben. We onderscheiden daarbij vier hoofdactiviteiten: (1) kinds moving the world, (2) freezone, (3) missing dialogues en (4) beheer en administratie. Onder beheer en administratie verantwoorden we de algemene overheadkosten van onze organisatie. Er vindt zo veel mogelijk een directe toerekening van kosten plaats. Een deel van de kosten wordt volgens vaste verdeelsleutels over de hoofdactiviteiten verdeeld, naar rato van de tijdsbesteding of de kosten van de medewerkers. Deze verdeelsleutels worden op basis van actuele gegevens jaarlijks opnieuw vastgesteld.

3.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

	<u>31-12-2018</u>
	€
<i>1 Materiële vaste activa</i>	
Inventaris	<u><u>3.744</u></u>

Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 13 juni 2017	<u><u>-</u></u>
Mutaties	
Investerings	4.128
Afschrijvingen	<u>-384</u>
Saldo mutaties	<u><u>3.744</u></u>
Stand per 31 december 2018	
Aanschaffingswaarde	4.128
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-384</u>
Boekwaarde per 31 december 2018	<u><u>3.744</u></u>
Afschrijvingspercentages	<u><u>20%</u></u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>
	€
<i>2 Vorderingen</i>	
Debiteuren	251.155
Overige vorderingen	<u>14.814</u>
	<u><u>265.969</u></u>

31-12-2018
€

Debiteuren

Debiteuren 251.155

De vorderingen op debiteuren zijn getoetst op mogelijke oninbaarheid.

Overige vorderingen

Diversen 14.814

3 Liquide middelen

Rabobank, Zakelijke rekening (NL73 RABO 0324 0766 14) 15.870

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

4 Reserves en fondsen

Stichting Number 5 Foundation volgt de richtlijn financieel beheer goede doelen opgesteld door VFI.

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

	Continuïteits- reserve	Bestemmings- fonds	Overige reserves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 13 juni 2017	-	-	-	-
Mutatie uit resultaatverdeling	<u>10.000</u>	<u>120.000</u>	<u>4.850</u>	<u>134.850</u>
Stand per 31 december 2018	<u>10.000</u>	<u>120.000</u>	<u>4.850</u>	<u>134.850</u>

	13 juni 2017 / 31 december 2018 €
Continuïteitsreserve	
Stand per 13 juni	-
Resultaatverdeling	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u>10.000</u>

Stichting Number 5 Foundation
Den Haag

	13 juni 2017 / 31 december 2018 €
Bestemmingsfonds	
Stand per 13 juni	-
Resultaatverdeling	120.000
Stand per 31 december	120.000
Overige reserves	
Stand per 13 juni	-
Resultaatverdeling	4.850
Stand per 31 december	4.850
	31-12-2018 €
<i>5 Langlopende schulden</i>	
Onderhandse lening	60.000
	13 juni 2017 / 31 december 2018 €
<i>Onderhandse lening</i>	
Saldo per 13 juni	-
Mutaties	
Ontvangen lening	80.000
Vrijval ten gunste van schenkingen	-20.000
Saldo mutaties	60.000
Stand per 31 december	
Hoofdsom	80.000
Cumulatieve aflossing	-20.000
Saldo per 31 december	60.000

31-12-2018
€

6 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers	62.808
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.912
Overige schulden en overlopende passiva	<u>18.013</u>
	<u>90.733</u>

Schulden aan leveranciers

Crediteuren	<u>62.808</u>
-------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>9.912</u>
-------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Accountantskosten	10.817
Reservering vakantiegeld	5.718
Diversen	<u>1.478</u>
	<u>18.013</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

De beschrijving van de aard van de niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Huurverplichting

De stichting gebruikt vanaf januari 2018 het pand No 5 te Den Haag voor de ontwikkeling van haar activiteiten. De jaarlijkse kosten hiervoor bedragen ca € 105.000.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	13-06-2017 / 31-12-2018	Begroot 13-06-2017 / 31-12-2018
	€	€
<i>7 Geworven baten</i>		
Baten van particulieren	40.000	33.333
Baten van bedrijven	198.114	150.000
Baten van subsidies van overheden	0	0
Baten van verbonden organisaties zonder winststreven	85.000	25.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>353.225</u>	<u>330.000</u>
	<u>676.339</u>	<u>538.333</u>
<i>Verdeling geworven baten</i>		
Geoormerkt	271.339	365.000
Ongeoormerkt	<u>405.000</u>	<u>173.333</u>
	<u>676.339</u>	<u>538.333</u>
<i>8 Bested aan doelstellingen</i>		
Kids Moving the World	69.837	150.540
Freezone	104.449	100.360
Missing Dialogues	<u>347.960</u>	<u>250.900</u>
	<u>522.246</u>	<u>501.800</u>

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

Bestedingspercentage

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

Totaal bestedingen	522.246	501.800
Totaal baten	676.339	538.333
Bestedingspercentage baten	77,22%	93,21%
Totaal bestedingen	522.246	501.800
Totaal lasten	541.291	526.800
Bestedingspercentage lasten	96,48%	95,25%

	13-06-2017 / 31-12-2018	Begroot 13-06-2017 / 31-12-2018
	€	€
<i>9 Wervingskosten</i>		
Totale wervingskosten	-	15.000

Kostenpercentage werving

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

Wervingskosten	0	15.000
Geworven baten excl. financiële baten	676.339	538.333
Kostenpercentage werving	0,00%	2,79%

10 Kosten beheer en administratie

Totale kosten beheer en administratie	19.045	10.000
---------------------------------------	--------	--------

Kostenpercentage beheer en administratie

in % totale lasten	3,52%	1,90%
---------------------------	--------------	--------------

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

Toelichting bestedingen

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

11 Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde bankrente	198	1.000
--------------------	-----	-------

	<u>13-06-2017 /</u> <u>31-12-2018</u>	<u>Begroot</u> <u>13-06-2017 /</u> <u>31-12-2018</u>
<i>Personeelslasten</i>		
Lonen en salarissen	173.523	109.800
Sociale lasten en pensioenlasten	<u>16.791</u>	<u>-</u>
	<u>190.314</u>	<u>109.800</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Vergoeding reis- en verblijfkosten	8.213	-
Ziekengeldverzekering	532	-
Studie- en opleidingskosten	164	-
Overige kostenvergoedingen	100	-
Kantinekosten	-	1.000
Overige personeelskosten	<u>11.954</u>	<u>7.300</u>
	<u>20.963</u>	<u>8.300</u>

Gemiddeld aantal werknemers	<u>Aantal</u>
13-06-2017 / 31-12-2018	2,49

Bezoldiging bestuurder

<u>Naam</u>	<u>Beloning</u> €	<u>Belastbare</u> <u>kosten-</u> <u>vergoeding</u> €	<u>Motivatie</u> <u>Overschrijding</u> <u>norm</u>	<u>Functie</u>	<u>Duur en</u> <u>omvang</u> <u>dienstverband</u>
L. van Oranje	40.000	-	n.v.t.	Director	20 uur per week

De bezoldiging van de bestuurder is vastgesteld en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.
Aan het bestuur zijn geen leningen, voorschotten en/of garanties verstrekt.

Bezoldiging Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft zijn werkzaamheden over 13 juni 2017 tot en met 31 december 2018 onbezoldigd verricht. Aan de leden van de Raad van Toezicht zijn geen leningen, voorschotten en/of garanties verstrekt.

	<u>13-06-2017 /</u> <u>31-12-2018</u> €	<u>Begroot</u> <u>13-06-2017 /</u> <u>31-12-2018</u> €
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>384</u>	<u>2.000</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Gebruik pand No 5	105.000	24.000
Schoonmaakkosten	-	1.000
Overige huisvestingskosten	<u>6.428</u>	<u>4.300</u>
	<u>111.428</u>	<u>29.300</u>
<i>Wervingskosten</i>		
Fondsenwerving	<u>-</u>	<u>15.000</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kosten automatisering	5.183	2.000
Kantoorbenodigdheden	2.621	1.000
Telefoon- en faxkosten	235	2.000
Porti	<u>-</u>	<u>1.000</u>
	<u>8.039</u>	<u>6.000</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Notariskosten	2.496	-
Reclame- en advertentiekosten	2.338	1.000
Representatiekosten	100	4.000
Relatiegeschenken	62	1.000
Leestafel	-	1.000
Overige algemene kosten	<u>1.232</u>	<u>3.400</u>
	<u>6.228</u>	<u>10.400</u>

Den Haag, 24 mei 2019

Het bestuur

W.g. Laurentien van Oranje

De Raad van Toezicht

W.g. Johanna Wiesenhaan

W.g. Margaretha de Vries

W.g. Mikkelt Hofstee

Bijlage 1: Toelichting bestedingen

Stichting Number 5 Foundation
Den Haag

Bestemming	Besteed aan doelstellingen			Wervings- kosten	Kosten beheer en administratie	Totaal werkelijk 13-06-2017/ 31-12-2018	Begroot 13-06-2017/ 31-12-2018	Totaal werkelijk 2017
	Kids moving the world	Freezone	Missing Dialogues					
Lasten x € 1,-								
Directe lasten	27.271	40.787	135.877	-	-	203.935	346.000	-
Publiciteit en communicatie	-	-	-	-	-	-	15.000	-
Personeelskosten	26.656	39.867	132.813	-	11.941	211.277	118.100	-
Huisvestingskosten	14.058	21.026	70.046	-	6.298	111.428	29.300	-
Kantoor- en algemene kosten	1.800	2.692	8.969	-	806	14.267	16.400	-
Afschrijvingen	52	77	255	-	-	384	2.000	-
Totaal	69.837	104.449	347.960	-	19.045	541.291	526.800	-

BEGROTING 2019

De begroting is vastgesteld door de Raad van Toezicht

	<u>Begroting 2019</u>	
Baten:		
- Baten uit eigen fondsenwerving	<u>818.240</u>	
Som der baten		818.240
Lasten:		
Besteed aan doelstellingen		
- Clubhuis Kindontwikkeling	146.672	
- Clubhuis Welzijn	195.897	
- Clubhuis Sociale Waarde	148.356	
- Booster	161.297	
- Communicatie, Organisatie en Methodologie	<u>128.022</u>	
		780.244
Werving baten		
- Kosten eigen fondsenwerving	<u>5.000</u>	
		5.000
Beheer en administratie		
- Kosten beheer en administratie		17.996
		<u>17.996</u>
Som der lasten		803.240
Saldo baten en lasten		<u><u>15.000</u></u>