

**Stichting
Liliane
Fonds**

**Geconsolideerde
jaarrekening 2004**

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG	3
GECONSOLIDEERDE JAARREKENING	7
BALANS PER 31 DECEMBER 2004.....	7
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004.....	8
ALGEMENE TOELICHTING.....	9
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2004.....	11
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004.....	17
VERSCHILLENANALYSE WERKELIJK VERSUS BEGROTING 2004.....	21
OVERIGE GEGEVENS	23
GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM.....	23
VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING.....	23
ACCOUNTANTSVERKLARING.....	24
BEGROTING 2005.....	25
ENKELVOUDIGE JAARREKENING	26
BALANS PER 31 DECEMBER 2004.....	26
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004.....	27
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2004.....	28
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004.....	29

BESTUURSVERSLAG

1. Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De Stichting Liliane Fonds, gevestigd te 's-Hertogenbosch, opgericht te Vlijmen op 14 maart 1980, vormt een economische eenheid met de Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds (SOLF), gevestigd te 's-Hertogenbosch.

2. Omschrijving van de doelstelling

De **Stichting Liliane Fonds** heeft ten doel:

1. persoonsgerichte, kleinschalige en rechtstreekse hulp bieden aan kinderen en jongeren met een handicap in ontwikkelingslanden in samenwerking met mediators (lokale contactpersonen), en
2. voorlichting geven over de specifieke problematiek van ontwikkelingslanden in het algemeen en over de gevolgen hiervan voor kinderen en jongeren met een handicap die leven in een ontwikkelingsland, in het bijzonder.

De Stichting geeft uitvoering aan deze statutaire doelstellingen door enerzijds de hulpverlening aan afzonderlijke kinderen en de financiering van basisfaciliteiten en anderzijds voorlichting, fondsenwerving en de verwerving van subsidies.

De **Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds** heeft ten doel de activiteiten van de Stichting Liliane Fonds te bevorderen door deze stichting financieel, organisatorisch en anderszins zoveel mogelijk te ondersteunen en haar zo in staat te stellen haar statutaire doelstelling optimaal uit te oefenen. Zij richt zich op belegging van de reserves, het beheer van het kantoorgebouw en de aanschaf van kantoorinventaris en kantoorapparatuur.

De besturen van de Stichting Liliane Fonds en de Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds hebben besloten tot een juridische fusie van beide stichtingen per 1 januari 2005.

Op 12 december 1996 kreeg het Liliane Fonds het CBF-keurmerk. Na periodieke hertoetsing in 2001 is het keurmerk verlengd tot 1 januari 2007.

3. Samenstelling van bestuur en directie per 31 december 2004

Stichting Liliane Fonds

De heer drs. C.A.G. Oostveen, voorzitter
voormalig directeur Algemene Zaken ziekenhuis Rivierenland in Tiel

De heer mr. P.G. Heeringa, secretaris
notaris in 's-Hertogenbosch

De heer C.L. Bos, penningmeester
voormalig financieel adviseur gezondheidszorg

Mevrouw A.C.H. van Alphen, bestuurslid
manager/ beleidsmedewerker Zorgspectrum Breda

Mevrouw J.C.M. Boele, bestuurslid
kinderrevalidatiearts in 's-Hertogenbosch

Zr. Cletus JMJ, bestuurslid
generaal overste Sociëteit JMJ

De heer A.P.C. Poppe, bestuurslid
communicatieadviseur

De heer H. Visser († 7 januari 2005), bestuurslid
journalist

De heer G.B. Dollevoet, directeur

Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds

De heer drs. C.A.G. Oostveen, voorzitter

De heer mr. P.G. Heeringa, secretaris

De heer C.L. Bos, penningmeester

De heer G.B. Dollevoet, directeur

4. Verslag van de activiteiten

Hulpverlening

In 2004 ontving het Liliane Fonds van 1948 mediators in totaal 52.345 verantwoordingen van kinderen, die werden geholpen met een gemiddelde bijdrage van €136,71. Voor rechtstreekse hulpverlening aan kinderen is €7.557.425 besteed tegenover €6.547.852 in 2003. Voor 2005 is de begroting voor hulpverlening aan individuele kinderen vastgesteld op €7.700.000. Het beleid is erop gericht om ongeveer 85% van het budget te besteden in zogeheten concentratielanden (landen met een groot mediatornetwerk) en circa 15% in overige landen.

Met subsidie van het Ministerie van Buitenlandse Zaken, in het jaar 2004 een bedrag van €940.000, en bijdragen van instellingen en bedrijven zijn 319 zogeheten basisfaciliteiten gefinancierd voor in totaal €1.275.277. Dit is een toename van €101.740 ten opzichte van 2003. Basisfaciliteiten zijn bedoeld om mediators van het Liliane Fonds te steunen in hun hulp aan kinderen met een handicap door de infrastructuur te verstevigen. Ze betreffen de nationale coördinatie in een land, kleinschalige projecten voor bijvoorbeeld dagopvang en orthopedische werkplaatsen, transport, en workshops en trainingen voor mediators. Van de bijdrage van in totaal €1.000.000 die het Liliane Fonds in 2005 ontvangt uit de opbrengst van de Nationale Postcode Loterij, wordt €140.000 bestemd voor basisfaciliteiten. Het Ministerie van Buitenlandse Zaken heeft voor de jaren 2003-2006 een zogeheten Thematische MedeFinancieringsbijdrage (TMF) van in totaal €4.000.000 toegekend. Hiervan ontvangt het Liliane Fonds in 2005 een bedrag van €1.050.000, waarvan €945.000 is begroot voor de financiering van basisfaciliteiten.

De verantwoordingen van mediators die het Liliane Fonds in 2004 ontving, kwamen uit 77 verschillende landen in Afrika, Azië en Latijns-Amerika. Het zwaartepunt van de hulpverlening ligt in een kwart hiervan: in pakweg 20 landen wordt 80% van het budget besteed; werkt 80% van de mediators; woont 80% van de geholpen kinderen. Het aantal mediators groeide in 2004 met 216 personen, wat neerkomt op een stijging van ruim 12% ten opzichte van 2003. Deze toename overtreft die van de voorgaande jaren aanzienlijk. De mediators worden in hun samenwerking met het Liliane Fonds bijgestaan door honderden 'co-workers'.

In beginsel is het doeltreffender, voordeliger en praktischer als het hulpverleningsproces zich zo veel mogelijk voltrekt in het hulpverleningsland zelf: daar leven zowel de kinderen voor wie de hulp is bestemd als de mediators. Decentralisatie van taken naar een hulpverleningsland verloopt in fasen: de aanstelling van een nationale coördinator die het werk van mediators op elkaar afstemt en begeleidt; overheveling van de behandeling van hulpaanvragen; overdracht van de administratie van toegekende verzoeken; en tenslotte de verwerving van een eigen juridische status. In sommige landen is dit laatste ook wettelijk verplicht. Decentralisatie van werkzaamheden is alleen een optie, als het werk ter plaatse goed wordt gedaan. Eindverantwoordelijk blijft het Liliane Fonds in Nederland.

Eind 2004 waren er 21 landen met een 'nationaal kantoor': 13 in Afrika, 4 in Azië en 4 in Latijns-Amerika. In de laatste fase van decentralisatie werken op een nationaal kantoor de coördinator, een correspondent en een administratief medewerker.

Koplopers in de decentralisatie zijn Kenia, de Filippijnen, India, Ivoorkust en Argentinië. Het was de bedoeling dat het Liliane Fonds in Kenia in 2004 de status van 'charitable trust' zou krijgen. Ultimo 2004 was de oprichting van de trust weliswaar in een vergevorderd stadium, maar nog niet voltooid.

Het bestuur van het Liliane Fonds heeft in 2004 besloten dat het Liliane Fonds in Bangladesh en de Filippijnen een 'branch organization' (filiaal) van het Liliane Fonds in Nederland wordt; de eerste voorbereidingen zijn inmiddels getroffen. Nagegaan wordt of deze constructie ook in Argentinië mogelijk is.

Voorlichting en Fondsenwerving

Het geld dat nodig is om kinderen met een handicap in ontwikkelingslanden te kunnen blijven helpen, probeert het Liliane Fonds bijeen te brengen door mensen er met duidelijke, controleerbare informatie van te overtuigen dat de hulp van het Liliane Fonds doeltreffend, duurzaam en kosteneffectief is.

Uit oogpunt van bewustmaking vraagt het Liliane Fonds stelselmatig aandacht voor kinderen met een handicap in ontwikkelingslanden: voor de uitzichtloosheid van hun bestaan, de oorzaken hiervan, de noodzaak om hen te helpen en de manier waarop dit kan.

Via de media - met reportages, maar ook met 'spots' op televisie en radio en met advertenties in kranten en tijdschriften - en in mindere mate door inzet van het internet, direct mail en telemarketing wordt getracht inkomsten te genereren. Daarnaast wordt samengewerkt met instellingen, bedrijven, scholen en particuliere actievoerders om de hulp aan kinderen te financieren. Donateurs van het Liliane Fonds ontvangen in beginsel viermaal per jaar een nieuwsbrief waarin ze onder meer op de hoogte worden gebracht van relevante ontwikkelingen.

De baten uit eigen fondsenwerving bedroegen over het boekjaar €7.789.800. Daarnaast behoorde het Liliane Fonds in 2004 voor de vierde maal tot de beneficiënten van de Nationale Postcode Loterij: het Liliane Fonds ontving een bedrag van €1.000.000. Voor 2005 heeft de Nationale Postcode Loterij opnieuw een bijdrage van €1.000.000 toegezegd.

De in 2004 behaalde resultaten geven, bij vergelijking met die in het vorige boekjaar, een wisselend beeld te zien. Het aantal giften groeide met 4.463 naar 151.838. De inkomsten uit donaties, giften en schenkingen stegen met €82.620 ofwel met 1,5%. De overige baten stegen met €97.149 ofwel met 38%. Daartegenover staat dat de baten uit nalatenschappen daalden met €775.855 ofwel ruim 30%. De totale baten uit eigen fondsenwerving waren €596.086 ofwel ruim 7% lager dan in het voorafgaande boekjaar. De inkomsten uit de fondswerving in België bedroegen €20.307, een lichte daling ten opzichte van 2003.

Voor 2005 zijn de opbrengsten uit eigen fondsenwerving geraamd op €8.895.000. Ten opzichte van de opbrengsten uit eigen fondsenwerving in 2004 betekent dit een stijging van 14,2%. Niet voor alle bestanddelen is hetzelfde stijgingspercentage toegepast. Zo is voor 'donaties, giften en schenkingen' een stijging voorzien van 15%. De opbrengst uit nalatenschappen was in 2004 met €1.792.915 ruim €700.000 lager dan begroot. Omdat deze post moeilijk voorspelbaar is, zijn voor 2005 de inkomsten uit nalatenschappen geraamd op €2.000.000 ofwel 11,5% hoger dan het resultaat in 2004.

De directe wervings- en uitvoeringskosten in procenten van de baten uit eigen fondsenwerving bedroegen over 2004 17,2% tegenover 14,7% in het voorgaande boekjaar.

Het totale bedrag beschikbaar voor de doelstelling bedroeg over 2004 €8.821.725 tegenover €9.320.288 in het jaar daarvoor. Dit is een daling van €498.563 ofwel ruim 5%.

Uitvoering

Op het kantoor in 's-Hertogenbosch werken ruim 100 vrijwilligers. Daarnaast stellen 19 vertalers hun diensten ter beschikking en zijn er, verspreid over Nederland, ongeveer 50 netwerkvrijwilligers actief. Het Liliane Fonds in Nederland had per 31 december van het boekjaar 25 mensen in loondienst, 10 fulltime en 15 parttime (19,4 fte).

Besteedbaar vermogen

Voorheen werd volstaan met de presentatie van een geconsolideerde continuïteitsreserve, die was bepaald op maximaal 100% van de begrote uitgaven voor het volgende boekjaar. In juni 2003 echter heeft de commissie Vermogensnormering Goede Doelen bestaande uit prof. drs. Herkströter RA, mr. dr. Havermans en prof. dr. Schuijt advies uitgebracht aan de Vereniging Fondsenwervende Instellingen (VFI) met het doel normen en criteria te ontwikkelen ten aanzien van het zogeheten vrij besteedbare vermogen. Op basis hiervan heeft de Vereniging Fondsenwervende Instellingen in maart 2004 een VFI-richtlijn Reserves Goede Doelen vastgesteld. Naleving van de richtlijn is inmiddels ook opgenomen in de eisen voor het Keurmerk van het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF).

Het CBF zal hierop eerst met ingang van juni 2006 toetsen en controleren. Hierop vooruitlopend wordt in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Liliane Fonds het besteedbare vermogen onderverdeeld in een continuïteitsreserve, een bestemmingsreserve en overig besteedbaar vermogen.

De continuïteitsreserve die ultimo van het boekjaar wordt aangehouden, is gelijk aan de werkelijke kosten van de werkorganisatie (i.c. uitvoeringskosten en wervingskosten) in het boekjaar. De bestemmingsreserve wordt door het bestuur bepaald ten behoeve van verplichtingen uit hoofde van de doelstelling. Het restant wordt gedefinieerd als 'overig vrij besteedbaar'; dit bedrag dient mede ter dekking van het begrote tekort over 2005.

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid is gericht op instandhouding van de hoofdsom en heeft een zo laag mogelijk risicoprofiel. Eind 2004 en begin 2005 zijn alle vastgoedaandelen verkocht, zodat de effectenportefeuille alleen nog uit obligaties bestaat.

Begin 2005 is het vermogensbeheer in handen gegeven van F. van Lanschot Bankiers N.V. in 's-Hertogenbosch. Besloten is tot deelname in de Van Lanschot Institutionele Vastrentende pool Euro. Door de grotere spreiding van deze pool neemt het risico nog verder af en is het mogelijk snel in te spelen op ontwikkelingen op de obligatiemarkt.

In 2004 boekte het Liliane Fonds op de effectenbeleggingen een rendement van 8,8% van het gemiddeld belegd vermogen. Op basis van de huidige samenstelling van de portefeuille en de marktomstandigheden moet voor 2005 een lager rendement worden verwacht.

Begroting 2005

In de paragraaf 'Overige gegevens' is de begroting voor het boekjaar 2005 met de vergelijkende cijfers over 2004 en 2003 opgenomen.

's-Hertogenbosch, 7 april 2005

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**BALANS PER 31 DECEMBER 2004**

(na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
- bedrijfsmiddelen	1.325.022	1.263.881
Beleggingen	4.210.304	5.031.839
Vorderingen	1.797.320	1.784.817
Liquide middelen	1.598.963	2.444.963
TOTAAL ACTIVA	<u>8.931.609</u>	<u>10.525.500</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
- besteedbaar vermogen		
* continuïteitsreserve	2.302.542	2.117.173
* bestemmingsreserve	3.778.713	3.273.926
* overig besteedbaar vermogen	1.270.624	3.092.485
- vastgelegd vermogen		
* fonds activa bedrijfsvoering	1.325.022	1.263.881
Voorzieningen	29.783	42.068
Schulden		
- op lange termijn	-	65.798
- op korte termijn	224.925	670.169
TOTAAL PASSIVA	<u>8.931.609</u>	<u>10.525.500</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004

		Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
FONDSSENWERVING				
Baten uit eigen fondsenwerving				
Donaties, giften en schenkingen		5.644.671	6.025.000	5.562.051
Nalatenschappen		1.792.915	2.500.000	2.568.770
Overige baten		352.214	403.000	255.065
Totaal baten uit eigen fondsenwerving		7.789.800	8.928.000	8.385.886
Kosten eigen fondsenwerving				
Directe wervingkosten		789.757	909.000	736.149
Uitvoeringskosten fondsenwerving		546.363	571.000	494.693
Totaal kosten eigen fondsenwerving		1.336.120	1.480.000	1.230.842
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>		<i>17,2%</i>	<i>16,6%</i>	<i>14,7%</i>
Resultaat uit eigen fondsenwerving	a	6.453.680	7.448.000	7.155.044
Aandeel in acties van derden:				
- Nationale Postcode Loterij		1.000.000	1.000.000	1.000.000
- Wenskaarten		25.500	-	26.195
Subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken		940.000	940.000	830.000
Resultaat beleggingen		402.545	230.000	309.049
Resultaat overige inkomsten	b	2.368.045	2.170.000	2.165.244
Totaal beschikbaar voor doelstelling	a+b	8.821.725	9.618.000	9.320.288
BESTEDINGEN				
Hulpverlening buitenland				
Eigen activiteiten				
- Directe hulpverlening		7.557.425	7.700.000	6.547.852
- Basisfaciliteiten		1.275.277	1.300.000	1.173.537
- Voorlichting		93.165	90.000	61.070
Uitvoeringskosten in Nederland		720.714	727.000	669.987
Uitvoeringskosten ter plaatse		245.708	205.000	216.344
Totaal bestedingen		9.892.289	10.022.000	8.668.790
Exploitatieresultaat		-1.070.564	-404.000	651.498
Resultaatbestemming:				
- onttrokken aan het besteedbaar vermogen		-1.131.705	-404.000	-229.448
- toegevoegd aan het vastgelegd vermogen		61.141		880.946

ALGEMENE TOELICHTING

Grondslagen voor de jaarrekening

Richtlijnen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn Jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen. Tevens is vooruitlopend op de verplichte toepassing van de VFI-Richtlijn Reserves Goede Doelen in 2005 deze richtlijn voor zover mogelijk al gehanteerd.

Presentatie

Alle bedragen zijn in euro's.

In de jaarrekening 2004 is de presentatie van het eigen vermogen aangepast aan de uitgangspunten zoals geformuleerd in Bijlage 13 van het Reglement CBF-Keur d.d. februari 2005. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast.

Consolidatiecriteria

De Stichting Liliane Fonds vormt samen met de Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds een economische eenheid. De Stichting Liliane Fonds is aan te merken als de verslaggevende eenheid.

Naast de geconsolideerde jaarrekening is de enkelvoudige jaarrekening van de Stichting Liliane Fonds opgenomen. Voor de gehele economische eenheid zijn onderstaande grondslagen voor de jaarrekening gehanteerd.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa, voorzieningen en schulden opgenomen tegen nominale waarden.

Transacties in vreemde valuta

Vorderingen, liquide middelen en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. De uit de omrekening voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de Staat van Baten en Lasten. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

Beleggingen

Aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de beurskoers per balansdatum. Alle in bezit zijnde effecten zijn beursgenoteerd. Het onder beleggingen opgenomen vastgoed is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs; bij de waardering is rekening gehouden met de beperkte rechten van de stichting.

Vorderingen

Nalatenschappen worden als vordering opgenomen voor zover de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Besteedbaar vermogen

Dit betreft het vermogen beschikbaar voor besteding aan de doelstelling.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve fungeert als buffer ter dekking van toekomstige kosten van de werorganisatie. Het bestuur heeft besloten, dat deze buffer de doorgang van de bedrijfsvoering van het Liliane Fonds voor de periode van één jaar moet garanderen.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is gevormd om te kunnen (blijven) voldoen aan de door het bestuur bepaalde bestedingsdoelen. De verantwoordingen die van mediators worden ontvangen, blijken voor meer dan 50% betrekking te hebben op kinderen die ook eerder al hulp kregen. Een verklaring hiervoor is, dat behandelingen, maar ook onderwijstrajecten zich dikwijls uitstrekken uit over meerdere jaren. Voor de voortzetting van de hulp aan kinderen wordt in veel gevallen een hernieuwd beroep op het Liliane Fonds gedaan. De vorming van een reserve ter grootte van 50% van de bestedingen aan hulpverlening in het voorgaande boekjaar is bedoeld om de continuïteit van deze meerjarige hulp aan kinderen - die zowel uit morele overwegingen als omwille van de effectiviteit van de hulp wenselijk is - voor ten minste één jaar te garanderen.

Vastgelegd vermogen

Dit betreft vermogen dat niet besteedbaar is aan de doelstelling. Het betreft:

Fonds activa bedrijfsvoering

Dit betreft eigen vermogen, dat is vastgelegd in bedrijfsmiddelen die nodig zijn voor de bedrijfsvoering.

Voorzieningen

De onder dit hoofd opgenomen voorzieningen hebben geen betrekking op de specifieke activa; ze worden gevormd voor specifieke verplichtingen en risico's die samenhangen met de bedrijfsuitoefening dan wel ter egalisatie van kosten.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten

Onder de baten uit fondsenwerving worden verstaan de in het boekjaar ontvangen bedragen uit hoofde van giften, donaties, schenkingen; toegezegde baten uit nalatenschappen; het aandeel in acties van derden; en de opbrengst uit beleggingen, inclusief de koersresultaten op effecten. Onder de lasten worden verstaan de aan het boekjaar toe te rekenen kosten inzake de fondsenwerving.

Onder de bestedingen aan de doelstelling(en) worden verstaan de in het boekjaar betaalbaar gestelde bedragen samenhangende met de doelstelling(en) en de daarmee gepaard gaande uitvoeringskosten.

Uitvoeringskosten

De uitvoeringskosten worden op basis van bedrijfseconomische criteria en volgens een bestendige gedragslijn toegerekend aan enerzijds de fondsenwerving en anderzijds de doelstelling. Deze toerekening vindt voor wat betreft de personeelskosten plaats op basis van de functie van de afzonderlijke personeelsleden en voor wat betreft de overige kosten op basis van een zo betrouwbaar mogelijke procentuele verdeling per kostensoort.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2004

Materiële vaste activa	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Bedrijfsmiddelen		
Aanschafwaarde begin boekjaar	1.491.897	1.468.255
Investeringsen	125.669	23.642
Desinvesteringen	<u>-151.571</u>	<u>-</u>
Aanschafwaarde einde boekjaar	<u><u>1.465.995</u></u>	<u><u>1.491.897</u></u>
Boekwaarde begin boekjaar	1.263.881	1.267.807
Investeringsen/ desinvesteringen	125.669	23.642
Afschrijvingen	<u>-64.528</u>	<u>-27.568</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u><u>1.325.022</u></u>	<u><u>1.263.881</u></u>
Specificatie boekwaarde materiële vaste activa		
Kantoorinventaris en -apparatuur	10.012	14.336
Computerapparatuur en software	95.763	20.528
Kantoorpand inclusief verbouwing en inrichting	<u>1.219.247</u>	<u>1.229.017</u>
Totaal boekwaarde einde boekjaar	<u><u>1.325.022</u></u>	<u><u>1.263.881</u></u>

De bedrijfsmiddelen betreffen het terrein en het kantoorpand te 's-Hertogenbosch, de kantoorinventaris en -apparatuur. Deze zijn geheel nodig voor de bedrijfsvoering. Op het kantoorpand wordt niet afgeschreven, aangezien de grondwaarde gelijk is aan de aanschafprijs. De inrichtings- en verbouwingskosten worden in 15 jaar afgeschreven. De afschrijvingstermijn van de kantoorinventaris en kantoorapparatuur bedraagt 3 jaar.

Beleggingen

	Aantal/ Nominaal bedrag	Koers ultimo 2004	Waarde ultimo 2004	Waarde ultimo 2003
Vastgoed				
Woonhuis			76.504	76.504
Aandelen vastgoedfondsen				
Corio	-		-	211.769
Rodamco Europe	4.671	58,40	272.780	215.655
Wereldhave	1.000	80,00	80.000	178.050
			352.780	605.474
Obligaties				
4,75% SNS 99/09	500.000	104,90%	524.500	510.000
5,25% Nederland 98/08	500.000	108,10%	540.500	536.700
5,75% Nederland 97/07	395.000	106,48%	420.596	425.494
6,0 % Nederland 96/06	395.000	103,72%	409.694	420.280
6,5 % ABN-AMRO 01 Perp.	300.000	103,95%	311.850	310.950
6,625% Fortis 01 Perp.	375.000	104,10%	390.375	386.250
6,75% Nederland 95/05	385.000	103,67%	399.130	412.720
Var AXA 04/Perp.	300.000	102,35%	307.050	-
6,875% Dexia Perp.	-		-	310.950
			3.303.695	3.313.344
Bonus spaarrekening			477.325	1.036.517
Totaal beleggingen			4.210.304	5.031.839

Het beleggingsbeleid is gericht op instandhouding van de hoofdsom en heeft een zo laag mogelijk risicoprofiel. Eind 2004 en begin 2005 zijn alle vastgoedaandelen verkocht, zodat de effectenportefeuille alleen nog uit obligaties bestaat.

Begin 2005 is het vermogensbeheer in handen gegeven van F. van Lanschot Bankiers N.V. in 's-Hertogenbosch. Besloten is tot deelname in de Van Lanschot Institutionele Vastrentende pool Euro. Door de grotere spreiding van deze pool neemt het risico nog verder af en is het mogelijk snel in te spelen op ontwikkelingen op de obligatiemarkt.

In 2004 boekte het Liliane Fonds op de effectenbeleggingen een rendement van 8,8% van het gemiddeld belegd vermogen. Op basis van de huidige samenstelling van de portefeuille en de marktomstandigheden moet voor 2005 een lager rendement worden verwacht.

Vorderingen	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Nalatenschappen	1.573.464	1.551.514
Te vorderen intrest	124.461	125.883
Vooruitbetaald aan hulpverlening	37.992	62.306
Overige vorderingen	61.403	44.957
Overige vooruitbetaalde bedragen	-	157
Totaal vorderingen	<u>1.797.320</u>	<u>1.784.817</u>

Liquide middelen	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Banken	1.581.241	2.436.320
Kas	17.722	8.643
Totaal liquide middelen	<u>1.598.963</u>	<u>2.444.963</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Besteedbaar vermogen	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Stand begin boekjaar	8.483.584	8.713.032
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-1.131.705</u>	<u>-229.448</u>
Stand einde boekjaar	<u><u>7.351.879</u></u>	<u><u>8.483.584</u></u>

Besteedbaar vermogen verdeeld naar:Continuïteitsreserve

Saldo begin boekjaar	2.117.173	-
Saldo vorig boekjaar	-	2.117.173
Bij: resultaatbestemming	<u>185.369</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	2.302.542	2.117.173

Bestemmingsreserve

Saldo begin boekjaar	3.273.926	-
Saldo vorig boekjaar	-	3.273.926
Bij: resultaatbestemming	<u>504.787</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	3.778.713	3.273.926

Overig besteedbaar vermogen

Saldo begin boekjaar	3.092.485	-
Saldo vorig boekjaar	-	3.092.485
Af/ Bij: resultaatbestemming	<u>-1.821.861</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	1.270.624	3.092.485

Totaal saldo einde boekjaar

<u><u>7.351.879</u></u>	<u><u>8.483.584</u></u>
-------------------------	-------------------------

De hierboven opgenomen continuïteitsreserve is ultimo boekjaar als volgt samengesteld:

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Ter dekking van exploitatiekosten	1.512.785	1.381.024
Ter dekking van wervingskosten	<u>789.757</u>	<u>736.149</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>2.302.542</u></u>	<u><u>2.117.173</u></u>

Het hierboven opgenomen overig besteedbaar vermogen is ultimo boekjaar als volgt samengesteld:

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
<u>Overig besteedbaar vermogen</u>		
Ter dekking van begroot negatief resultaat komend boekjaar	602.100	404.000
Overig besteedbaar vermogen	<u>668.524</u>	<u>2.688.485</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>1.270.624</u></u>	<u><u>3.092.485</u></u>

Het beleid ten aanzien van het besteedbare vermogen is door het bestuur van de Stichting Liliane Fonds en van de Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds vastgesteld. Het totaal geconsolideerd besteedbaar vermogen van de Stichting Liliane Fonds bedraagt ultimo 2004 €7.351.879. Het besteedbare vermogen wordt onderverdeeld in:

- een continuïteitsreserve ten bedrage van €2.302.542, zijnde 100% van de werkelijke uitvoerings- en wervingskosten over 2004;
- een bestemmingsreserve ten bedrage van €3.778.713 ten behoeve van de verplichtingen uit hoofde van de doelstelling, zijnde 50% van de bestedingen aan hulpverlening in het voorgaande boekjaar; en
- het overig besteedbare vermogen, zijnde het restant van €1.270.624. Na aftrek van de dekking voor het negatieve resultaat voor het boekjaar 2005 ad €602.100 resteert nog een overig (vrij) besteedbaar vermogen van €668.524. Dit bedrag dient als buffer voor onvoorziene negatieve resultaten.

In de jaarrekening 2004 is de presentatie van het eigen vermogen aangepast aan de uitgangspunten zoals geformuleerd in Bijlage 13 van het Reglement CBF-Keur d.d. februari 2005. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast.

Continuïteitsreserve en bestemmingsreserve zijn gevormd voor het geval zich calamiteiten voordoen en/of de continuïteit in gevaar is. Calamiteiten kunnen op elk moment voorkomen, zodat de tijdshorizon van de reserves betrekkelijk kort is. De tijdshorizon van de beleggingen is eveneens kort: de beleggingen in de Van Lanschot Institutionele Vastrentende pool zijn onmiddellijk opneembaar.

Vastgelegd vermogen

Bestemmingsfonds	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Stand begin boekjaar	-	22.688
Resultaatbestemming	-	-22.688
Stand einde boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>

Fonds activa bedrijfsvoering	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Stand begin boekjaar	1.263.881	360.247
Resultaatbestemming	61.141	903.634
Stand einde boekjaar	<u>1.325.022</u>	<u>1.263.881</u>

In deze post is opgenomen het deel van het eigen vermogen, dat niet zonder meer kan worden besteed, omdat daarmee activa voor de bedrijfsvoering zijn gefinancierd. Het bedrag is dan ook gelijk aan de boekwaarde van de bedrijfsmiddelen voor zover deze zijn gefinancierd met eigen vermogen.

Voorzieningen

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Voorziening groot onderhoud		
Stand begin boekjaar	42.068	39.068
Dotatie	-	3.000
Onttrekking	<u>-12.285</u>	<u>-</u>
Stand einde boekjaar	<u><u>29.783</u></u>	<u><u>42.068</u></u>

Deze voorziening heeft betrekking op het verwachte groot onderhoud aan het kantoorpand te 's-Hertogenbosch in 2005. In 2004 een bedrag van €12.285 onttrokken aan deze reserve ter financiering van het schilderwerk aan de buitenzijde van het pand. Verwacht wordt dat in de loop van 2005 de kozijnen van het pand vervangen zullen worden. Op dat moment zal de voorziening geheel zijn besteed.

Schulden op lange termijn

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
<i>Lening opgenomen geld</i>		
Stand begin boekjaar	65.798	974.266
Kwijtschelding/ aflossing	-65.798	-908.014
Aflossing 2004 naar schulden op korte termijn	<u>-</u>	<u>-454</u>
Stand einde boekjaar	<u><u>0</u></u>	<u><u>65.798</u></u>

De leningen zijn verstrekt door derden. De lening op het kantoorgebouw ad €907.561 is in 2003 vroegd volledig afgelost. De overige leningen zijn in 2004 kwijtgescholden.

Schulden op korte termijn

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Vooruitontvangen subsidie	-	500.000
Crediteuren	154.523	-
Te betalen personeelskosten	27.729	46.345
Te betalen publiciteitskosten	10.982	44.037
Overige schulden	<u>31.691</u>	<u>79.787</u>
Totaal schulden op korte termijn	<u><u>224.925</u></u>	<u><u>670.169</u></u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004

Fondsenwerving

De totale baten uit eigen fondsenwerving zijn €596.086 ofwel 7,1% lager dan in het vorige boekjaar en bedragen €7.789.800 tegenover €8.385.886 over het vorige boekjaar.

De inkomsten uit donaties, giften en schenkingen stegen met €82.620 ofwel met 1,5% van €5.562.051 naar €5.644.671.

De baten uit nalatenschappen daalden €575.855 ofwel met ruim 30% van €2.568.770 naar €1.792.915.

De 'overige baten' stegen met €97.149 ofwel met ruim 38% van €255.065 naar €352.214. Deze post bestaat uit lijfrenten en een bijzondere bijdrage van een instelling. De hogere bate ten opzichte van het vorige boekjaar wordt veroorzaakt, doordat zowel de baten uit lijfrenten als de bijzondere bijdrage in 2004 hoger waren dan in 2003.

Directe verwervingskosten

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Werving televisie	143.688	150.000	250.438
Reportagereizen/free publicity	35.986	40.000	18.864
Direct mail	76.941	80.000	82.989
Telemarketing	37.574	50.000	38.351
Radio- en televisiereclame	128.412	140.000	100.575
Advertenties	119.783	115.000	77.205
Nieuwsbrief	125.204	120.000	114.877
Regionale activiteiten	20.510	38.000	13.756
Internet en nieuwe initiatieven	44.448	100.000	-
Algemene kosten	57.211	76.000	39.094
Totaal directe wervingskosten	789.757	909.000	736.149

De directe verwervingskosten bedroegen over het lopende boekjaar €789.757 tegenover €736.149 over het vorige boekjaar. Dit is €53.608, ofwel 7,3% hoger dan vorig jaar en 13,1% lager dan begroot.

Uitvoeringskosten

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Salarissen en sociale lasten	873.037	882.000	774.169
Pensioenlasten	100.497	104.000	99.554
Overige personeelskosten	16.726	15.000	32.558
Reis- en verblijfkosten	17.851	20.000	20.797
Huisvestingskosten	33.047	43.000	76.110
Kantoorkosten	210.636	212.000	139.892
Bestuurskosten	3.840	-	884
Overige algemene kosten	257.151	227.000	237.060
Totaal uitvoeringskosten	1.512.785	1.503.000	1.381.024
waarvan ten laste van:			
- fondsenwerving	546.363	571.000	494.693
- hulpverlening Nederland	720.714	727.000	669.987
- hulpverlening ter plaatse	245.708	205.000	216.344
Gemiddeld aantal personeelsleden (fte)	19,4	20,8	18,4

Verdeling uitvoeringskosten boekjaar 2004

	Fondsen- werving	Hulpverlening Nederland	Hulpverlening ter plaatse
Salarissen en sociale lasten	366.676	506.361	
Pensioenlasten	42.209	58.288	
Overige personeelskosten	7.025	9.701	
Reis- en verblijfkosten	7.497	10.354	
Huisvestingskosten	19.172	13.875	
Kantoorkosten	94.641	115.995	
Bestuurskosten	1.920	1.920	
Overige algemene kosten	7.223	4.220	245.708
Totaal uitvoeringskosten	546.363	720.714	245.708

De uitvoeringskosten belopen over het lopende boekjaar €1.512.785 tegenover €1.381.024 over het vorige boekjaar. Dit is €131.761 ofwel 9,5% hoger dan het vorige boekjaar. De toename van de uitvoeringskosten is tot een bedrag van bijna €84.000 veroorzaakt door hogere personeelskosten, onder meer doordat de gemiddelde personeelsbezetting gedurende het boekjaar 1 fte hoger was dan in 2003. Het restant van de stijging wordt veroorzaakt door de kantoorkosten. In 2004 zijn alle computers vervangen. De afschrijvingslasten stegen hierdoor van ongeveer €10.000 naar ruim €45.000 in 2004.

Verdeling salarissen en sociale lasten

	<u>AZ</u>	<u>V&F</u>	<u>HV</u>	<u>TOTAAL</u>
Salariskosten inclusief sociale lasten	€350.495	€222.507	€300.035	€873.037
Aantal fte (gemiddeld over 2004)	7,1	5,2	7,1	19,4
Salariskosten incl. soc.lasten/fte	€49.366	€42.790	€42.258	€45.002

Bovenstaande tabel geeft een overzicht van de salariskosten inclusief de sociale lasten verdeeld naar de diverse afdelingen. De afkortingen staan voor:

- AZ: Algemene Zaken, zijnde de directie, het secretariaat, de administratie en facilitaire zaken;
- V&F: Voorlichting & Fondsenwerving; en
- HV: Hulpverlening.

Aandeel in acties van derden

Deze post bevat een bijdrage van de Nationale Postcode Loterij ter grootte van €1.000.000. Ook voor 2005 is een bijdrage van de Nationale Postcode Loterij toegezegd ten bedrage van €1.000.000. Verder bevat deze post nog het netto resultaat van een actie voor de verkoop van wenskaarten.

Subsidies van overheden

Het ministerie van Buitenlandse Zaken heeft voor de jaren 2003 tot en met 2006 een zogeheten Thematische MedeFinancieringsbijdrage van in totaal €4.000.000 toegekend. Hiervan heeft het Liliane Fonds in 2004 €940.000 ontvangen. Hiervan werd €846.000 gebruikt voor de financiering van zogeheten basisfaciliteiten. Dit zijn kleinschalige projecten ter verbetering van de infrastructuur. Ze betreffen bijvoorbeeld een orthopedische werkplaats, een ruimte voor fysiotherapie of dagopvang voor kinderen met een verstandelijke handicap, maar kunnen ook betrekking hebben op trainingen en workshops voor mediators, transport en de nationale coördinatie. De dekking voor overheadkosten bedroeg €94.000.

Resultaat beleggingen

	<u>Werkelijk 2004</u>	<u>Begroot 2004</u>	<u>Werkelijk 2003</u>
Dividend	42.899	50.000	45.141
Rente obligaties	183.494	185.000	195.632
Overige rente	32.807	-	64.638
Totaal rente en dividend	<u>259.200</u>	<u>235.000</u>	<u>305.411</u>
Waardeverschil effecten	150.929	10.000	13.257
	410.129	245.000	318.668
Af: kosten van beleggingen	<u>-7.584</u>	<u>-15.000</u>	<u>-9.619</u>
Totaal resultaat beleggingen	<u><u>402.545</u></u>	<u><u>230.000</u></u>	<u><u>309.049</u></u>

Het resultaat beleggingen over het boekjaar 2004 is €402.545 tegenover €309.049 over 2003. Dit is een stijging van €93.496. De opbrengst aan rente en dividend is €46.211 lager dan in het vorige boekjaar. Deze lagere opbrengst wordt voornamelijk veroorzaakt doordat gemiddeld een lager bedrag is belegd in obligaties en korte termijnbeleggingen. Het gemiddeld rendement op obligaties was in 2004 met 5,3% nagenoeg gelijk aan dat in het vorige boekjaar. Het waardeverschil op effecten bedroeg in het jaar 2004 €150.929 en was daarmee €137.672 hoger dan over 2003. Dit positieve resultaat is

vooral het gevolg van waardeinstijgingen van de vastgoedaandelen. Deze aandelen zijn eind 2004 en begin 2005 allemaal verkocht.

De kosten van beleggingen bestaan uit bewaarloon en de aan- en verkoopkosten van effecten.

Directe hulpverlening

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Regio Afrika (39 landen)	3.535.091	3.670.000	2.898.897
Regio Azië (20 landen)	2.377.462	2.365.000	2.116.537
Regio Latijns-Amerika (18 landen)	<u>1.644.872</u>	<u>1.665.000</u>	<u>1.532.418</u>
Totaal directe hulpverlening	<u><u>7.557.425</u></u>	<u><u>7.700.000</u></u>	<u><u>6.547.852</u></u>

De bestedingen voor de hulpverlening aan individuele kinderen met een handicap bedragen over 2004 €7.557.425 en zijn daarmee €1.009.573 ofwel ruim 15% hoger dan vorig boekjaar en 1,8% lager dan de begroting.

Basisfaciliteiten

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Regio Afrika (18 landen)	646.500	632.500	625.054
Regio Azië (12 landen)	378.907	381.250	259.432
Regio Latijns-Amerika (8 landen)	<u>249.870</u>	<u>286.250</u>	<u>289.051</u>
Totaal basisfaciliteiten	<u><u>1.275.277</u></u>	<u><u>1.300.000</u></u>	<u><u>1.173.537</u></u>

De bestedingen voor basisfaciliteiten bedragen over 2004 €1.275.277. De totale bestedingen zijn €24.723 lager dan de begroting.

Van de totale bestedingen aan basisfaciliteiten in 2004 is €846.000 gefinancierd uit de subsidie van het ministerie van Buitenlandse Zaken en €429.277 uit bijdragen van een congregatie, bedrijven en instellingen.

VERSCHILLENANALYSE WERKELIJK VERSUS BEGROTING 2004

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	meer (+)/ minder (-)	in %
FONDSSENWERVING				
Baten uit eigen fondsenwerving				
Donaties, giften en schenkingen	5.644.671	6.025.000	-380.329	-6,3%
Nalatenschappen	1.792.915	2.500.000	-707.085	-28,3%
Overige baten	352.214	403.000	-50.786	-12,6%
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	7.789.800	8.928.000	1.138.200	-12,7%
Kosten eigen fondsenwerving				
Directe wervingskosten	789.757	909.000	-119.243	-13,1%
Uitvoeringskosten fondsenwerving	546.363	571.000	-24.637	-4,3%
Totaal kosten eigen fondsenwerving	1.336.120	1.480.000	-143.880	-9,7%
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>	<i>17,2%</i>	<i>16,6%</i>	<i>12,6%</i>	
Resultaat uit eigen fondsenwerving	6.453.680	7.448.000	-994.320	-13,4%
Aandeel in acties van derden:				
- Nationale Postcode Loterij	1.000.000	1.000.000	-	-
- Wenskaarten	25.500	-	25.500	-
Subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken	940.000	940.000	0	-
Resultaat beleggingen	402.545	230.000	172.545	75,0%
Resultaat overige inkomsten	2.368.045	2.170.000	198.045	9,1%
Totaal beschikbaar voor doelstelling	8.821.725	9.618.000	-796.275	-8,3%
BESTEDINGEN				
Hulpverlening buitenland				
Eigen activiteiten				
- Directe hulpverlening	7.557.425	7.700.000	-142.575	-1,9%
- Basisfaciliteiten	1.275.277	1.300.000	-24.723	-1,9%
- Voorlichting	93.165	90.000	3.165	3,5%
Uitvoeringskosten in Nederland	720.714	727.000	-6.286	-0,9%
Uitvoeringskosten ter plaatse	245.708	205.000	40.708	19,9%
Totaal bestedingen	9.892.289	10.022.000	-129.711	-1,3%
Exploitatieresultaat	-1.070.564	-404.000	-666.564	165,0%
Resultaatbestemming:				
- onttrokken aan het besteedbaar vermogen	-1.131.705	-404.000	-727.705	
- toegevoegd aan het vastgelegd vermogen	61.141		61.141	

De baten uit eigen fondsenwerving zijn in totaal €1.138.200 ofwel 12,7% lager dan de begroting. Hiervan heeft ruim €700.000 betrekking op toezeggingen uit nalatenschappen. De toegezegde baten uit nalatenschappen zijn 28,3% lager dan begroot. De 'donaties, giften en schenkingen' en de overige baten waren weliswaar hoger dan in 2003, maar bleven eveneens achter bij de begroting. Mogelijk is dit het gevolg van de recessie.

De directe verwervingskosten zijn €119.243 lager dan begroot. De grootste afwijkingen binnen deze rubriek vertonen de posten 'Regionale activiteiten' met €17.490, 'Internet en nieuwe initiatieven' met €55.552 en 'Algemene kosten' met €18.789.

De uitvoeringskosten zijn in totaal €9.785 hoger dan begroot. Dit bedrag is opgebouwd uit €24.637 lagere kosten ten behoeve van de fondsenwerving, €6.286 lagere kosten ten behoeve van de uitvoeringskosten hulpverlening in Nederland en €40.708 hogere kosten voor de uitvoeringskosten ter plaatse.

Het resultaat uit beleggingen is €172.545 hoger dan begroot. Dit bedrag is samengesteld uit enerzijds €24.200 hogere inkomsten uit dividend en rente en anderzijds hogere waardeverschillen dan begroot tot een bedrag van €140.929. Begroot was een positief waardeverschil van €10.000, terwijl de werkelijke waardeverschillen €150.929 positief hebben bedragen.

De bestedingen aan hulp voor individuele kinderen en jongeren met een handicap zijn €142.575 ofwel 1,9 % lager dan de begroting. De uitgaven voor basisfaciliteiten zijn €24.723 ofwel 1,9% lager dan geraamd.

Het voor 2004 begrote bedrag voor basisfaciliteiten, €1.300.000 was samengesteld uit een bedrag van €846.000 te financieren uit overheidssubsidie, en een bedrag van €454.000, te dragen door de Nederlandse Postcode Loterij, een congregatie en overige sponsors.

In werkelijkheid is €826.925 besteed uit subsidie van het ministerie van Buitenlandse Zaken en daarnaast €448.352 op basis van financiering door een congregatie (€45.378) en bedrijven en instellingen (€402.974) die te kennen gaven basisfaciliteiten te willen sponsoren. Vanwege het grote aantal overige sponsors is de bijdrage van de Nationale Postcode Loterij in 2004 volledig besteed aan kindhulp. Van de bijdrage van de overige sponsors van €402.974 is €45.022 besteed aan drie 'Filippijnenprojecten', die worden gesponsord door de NCDO (Nationale Commissie voor internationale samenwerking en Duurzame Ontwikkeling). Van deze drie projecten heeft een bedrag van €12.484 betrekking op een project dat is opgestart in 2003. Dit project is in 2004 afgerond. De bijdrage van de NCDO hiervoor is in 2004 ontvangen. De bijdrage van de NCDO voor de twee andere projecten is in 2004 nog niet ontvangen. De projecten zijn reeds goedgekeurd door de NCDO en het totale bedrag wordt in 2005 overgemaakt.

Het tekort 2004 bedraagt €1.070.564 tegenover een begroot tekort van €404.000. Het resultaat is daarmee €666.564 lager dan begroot.

OVERIGE GEGEVENS

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De besturen van de Stichting Liliane Fonds en de Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds hebben besloten tot een juridische fusie van beide stichtingen per 1 januari 2005.

VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt het exploitatieresultaat 2004 als volgt te bestemmen:

Toevoegen aan de continuïteitsreserve	185.369
Toevoegen aan de bestemmingsreserve	504.787
Onttrekken aan het overig besteedbaar vermogen	- 1.821.861
Toevoegen aan het vastgelegd vermogen	<u>61.141</u>
Exploitatieresultaat 2004	<u><u>- 1.070.564</u></u>

Het voorstel resultaatbestemming is als zodanig in de balans per 31 december 2004 verwerkt.

ACCOUNTANTSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2004 van de Stichting Liliane Fonds te 's-Hertogenbosch gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een accountantsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze controle is verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controleopdrachten. Volgens deze richtlijnen dient onze controle zodanig te worden gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang bevat.

Een controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. Tevens omvat een controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast en van belangrijke schattingen die het bestuur van de stichting daarbij heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt voor ons oordeel.

Oordeel

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2004 en van het resultaat over 2004 in overeenstemming met de richtlijn voor de verslaggeving fondsenwervende instellingen.

Tilburg, 7 april 2005

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

BEGROTING 2005

	Begroot 2005	Begroot 2004	Begroot 2003
FONDSENWERVING			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Donaties, giften en schenkingen	6.495.000	6.025.000	5.448.000
Nalatenschappen	2.000.000	2.500.000	1.500.000
Overige baten	400.000	403.000	395.000
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	8.895.000	8.928.000	7.343.000
Kosten eigen fondsenwerving			
Directe wervingkosten	1.126.500	909.000	814.000
Uitvoeringskosten fondsenwerving	590.723	571.000	548.000
Totaal kosten eigen fondsenwerving	1.717.223	1.480.000	1.362.000
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>	<i>19,3%</i>	<i>16,6%</i>	<i>18,5%</i>
Resultaat uit eigen fondsenwerving	a 7.177.777	7.448.000	5.981.000
Aandeel in acties van derden:			
- Nationale Postcode Loterij	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- Wenskaarten	25.000	-	-
Subsidies overheden en anderen	1.050.000	940.000	940.000
Resultaat beleggingen	200.000	230.000	295.000
Resultaat overige inkomsten	b 2.275.000	2.170.000	2.235.000
Totaal beschikbaar voor doelstelling	a+b 9.452.777	9.618.000	8.216.000
BESTEDINGEN			
Hulpverlening buitenland			
Eigen activiteiten			
- Directe hulpverlening	7.700.000	7.700.000	6.818.000
- Basisfaciliteiten	1.300.000	1.300.000	1.125.000
- Voorlichting	41.000	90.000	83.000
Uitvoeringskosten in Nederland	800.377	727.000	746.000
Uitvoeringskosten ter plaatse	213.500	205.000	165.000
Totaal bestedingen	10.054.877	10.022.000	8.937.000
Exploitatieresultaat	-602.100	-404.000	-721.000

ENKELVOUDIGE JAARREKENING**BALANS PER 31 DECEMBER 2004**

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
ACTIVA		
Vorderingen	3.582.966	4.708.436
Liquide middelen	1.397.874	1.821.890
TOTAAL ACTIVA	<u><u>4.980.840</u></u>	<u><u>6.530.326</u></u>
 PASSIVA		
Eigen vermogen		
- besteedbaar vermogen	4.757.049	5.869.651
Schulden op korte termijn	223.791	660.675
TOTAAL PASSIVA	<u><u>4.980.840</u></u>	<u><u>6.530.326</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
FONDSWerving			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Donaties, giften en schenkingen	5.644.671	6.025.000	5.562.051
Nalatenschappen	1.792.915	2.500.000	2.568.770
Overige baten	349.869	400.000	252.720
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	7.787.455	8.925.000	8.383.541
Kosten eigen fondsenwerving			
Directe wervingkosten	789.757	909.000	736.149
Uitvoeringskosten fondsenwerving	540.590	562.000	483.555
Totaal kosten eigen fondsenwerving	1.330.347	1.471.000	1.219.704
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>	<i>17,1%</i>	<i>16,5%</i>	<i>14,5%</i>
Resultaat uit eigen fondsenwerving	a	6.457.108	7.163.837
Aandeel in acties van derden:			
- Nationale Postcode Loterij	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- Wenskaarten	25.500	-	26.195
Subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken	940.000	940.000	830.000
Resultaat beleggingen	9.759	-	26.468
Dotatie SOLF aan SLF	330.000	330.000	226.890
Dotatie LgF aan SLF	-	-	6.197
Resultaat overige inkomsten	b	2.305.259	2.115.750
Totaal beschikbaar voor doelstelling	a+b	8.762.367	9.279.587
BESTEDINGEN			
Hulpverlening buitenland			
Eigen activiteiten			
- Directe hulpverlening	7.557.425	7.700.000	6.547.852
- Basisfaciliteiten	1.275.277	1.300.000	1.173.537
- Voorlichting	93.165	90.000	61.070
Uitvoeringskosten in Nederland	703.394	700.000	639.009
Uitvoeringskosten ter plaatse	245.708	205.000	216.344
Totaal bestedingen	9.874.969	9.995.000	8.637.812
Exploitatieresultaat	-1.112.602	-271.000	641.775

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2004**Vorderingen**

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Nalatenschappen	1.573.464	1.551.514
Vooruitbetaald aan hulpverlening	37.992	62.306
Rekening courant met de Stichting tot Ontwikkeling van het Liliane Fonds	1.920.834	3.060.943
Overige vorderingen	50.676	33.673
Totaal vorderingen	<u><u>3.582.966</u></u>	<u><u>4.708.436</u></u>

Liquide middelen

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Banken	1.380.152	1.813.247
Kas	17.722	8.643
Totaal	<u><u>1.397.874</u></u>	<u><u>1.821.890</u></u>

Eigen vermogen

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Besteedbaar vermogen		
Stand begin boekjaar	5.869.651	5.227.876
Bestemming resultaat boekjaar	-1.112.602	641.775
Stand einde boekjaar	<u><u>4.757.049</u></u>	<u><u>5.869.651</u></u>

Schulden op korte termijn

	<u>31-12-2004</u>	<u>31-12-2003</u>
Vooruitontvangen subsidie	-	500.000
Crediteuren	154.523	-
Te betalen personeelskosten	27.729	44.037
Te betalen publiciteitskosten	10.982	46.345
Overige schulden	30.557	70.293
Totaal schulden op korte termijn	<u><u>223.791</u></u>	<u><u>660.675</u></u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2004**Directe verwervingskosten**

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Werving televisie	143.688	150.000	250.438
Rapportagereizen/free publicity	35.986	40.000	18.864
Direct mail	76.941	80.000	82.989
Telemarketing	37.574	50.000	38.351
Radio- en televisiereclame	128.412	140.000	100.575
Advertenties	119.783	115.000	77.205
Nieuwsbrief	125.204	120.000	114.877
Regionale activiteiten	20.510	38.000	13.756
Internet en nieuwe initiatieven	44.448	100.000	-
Algemene kosten	57.211	76.000	39.094
Totaal directe wervingskosten	<u><u>789.757</u></u>	<u><u>909.000</u></u>	<u><u>736.149</u></u>

Uitvoeringskosten

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Salarissen en sociale lasten	873.037	882.000	774.169
Pensioenlasten	100.497	104.000	99.554
Overige personeelskosten	16.726	15.000	32.558
Reis- en verblijfkosten	17.851	20.000	20.797
Huisvestingskosten	72.729	71.000	58.541
Kantoorkosten	149.403	153.000	120.936
Bestuurskosten	3.840	0	884
Overige algemene kosten	255.609	222.000	231.469
Totaal uitvoeringskosten	1.489.692	1.467.000	1.338.908
waarvan ten laste van:			
- fondsenwerving	540.590	562.000	483.555
- hulpverlening Nederland	703.394	700.000	639.009
- hulpverlening ter plaatse	245.708	205.000	216.344
Gemiddeld aantal personeelsleden (fte)	19,4	20,8	18,4

Verdeling uitvoeringskosten boekjaar 2004

	Fondsen- werving	Hulpverlening Nederland	Hulpverlening ter plaatse
Salarissen en sociale lasten	366.676	506.361	
Pensioenlasten	42.209	58.288	
Overige personeelskosten	7.025	9.701	
Reis- en verblijfkosten	7.497	10.354	
Huisvestingskosten	29.092	43.637	
Kantoorkosten	79.333	70.070	
Bestuurskosten	1.920	1.920	
Overige algemene kosten	6.838	3.063	245.708
Totaal uitvoeringskosten	540.590	703.394	245.708

Resultaat beleggingen

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Overige rente	9.759	-	26.468
Totaal resultaat beleggingen	<u>9.759</u>	<u>-</u>	<u>26.468</u>

Directe hulpverlening

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Regio Afrika (39 landen)	3.535.091	3.670.000	2.898.897
Regio Azië (20 landen)	2.377.462	2.365.000	2.116.537
Regio Latijns-Amerika (18 landen)	1.644.872	1.665.000	1.532.418
Totaal directe hulpverlening	<u>7.557.425</u>	<u>7.700.000</u>	<u>6.547.852</u>

Basisfaciliteiten

	Werkelijk 2004	Begroot 2004	Werkelijk 2003
Regio Afrika (18 landen)	646.500	632.500	625.054
Regio Azië (12 landen)	378.907	381.250	259.432
Regio Latijns-Amerika (8 landen)	249.870	286.250	289.051
Totaal basisfaciliteiten	<u>1.275.277</u>	<u>1.300.000</u>	<u>1.173.537</u>