

# Jaarrekening

# 2007



Stichting Liliane Fonds  
Havensingel 26  
5211 TX 's-Hertogenbosch  
tel. 073 - 518 94 20  
fax 073 - 518 94 21  
e-mail [voorlichting@lilianefonds.nl](mailto:voorlichting@lilianefonds.nl)  
internet [www.lilianefonds.nl](http://www.lilianefonds.nl)

# INHOUDSOPGAVE

<b><u>VERSLAG DIRECTIE</u></b> .....	<b>3</b>
<b><u>JAARREKENING</u></b> .....	<b>6</b>
BALANS PER 31 DECEMBER 2007.....	7
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2007.....	8
KASSTROOMOVERZICHT .....	9
ALGEMENE TOELICHTING .....	10
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2007.....	12
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2007.....	18
VERSCHILLENANALYSE WERKELIJK VERSUS BEGROTING 2007.....	22
<b><u>OVERIGE GEGEVENS</u></b> .....	<b>24</b>
WERKNEMERS EN BELONINGEN.....	24
VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING.....	24
BEGROTING 2008.....	27

## **VERSLAG DIRECTIE**

### **Doelstellingen en resultaten**

Het jaar 2007 was voor het Liliane Fonds een goed jaar:

- We konden meer kinderen helpen dan we hadden voorzien: 73.200 in plaats van 70.000.
- Het resultaat van de eigen fondsenwerving - de baten minus de kosten - was bijna 15% hoger dan begroot
- Het kostenpercentage van de eigen fondsenwerving was met 12,5% niet alleen lager dan in 2006 (14,0%) maar ook lager dan begroot (15,4%).
- De toezeggingen uit nalatenschappen waren fors (46%) hoger dan geraamd.
- De bijdrage van het ministerie van Buitenlandse Zaken in het kader van het Medefinancieringsstelsel (MFS) stelt ons in staat om te investeren in duurzame versterking van onze partnerorganisaties in ontwikkelingslanden, in de decentralisatie van de uitvoering van de hulpverlening en in de coördinatie ter plaatse.
- De Nationale Postcode Loterij was opnieuw een stabiele en betrouwbare partner, een partner die het Liliane Fonds ook maximale vrijheid biedt om binnen vastgestelde kaders een deel van zijn doelstellingen te realiseren.
- De samenwerking met de Sharing Success Foundation werd versterkt, en de opbrengst van het Sharing Success Gala overtrof alle verwachtingen.

### **Ontwikkelingen**

In 2007 werden ook onze contacten 'naar buiten toe' verder ontwikkeld.

#### *Strategische partners*

Het jaar stond in het teken van samenwerking met een aantal belangrijke strategische partners:

- Het Liliane Fonds kreeg een vrijwel volledig nieuw Comité van Aanbeveling, en er kwamen twee nieuwe ambassadeurs bij. Het Liliane Fonds wil anonieme kinderen met een handicap 'een naam en een gezicht geven'. Zowel de leden van het Comité van Aanbeveling als de ambassadeurs hebben in de Nederlandse samenleving 'een bekende naam en een bekend gezicht'. Ze zijn daarom bij uitstek geschikt als pleitbezorgers voor al die kinderen, die in hun samenleving niet worden gezien en niet worden gekend.
- Een van onze ambities is om het effect van onze hulp beter zichtbaar te maken. Om dit te kunnen waarmaken is de uitvoering van kwaliteitsonderzoek een belangrijk hulpmiddel. Juist met het oog op dit type onderzoek is in juni 2007 een 4-jarige samenwerkingsovereenkomst getekend met Kennis- en Revalidatiecentrum De Hoogstraat in Utrecht. Een eerste onderzoek, begeleid door het Kenniscentrum van De Hoogstraat, werd uitgevoerd in India. Bij het onderzoek werd ook samengewerkt met een Indiase universiteit. Voornaamste doel van kwaliteitsonderzoek is te leren van de uitkomsten ervan, zodat we de kwaliteit van ons werk verder kunnen verbeteren.
- Als je een handicap hebt en niet kunt revalideren, dan heeft dit invloed op allerlei levensgebieden, maar het meest voelbaar zijn misschien wel de economische gevolgen. Volgens cijfers van de Wereldbank bestaat 20% van alle mensen die onder de armoedegrens van 1 dollar per dag moeten leven, uit mensen met een handicap. Jongeren en ouders van kinderen met een zware meervoudige handicap ondersteunen bij het vinden van werk en de verwerving van inkomen is dan ook een belangrijk onderdeel van het werk van het Liliane Fonds. Dankzij de samenwerking met de Rabobank Foundation kan aan dit aspect van ons werk in de komende jaren een stevige impuls worden gegeven.
- Het aantal kinderen met polio neemt dankzij vaccinatieprogramma's al jaren geleidelijk af. Daar tegenover staat een grote toename van het aantal kinderen met complexe meervoudige handicaps na een hersenbeschadiging. Belangrijkste veroorzakers hiervan zijn aan armoede gerelateerde ziektes. Arme kinderen krijgen bovendien als ze ziek zijn, ook dikwijls niet op tijd de goede behandeling. Tegelijkertijd is de gezondheidszorg weer wel zo veel verbeterd, dat meer kinderen met een handicap blijven leven. Met 's Heeren Loo, een grote zorgaanbieder voor mensen met een verstandelijke beperking in Nederland, is een samenwerking aangegaan, die is gericht op de verbetering van de kwaliteit van de hulp aan kinderen met een verstandelijke handicap. Er wordt een proefproject uitgevoerd in Kameroen.

- Het Liliane Fonds werkt kleinschalig en persoonsgericht. Door onze focus op concrete hulp aan kinderen zijn we op 'politiek niveau' minder zichtbaar dan sommige andere organisaties. Toch is het een keuze die we heel bewust maken. Het Liliane Fonds houdt zich rechtstreeks bezig met de kinderen. We maken het hun mogelijk naar school te gaan of weer te lopen. En als kinderen door de aard van hun handicap altijd afhankelijk zullen blijven van anderen, verbeteren we hun kwaliteit van leven. We hebben niet de behoefte het werk van organisaties die zich wel specifiek richten op beleidsbeïnvloeding en bewustmaking, zelf nog eens over te doen. Wel onderschrijven en ondersteunen we hun activiteiten, en we reserveren voor voorlichting in Nederland ook elk jaar een apart zij het bescheiden budget. Op internationaal niveau zoeken we samenwerking met organisaties, die ons juist op dit gebied aanvullen. In 2007 zijn in dit opzicht goede vorderingen gemaakt door de groeiende samenwerking met Leonard Cheshire Disability (LCD), een Britse organisatie die zich wereldwijd inzet voor mensen met een handicap.

### *Processen*

In 2007 ging opnieuw veel aandacht uit naar de verbetering van processen:

- De 'ketengedachte' is verder ontwikkeld en fungeert als basis van een gemeenschappelijke taal: "Het kind en jij zijn de belangrijkste schakels in de keten." Hierop willen we elkaar ook aanspreken. Van iedereen wordt gevraagd zich bewust te zijn van de plek die hij inneemt in de keten en te weten wat zijn specifieke taken en doelen zijn. Daarbij gaat het vooral om het zich bewustzijn van de verantwoordelijkheid voor het eigen handelen, binnen een afdeling of team en binnen de organisatie als geheel. Het is belangrijk, dat iedereen weet dat zijn eigen handelen effect heeft op het functioneren van andere schakels in de keten en dus uiteindelijk ook op het resultaat van alle keteninspanningen: de hulp aan het kind. Om deze bewustwording te ondersteunen is in 2007 een interne verhuizing gerealiseerd, waardoor verschillende schakels van de keten letterlijk meer zichtbaar zijn voor elkaar wat hun samenwerking vergemakkelijkt.
- In 2007 is voor het eerst een bijeenkomst georganiseerd voor medewerkers van alle nationale coördinatieteams in een bepaalde regio. Deze eerste regionale bijeenkomst werd gehouden in Latijns-Amerika. Een belangrijke les uit de bijeenkomst is, dat er een te grote afstand dreigt te ontstaan tussen het procesmatige denken op het kantoor in Nederland en het meer operationele denken van de nationale coördinatieteams ter plaatse. De teams hebben hun handen vol aan de hulp aan kinderen. Waarom dan al die procedures en lange vragenlijsten...? In de komende tijd zal worden gewerkt aan de verkleining van deze afstand tussen Nederland en de teams in het Zuiden. Door de communicatie nog te intensiveren en de administratieve belasting van de teams zo veel mogelijk te beperken, onder meer door veel aandacht te besteden aan de gebruiksvriendelijkheid van monitorinstrumenten, administratiesysteem en formulieren.
- In beleid en werkwijze van het Liliane Fonds speelt de mediator nog altijd een centrale rol: het is de mediator die persoonlijk betrokken is bij het kind en zijn familie, die op de hoogte is van zijn thuissituatie en die weet waar het kind terecht kan voor goede, betaalbare hulp. De rol van de partnerorganisatie – mediators fungeren altijd namens een partnerorganisatie als contactpersoon – is in 2007 nader gepreciseerd en vastgelegd in een nieuw 'partnerdocument'.
- In 2007 is ook de risicoanalyse verder ontwikkeld na de eerste aanzet hiertoe in 2006. Sinds 2007 worden de interne beheersingsmaatregelen om te voorkomen dat de gedefinieerde risico's bewaard worden, ook daadwerkelijk getoetst: per kwartaal worden wisselende aandachtspunten onder de loep genomen.
- Inrichting en werkwijze van de afdeling Voorlichting & Fondsenwerving zijn in 2007 aangepast. In de strategie speelt resultaatgerichtheid een veel grotere rol dan voorheen. In het kader hiervan ligt er meer nadruk op data-analyses en het uittesten van nieuwe wervingsmethoden in kleine segmenten.

### *Communicatie met donateurs*

Het Liliane Fonds hecht veel waarde aan een open en eerlijke communicatie met alle belanghebbenden en dus zeker ook met zijn bijna 90.000 donateurs. Daarom is eind 2007 het initiatief genomen voor een 'telefonisch spreekuur' van de directeur: donateurs kunnen dan twee uur lang gratis bellen om hun vragen, ideeën en kanttekeningen onder zijn aandacht te brengen. Het spreekuur wordt voortaan elk kwartaal gehouden. Datum en tijdstip worden vooraf aangekondigd in de Nieuwsbrief en op de website.

**Ten slotte....**

.....een korte vooruitblik op 2008:

- Het Liliane Fonds wil meer gebruik gaan maken van de deskundigheid van zijn nationale coördinatieteams. Daarom is besloten, dat in 2008 enkele medewerkers voor een periode van enkele weken naar Nederland komen. Ze zullen op ons kantoor in 's-Hertogenbosch meewerken aan de ontwikkeling van werkprocedures en formulieren.
- Er worden in 2008 twee regionale bijeenkomsten gehouden: een voor medewerkers van de nationale coördinatieteams in Azië en een voor de teams van Franstalig Afrika.
- Om meer resultaatgericht te kunnen werken, wordt een databeheerder aangesteld, die zich zowel voor de fondsenwerving als voor de hulpverlening gaat bezighouden met de analyse van gegevens.
- Op de afdeling Voorlichting & Fondsenwerving wordt de 'buitendienst' versterkt om meer samenwerking met bedrijven te realiseren.
- Het ICT-beleid wordt geëvalueerd, waarna wordt vastgesteld welke aanpassingen nodig zijn en welke investering hiermee is gemoeid.

En wat het allerbelangrijkste is:

- Het Liliane Fonds wil in 2008 tenminste 75.000 kinderen met een handicap in ontwikkelingslanden helpen bij hun revalidatie.

's-Hertogenbosch, 26 maart 2008

Kees van den Broek,  
directeur Stichting Liliane Fonds

*Nadere informatie over missie, visie en strategie van het Liliane Fonds en over de niet-financiële resultaten in 2007 vindt u in het jaarverslag 2007, dat afzonderlijk verschijnt.*

*Zowel het jaarverslag als de jaarrekening 2007 zijn beschikbaar op onze website ([www.lilianefonds.nl](http://www.lilianefonds.nl)). Een 'papieren' versie kunt u aanvragen bij het kantoor van het Liliane Fonds.*

# **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2007**

(na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<b>ACTIVA</b>		
Materiële vaste activa		
- bedrijfsmiddelen	1.266.145	1.233.708
Beleggingen	376.150	3.920.710
Vorderingen	4.277.998	2.581.381
Liquide middelen	4.666.258	1.836.095
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>10.586.551</u></b>	<b><u>9.571.894</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
- besteedbaar vermogen		
* continuïteitsreserve	3.841.099	3.904.601
* overig besteedbaar vermogen	1.620.604	2.172.408
- vastgelegd vermogen		
* fonds activa bedrijfsvoering	1.266.145	1.233.708
* bestemmingsfondsen	2.583.949	1.973.057
Voorzieningen	-	7.403
Schulden		
- op korte termijn	1.274.754	280.717
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>10.586.551</u></b>	<b><u>9.571.894</u></b>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2007**

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
<b>FONDSSENWERVING</b>			
<b>Baten uit eigen fondsenwerving</b>			
Donaties, giften en schenkingen	8.143.152	8.040.000	7.331.563
Sponsoring bijzondere projecten	475.663	500.000	630.023
Nalatenschappen	3.646.181	2.500.000	3.787.362
Overige baten	441.229	400.000	458.868
<b>Totaal baten uit eigen fondsenwerving</b>	<b>12.706.225</b>	<b>11.440.000</b>	<b>12.207.816</b>
<b>Kosten eigen fondsenwerving</b>			
Directe wervingskosten	796.371	864.000	939.835
Uitvoeringskosten fondsenwerving	786.629	894.390	767.693
<b>Totaal kosten eigen fondsenwerving</b>	<b>1.583.000</b>	<b>1.758.390</b>	<b>1.707.528</b>
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>	<i>12,5%</i>	<i>15,4%</i>	<i>14,0%</i>
<b>Resultaat uit eigen fondsenwerving</b>	<b>a 11.123.225</b>	<b>9.681.610</b>	<b>10.500.288</b>
Aandeel in acties van derden:			
- Nationale Postcode Loterij	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Subsidie ministerie van Buitenlandse Zaken	1.332.262	1.384.867	1.180.000
Resultaat beleggingen	150.733	100.000	68.215
<b>Resultaat overige inkomsten</b>	<b>b 2.482.995</b>	<b>2.484.867</b>	<b>2.248.215</b>
<b>Totaal beschikbaar voor doelstelling</b>	<b>a+b 13.606.220</b>	<b>12.166.477</b>	<b>12.748.503</b>
<b>BESTEDINGEN</b>			
<b>Hulpverlening buitenland</b>			
Eigen activiteiten			
- Directe hulpverlening	10.123.034	10.000.000	9.424.607
- Basisfaciliteiten	1.596.051	1.680.000	1.499.407
- Basisfaciliteiten, bijzondere projecten	744.390	1.472.924	312.599
- Voorlichting	136.989	278.000	127.384
Uitvoeringskosten in Nederland	754.332	850.610	667.905
Uitvoeringskosten ter plaatse	223.401	225.000	227.634
<b>Totaal bestedingen</b>	<b>13.578.197</b>	<b>14.506.534</b>	<b>12.259.536</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>28.023</b>	<b>-2.340.057</b>	<b>488.967</b>
is toegevoegd/onttrokken aan:			
Vastgelegd vermogen	643.329	-1.262.924	1.024.081
Besteedbaar vermogen	-615.306	-1.077.133	-535.114

**KASSTROOMOVERZICHT**

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	28.023	488.967
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen materiële vaste activa	36.546	64.119
Veranderingen in werkkapitaal:		
- mutatie in vorderingen	-1.684.903	-255.391
- mutatie in voorraden	-11.714	4.215
- mutatie in kortlopende schulden	994.037	-536.706
- mutatie in voorzieningen	-7.403	-25.097
- mutatie in beleggingen	3.544.560	42.630
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>a</b> 2.899.146	-217.263
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investeringen in materiële vaste activa	-68.983	-22.776
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>b</b> -68.983	-22.776
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>c</b> 0	0
<b>Mutatie liquide middelen (a+b+c)</b>	<b>2.830.163</b>	<b>-240.039</b>
Liquide middelen per 1 januari	1.836.095	2.076.134
Liquide middelen per 31 december	4.666.258	1.836.095
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>2.830.163</b>	<b>-240.039</b>

## ALGEMENE TOELICHTING

### Grondslagen voor de jaarrekening

#### Richtlijnen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende instellingen.

#### Presentatie

Alle bedragen zijn in euro's.

#### 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. Voor de waarde van de activa ten behoeve van de bedrijfsvoering wordt een fonds activa bedrijfsvoering aangehouden.

##### Beleggingen

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

##### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Nalatenschappen worden als vordering opgenomen voor zover de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

##### Eigen vermogen

Het vermogen wordt aangewend in het kader van de doelstelling van de stichting.

##### *Besteedbaar vermogen*

Het vastgelegd vermogen bestaat uit:

###### *Continuïteitsreserve*

De continuïteitsreserve dient ter dekking van de risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Stichting Liliane Fonds ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

###### *Overig besteedbaar vermogen*

Het overig besteedbaar vermogen betreft het vermogen dat niet is vastgelegd of benodigd is voor de continuïteitsreserve. Dit vermogen zal eveneens worden besteed in het kader van de doelstelling.

### *Vastgelegd vermogen*

Het vastgelegd vermogen bestaat uit:

#### *Fonds activa bedrijfsvoering*

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

#### *Bestemmingsfondsen*

De bestemmingsfondsen bestaan uit giften waaraan door derden een specifieke bestemming is gegeven.

### Voorzieningen

De voorzieningen 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 dan wel toegezegde bedragen, samenhangend 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.

Onder de uitvoeringskosten ter plaatse worden met name kantoor- en bankkosten van de nationale coördinatieteams en de contactpersonen in de ontwikkelingslanden opgenomen. Het deel van de kosten van de nationale coördinatieteams waarvoor subsidie is verkregen, is opgenomen onder de bestedingen basisfaciliteiten.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2007**

<b>Materiële vaste activa</b>	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<b>Bedrijfsmiddelen</b>		
Aanschafwaarde begin boekjaar	1.492.879	1.478.622
Investerings	68.983	22.776
Desinvesteringen	-	-8.519
<b>Aanschafwaarde einde boekjaar</b>	<u>1.561.862</u>	<u>1.492.879</u>
Boekwaarde begin boekjaar	1.233.708	1.275.051
Investerings/ desinvesteringen	68.983	22.776
Afschrijvingen	-36.546	-64.119
<b>Boekwaarde einde boekjaar</b>	<u>1.266.145</u>	<u>1.233.708</u>
<b>Specificatie boekwaarde materiële vaste activa</b>		
Kantoorinventaris en -apparatuur	29.609	12.634
Computerapparatuur en software	22.029	20.630
Kantoorpand inclusief verbouwing en inrichting	1.214.507	1.200.444
<b>Totaal boekwaarde einde boekjaar</b>	<u>1.266.145</u>	<u>1.233.708</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 2007	Waarde ultimo 2007	Waarde ultimo 2006
<b><u>Portefeuille Stichting Liliane Fonds</u></b>				
<b>Vastgoed</b>				
Woonhuis (bloot eigendom)			<b>76.504</b>	<b>76.504</b>
<b>Termijndeposito (5/12/2006-5/3/2007)</b>	3,4%		-	<b>3.418.296</b>
<b>Totaal portefeuille Stichting Liliane Fonds</b>			<b>76.504</b>	<b>3.494.800</b>
<b><u>Portefeuille 'Riet Verbraak Fonds'</u></b>				
<b>Aandelen obligatiebeleggingsfondsen</b>				
ABN AMRO euro obligaties	745	100,33	74.746	77.108
Delta Lloyd Rentefonds	5.735	12,44	71.343	75.989
F. van Lanschot Global Bond Fund	1.419	54,08	76.740	80.954
			<b>222.829</b>	<b>234.050</b>
<b>Obligaties</b>				
5,75% Bankbrieven Van Lanschot 97/07	90.000	NLG	-	40.967
4,5% F. van Lanschot 99/09	20.000	EUR 99,56%	19.912	20.186
8,75 % Nederland 92/07	18.152	EUR	-	18.168
7,5 % Nederland 93/23	36.303	EUR 131,75%	47.829	50.824
			<b>67.741</b>	<b>130.145</b>
<b>Rentecertificaten Postbank</b>			<b>9.076</b>	<b>61.714</b>
<b>Totaal portefeuille "Riet Verbraak Fonds"</b>			<b>299.646</b>	<b>425.910</b>
<b>Totaal beleggingen</b>			<b>376.150</b>	<b>3.920.710</b>

***Portefeuille Stichting Liliane Fonds***

Eind 2007 had het Liliane Fonds nog een termijndeposito uitstaan van €1.000.000 met een looptijd van een maand (einddatum 4 januari 2008). Gezien de korte looptijd van dit deposito is deze verantwoord onder de liquide middelen.

***Portefeuille 'Riet Verbraak Fonds'***

Conform de testamentaire bepaling van mevrouw Verbraak is van het uit haar nalatenschap ontvangen bedrag een Fonds op Naam gevormd. In bovenstaand overzicht van de beleggingen zijn de effecten opgenomen die deel uitmaken van de nalatenschap van mevrouw Verbraak ad €299.646. De opbrengsten uit de beleggingen van het 'Riet Verbraak Fonds' waren in 2007 €14.945. Deze opbrengsten zijn conform de testamentaire bepaling besteed van de doelstelling van de Stichting Liliane Fonds. Tevens is in het bedrag aan termijndeposito's - verantwoord onder 'Liquide middelen' - ultimo boekjaar een bedrag van €425.487 opgenomen dat afkomstig is uit het 'Riet Verbraak Fonds'. In 2006 betrof dit een bedrag van €299.223.

<b>Vorderingen</b>	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Nalatenschappen	3.299.147	2.371.170
Te vorderen intrest	21.370	26.123
Vooruitbetaald aan hulpverlening	146.351	58.221
Vorraden shunts en hoorapparaten	55.858	44.144
Te ontvangen donatie Sharing Success Gala 2007	727.829	-
Overige vorderingen	19.496	66.149
Overige vooruitbetaalde bedragen	7.947	15.574
<b>Totaal vorderingen</b>	<u>4.277.998</u>	<u>2.581.381</u>

<b>Liquide middelen</b>	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Bank, termijndeposito	1.000.000	-
Bank, rekeningen-courant	3.654.926	1.825.013
Kas	11.332	11.082
<b>Totaal liquide middelen</b>	<u>4.666.258</u>	<u>1.836.095</u>

Het termijndeposito heeft een looptijd van een maand met als einddatum 4 januari 2008 met een rentevergoeding van 4%.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting met uitzondering van het uit het 'Riet Verbraak Fonds' afkomstige bedrag van €425.487.

Het kasstroomoverzicht (pagina 9) laat zien dat de liquide middelen ten opzichte van 2006 zijn toegenomen met €2.830.163. Dit wordt met name veroorzaakt door de mutatie in de beleggingen.

Ultimo 2007 bedraagt het bedrag aan termijndeposito's €1.000.000. In 2006 was dit €3.418.296. Dit komt, omdat pas in de laatste dagen van 2007 een substantieel gedeelte van de opbrengst van een grote actie (Sharing Success Gala) is ontvangen. In januari 2008 is dan ook een nieuw termijndeposito van €1.500.000 afgesloten. Aangezien het termijndeposito ultimo boekjaareen resterende looptijd heeft van vier dagen is deze onder de liquide middelen gepresenteerd in plaats van onder de beleggingen.

Daarnaast zijn de kortlopende schulden toegenomen met €994.037. Dit wordt met name veroorzaakt, doordat er in 2007 voor €879.615 aan subsidie vooruit is ontvangen.

Hiertegenover staat dat de vorderingen zijn gestegen met €1.684.903. Belangrijke oorzaken hiervan zijn de stijging in de vordering uit nalatenschappen met €927.977 en de te ontvangen donatie met betrekking tot het Sharing Success Gala van €727.829.

Tenslotte is er in 2007 €32.437 meer geïnvesteerd dan dat er is afgeschreven.

## Eigen vermogen

<b>Besteedbaar vermogen</b>	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Stand begin boekjaar	6.077.009	6.612.123
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-615.306</u>	<u>-535.114</u>
<b>Stand einde boekjaar</b>	<u><u>5.461.703</u></u>	<u><u>6.077.009</u></u>
 <b>Besteedbaar vermogen verdeeld naar:</b>		
	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Saldo begin boekjaar	3.904.601	2.302.542
Bij: resultaatbestemming	<u>-63.502</u>	<u>1.602.059</u>
Saldo einde boekjaar	3.841.099	3.904.601
 <u>Overig besteedbaar vermogen</u>		
Saldo begin boekjaar	2.172.408	530.868
Af: resultaatbestemming	<u>-551.804</u>	<u>1.641.540</u>
Saldo einde boekjaar	1.620.604	2.172.408
 <b>Totaal besteedbaar vermogen</b>	 <u><u>5.461.703</u></u>	 <u><u>6.077.009</u></u>

Het beleid ten aanzien van het besteedbare vermogen is door het bestuur van de Stichting Liliane Fonds vastgesteld. Het totale besteedbare vermogen bedraagt ultimo 2007 €5.461.703. Het besteedbare vermogen wordt onderverdeeld in:

- *Continuïteitsreserve*

De continuïteitsreserve is opgenomen voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen, dat de Stichting Liliane Fonds ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Voor de hoogte ervan hanteert het Liliane Fonds de norm, dat de reserve minimaal 1 en maximaal 1,5 keer de kosten van de werkorganisatie bedraagt. Deze norm is gebaseerd op de veronderstelling, dat de reserve hiermee toereikend is om onder meer bij tegenvallende opbrengsten - en de opbrengsten concentreren zich met name in de laatste maanden van het jaar - toch te kunnen voldoen aan de morele verplichting om de hulp die al in gang is gezet, voor te zetten en af te ronden, en om als dit nodig blijkt, als organisatie een doorstart te kunnen maken. Dit beleid is in overeenstemming met de richtlijn van de Vereniging voor Fondswervende Instellingen (VFI).

Eind 2007 is de continuïteitsreserve vastgesteld op €3.841.099. De reserve bedraagt hiermee 1,5 maal de kosten van de werkorganisatie. Deze bedroegen in 2007 €2.560.733 en bestaan uit de directe wervingskosten ad €796.371 (zie pagina 18) en de uitvoeringskosten van de organisatie ad €1.764.362 (zie pagina 19).

- *Overig besteedbaar vermogen*

Het overig besteedbaar vermogen bedraagt per einde boekjaar €1.620.604. In overeenstemming met haar reservebeleid streeft het Liliane Fonds ernaar om het overig besteedbaar vermogen binnen 2 jaar volledig te hebben besteed. Voor 2008 is begroot, dat €1.553.648 aan het overig besteedbaar vermogen zal worden onttrokken (zie pagina 26).

De hoogte van het eigen vermogen voldoet tevens aan de uitgangspunten 'reserves en beleggingsbeleid' zoals geformuleerd in Bijlage 13 van het Reglement CBF-Keur van maart 2006.

**Vastgelegd vermogen**

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Stand begin boekjaar	3.206.765	2.182.684
Bestemming resultaat boekjaar	<u>643.329</u>	<u>1.024.081</u>
<b>Stand einde boekjaar</b>	<b><u><u>3.850.094</u></u></b>	<b><u><u>3.206.765</u></u></b>
<b>Vastgelegd vermogen verdeeld naar:</b>		
<i><u>Fonds activa bedrijfsvoering</u></i>		
Stand begin boekjaar	1.233.708	1.275.051
Bestemming resultaat boekjaar	<u>32.437</u>	<u>-41.343</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>1.266.145</u></u>	<u><u>1.233.708</u></u>
<i><u>Bestemmingsfondsen</u></i>		
<i>'Riet Verbraak Fonds'</i>		
Stand begin boekjaar	725.133	725.133
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>725.133</u></u>	<u><u>725.133</u></u>
<i>Bestemmingsfonds Provincie Noord Brabant</i>		
Stand begin boekjaar	107.500	182.500
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-35.000</u>	<u>-75.000</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>72.500</u></u>	<u><u>107.500</u></u>
<i>Bestemmingsfonds Turing Foundation</i>		
Stand begin boekjaar	250.000	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-100.000</u>	<u>250.000</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>150.000</u></u>	<u><u>250.000</u></u>
<i>Bestemmingsfonds Gikondo</i>		
Stand begin boekjaar	890.424	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-30.301</u>	<u>890.424</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>860.123</u></u>	<u><u>890.424</u></u>
<i>Bestemmingsfonds AFAS</i>		
Stand begin boekjaar	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>100.000</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>-</u></u>
<i>Bestemmingsfonds Project Congo</i>		
Stand begin boekjaar	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>100.000</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>-</u></u>
<i>Bestemmingsfonds Sharing Success Gala 2007</i>		
Stand begin boekjaar	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>576.193</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>576.193</u></u>	<u><u>-</u></u>
<b>Totaal saldo einde boekjaar</b>	<b><u><u>2.583.949</u></u></b>	<b><u><u>1.973.057</u></u></b>

*Fonds activa bedrijfsvoering*

Het Fonds activa bedrijfsvoering betreft eigen vermogen, dat is vastgelegd in bedrijfsmiddelen die nodig zijn voor de bedrijfsvoering. Het bedrag is dan ook gelijk aan de boekwaarde van de bedrijfsmiddelen.

*Bestemmingsfondsen*

Het reservebeleid van de Stichting Liliane Fonds is er op gericht om het vermogen zo veel mogelijk te besteden in overeenstemming met de bestemming die daaraan is gegeven. Dit betekent dat voor giften waaraan door de schenker een specifieke bestemming is gegeven, maar die nog niet volledig zijn besteed, een bestemmingsfonds wordt gevormd.

*Bestemmingsfonds Gikondo(Rwanda)*

Voorzien was dat het Bestemmingsfonds Gikondo in 2007 nagenoeg geheel zou worden besteed. In werkelijkheid is aan het bestemmingsfonds slechts €30.301 onttrokken. De reden hiervan is, dat - nadat zich in 2006 rond dit Rwandese project al problemen hadden voorgedaan - door nieuwe complicaties ter plaatse ook in 2007 de bouw van een nieuw revalidatiecentrum nog niet van de grond kwam. De verwachting is, dat dit in 2008 wel het geval zal zijn..

**Voorzieningen**

<b>Voorziening groot onderhoud</b>	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Stand begin boekjaar	7.403	32.500
Onttrekking	<u>-7.403</u>	<u>-25.097</u>
<b>Stand einde boekjaar</b>	<u><u>-</u></u>	<u><u>7.403</u></u>

Deze voorziening heeft betrekking op het groot onderhoud aan het kantoorpand te 's-Hertogenbosch. Eind 2006 is begonnen met het vervangen van de ramen van het pand. In maart 2007 hebben de laatste afwerkingen plaatsgevonden. In 2007 is het restant dan ook geheel aan de voorziening onttrokken.

**Schulden op korte termijn**

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Vooruitontvangen subsidie BuZa	879.615	-
Crediteuren	304.890	164.130
Te betalen personeelskosten	65.095	62.072
Te betalen publiciteitskosten	-	12.717
Overige schulden	<u>25.154</u>	<u>41.798</u>
<b>Totaal schulden op korte termijn</b>	<u><u>1.274.754</u></u>	<u><u>280.717</u></u>

**Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen**

Het ministerie van Buitenlandse Zaken heeft voor de jaren 2007 tot en met 2010 een subsidie in het kader van het Medefinancieringsstelsel (MFS) van in totaal €8.000.000 toegekend. Hiervan zal Stichting Liliane Fonds in 2008 een bedrag van €1.654.020 ontvangen. Daarnaast is er een nalatenschap toegekend waarvan het bedrag naar schatting circa €500.000 zal zijn. Aangezien de nalatenschap pas zal worden uitgekeerd wanneer een daaraan gekoppelde lijfrente met een onbekende looptijd zal stoppen, is het moment van uitkering niet in te schatten en derhalve niet als vordering opgenomen.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2007

### Fondsenwerving

De totale baten uit eigen fondsenwerving zijn €498.409 ofwel 4,1% hoger dan in het vorige boekjaar en bedragen €12.706.225 tegenover €12.207.816 over het vorige boekjaar. Deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door de donaties van bedrijven. Deze baten stegen met €512.807 ofwel met bijna 22% van €3.227.444 naar €3.740.251. Ook de donaties van individuele donateurs (baten in 2007 €4.878.564) laten een stijging zien van €144.422. De nalatenschappen zijn daarentegen gedaald met €141.181.

### Directe wervingskosten

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Werving televisie	81.996	200.000	206.395
Reportagereizen	12.543	12.500	28.415
Direct mail	159.439	140.000	174.705
Telemarketing	9.140	50.000	35.814
Door-to-door marketing	168.158	-	-
Radio- en televisiereclame	131.873	145.000	116.118
Advertenties	98.606	100.000	98.395
Nieuwsbrief	78.539	96.000	140.721
Regionale activiteiten	967	5.000	14.357
Ontwikkeling nieuwe initiatieven	10.813	56.000	95.819
Algemene kosten	44.297	59.500	29.096
<b>Totaal directe wervingskosten</b>	<b>796.371</b>	<b>864.000</b>	<b>939.835</b>

De directe wervingskosten bedroegen over het lopende boekjaar €796.371 tegenover €939.835 over het vorige boekjaar. Dit is €143.465 ofwel 15% lager dan vorig jaar en 7,8% lager dan begroot. De lagere wervingskosten worden deels verklaard doordat er in de eerste helft van het jaar minder activiteiten hebben plaatsgevonden als gevolg van de wisseling van leiding op de afdeling Voorlichting & Fondsenwerving. Daarnaast is in 2007 het beleid met betrekking tot het verantwoorden van kosten werving en kosten voorlichting aangescherpt. Als gevolg daarvan heeft een verschuiving van circa €50.000 plaatsgevonden van directe wervingskosten naar voorlichting.

Het kostenpercentage van de eigen fondsenwerving bedraagt in 2007 12,5% (t.o.v. 14% in 2006). Het kostenpercentage blijft hiermee binnen de begroting, en ruim onder zowel de eigen norm van 17% als onder de norm van het CBF van 25%.

**Uitvoeringskosten**

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Salarissen en sociale lasten	1.019.510	1.183.500	951.236
Pensioenlasten	139.274	161.000	130.276
Overige personeelskosten	27.595	25.000	25.359
Reis- en verblijfkosten	56.528	37.500	33.164
Huisvestingskosten	41.472	48.000	40.650
Kantoorkosten	216.893	245.300	211.483
Kosten toezichthouders	1.802	2.000	1.936
Overige algemene kosten	261.288	267.700	269.128
<b>Totaal uitvoeringskosten</b>	<b>1.764.362</b>	<b>1.970.000</b>	<b>1.663.232</b>
waarvan ten laste van:			
- fondsenwerving	786.629	894.390	767.693
- hulpverlening Nederland	754.332	850.610	667.905
- hulpverlening ter plaatse	223.401	225.000	227.634
Gemiddeld aantal personeelsleden (fte's)	24,2	26,5	21,6
salaris per FTE	42.129	44.660	44.039

**Verdeling uitvoeringskosten boekjaar 2007**

	Fondsen- werving	Hulpverlening Nederland	Hulpverlening ter plaatse
Salarissen en sociale lasten	509.730	509.780	
Pensioenlasten	76.601	62.673	
Overige personeelskosten	15.177	12.418	
Reis- en verblijfkosten	31.090	25.438	
Huisvestingskosten	16.589	24.883	
Kantoorkosten	116.955	99.938	
Kosten toezichthouders	901	901	
Overige algemene kosten	19.586	18.301	223.401
<b>Totaal uitvoeringskosten</b>	<b>786.629</b>	<b>754.332</b>	<b>223.401</b>

De uitvoeringskosten bedragen over het verslagjaar €1.764.362 tegenover €1.663.232 over het vorige boekjaar. Dit is €101.130 ofwel 6,1% hoger dan het vorige boekjaar. De toename wordt met name veroorzaakt door hogere personeelskosten, doordat de gemiddelde personeelsbezetting gedurende het boekjaar 2,6 fte hoger was dan in 2006. Het gemiddelde salaris per fte is afgenomen ten opzichte van vorig jaar en blijft ruim binnen de begroting.

	AZ	V&F	HV	TOTAAL
Salariskosten inclusief sociale lasten	€462.239	€339.746	€217.525	€1.019.510
Aantal fte's (gemiddeld over 2007)	10,8	8,0	5,4	24,2
Salariskosten incl. sociale lasten/fte	€42.800	€42.468	€40.282	€42.129

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(s) en facilitaire zaken;
- V&F: Voorlichting & Fondsenwerving; en
- HV: Hulpverlening.

### Toerekening uitvoeringskosten aan fondsenwerving en hulpverlening

De uitvoeringskosten worden op basis van bedrijfseconomische criteria 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 (dit heeft in de begroting 2007 geresulteerd in een verdeelsleutel van 55 % fondsenwerving en 45 % hulpverlening) en voor wat betreft de overige kosten op basis van een zo betrouwbaar mogelijke procentuele verdeling per kostensoort.

### Aandeel in acties van derden

Deze post bevat een bijdrage van de Nationale Postcode Loterij ter grootte van €1.000.000. Ook voor 2008 is een bijdrage van de Nationale Postcode Loterij toegezegd ten bedrage van €1.000.000.

### Subsidies van overheden

Het ministerie van Buitenlandse Zaken heeft voor de jaren 2007 tot en met 2010 een subsidie in het kader van het Medefinancieringsstelsel (MFS) van in totaal €8.000.000 toegekend. Hiervan heeft de Stichting Liliane Fonds in 2007 een bedrag van €1.384.867 ontvangen. Hiervan werd €1.193.775 gebruikt voor de financiering van zogeheten basisfaciliteiten. Basisfaciliteiten betreffen: kleinschalige projecten voor bijvoorbeeld onderwijs, therapie of de vervaardiging van hulpmiddelen, waardoor een partnerorganisatie de hulp aan kinderen met een handicap kan uitbreiden of verbeteren; de implementatie en uitvoering van de decentralisatie; workshops en trainingen voor mediators; culturele en recreatieve activiteiten voor kinderen; en transport. De dekking voor overheadkosten bedroeg €138.487. Deze overheadkosten betreffen onder andere de kosten voor administratie van de basisfaciliteiten en de verantwoording/rapportage aan het ministerie. Het restant van €52.605 wordt in 2008 besteed aan basisfaciliteiten en is opgenomen onder de vooruit ontvangen subsidie BUZA (blz. 22).

### Resultaat beleggingen

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Dividend aandelen obligatiebeleggingsfonds	-	-	188.100
Rente /dividend fonds op naam	29.578	-	32.537
Overige rente	136.238	100.000	38.294
<b>Totaal rente en dividend</b>	165.816	100.000	258.931
Waardeverschil effecten fonds op naam	-14.633	-	-20.472
Waardeverschil effecten	-	-	158.515-
	151.183	100.000	79.944
Af: kosten van beleggingen	-450	-	-11.729
<b>Totaal resultaat beleggingen</b>	<b>150.733</b>	<b>100.000</b>	<b>68.215</b>

Het resultaat beleggingen over het boekjaar 2007 is €150.733 tegenover €68.215 over 2006. Dit is een stijging van €82.518. In het boekjaar 2006 is vanwege koersdalingen besloten om uit de vastrentende pool te stappen en naast de beleggingen uit het fonds op naam alleen termijndeposito's aan te houden. Hierdoor worden de risico's op dalende beleggingsresultaten zoveel mogelijk beperkt. In het resultaat beleggingen is tevens de renteopbrengst uit de termijndeposito's opgenomen (die per ultimo

2007 onder de liquide middelen zijn verantwoord vanwege het kortlopende karakter). Het gemiddelde rentepercentage bedroeg 3,8 %.

De kosten van beleggingen bestaan uit bewaarloon en beheerskostenvergoeding.

## Directe hulpverlening

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
<b>Directe hulpverlening</b>			
Regio Afrika (40 landen)	4.879.887	4.800.000	4.642.121
Regio Azië (21 landen)	3.078.158	3.050.000	2.756.180
Regio Latijns-Amerika (17 landen)	2.164.989	2.150.000	2.026.306
<b>Totaal directe hulpverlening</b>	<u>10.123.034</u>	<u>10.000.000</u>	<u>9.424.607</u>

De bestedingen voor individuele hulp aan kinderen met een handicap bedragen over 2007 €10.123.034 en zijn daarmee €698.427 ofwel 7,4% hoger dan vorig boekjaar en 1,2% hoger dan de begroting.

In 2007 ontving Stichting Liliane Fonds van 2286 mediators verantwoordingen over in totaal 73.200 kinderen die werden geholpen door Stichting Liliane Fonds. De gemiddelde bijdrage per kind bedroeg in 2007 €131,15.

## Basisfaciliteiten

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Regio Afrika (23 landen)	753.675	840.000	762.984
Regio Azië (10 landen)	491.906	470.000	511.065
Regio Latijns-Amerika (10 landen)	350.470	370.000	225.358
<b>Totaal basisfaciliteiten</b>	<u>1.596.051</u>	<u>1.680.000</u>	<u>1.499.407</u>

De bestedingen voor basisfaciliteiten bedragen over 2007 €1.596.051 en zijn hiermee €83.949 lager dan begroot. Van de totale bestedingen aan basisfaciliteiten in 2007 is €1.193.775 gefinancierd uit de subsidie van het ministerie van Buitenlandse Zaken en is €402.276 gefinancierd door bedrijven, stichtingen en overige instellingen.

**VERSCHILLENANALYSE WERKELIJK VERSUS BEGROTING 2007**

		Werkelijk 2007	Begroot 2007	meer (+)/ minder (-)	in %
<b>FONDSSENWERVING</b>					
<b>Baten uit eigen fondsenwerving</b>					
Donaties, giften en schenkingen		8.143.152	8.040.000	103.152	1,3%
Sponsoring bijzondere projecten		475.663	500.000	-24.337	-4,9%
Nalatenschappen		3.646.181	2.500.000	1.146.181	45,8%
Overige baten		441.229	400.000	41.229	10,3%
<b>Totaal baten uit eigen fondsenwerving</b>		<b>12.706.225</b>	<b>11.440.000</b>	<b>1.266.225</b>	<b>11,1%</b>
<b>Kosten eigen fondsenwerving</b>					
Directe wervingkosten		796.371	864.000	-67.629	-7,8%
Uitvoeringskosten fondsenwerving		786.629	894.390	-107.761	-12,0%
<b>Totaal kosten eigen fondsenwerving</b>		<b>1.583.000</b>	<b>1.758.390</b>	<b>-175.390</b>	<b>-10,0%</b>
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>		<i>12,2%</i>	<i>15,4%</i>		
<b>Resultaat uit eigen fondsenwerving</b>	<b>a</b>	<b>11.123.225</b>	<b>9.681.610</b>	<b>1.441.615</b>	<b>14,9%</b>
Aandeel in acties van derden					
- Nationale Postcode Loterij		1.000.000	1.000.000	-	0,0%
Subsidie ministerie van Buitenlandse Zaken		1.332.262	1.384.867	-52.605	-3,8%
Resultaat beleggingen		150.733	100.000	50.733	50,7%
<b>Resultaat overige inkomsten</b>	<b>b</b>	<b>2.482.995</b>	<b>2.484.867</b>	<b>-1.872</b>	<b>-0,1%</b>
<b>Totaal beschikbaar voor doelstelling</b>	<b>a+b</b>	<b>13.606.220</b>	<b>12.166.477</b>	<b>1.439.743</b>	<b>11,8%</b>
<b>BESTEDINGEN</b>					
<b>Hulpverlening buitenland</b>					
Eigen activiteiten					
- Directe hulpverlening		10.123.034	10.000.000	123.034	1,2%
- Basisfaciliteiten		1.596.051	1.680.000	-83.949	-5,0%
- Basisfaciliteiten, bijzondere projecten		744.390	1.472.924	-728.534	-49,5%
- Voorlichting		136.989	278.000	-141.011	-50,7%
Uitvoeringskosten in Nederland		754.332	850.610	-96.278	-11,3%
Uitvoeringskosten ter plaatse		223.401	225.000	-1.599	-0,7%
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>13.578.197</b>	<b>14.506.534</b>	<b>-928.337</b>	<b>-6,4%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>		<b>28.023</b>	<b>-2.340.057</b>	<b>2.368.080</b>	<b>-101,2%</b>
is toegevoegd/onttrokken aan:					
Bestemmingsfondsen		643.329	-1.262.924	1.906.253	
Vrij besteedbaar vermogen		-615.306	-1.077.133	461.827	

Het exploitatieresultaat over 2007 bedraagt €28.023. Begroot was een tekort van €2.340.057.

### **Baten uit eigen fondsenwerving**

Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door de hogere baten uit eigen fondsenwerving. Deze zijn in totaal €1.266.225 ofwel 11,1% hoger dan begroot. Dit wordt vrijwel geheel veroorzaakt door inkomsten uit nalatenschappen. De toegezegde baten uit nalatenschappen zijn namelijk circa €1.100.000 hoger dan begroot. Dit wordt deels veroorzaakt door enkele grote nalatenschappen, maar ook het feit dat geen successierecht meer is verschuldigd over nalatenschappen die openvallen na 1 januari 2006, speelt hierbij hoogstwaarschijnlijk een rol.

De 'donaties, giften en schenkingen' zijn in 2007 circa €100.000 hoger dan begroot wat met name wordt veroorzaakt door de bijzonder hoge opbrengst uit het Sharing Success Gala. De inkomsten van individuele donateurs (inclusief lijfrentes) waren nagenoeg gelijk aan de begroting en zijn bijna €150.000 hoger dan in 2006. Dit wordt veroorzaakt door de stijging in 2007 van het aantal donateurs dat heeft gegeven met 2.600 (4%) ten opzichte van 2006.

### **Kosten eigen fondsenwerving**

De directe wervingskosten zijn €67.629 lager dan begroot. Dit komt doordat in de eerste helft van het jaar minder activiteiten op het gebied van werving hebben plaatsgevonden als gevolg van wisselende leiding van de afdeling Voorlichting & Fondsenwerving. Het kostenpercentage van de eigen fondsenwerving bedraagt 12,5 % in 2007 (14 % in 2006) en is hiermee 2.9 lager dan begroot.

### **Resultaat beleggingen**

Het resultaat uit beleggingen is €50.733 hoger dan begroot als gevolg van de stijgende rente van de termijndeposito's. In 2007 is alleen belegd in termijndeposito's. De rente die hieruit voortvloeide, bedraagt €102.384 en het gemiddelde rentepercentage bedroeg 3,8%. Dit was hoger dan het gemiddelde rentepercentage dat was opgenomen in de begroting.

### **Bestedingen**

#### *Directe kindhulp*

In 2007 hebben we 73.200 kinderen geholpen. Het aantal geholpen kinderen is hiermee 3.200 hoger dan begroot. De bestedingen aan directe kindhulp bedragen €10.123.035 en zijn hiermee €123.035 (1,2%) hoger dan de oorspronkelijke begroting. De overschrijding wordt veroorzaakt door de koersverschillen (bijna €90.000) en de gehoorapparaten en shunts (circa €36.000). Aan het einde van het jaar is besloten dat hiermee de begroting mag worden overschreden gezien het positieve resultaat.

#### *Basisfaciliteiten*

De bestedingen basisfaciliteiten reguliere projecten blijven €83.949 achter bij de begroting. Dit zal in de komende drie jaar van het programma worden gecompenseerd. De uitgaven voor basisfaciliteiten bijzondere projecten waren in 2007 €728.534 lager dan begroot wat met name wordt veroorzaakt door een project in Gikondo, Rwanda. Dit project heeft vertraging opgelopen door bijzondere omstandigheden ter plaatse. Naar verwachting wordt echter in 2008 van start gegaan met dit project. Hiervoor is een bestemmingsfonds gevormd.

#### *Voorlichting*

Er is in 2007 €136.989 besteed aan voorlichting. Dit is €141.011 lager dan begroot. Ook dit wordt deels veroorzaakt doordat in de eerste helft van het jaar minder activiteiten plaats hebben gevonden als gevolg van de wisseling van de leiding van de afdeling Voorlichting & Fondsenwerving. Tevens is het voorlichtingsbudget niet nodig geweest voor de ontwikkeling van het voorlichtingsmateriaal in het zuiden.

### **Uitvoeringskosten**

De uitvoeringskosten zijn in totaal €205.638 ofwel 10,4 % lager dan begroot. Dit bedrag is opgebouwd uit €107.761 lagere kosten ten behoeve van de fondsenwerving, €96.278 lagere kosten ten behoeve van de uitvoeringskosten hulpverlening in Nederland, en €1.599 lagere kosten voor de uitvoeringskosten ter plaatse. De uitvoeringskosten zijn met name lager doordat in de begroting een aantal vacatures waren opgenomen die later zijn ingevuld dan was begroot. De salariskosten zijn hierdoor, en door ontvangen ziekengeld in verband met zwangerschapsverlof, ruim €185.000 lager dan begroot.

## OVERIGE GEGEVENS

### WERKNEMERS EN BELONINGEN

#### Werknemers

Het gemiddeld aantal fte's bedraagt 24,2 over 2007 (begroot 26,5). In 2006 waren dit 21,6 fte's. Daarnaast waren er in 2007 155 vrijwilligers betrokken bij de Stichting Liliane Fonds.

#### Beloning toezichthouders

Er heeft geen bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht plaatsgevonden in 2007.

#### Beloning Directie

Het bruto jaarsalaris van de Algemeen Directeur bedroeg € 78.325, exclusief pensioen- en sociale lasten, voor een fulltime aanstelling.

### VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt het exploitatieresultaat 2007 als volgt te bestemmen:

Onttrekken aan het fonds activa bedrijfsvoering	32.437
Onttrekken aan het bestemmingsfonds Provincie Noord Brabant	-35.000
Onttrekken aan het bestemmingsfonds Turing Foundation	-250.000
Toevoegen aan het bestemmingsfonds Turing Foundation	150.000
Onttrekken aan het bestemmingsfonds Gikondo	-30.301
Toevoegen aan het bestemmingsfonds AFAS	100.000
Toevoegen aan het bestemmingsfonds Project Congo	100.000
Toevoegen aan het bestemmingsfonds Sharing Success Gala 2007	1.107.829
Onttrekken aan het bestemmingsfonds Sharing Success Gala 2007	-531.636
Onttrekken aan het overig besteedbaar vermogen	-615.306
	28.023

Het voorstel resultaatbestemming is als zodanig in de balans per 31 december 2007 verwerkt.



Aan: De directie en Raad van Toezicht van  
Stichting Liliane Fonds

PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Dr. Hub van Doorneweg 183  
5026 RD Tilburg  
Postbus 222  
5000 AE Tilburg  
Telefoon (013) 595 65 00  
Fax (013) 595 65 05  
[www.pwc.com/nl](http://www.pwc.com/nl)

## Accountantsverklaring

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2007 van Stichting Liliane Fonds te Den Bosch bestaande uit de balans per 31 december 2007 en de staat van baten en lasten over 2007 met de toelichting gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid van de directie*

De directie van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het directieverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting.

PricewaterhouseCoopers is de handelsnaam van onder meer de volgende vennootschappen: PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287) en PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289). Op diensten verleend door deze vennootschappen zijn Algemene Voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Deze Algemene Voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam en ook in te zien op [www.pwc.com/nl](http://www.pwc.com/nl)



Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die de directie van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

*Oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Liliane Fonds per 31 december 2007 en van het resultaat over 2007 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW alsmede de Richtlijn Verslaggeving Fondswervende Instellingen.

**Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e BW melden wij dat het directieverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Tilburg, 26 maart 2008  
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door drs. Th.A.J.C. Snepvangers RA

**BEGROTING 2008**

	Begroot 2008	Werkelijk 2007	Werkelijk 2006
<b>FONDSSENWERVING</b>			
<b>Baten uit eigen fondsenwerving</b>			
Donaties, giften en schenkingen	8.685.500	8.143.152	7.331.563
Sponsoring bijzondere projecten	500.000	475.663	630.023
Nalatenschappen	2.750.000	3.646.181	3.787.362
Overige baten	492.000	441.229	458.868
<b>Totaal baten uit eigen fondsenwerving</b>	<b>12.427.500</b>	<b>12.706.225</b>	<b>12.207.816</b>
<b>Kosten eigen fondsenwerving</b>			
Directe wervingskosten	1.041.298	796.371	939.835
Uitvoeringskosten fondsenwerving	954.544	786.629	767.693
<b>Totaal kosten eigen fondsenwerving</b>	<b>1.995.842</b>	<b>1.583.000</b>	<b>1.707.528</b>
<i>(in % van baten eigen fondsenwerving)</i>	<i>16,1%</i>	<i>12,52%</i>	<i>14,0%</i>
<b>Resultaat uit eigen fondsenwerving</b>	<b>a 10.431.658</b>	<b>11.123.225</b>	<b>10.500.288</b>
Aandeel in acties van derden			
- Nationale Postcode Loterij	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Subsidies overheden en anderen	1.654.020	1.332.262	1.180.000
Resultaat beleggingen	80.000	150.733	68.215
<b>Resultaat overige inkomsten</b>	<b>b 2.734.020</b>	<b>2.484.867</b>	<b>2.248.215</b>
<b>Totaal beschikbaar voor doelstelling</b>	<b>a+b 13.165.678</b>	<b>12.166.477</b>	<b>12.748.503</b>
<b>BESTEDINGEN</b>			
<b>Hulpverlening buitenland</b>			
Eigen activiteiten			
- Directe hulpverlening	10.725.000	10.123.034	9.424.607
- Basisfaciliteiten	1.965.600	1.596.051	1.499.407
- Basisfaciliteiten, bijzondere projecten	1.737.515	744.390	312.599
- Voorlichting	276.323	136.989	127.384
Uitvoeringskosten in Nederland	844.416	754.332	667.905
Uitvoeringskosten ter plaatse	234.000	223.401	227.634
<b>Totaal bestedingen</b>	<b>15.782.854</b>	<b>13.578.197</b>	<b>12.259.536</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>2.617.176-</b>	<b>28.023</b>	<b>488.967</b>
is toegevoegd/onttrokken aan:			
Bestemmingsfondsen	-1.833.816	643.329	1.024.081
Besteedbaar vermogen	-783.360	-615.306	-535.114
<i>Waarvan</i>			
<i>mutatie continuïteitsreserve</i>	<i>770.288</i>	<i>-63.502</i>	<i>1.602.059</i>
<i>mutatie bestemmingsreserve</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-3.778.713</i>
<i>mutatie overige besteedbaar vermogen</i>	<i>-1.553.648</i>	<i>-551.804</i>	<i>1.641.540</i>