



**a&ofondsgrafimediabranche**

## **Financieel verslag 2021**

Stichting A&O Fonds Grafimediabranche  
Boeingavenue 209  
1119 PD Schiphol-Rijk



## Inhoud

<b>Bestuursverslag</b>	<b>2</b>
Algemeen	3
Activiteiten 2021	5
Bestuursvoornemens 2022	6
<b>Jaarrekening</b>	<b>7</b>
Balans per 31 december 2021	8
Staat van baten en lasten over 2021	10
Kasstroomoverzicht	11
Grondslagen voor de waardering en saldobepaling	12
Toelichting op de balans per 31 december 2021	14
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	16
Overige toelichtingen	20
<b>Overige gegevens</b>	<b>21</b>
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	22



a&ofondsgrafimediabranche

Stichting A&O Fonds Grafimediabranche  
Schiphol-Rijk

## Bestuursverslag



## Bestuursverslag

### Doel

Op 7 maart 2000 is de stichting A&O Fonds Grafimediabranche (hierna: A&O fonds) opgericht. Het A&O fonds heeft tot taak de gelden van de bedrijfstak, welke ontvangen worden door het fonds als gevolg van een heffing op de loonsom, bij de bedrijven die, hetzij vallen onder de werkingssfeer van de cao Grafimedia en lid zijn van het KVGGO, met uitzondering van de zeefdruk- en signbedrijven, dan wel vallen onder de werkingssfeer van de cao voor het Reprografisch Bedrijf en lid zijn van de VRN, te besteden aan activiteiten op het gebied van arbeidsmarkt, onderwijs, mobiliteit, opleiding en gericht onderzoek. Veel activiteiten worden uitgevoerd door andere organisaties waarbij het A&O fonds die organisaties in staat stelt deze activiteiten uit te voeren.

### Inkomsten en subsidies

In de regel kent het A&O fonds 3 financieringsbronnen:

- A. Inkomsten uit de loonheffing onder KVGGO leden van 0,26% (vaste inning).
- B. Inkomsten, met instemming ROGB uit de branche loonheffing van 0,20% t.b.v. brancheprojecten (vaste inning).
- C. Inkomsten uit (inter)nationale overheidssubsidies (per projectbeschikking periodiek over meerdere jaren).

Naast de bedrijfstakgeldten voert het A&O fonds ook activiteiten uit om subsidie, waaronder ESF subsidies, maar ook nationale subsidie waar mogelijk, te verwerven voor de bedrijven in de Grafimediabranche.

Sedert 2010 is een mobiliteitscentrum opgericht, C3 werkt!. De Grafimediabranche heeft voor de financiering van de in-, door- en uitstroom activiteiten van het mobiliteitscentrum C3 Werkt! een heffing van de loonsom ingesteld. Een belangrijke opdracht voor C3 Werkt! (naast het begeleiden van reorganisaties) is het begeleiden van door faillissement werkloos geworden ex-werknemers, de zogenaamde van werk naar werk begeleiding. Ook initiatieven op het gebied van in- en doorstroom behoren tot de werkzaamheden. Gemiddeld worden door C3 werkt! tussen de 100 en 150 kandidaten per jaar begeleid. In 2020 bleek echter dat de steunmaatregelen die het kabinet heeft genomen zijn uitwerking hadden op de branche. Er is weinig instroom geweest van faillissementskandidaten.

Met ingang van 2018 richt C3 werkt! zich ook nadrukkelijk op instroomactiviteiten. Mede door vergrijzingseffecten is de instroomvraag van bedrijven toegenomen, hetgeen zich in 2019 in grotere mate gemanifesteerd heeft. Zij-instroom en werven van BBL kandidaten zijn hierbij de belangrijkste activiteiten. Ook in 2020 is die lijn verder doorgevoerd, totdat de coronacrisis uitbrak. De activiteiten kwamen toen bijna stil te liggen op gebied van werving en instroom.

### Samenstelling bestuur en overige informatie

#### *Samenstelling bestuur*

Het bestuur van het A&O fonds is samengesteld uit werkgevers- en werknemersvertegenwoordigers:

- Maximaal drie vertegenwoordigers van en namens werkgeversorganisaties, wiens leden middels een loonsompriem voor de arbeidsmarkt- en opleidingsactiviteiten bijdragen aan de stichting, en
- Maximaal drie vertegenwoordigers van en namens werknemersorganisaties, wier organisaties partij zijn bij de collectieve arbeidsovereenkomst waarin de genoemde loonsompriem is overeengekomen.
- Het voorzitterschap is toegekend aan een onafhankelijke bestuurder die wordt benoemd door de hiervoor genoemde vertegenwoordigers.

In 2021 was sprake van, naast de onafhankelijke voorzitter, twee bestuursleden aan zowel werkgevers- als ook aan werknemerszijde. Vanaf september 2018 is een vacature aan werkgeverszijde ontstaan, welke in 2021 is ingevuld. Tevens is De Unie toegetreden namens werknemerszijde, waardoor er weer zes bestuursleden zitting hebben in het bestuur.



In 2021 bestond het bestuur uit de volgende personen:

- R. Leloux, voorzitter;
- A. ter Beek, penningmeester;
- B. van Iren, bestuurslid;
- P.F. Bloemendaal, bestuurslid.
- C.I.L Hoytink (vanaf 19-05-2021);
- L. Hassink (vanaf 19-05-2021);
- G. Tommel (vanaf 19-05-2021).

#### *Risicobeheer*

Een risico voor het fonds wordt gevormd door de structurele daling van de werkgelegenheid in de branche door tal van ontwikkelingen. Niettemin wordt dit risico jaarlijks ingeschat en verwerkt in de begroting. Hiermee is het risico onderkend en beheersbaar te noemen.

Een risico met betrekking tot het sectorplan en ESF en de hieraan gekoppelde subsidieregeling wordt door goede monitoring en bijsturing beperkt tot nihil.

#### *Vaststelling jaarrekening voorgaand boekjaar*

Het bestuur van het A&O fonds heeft de jaarrekening 2020 in haar bestuursvergadering van 17 februari 2022 vastgesteld.

#### *Financiële positie (voor begroting komend jaar)*

Het bestuur van het A&O fonds is van mening dat de financiële positie gezond is. Het eigen vermogen is op orde, er is voldoende liquiditeit en de organisatie is klein doordat veel werkzaamheden worden uitbesteed.

#### *Beleggingen*

Het beleggingsvermogen van het A&O fonds is ondergebracht bij PGB/ASF en maakt hiermee deel uit van het totaal belegd vermogen van ASF. Per kwartaal wordt door ASF gerapporteerd aan het A&O fonds.



## Overzicht van de belangrijkste activiteiten van het A&O fonds in 2021

De uitgangspunten van het beleid van het A&O fonds zijn gebaseerd op instroom-, doorstroom-, en uitstroomactiviteiten. Daarnaast maakt ook het doen van arbeidsmarktonderzoek onderdeel uit van het beleid. Per onderdeel zijn diverse deelactiviteiten uitgevoerd, zoals de jaarrekening weergeeft.

Een belangrijk deel van het beleid van het A&O fonds en de uitgevoerde activiteiten heeft zich in 2021 gericht, via de ESF-subsidie en eigen subsidie, op Duurzame Inzetbaarheid via maatwerk trajecten in bedrijven.

Daarnaast zijn tal van werknemers geschoold voor een toekomstige functie. Het ESF subsidie project "Create Your Future" eindigde in december 2021. Het behaalde resultaat van beide beschikkingen, DI op maat en Toekomstgericht Scholen, was zeer positief. De door het ministerie van SZW uitgevoerde, uitgebreide controle van 80%, heeft slechts zeer minimale correcties opgeleverd. Hierdoor is ESF gebleken geen risico met zich mee te brengen.

In de loop van 2021 bood het ministerie in het kader van een nieuwe subsidieregeling MDIEU nieuwe mogelijkheden om hiervoor een aanvraag te doen. Het A&O fonds heeft in 2021 daadwerkelijk een aanvraag gedaan om in 2022 en verder het beleid van DI voort te zetten.

Ondanks de corona crisis die ook in 2021 nog volop aanwezig was, zijn veel activiteiten ondernomen op gebied van DI en scholing, waardoor de doelstelling van de ESF regeling zijn gerealiseerd. Door opleidingen ook digitaal aan te bieden hebben veel bedrijven gebruik gemaakt van de mogelijkheid om werknemers bij te scholen en cursussen te laten volgen.

De vraag naar instroom was in 2021 minder, vanwege de onzekerheid van de duur van de crisis, maar niettemin is het beleid wel gericht gebleven op het verder ontwikkelen van instroom-initiatieven, mede door de vergrijzing binnen de branche.

Tenslotte kon in 2021 vastgesteld worden dat er zo goed als geen bedrijven failliet zijn gegaan, waardoor de vraag naar uitstroombegeleiding door C3 Werkt minimaal was. Beoogd waren 100 te financieren trajecten, effectief zijn er slechts zeer weinig medewerkers door faillissement in traject gegaan.

N.B. De niet door de ROGB besteedde gestelde gelden t.b.v. in-, door- en uitstroom uit de 0,20% heffing zullen conform afspraken, na vaststelling van de jaarrekening, geretourneerd worden aan ASF ten aanzien van de ROGB.



## Bestuursvoornemens 2022

Het A&O bestuur heeft in 2021 het besluit genomen om de functies van voorzitter en directeur te gaan splitsen. De statuten zijn hiertoe aangepast. Per 1-1-2022 zal de voorzitter roulerend per jaar vanuit werkgevers en werknemers benoemd worden. Het A&O bestuur zal hiermee werkgever zijn t.b.v. de directeur, waarbij tevens een directiestatuut is opgesteld ten aanzien van de bevoegdheden van de directeur.

Zoals reeds is aangegeven is een branche-aanvraag gedaan bij het ministerie van SZW in het kader van de MDIEU-regeling. Het beleid zoals dat onder de ESF regeling is opgezet onder de titel "Create Your Future" zal hiermee kunnen worden voortgezet voor de jaren 2022 en 2023. Het gaat dan met name om maatregelen om de Duurzame Inzetbaarheid van werkenden te bevorderen. Ook maakt een RVU (Uittreedregeling) deel uit van de regeling.

### Begroting komend jaar

	<b>begroting 2022</b>	<b>realisatie 2021</b>
	€	€
<b>Baten</b>		
Bijdrage	940.000	1.541.193
Subsidies	697.000	241.534
Opbrengst beleggingen	387.000	93.000
Interest	0	17
<b>Som der baten</b>	<b>2.024.000</b>	<b>1.875.744</b>
<b>Lasten</b>		
Instroom	502.000	317.070
Doorstroom	306.000	394.206
Uitstroom	382.000	333.708
Onderzoek	180.000	183.874
Overige activiteiten	25.000	20.297
Stichtingskosten	191.000	181.218
Algemene en kantoorkosten	99.000	98.784
Subsidietrajecten	257.000	186.190
<b>Som der lasten</b>	<b>1.942.000</b>	<b>1.715.347</b>
<b>Saldo</b>	<b>82.000</b>	<b>160.397</b>



a&ofondsgrafimediabranche

Stichting A&O Fonds Grafimediabranche  
Schiphol-Rijk

## Jaarrekening 2021





**Balans per 31 december 2021**  
(na resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
Financiële vaste activa	<b>175.000</b>	<b>95.000</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Subsidies	678.379	284.046
Te ontvangen aflossingen	0	160.000
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>1.153.458</u>	<u>1.304.386</u>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	<b>1.831.837</b>	<b>1.748.432</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>1.319.802</b>	<b>655.220</b>
<b>Activa</b>	<b><u><u>3.326.639</u></u></b>	<b><u><u>2.498.652</u></u></b>



**Balans per 31 december 2021**  
(na resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	<b>2.346.436</b>	<b>2.186.039</b>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Crediteuren	78.833	71.238
Subsidies	242.779	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>658.591</u>	<u>241.375</u>
	<b>980.203</b>	<b>312.613</b>
<b>Passiva</b>	<u><u><b>3.326.639</b></u></u>	<u><u><b>2.498.652</b></u></u>



## Staat van baten en lasten over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b>Baten</b>			
Bijdrage	1.541.193	1.810.000	456.732
Subsidies	241.534	42.000	110.983
Opbrengst beleggingen	93.000	0	108.000
Interest	17	0	1.012
<b>Som der baten</b>	<b>1.875.744</b>	<b>1.852.000</b>	<b>676.727</b>
<b>Lasten</b>			
Instream	317.070	290.000	365.564
Doorstream	394.206	300.000	339.559
Uitstream	333.708	442.000	310.800
Onderzoek	183.874	200.000	208.458
Overige activiteiten	20.297	26.000	21.087
Stichtingskosten	181.218	182.000	187.401
Algemene en kantoorkosten	98.784	109.000	95.591
Subsidietrajecten	186.190	204.000	225.164
<b>Som der lasten</b>	<b>1.715.347</b>	<b>1.753.000</b>	<b>1.753.624</b>
<b>Saldo</b>	<b>160.397</b>	<b>99.000</b>	<b>-1.076.897</b>
<b>Saldobestemming</b>			
Overige reserves	<b>160.397</b>	<b>0</b>	<b>-1.076.897</b>



## Kasstroomoverzicht 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo	160.397	-1.076.897
Aanpassingen voor:		
<i>Veranderingen in het werkkapitaal:</i>		
Mutatie vorderingen	-243.405	899.683
Mutatie kortlopende schulden	<u>667.590</u>	<u>-23.366</u>
	<u>424.185</u>	<u>876.317</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<u>584.582</u>	<u>-200.580</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Afname overige vorderingen	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u><u>664.582</u></u>	<u><u>-120.580</u></u>
<b>Samenstelling liquide middelen</b>		
Liquide middelen per 1 januari	655.220	775.800
Mutatie liquide middelen	<u>664.582</u>	<u>-120.580</u>
Liquide middelen per 31 december	<u><u>1.319.802</u></u>	<u><u>655.220</u></u>



## Grondslagen voor de waardering en saldobepaling

### Algemeen

#### Doelstelling

Op 7 maart 2000 is Stichting A&O Fonds Grafimediabranche (hierna: A&O fonds) opgericht. Het A&O fonds heeft tot taak de gelden van de bedrijfstak, welke ontvangen worden door het fonds als gevolg van een heffing op de loonsom bij de bedrijven die hetzij vallen onder de werkingssfeer van de cao Grafimedia en lid zijn van het KVGO, met uitzondering van de zeefdruk- en signbedrijven, dan wel vallen onder de werkingssfeer van de cao voor het Reprografisch Bedrijf en lid zijn van de VRN, te besteden aan activiteiten op het gebied van arbeidsmarkt, onderwijs, mobiliteit, opleiding en gericht op onderzoek. Veel activiteiten worden uitgevoerd door andere organisaties waarbij het A&O fonds die organisaties in staat stelt deze activiteiten uit te voeren.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting A&O Fonds Grafimediabranche is feitelijk gevestigd op de Boeingavenue 209, 1119 PD te Schiphol-Rijk, maar is statutair gevestigd te Amstelveen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34130408.

#### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en de regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Stichting A&O Fonds Grafimediabranche zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen Jaarverslaggeving 640 "organisaties zonder winststreven."

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

## Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

### Financiële vaste activa

#### Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.



### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **Grondslagen voor de bepaling van het saldo**

### **Saldobepaling**

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

De lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben en worden bepaald op historische basis.

### **Verwerking van waardeverandering van beleggingen**

Voor de innig van bijdrage loonsomheffing wordt gebruik gemaakt van de diensten van ASF. De door ASF uit dien hoofde ontvangen bijdragen worden op verzoek van het A&O-fonds overgemaakt. Voor de gelden die door ASF nog niet zijn afgedragen, loopt het A&O-fonds mee in het beleggingsbeleid van ASF.

Door ASF wordt de opbrengst beleggingen verdeeld op basis van de balanswaarde van de rekeningen van de afzonderlijke fondsen, alsmede op basis van het vermogen van de afzonderlijke fondsen. Er wordt geen onderscheid gemaakt tussen gerealiseerde en ongerealiseerde waardeveranderingen van beleggingen. Alle waardeveranderingen van beleggingen worden als beleggingsopbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

**Toelichting op de balans per 31 december 2021****Financiële vaste activa****Lening u/g Stichting GOC**

Het verloop van de lening luidt als volgt

	2021	2020
Stand per 1 januari	255.000	255.000
Aflossing	-80.000	0
Stand per 31 december	175.000	255.000
Aflossingsverplichting volgend boekjaar	0	-160.000
<b>Langlopend deel per 31 december</b>	<b>175.000</b>	<b>95.000</b>

Dit betreft een verstrekte lening ad € 415.000 aan Stichting GOC. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 80.000. Het rente percentage bedraagt 0,01%, bepaald op basis van 12-maands Euribor +0,5%, jaarlijks in juni vast te stellen. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Als gevolg van de coronacrisis en de ingrijpende gevolgen hiervan voor Stichting GOC is in onderling overleg besloten om de aflossing van lening op te schorten naar 2023 en 2024.

**Vorderingen**

	31 dec 2021	31 dec 2020
<b>Subsidies</b>		
Projectplannen	0	58.328
E-novate	0	25.106
ESF	678.379	200.612
	<b>678.379</b>	<b>284.046</b>

**Te ontvangen aflossingen**

Lening u/g Stichting GOC	0	160.000
--------------------------	---	---------

**Overige vorderingen en overlopende activa**

Rekening-courant PGB	987.000	1.274.000
Nog te ontvangen bijdrage	143.000	0
Te ontvangen vergoeding onderzoek	7.453	15.453
Te ontvangen rente	1.029	1.012
Te ontvangen vergoeding directeur	10.944	9.630
Te ontvangen KVGO	3.149	0
Overige	883	4.291
	<b>1.153.458</b>	<b>1.304.386</b>

De rekening-courant PGB is afgenomen ten opzichte van 31 december 2020 doordat er in 2021 meer gelden zijn afgestort aan het A&O fonds dan wat er in 2021 aan inkomsten is gegenereerd. Het restant van de rekening-courant staat indien nodig direct ter beschikking voor het fonds.

**Toelichting op de balans per 31 december 2021****Liquide middelen**

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>Rekening courant bank</b>		
ING rekening-courant	1.036.067	371.004
ING vermogen spaarrekening	282.901	283.382
ING Bank N.V.	834	834
	<u><b>1.319.802</b></u>	<u><b>655.220</b></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**Eigen vermogen****Overige reserves**

Het verloop van de overige reserves luidt als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Stand per 1 januari	2.186.039	3.262.936
Uit saldoverdeling	160.397	-1.076.897
<b>Stand per 31 december</b>	<u><b>2.346.436</b></u>	<u><b>2.186.039</b></u>

De overige reserves zijn vrij beschikbaar.

**Kortlopende schulden**

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u><b>78.833</b></u>	<u><b>71.238</b></u>
<b>Subsidies</b>		
Projectplannen	22.779	0
Nog te besteden subsidie MDIEU	220.000	0
	<u><b>242.779</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Terug te betalen bijdrage C3 (ROGB)	209.075	164.182
Te betalen accountantskosten	22.000	22.000
ASF goede doelenfonds, imagocampagne	31.608	0
Nog te betalen subsidie ESF	268.755	0
Nog te betalen subsidie A&O ESF	89.764	0
Nog te betalen kosten ESF	33.075	44.173
Nog te betalen kantoorkosten	1.630	10.913
Overige schulden	2.684	107
	<u><b>658.591</b></u>	<u><b>241.375</b></u>



**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021**

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
<b>Bijdrage</b>				
Bijdrage loonsomheffing	983.000	1.100.000	-117.000	0
Bijdrage ROGB	558.193	710.000	-151.807	456.732
	<b>1.541.193</b>	<b>1.810.000</b>	<b>-268.807</b>	<b>456.732</b>

*Bijdrage loonsomheffing*

Dit betreft de brancheheffing van 0,26% van de beschikbare loonsom. Deze premie staat geheel ter beschikking van het fonds en dient ten behoeve van de uitvoering van het werkgelegenheids-, arbeidsmarkt- en opleidingsbeleid.

De begroting was bepaald op basis van de laatst bekende bijdrage loonsomheffing (2018), wwaarbij rekening was gehouden met een krimp van de branche van 5%. Als gevolg van faillissementen en de gevolgen van corona bleek deze krimp circa 15% te bedragen.

Voor 2020 was door partijen besloten om geen premie te heffen, derhalve waren de inkomsten in dat jaar nihil.

*Bijdrage ROGB*

Dit betreft activiteiten welke gefinancierd worden via ROGB. Deze inkomsten zijn gebaseerd op de gerealiseerde kosten over 2020 en dienen voor de financiering van de in-, door-, en uitstroomactiviteiten van het mobiliteitscentrum C3. Jaarlijks vindt verrekening plaats met het ROGB op basis van de werkelijk gerealiseerde kosten.

In 2021 is een bedrag van € 558.193 gerealiseerd, als volgt te specificeren:

	Realisatie 2021	Begroting 2021
1.a. BBL-project	133.136	128.000
1.c. Opleidingen traditioneel grafisch technische functies	144.573	140.000
3.a. Van werk naar werk regeling	223.864	382.000
Gezond werkend naar pensioen	74.924	30.000
Migratie software	34.920	30.000
	611.417	710.000
Ontvangen subsidie sectoranalyse	-20.000	0
Eigen bijdrage A&O Gezond werkend naar pensioen	-33.224	0
	<b>558.193</b>	<b>710.000</b>

De opbrengsten zijn lager dan begroot, met name door lagere kosten voor het project "Van werk naar werk regeling".

Verwezen wordt naar de toelichtingen opgenomen bij de kosten.

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
<b>Subsidies</b>				
ASF goede doelenfonds, project E-novate	0	0	0	381
ESF	198.585	0	198.585	40.170
SZW, pensioenakkoord (setoranalyse MDIEU)	20.000	20.000	0	64.460
Financieel advies	4.557	0	4.557	5.972
ASF goede doelenfonds, imagocampagne	18.392	22.000	-3.608	0
	<b>241.534</b>	<b>42.000</b>	<b>199.534</b>	<b>110.983</b>

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021**

De realisatie van de subsidie ESF inzake sectoraal scholingsplan en duurzame inzetbaarheid op maat is circa € 200.000 hoger dan begroot. Deze afwijking wordt veroorzaakt door een andere realisatie over de jaren dan begroot, mede door de wereldwijde uitbraak van COVID-19. Beide trajecten hadden een looptijd tot 25 december 2021. De definitief vastgestelde subsidie voor ESF sectoraal scholingsplan bedraagt € 379.230 en voor ESF duurzame inzetbaarheid op maat € 299.147. Het aandeel van A&O voor ESF sectoraal scholingsplan bedraagt € 196.425 en voor ESF duurzame inzetbaarheid € 202.772.

	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Verschil 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Opbrengst beleggingen</b>				
Opbrengst beleggingen PGB	93.000	0	93.000	108.000
<b>Interest</b>				
Rente lening GOC	17	0	17	1.012
<b>Instroom</b>				
1.a. BBL-project	133.136	128.000	5.136	145.932
1.b. Imagocampagne	18.392	22.000	-3.608	0
1.c. Opleidingen traditioneel grafisch technische functies	144.573	140.000	4.573	191.661
1.d. Branche promotie	20.969	0	20.969	27.971
	<b>317.070</b>	<b>290.000</b>	<b>27.070</b>	<b>365.564</b>

De gerealiseerde kosten voor Branche promotie zijn circa € 20.000 hoger dan begroot. Tijdens het opstellen van de begroting was het de verwachting dat dit project zou worden stop gezet. Het bestuur heeft echter besloten om het project voort te zetten. Het betreft de kosten voor het zodanig promoten van de branche zodat het makkelijker wordt voor de bedrijfstak om (nieuw) personeel te werven. De kosten bestaan uit de kosten voor campagnes, werven via social-media en overige communicatie.

De kosten van de overige projecten liggen in lijn met de begrote kosten.

	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Verschil 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Doorstroom</b>				
2.a. Innovatie (project E-novate)	0	0	0	381
2.b. Aanbod programma personele ontwikkeling	52.196	50.000	2.196	74.520
2.e. Doorbetaalde subsidies A&O, printmedia	66.947	250.000	-183.053	210.974
2.f. Doorbetaalde subsidies A&O, mobiliteit	1.460	0	1.460	1.460
2.g. Doorbetaalde subsidies A&O, BBL	37.500	0	37.500	20.000
2.h. Doorbetaalde subsidies A&O, ESF	230.774	0	230.774	26.429
2.i. Doorbetaalde subsidies A&O, financieel advies	5.329	0	5.329	5.795
	<b>394.206</b>	<b>300.000</b>	<b>94.206</b>	<b>339.559</b>

De gerealiseerde kosten voor Doorstroom zijn circa € 95.000 hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er meer subsidies zijn doorbetaald. Als gevolg van het uitbreken van COVID-19 is er door werkgevers en werknemers in voorgaand jaar minder gebruik gemaakt van de diverse regelingen. Dit is in 2021 gedeeltelijk gecompenseerd.

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021**

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
<b>Uitstroom</b>				
3.a. Van werk naar werk regeling	223.864	382.000	-158.136	310.800
Gezond werkend naar pensioen	74.924	30.000	44.924	0
Migratie software	34.920	30.000	4.920	0
	<b>333.708</b>	<b>442.000</b>	<b>-108.292</b>	<b>310.800</b>

De gerealiseerde kosten zijn circa € 110.000 lager dan begroot. In de begroting was gerekend met 100 kandidaten. Over 2021 hebben zich 58 mensen gemeld, waarvan 42 mensen een traject zijn begonnen.

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
<b>Onderzoek</b>				
a. Arbeids-, economisch- en overig onderzoek	<b>183.874</b>	<b>200.000</b>	<b>-16.126</b>	<b>208.458</b>
<b>Overige activiteiten</b>				
Samenwerking (sectoraal overleg)	6.641	11.000	-4.359	10.624
PR en communicatie	13.656	15.000	-1.344	10.463
	<b>20.297</b>	<b>26.000</b>	<b>-5.703</b>	<b>21.087</b>

<b>Stichtingskosten</b>				
Kosten directeur	116.686	116.000	686	116.364
Secretariële- en financiële ondersteuning	48.643	48.000	643	55.392
Autokosten directeur	11.539	15.000	-3.461	14.630
Representatiekosten	1.095	2.000	-905	561
Bestuurdersverzekering	3.056	0	3.056	0
Congressen/ seminars	199	0	199	0
Overige	0	1.000	-1.000	454
	<b>181.218</b>	<b>182.000</b>	<b>-782</b>	<b>187.401</b>

<b>Algemene en kantoorkosten</b>				
Accountantskosten	10.588	22.000	-11.412	11.000
Contributies en abonnementen	8.245	8.000	245	8.206
Drukwerk	5.167	6.000	-833	5.126
Administratiekosten PGB	70.000	68.000	2.000	68.000
Portikosten	0	1.000	-1.000	9
Kosten website	1.129	2.000	-871	1.573
Telefoonkosten	1.067	1.000	67	898
Bankkosten	2.587	1.000	1.587	780
	<b>98.784</b>	<b>109.000</b>	<b>-10.216</b>	<b>95.591</b>

De algemene en kantoorkosten zijn circa € 10.000 lager dan begroot, doordat in de begroting rekening was gehouden met hogere accountantskosten voor de controle van diverse subsidietrajecten. Dit was echter niet nodig.



## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Vershil 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Subsidietrajecten</b>				
Kosten ESF sectoraal scholingsplan	74.469	74.000	469	80.340
Kosten ESF sectoraal scholingsplan overhead	4.610	7.000	-2.390	6.710
Kosten ESF duurzame inzetbaarheid op maat	108.339	117.000	-8.661	128.919
Kosten ESF duurzame inzetbaarheid op maat overhead	-1.228	6.000	-7.228	7.130
Kosten SLIM	0	0	0	2.065
	<b>186.190</b>	<b>204.000</b>	<b>-17.810</b>	<b>225.164</b>



## Overige toelichtingen

### Verwerking van het saldo 2021

Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit door het bestuur, wordt voorgesteld om het saldo ad € 160.397 over 2021 toe te voegen aan de overige reserves. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

### Ondertekening bestuur voor akkoord

Amstelveen, 31 januari 2024

G. Tommel  
Voorzitter

B. Grieten  
Penningmeester

C.I.L Hoytink  
Vice-voorzitter

P.F. Bloemendaal  
Bestuurslid

L. Hassink  
Bestuurslid

J. Cohen  
Bestuurslid



## Overige gegevens



a&ofondsgrafimediabranche

## Overige gegevens

### **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

De controle verklaring van de onafhankelijke accountant is hierna opgenomen.