



**a&ofondsgrafimediabranche**

**JAARREKENING 2020**

Stichting A&O Fonds Grafimediabranche



## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **BESTUURSVERSLAG**

1	Bestuursverslag over 2020	3
---	---------------------------	---

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2020	9
2	Staat van baten en lasten over 2020	10
3	Kasstroomoverzicht 2020	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	15
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	18
7	Overige toelichting	22

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Controleverklaring	24
---	--------------------	----



---

## BESTUURSVERSLAG OVER 2020

### 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

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.

### Uitvoering activiteiten 2020

Het jaar 2020 stond in het teken van verandering. Op gebied van de arbeidsmarkt moest vastgesteld worden dat, na jaren van vrijwel uitsluitend uitstroom, de vraag naar instroom voor nieuwe werknemers verder toenam. Zo begon het jaar conform planning, maar de coronacrisis heeft dat alles snel doen veranderen. Als gevolg van de crisis is snel geschakeld om opleidingen ook online te kunnen geven. De projecten onder "Create Your Future" zijn met vertraging waar mogelijk doorgegaan.

Het A&O fonds heeft als belangrijkste aandachtsgebieden arbeidsmarkt en opleidingen. Om daar snel en efficiënt op in te kunnen spelen worden diverse onderzoeken gedaan naar de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en vinden ook bedrijfsbezoeken plaats. Dit alles om een zo snel en adequaat mogelijk in te kunnen spelen op de realiteit in de bedrijfstak, waarbij de uit te voeren activiteiten aansluiten bij de wensen van werkgevers en werknemers. In 2020 zijn de geplande activiteiten uitgevoerd en is ook ruimte geweest om concrete stimuleringsubsidies te verstrekken aan bedrijven die zich actief toonden op gebied van opleiden van werknemers. Deze subsidies zijn meer en meer maatwerk, vanwege het feit dat bedrijven zich ontwikkelen in diverse multimedia gebieden.

De onderzoeken zijn via publicaties zoals Economisch onderzoek en Grafimedia in cijfers 2020 bekend gemaakt en zijn in ruime mate verspreid.



### **Vooruitzicht 2021 en verder**

Voortbordurend op voorgaande jaren is het A&O fonds zich nog intensiever gaan richten op de concrete vraag vanuit bedrijven. Het aanbod moet goed aansluiten aan datgene wat de markt vraagt. De branche zal er naar verwachting na de crisis weer anders uitzien dan voor de crisis.

De uit te voeren activiteiten zullen om die reden beter en strakker gevolgd en waar nodig bijgestuurd worden. Voor 2022 zal een voortgang van die werkwijze ook verwacht worden. In 2018 zijn twee ESF aanvragen ingediend bij het ministerie van SZW op gebied van Duurzame Inzetbaarheid voor werknemers en bedrijven. Deze aanvragen zijn goedgekeurd en worden onder de titel "Create Your Future" actief onder de aandacht gebracht bij alle bedrijven en werknemers in de branche. De looptijd van dit programma eindigt eind 2021.

In juli 2021 is een subsidie aanvraag ingediend bij het ministerie van SZW in het kader van de MDIEU wetgeving. Naast een RVU regeling wordt ook actief ingezet op Duurzame Inzetbaarheid. Het programma zoals dat via de ESF regeling CYF is opgezet, gecommuniceerd en ingezet, kan bijna naadloos worden voortgezet onder de MDIEU regeling, dit voor de duur van 2 jaar, te weten 2022 en 2023.

Aandachtsgebieden blijven de arbeidsmarkt en opleidingen. Toch is een verdere aanpassing nodig, daar de instroom- en vervangingsvraag groter gaat worden, mede als gevolg van vergrijzing en technologische veranderingen. De vraag naar jonge instroom neemt steeds meer toe, in een steeds krapper wordende arbeidsmarkt. Duurzame inzetbaarheid en een leven lang ontwikkelen zijn termen die permanente invulling behoeven. Bedrijven ontwikkelen zich in nieuwe richtingen, passende opleidingen zijn daarbij noodzakelijk. Goede en korte lijnen met de bedrijven en werknemers moet leiden tot een passend aanbod op de zich ontwikkelende vraag.



## **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 loonsompremie 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 loonsompremie is overeengekomen.
- Het voorzitterschap is toegekend aan een onafhankelijke bestuurder die wordt benoemd door de hiervoor genoemde vertegenwoordigers.

In 2020 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 2019 en 2020 niet is ingevuld.

In 2020 bestond het bestuur uit de volgende personen:

- R. Leloux, voorzitter;
- M. Delcour, penningmeester (vanaf 01-10-2019 tot 01-05-2020);
- A. ter Beek, penningmeester (vanaf 01-05-2020);
- B. van Iren, bestuurslid;
- P.F. Bloemendaal, bestuurslid.

Op 1 mei 2020 is M. Delcour afgetreden als penningmeester, per dezelfde datum is A. ter Beek aangetreden als penningmeester.

### *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.

Sociale partners hebben in het cao-overleg besloten dat er sprake is van een premie-vakantie ten behoeve van de inning van de premies voor de jaren 2019 en 2020. Het A&O fonds dient derhalve in te teren op de reserves. Het uit te voeren beleid is hierbij kritisch bekeken en aangepast. Door scherp te sturen op kosten, zonder in te teren op activiteiten konden beide jaren goed en binnen begroting worden afgesloten.

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 2019 in haar bestuursvergadering van 19 mei 2021 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.

*Begroting komend jaar*

	<b>Begroting Realisatie</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	€	€
Bijdragen	1.810.000	456.732
Subsidies	42.000	110.983
Opbrengst beleggingen	-	108.000
Interest	-	1.012
<b>Som der baten</b>	<b>1.852.000</b>	<b>676.727</b>
1. Instroom	290.000	365.564
2. Doorstroom	300.000	339.559
3. Uitstroom	442.000	310.800
4. Onderzoek	200.000	208.458
5. Overige activiteiten	26.000	21.087
Stichtingskosten	182.000	187.401
Algemene en kantoorkosten	109.000	95.591
Sectorplan en overige subsidietrajecten	204.000	225.164
<b>Som der lasten</b>	<b>1.753.000</b>	<b>1.753.624</b>
<b>Saldo</b>	<b>99.000</b>	<b>-1.076.897</b>



Schiphol-Rijk, 4 februari 2022

Namens deze,

R. Leloux



## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2020**

**Staat van baten en lasten over 2020**

**Kasstroomoverzicht 2020**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020**

**Overige toelichtingen**





---

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Financiële vaste activa (1)		95.000		175.000
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen (2)</b>				
Subsidies	284.046		120.707	
Te ontvangen aflossingen	160.000		80.000	
Overige vorderingen en overlopende activa	1.304.386		2.447.408	
		<u>1.748.432</u>		<u>2.648.115</u>
<b>Liquide middelen (3)</b>		655.220		775.800
		<u><u>2.498.652</u></u>		<u><u>3.598.915</u></u>

---



		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	(4)	2.186.039		3.262.936	
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	(5)				
Crediteuren		71.238		54.303	
Subsidies		-		74.548	
Overige schulden en overlopende passiva		241.375		207.128	
		312.613		335.979	
		2.498.652		3.598.915	



## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Verwerking van waardeverandering van beleggingen	(6) 456.732	525.000	801.684
Subsidies	(7) 110.983	273.000	153.330
Opbrengst beleggingen	(8) 108.000	-	329.000
Interest	(9) 1.012	-	1.022
<b>Som der baten</b>	<u>676.727</u>	<u>798.000</u>	<u>1.285.036</u>
<b>Lasten</b>			
<b>Besteed aan activiteiten</b>			
1. Instroom	(10) 365.564	385.000	466.655
2. Doorstroom	(11) 339.559	520.000	405.092
3. Uitstroom	(12) 310.800	375.000	473.659
4. Onderzoek	(13) 208.458	200.000	202.625
5. Overige activiteiten	(14) 21.087	15.500	26.653
	<u>1.245.468</u>	<u>1.495.500</u>	<u>1.574.684</u>
Stichtingskosten	(15) 187.401	196.500	187.745
Algemene en kantoorkosten	(16) 95.591	113.000	93.347
Subsidietrajecten	(17) 225.164	306.000	216.796
	<u>508.156</u>	<u>615.500</u>	<u>497.888</u>
<b>Som der lasten</b>	<u>1.753.624</u>	<u>2.111.000</u>	<u>2.072.572</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Saldo</b>	<u><u>-1.076.897</u></u>	<u><u>-1.313.000</u></u>	<u><u>-787.536</u></u>
<b>Saldobestemming</b>			
Overige reserves	<u>-1.076.897</u>	<u>-</u>	<u>-787.536</u>
	<u><u>-1.076.897</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-787.536</u></u>



### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat	-1.077		-788	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	900		909	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-24		-34	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-201		87
Kasstroom uit operationele activiteiten		-201		87
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Afname overige vorderingen		80		160
		-121		247
<b>Samenstelling liquide middelen</b>				
	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Liquide middelen per 1 januari		776		529
Mutatie liquide middelen		-121		247
Liquide middelen per 31 december		655		776



---

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Doelstelling**

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.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting A&O Fonds Grafimediabranche is feitelijk gevestigd op Boeingavenue 209 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 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 Richtlijn 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.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van saldobepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De indeling van de staat van baten en lasten is aangepast om een beter inzicht te geven in de activiteiten van het fonds. Dien ten gevolge zijn de vergelijkende cijfers aangepast. Dit heeft niet geleid tot een aanpassing van het saldo over voorgaand boekjaar.



---

**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 BEPALING VAN HET SALDO****Saldobepaling**

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

**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.

**Lasten algemeen**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### **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.

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020****ACTIVA****VASTE ACTIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>1. Financiële vaste activa</b>		
Lening u/g Stichting GOC	95.000	175.000
	2020	2019
	€	€
<i>Lening u/g Stichting GOC</i>		
Stand per 1 januari	255.000	415.000
Aflossing	-	-160.000
Stand per 31 december	255.000	255.000
Aflossingsverplichting volgende boekjaar	-160.000	-80.000
Langlopend deel per 31 december	95.000	175.000

Dit betreft een verstrekte lening ad € 415.000 aan Stichting GOC. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 80.000. Begin 2021 is de aflossing over 2020 ontvangen. Het rente percentage bedraagt 0,3%, bepaald op basis van 12-maands Euribor +0,5%, jaarlijks in juni vast te stellen. Er zijn geen zekerheden gesteld.



**VLOTTENDE ACTIVA****2. Vorderingen**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Subsidies</b>		
Projectplannen	58.328	-
E-novate	25.106	24.725
ESF	200.612	95.982
	<u>284.046</u>	<u>120.707</u>
<b>Te ontvangen aflossingen</b>		
Te ontvangen aflossingen	<u>160.000</u>	<u>80.000</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rekening-courant PGB	1.274.000	2.433.000
Nog te ontvangen bijdrage	-	1.000
Nog te ontvangen vergoeding onderzoek	15.453	-
Nog te ontvangen interest	1.012	2.267
Nog te ontvangen vergoeding directeur	9.630	9.993
Overige	4.291	1.148
	<u>1.304.386</u>	<u>2.447.408</u>

De rekening-courant PGB is afgenomen ten opzichte van 31 december 2019 doordat er in 2020 meer gelden zijn afgestort aan het A&O fonds dan wat er in 2020 aan inkomsten is gegenereerd. Het restant van de rekening-courant staat indien nodig direct ter beschikking voor het fonds.

**3. Liquide middelen**

ING vermogen spaarrekening	283.382	428.387
ING rekening-courant	371.004	346.579
ING Bank N.V.	834	834
	<u>655.220</u>	<u>775.800</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**PASSIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>4. Reserves en fondsen</b>		
Overige reserves	2.186.039	3.262.936
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	3.262.936	4.050.472
Uit saldoverdeling	-1.076.897	-787.536
Stand per 31 december	<u>2.186.039</u>	<u>3.262.936</u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>71.238</u>	<u>54.303</u>
<b>Subsidies</b>		
Projectplannen	<u>-</u>	<u>74.548</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Terug te betalen bijdrage C3 (ROGB)	164.182	95.914
Nog te betalen accountantskosten	22.000	11.000
Nog te betalen kantoorkosten	10.913	5.125
Nog te betalen kosten E-novate	-	1.906
Nog te betalen kosten ESF	44.173	86.097
Nog te betalen stichtingskosten	107	7.086
	<u>241.375</u>	<u>207.128</u>



## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Verschil 2020	Realisatie 2019
	€	€	€	€
<b>6. Verwerking van waardeverandering van beleggingen</b>				
Bijdrage loonsomheffing	-	-	-	-1.527
Bijdrage ROGB	456.732	525.000	-68.268	803.211
	<u>456.732</u>	<u>525.000</u>	<u>-68.268</u>	<u>801.684</u>

### 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.

Voor 2020 (evenals voor 2019) is door partijen besloten om geen premie te heffen, derhalve zijn de inkomsten 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 2020 is een bedrag van € 456.732 gerealiseerd, als volgt te specificeren:

	<u>realisatie</u>	<u>begroot</u>
1.a. BBL-project	145.923	150.000
3.a. Van werk naar werk regeling	<u>310.800</u>	<u>375.000</u>
totaal	456.732	525.000

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.

## 7. Subsidies

ASF goede doelenfonds, project E-novate	381	25.000	-24.619	57.348
ESF sectoraal scholingsplan	40.170	19.000	21.170	49.202
ESF duurzame inzetbaarheid op maat	64.460	134.000	-69.540	46.780
Financieel advies	5.972	-	5.972	-
ASF goede doelenfonds, imagocampagne	-	95.000	-95.000	-
	<u>110.983</u>	<u>273.000</u>	<u>-162.017</u>	<u>153.330</u>



Voor het project E-novate is een bedrag beschikbaar gesteld van € 100.000. Tot en met 2020 (jaren 2017-2020) is er voor een bedrag van circa € 82.000 gerealiseerd. Het project is in 2020 afgerond.

De realisatie van de subsidie ESF inzake sectoraal scholingsplan en duurzame inzetbaarheid op maat is circa € 48.000 lager 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 hebben een looptijd tot 25 december 2021. De maximale subsidie voor ESF sectoraal scholingsplan bedraagt € 497.344 en voor ESF duurzame inzetbaarheid op maat € 304.475. Verwacht wordt dat beide bedragen in 2021 alsnog volledig gerealiseerd gaan worden. Indien dit niet het geval mocht blijken te zijn, dan zal tijdig een nieuwe beschikking aangevraagd worden. Dit is een gebruikelijke procedure bij ESF.

Mede door de uitbraak van COVID-19 zijn er geen activiteiten geweest op het gebied van de imagocampagne. Als gevolg hiervan zijn er ook geen baten gerealiseerd.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Verschil 2020	Realisatie 2019
	€	€	€	€
<b>8. Opbrengst beleggingen</b>				
Opbrengst beleggingen PGB	108.000	-	108.000	329.000
<b>9. Interest</b>				
Rente lening GOC	1.012	-	1.012	1.022
<b>Besteed aan activiteiten</b>				
<b>10. 1. Instroom</b>				
a. BBL-project	145.932	150.000	-4.068	181.923
b. Imagocampagne	-	95.000	-95.000	-
c. Opleidingen traditioneel grafisch technische functies	191.661	140.000	51.661	129.854
d. Zij-instroom	-	-	-	60.273
e. Branchepromotie	27.971	-	27.971	58.762
f. Infrastructuur MBO	-	-	-	35.843
	<u>365.564</u>	<u>385.000</u>	<u>-19.436</u>	<u>466.655</u>

De gerealiseerde kosten voor Imagocampagne zijn nihil. Begroot was een bedrag van € 95.000. Dit project zou opgestart worden via een werkgroep bestaande uit ROGB, A&O en GOC en zich richten op de consument in brede zin. Door het uitbreken van COVID-19 is dit project uitgesteld naar 2021.

De gerealiseerde kosten voor Branchepromotie zijn circa € 28.000 hoger dan begroot. Doordat het project Imagocampagne is uitgesteld naar 2021 als gevolg van COVID-19, is dit project in 2020 voortgezet. 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.



	Realisatie 2020	Begroting 2020	Verschil 2020	Realisatie 2019
	€	€	€	€
<b>11. 2. Doorstroom</b>				
a. Innovatie (project E-novate)	381	25.000	-24.619	57.348
b. Aanbod programma personele ontwikkeling	74.520	75.000	-480	77.965
c. Duurzame inzetbaarheid	-	-	-	28.594
e. Doorbetaalde subsidies A&O, printmedia	210.974	300.000	-89.026	207.639
f. Doorbetaalde subsidies A&O, mobiliteit	1.460	-	1.460	5.046
g. Doorbetaalde subsidies A&O, BBL	20.000	-	20.000	28.500
h. Doorbetaalde subsidies A&O, ESF	26.429	120.000	-93.571	-
i. Doorbetaalde subsidies A&O, financieel advies	5.795	-	5.795	-
	<u>339.559</u>	<u>520.000</u>	<u>-180.441</u>	<u>405.092</u>

De gerealiseerde kosten voor Doorstroom zijn circa € 180.000 lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er minder subsidies zijn doorbetaald. Als gevolg van het uitbreken van COVID-19 is er door werkgevers en werknemers minder gebruik gemaakt van de diverse regelingen.

### 12. 3. Uitstroom

a. Van werk naar werk regeling	<u>310.800</u>	<u>375.000</u>	<u>-64.200</u>	<u>473.659</u>
--------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

De gerealiseerde kosten zijn circa € 65.000 hoger dan begroot. In de begroting was gerekend met 100 kandidaten. Over 2020 hebben zich 90 mensen aangemeld, waarvan 84 mensen een traject zijn begonnen.

### 13. 4. Onderzoek

a. Arbeidsmarkt-, economisch en overig onderzoek	<u>208.458</u>	<u>200.000</u>	<u>8.458</u>	<u>202.625</u>
--	----------------	----------------	--------------	----------------

### 14. 5. Overige activiteiten

Samenwerking (sectoraal overleg)	10.624	8.000	2.624	7.903
Pr en communicatie	10.463	7.500	2.963	18.750
	<u>21.087</u>	<u>15.500</u>	<u>5.587</u>	<u>26.653</u>

### Overige bedrijfslasten

#### 15. Stichtingskosten

Kosten directeur	116.364	115.000	1.364	105.007
Secretariële- en financiële ondersteuning	55.392	53.000	2.392	65.533
Autokosten directeur	14.630	15.000	-370	14.185
Promotie A&O	-	10.000	-10.000	-
Representatiekosten	561	2.500	-1.939	2.566
Overige	454	1.000	-546	454
	<u>187.401</u>	<u>196.500</u>	<u>-9.099</u>	<u>187.745</u>



	Realisatie 2020	Begroting 2020	Verschil 2020	Realisatie 2019
	€	€	€	€
<b>16. Algemene en kantoorkosten</b>				
Accountantskosten	11.000	15.000	-4.000	1.460
Contributies en abonnementen	8.206	10.000	-1.794	7.942
Drukwerk	5.126	15.000	-9.874	11.909
Administratiekosten PGB	68.000	67.000	1.000	69.000
Portikosten	8	3.000	-2.992	304
Kosten website	1.573	1.000	573	632
Telefoonkosten	898	1.000	-102	882
Bankkosten	780	1.000	-220	778
Overige	-	-	-	440
	<u>95.591</u>	<u>113.000</u>	<u>-17.409</u>	<u>93.347</u>
<b>17. Subsidietrajecten</b>				
Kosten ESF	-	-	-	1.611
Kosten ESF sectoraal scholingsplan	80.340	38.000	42.340	98.404
Kosten ESF sectoraal scholingsplan overhead	6.710	-	6.710	8.969
Kosten ESF duurzame inzetbaarheid op maat	128.919	268.000	-139.081	93.560
Kosten ESF duurzame inzetbaarheid op maat overhead	7.130	-	7.130	10.233
Kosten SLIM	2.065	-	2.065	-
Kosten sectorplan 3e tranche (overhead)	-	-	-	4.019
	<u>225.164</u>	<u>306.000</u>	<u>-80.836</u>	<u>216.796</u>

Deze kosten zijn circa € 81.000 lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt doordat de realisatie van de kosten over de jaren anders is verlopen dan begroot, mede door het uitbreken van COVID-19.



---

**7 OVERIGE TOELICHTING****Informatieverschaffing over COVID-19-effecten**

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 zullen worden ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de stichting in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de stichting geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij niet gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

**Verwerking van het negatief saldo 2020**

Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit door het bestuur, wordt voorgesteld om het negatief saldo ad € 1.076.897 over 2020 in mindering te brengen op de overige reserves. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Amstelveen, 4 februari 2022

Voorzitter

Penningmeester

R. Leloux

A. ter Beek

Bestuurslid

Bestuurslid

P.F. Bloemendaal

B. van Iren



## OVERIGE GEGEVENS





## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 CONTROLEVERKLARING**

De controleverklaring van de accountant is hierna opgenomen.



.....