

**STICHTING A&O FONDS  
GRAFIMEDIABRANCHE**

GEVESTIGD TE AMSTELVEEN

JAARREKENING 2015

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>2</b>
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2015	6
Staat van baten en lasten over 2015	8
Kasstroomoverzicht over 2015	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	14
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
Voorstel saldo van baten en lastenverwerking	18
Controleverklaring	18

## **BESTUURSVERSLAG**

### **Doel**

Op 7 maart 2000 is de stichting A&O fonds Grafimediabranche opgericht.

De stichting 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 onder de cao Grafimedia (met uitzondering van de zeefdruk- en signbedrijven) en onder de cao Nederlands Dagbladuitgeverijbedrijf vallen, 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, groot, middel en klein, in de Grafimediabranche.

Sedert 2010 is een mobiliteitscentrum opgericht, C3 werkt!. De Grafimediabranche heeft ten aanzien van het mobiliteitscentrum een heffing van de loonsom ingesteld. Een belangrijke opdracht voor C3 werkt! is het begeleiden van door faillissement werkloos geworden ex-werknemers, naast het begeleiden van reorganisaties, de zogenaamde van werk naar werk begeleiding. Gemiddeld worden door C3 werkt! tussen de 500 en 600 kandidaten per jaar begeleid.

### **Uitvoering activiteiten 2015**

Uitvoering van de werkzaamheden vindt plaats door of onder toezicht van de directeur van het A&O fonds. Het A&O fonds heeft in 2014 een aanvraag gedaan in het kader van de sectorplannen, 2e tranche. De oorspronkelijke periode van de uitvoering van het sectorplan is 2 jaar, ingaand op 1-1-2014 tot en met 31-12-2015. Door middel van co-financiering van overheidswege wordt extra geïnvesteerd in de onderwerpen mobiliteit, opleidingen, loopbaanscans, EVP trajecten. Door middel van een tussentijdse beschikking zijn een aantal maatregelen uit het sectorplan gewijzigd, bijvoorbeeld de maatregel "opleiding" en is de tijdsduur verschoven naar de periode 1-1-2015 tot en met 31-12-2016. Hierdoor is de eindbeschikking van dit sectorplan niet voor medio 2017 te verwachten.

### **Vooruitzicht 2016 en 2017**

Naast de aanvraag in de 2e tranche is in 2015 opnieuw een aanvraag in het kader van de sectorplannen gedaan, in de 3e tranche. Primair gaat het hierbij om mobiliteits trajecten alsmede de daarvoor noodzakelijke opleidingen. De beschikking is door Ministerie van SZW verstrekt, waarbij de duur van dit project is vastgesteld voor de periode 1-1-2016 tot en met 31-12-2017.

Het Ministerie van SZW heeft bekend gemaakt in 2016 een aantal nieuwe subsidie trajecten te openen. Waar dat de Grafimedia past zal het het A&O fonds een aanvraag indienen. In het najaar van 2016 zal de nieuwe ESF subsidie regeling weer opengaan voor O&O fondsen. Het A&O fonds is voornemens om ook ten behoeve van deze regeling weer een aanvraag in te dienen.

Voor het jaar 2016 en volgende jaren wordt rekening gehouden met een jaarlijkse daling van de bedrijfstak omvang en daaraan gerelateerde bijdragen/heffingen van circa 7%.

### Samenstelling bestuur en overige informatie

Het bestuur van de stichting A&O fonds grafimediabranche is samengesteld uit werkgevers- en werknemersvertegenwoordigers.

- \* 50% van de leden wordt voorgedragen door werkgeversorganisaties KVGGO, NDP en VRN.
- \* 50% van de leden wordt voorgedragen door werknemersorganisaties FNV Kiem en CNV Vakmensen.
- \* Het voorzitterschap is toegekend aan een onafhankelijk bestuurder die wordt benoemd door de ROGB (Raad voor Overleg in de Grafimediabranche).

### Vaststelling jaarrekening voorgaand boekjaar

Het bestuur van de stichting heeft de jaarrekening 2014 in haar bestuursvergadering van oktober 2015 vastgesteld.

### BEGROTING KOMEND JAAR

	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
Bijdragen	2.003.000	2.159.154
Subsidies	952.000	447.907
Interest	16.000	9.408
Opbrengst beleggingen	30.000	(2.000)
Overige	24.000	24.750
<b>Som der baten</b>	<b>3.025.000</b>	<b>2.639.219</b>
Stichtingskosten	162.000	165.460
Algemene en kantoorkosten	87.500	74.066
Projecten	-	88.826
Doorbetaalde bijdragen	1.595.000	1.647.904
Doorbetaalde subsidies	115.000	50.473
Sectorplan	1.004.000	552.175
<b>Som der lasten</b>	<b>2.963.500</b>	<b>2.578.904</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>61.500</b>	<b>60.315</b>

Amstelveen,

Richard Leloux  
Voorzitter/directeur

# **JAARREKENING**

## BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	-	23.875		
Subsidies	-	935.443		
Overige vorderingen en ovelopende activa	541.397	831.448		
		541.397		1.790.766
<b>Liquide middelen</b>		3.155.523		1.374.753
<b>Totaal activazijde</b>		<u>3.696.920</u>		<u>3.165.519</u>

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserve		2.562.953		2.502.638
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	36.491		42.445	
Subsidies	890.410		602.136	
Overige schulden en overlopende passiva	207.066		18.300	
		1.133.967		662.881
Totaal passivazijde		3.696.920		3.165.519



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Bijdragen	2.159.154	2.650.000	3.095.000
Subsidies	447.907	1.750.000	428.944
Interest	9.408	10.000	11.566
Opbrengst beleggingen	(2.000)	-	12.000
Overige	24.750	24.000	44.407
<b>Som der baten</b>	<u>2.639.219</u>	<u>4.434.000</u>	<u>3.591.917</u>
<b>Lasten</b>			
Stichtingskosten	165.460	159.000	181.261
Algemene en kantoorkosten	74.066	94.000	71.515
Projecten	88.826	120.000	105.435
Doorbetaalde bijdragen	1.647.904	2.242.000	2.700.000
Doorbetaalde subsidies	50.473	425.000	527.793
Sectorplan	552.175	1.390.000	24.607
<b>Som der lasten</b>	<u>2.578.904</u>	<u>4.430.000</u>	<u>3.610.611</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u>60.315</u>	<u>4.000</u>	<u>(18.694)</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>			
Overige reserve	<u>60.315</u>		<u>(18.694)</u>

## KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Saldo van baten en lasten		60.315		(18.694)
<i>Verandering in werkkapitaal</i>				
Mutatie vorderingen	1.249.369		2.906.866	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	471.086		(1.582.519)	
		1.720.455		1.324.347
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		1.780.770		1.305.653
 <b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		1.374.753		69.100
Mutaties in boekjaar		1.780.770		1.305.653
Stand per eind boekjaar		3.155.523		1.374.753

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Vergelijkende cijfers**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### **Verslaggevingsperiode**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

#### **Toegepaste standaarden**

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

#### **Doelstelling**

Op 7 maart 2000 is de stichting Stichting A&O fonds Grafimediabranche opgericht.

De Stichting A&O fonds Grafimediabranche 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 onder de cao Grafimedia (met uitzondering van de zeefdruk- en signbedrijven) en onder de cao Nederlands Dagbladuitgeverijbedrijf vallen, 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.

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Vorderingen**

De overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde.

### **Overige activa en passiva**

Voor zover in het voorgaande niet anders is aangegeven worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde. Indien dit noodzakelijk is wordt een waardecorrectie in verband met dubieuze vorderingen in mindering gebracht.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als 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 verslagjaar waarop zij betrekking hebben en worden bepaald op historische basis.

## **GRONDSLAGEN VOOR HET OVERZICHT VAN KASSTROMEN**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### Vlottende activa

#### Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	-	23.875
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Subsidies</b>		
ESF MKB aanvraag mim5	-	48.501
ESF MKB aanvraag mim6	-	314.501
ESF actie E 2012	-	134.707
Overige	-	437.734
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	-	935.443
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Overige vorderingen en ovelopende activa</b>		
Rekening-courant Timeos	395.000	759.000
Nog te ontvangen bijdrage	110.000	-
Nog door te belasten bestuurskosten	24.750	-
Nog te ontvangen bijdrage ESF mim6	5.196	-
Nog te ontvangen intrest	2.255	3.034
Nog te vorderen loonkosten	2.003	7.524
Rekening-courant OCI	317	317
Cofinanciering ESF actie E	-	42.884
Nog door te berekenen kosten sectorplan	-	2.517
Overige	1.876	16.172
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	541.397	831.448
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Liquide middelen</b>		
ING rekening-courant	1.822.403	52.161
ING vermogen spaarrekening	1.015.801	1.008.552
ING zakelijke spaarrekening	317.319	314.040
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	3.155.523	1.374.753
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

## PASSIVA

### Eigen vermogen

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

	Overige reserve
	€
Stand per 1 januari 2015	2.502.638
Uit saldoverdeling	60.315
Stand per 31 december 2015	2.562.953

### Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>Subsidies</b>		
Sectorplan grafimedia	676.919	-
C3 faillissementen	109.154	-
Nog te betalen vergoeding sectorplan	77.987	-
Projectplannen	26.350	-
BBL / printmedia-opleidingen	-	45.424
Koring GOC opleidingen	-	1.750
ESF mim6	-	130.362
ESF grote bedrijven	-	424.600
	<u>890.410</u>	<u>602.136</u>

### Overige schulden en overlopende passiva

Terug te betalen bijdrage C3 (ROGB)	190.846	-
Nog te betalen accountantskosten	8.471	9.000
Nog te betalen kosten sectorplan	3.086	9.300
Overige	4.663	-
	<u>207.066</u>	<u>18.300</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Met Atriumgroep B.V. is ingaande 1 januari 2015 een overeenkomst gesloten voor de duur van 2 jaar, waarna de overeenkomst overgaat tot onbepaalde tijd.

De overeenkomst kan met een opzegging van 1 jaar worden opgezegd. Opzegging geschiedt schriftelijk per aangetekende brief.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
<b>Bijdragen</b>			
Bedrijfstakbijdrage regulier	1.250.000	1.450.000	1.745.000
Bijdrage regulier C3 (ROGB)	909.154	1.200.000	1.350.000
	<u>2.159.154</u>	<u>2.650.000</u>	<u>3.095.000</u>

Het aantal deelnemers dat bijdraagt aan de loonsomheffing laat reeds enkele jaren een dalende trend zien. Als gevolg hiervan is de bedrijfstakbijdrage regulier lager dan begroot.

### Subsidies

Subsidies sectorplan	447.907	1.450.000	-
Subsidies grote bedrijven	-	300.000	424.602
Subsidies ESF MKB	-	-	4.342
	<u>447.907</u>	<u>1.750.000</u>	<u>428.944</u>

Het sectorplan is later opgestart dan begroot. De projectperiode is verlengd tot 30 december 2016 (was 30 december 2015).

### Stichtingskosten

Kosten voorzitter	107.997	110.000	172.458
Secretariële- en financiële ondersteuning	35.962	49.000	-
Reiskosten bestuur	14.925	-	8.803
Externe adviseurs	4.054	-	-
Representatiekosten	2.522	-	-
	<u>165.460</u>	<u>159.000</u>	<u>181.261</u>

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
<b>Algemene en kantoorkosten</b>			
Administratiekosten Timeos	38.000	50.000	-
Contributies en abonnementen	14.616	14.000	14.458
Accountantskosten	11.571	25.000	30.689
Drukwerk	3.656	-	-
Portiekosten	1.924	-	-
Telefoonkosten	1.193	-	1.026
Kosten website	1.083	-	6.912
Juridisch advieskosten	-	-	18.430
Overige	2.023	5.000	-
	<u>74.066</u>	<u>94.000</u>	<u>71.515</u>
<b>Projecten</b>			
Projectkosten	50.659	35.000	93.495
Administratiekosten ESF3 MKB	38.167	85.000	11.940
	<u>88.826</u>	<u>120.000</u>	<u>105.435</u>
<b>Doorbetaalde bijdragen</b>			
Doorbetaalde bedrijfstakbijdrage regulier C3	909.154	1.112.000	1.350.000
Doorbetaalde bedrijfstakbijdrage	738.750	1.130.000	1.350.000
	<u>1.647.904</u>	<u>2.242.000</u>	<u>2.700.000</u>
<p>In de begroting 2015 is voor de bedrijfstakbijdrage regulier C3 een vergoeding opgenomen ten bedrage van € 1.112.000. Door een afname van het aantal faillissementen in het tweede halfjaar kwam de realisatie uit op een bedrag van € 909.154.</p> <p>De doorbetaalde bedrijfstakbijdrage is gebaseerd op ingediende jaarplanactiviteiten die door het A&amp;O fonds zijn goedgekeurd. Er is voor een lager bedrag aan projecten ingediend dan begroot.</p>			
<b>Doorbetaalde subsidies</b>			
Korting GOC printmedia	38.314	125.000	91.341
Korting GOC BBL	12.159	-	-
Doorbetaalde subsidie A&O fonds	-	-	5.250
ESF subsidie grote bedrijven	-	-	424.602
ESF 3 MKB	-	-	6.600
Overige	-	300.000	-
	<u>50.473</u>	<u>425.000</u>	<u>527.793</u>



	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
<b>Sectorplan</b>			
Mr 2 loopbaanscan	174.376	1.390.000	-
Kosten sectorplan	161.350	-	24.607
Mr 5 scholing	126.788	-	-
Mr 6 EVP	68.200	-	-
Mr 1 VWNW	21.461	-	-
	<u>552.175</u>	<u>1.390.000</u>	<u>24.607</u>

Amstelveen,  
Stichting A&O fonds Grafimediabranche

De heer R. Leloux  
Voorzitter

De heer F.J. Bakkes  
Penningmeester

De heer R. van den Berg

De heer B. van Iren

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Voorstel saldo van baten en lastenverwerking**

Het bestuur van Stichting A&O fonds Grafimediabranche stelt voor het saldo van baten en lasten de volgende bestemming te geven:

Het saldo van baten en lasten over 2015 ad € 60.315 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden vastgesteld, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde bestemming saldo van baten en lasten reeds verwerkt in de jaarrekening 2015.

### **Controleverklaring**

De controleverklaring is hierna opgenomen.