

**Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds
in het Slagersbedrijf
Diepenhorstlaan 3
2288 EW RIJSWIJK**

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2018

Inhoudsopgave**Blz.****Jaarrekening**

Balans per 31 december 2018	2
Rekening van baten en lasten over 2018	3
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de rekening van baten en lasten	9
Specificatie Reglement Bestedingsdoelen (subsidieverzoekende instellingen)	12
Bestuur	14

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

In euro's, na bestemming saldo

ACTIVA	<i>31-dec-18</i>	<i>31-dec-17</i>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	659.996	809.975
Liquide middelen	2.458.964	1.431.055
Totaal	<u>3.118.960</u>	<u>2.241.030</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	1.628.378	756.656
Voorzieningen	25.000	260.157
Kortlopende schulden	1.465.582	1.224.217
	<u>3.118.960</u>	<u>2.241.030</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

in euro's

	<i>realisatie</i> 2018	<i>begroting</i> 2018	<i>realisatie</i> 2017
Baten			
Heffingen ingevolge CAO-VOS	3.720.218	2.940.144	3.153.015
Interest	-171	500	188
Subsidies	26.032	52.800	68.790
Totaal baten	<u>3.746.079</u>	<u>2.993.444</u>	<u>3.221.993</u>
Lasten			
<u>Beheerskosten</u>			
Doorberekende personeelskosten			
Secretariaat KNS	51.000	51.000	51.000
Administratiekosten AGH	40.929	22.000	22.492
Advieskosten AVG	1.150	0	0
Vergoedingen bestuur	7.181	5.000	5.668
Accountantskosten	13.516	10.500	13.310
Overige beheerskosten	3.754	1.500	2.328
	<u>117.530</u>	<u>90.000</u>	<u>94.798</u>
<u>Overige kosten</u>			
Vakbondsverlof (art. 29 Cao voor het slagersbedrijf)	8.626	8.000	7.635
Mantelzorgregeling	0	5.000	0
Employability en loopbaanadvies	2.019	5.000	1.500
Voorlichting	120.777	130.000	105.657
Kwaliteitsverbetering dienstverlening werkkenden	222.532	265.000	275.774
Leeftijdsbeleid	2.634	25.000	6.028
Bevorderen inzetbaarheid werknemers	300	0	300
Werkgeverssubsidies cursussen	0	15.000	0
Verbetering werking arbeidsmarkt	62.276	84.800	122.841
Voorziening premies	-260.157	0	260.157
Reservering hygiënecode	25.000	25.000	0
	<u>184.007</u>	<u>562.800</u>	<u>779.892</u>
<u>Subsidies Reglement Bestedingsdoelen</u>			
Subsidieverzoekende instellingen	2.572.820	2.671.000	2.412.770
	<u>2.572.820</u>	<u>2.671.000</u>	<u>2.412.770</u>
Totaal lasten	<u>2.874.357</u>	<u>3.323.800</u>	<u>3.287.460</u>
Mutatie reserve	<u>871.722</u>	<u>-330.356</u>	<u>-65.467</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals hieronder uiteengezet.

De algemene grondslag voor de waardering van activa worden opgenomen tegen de nominale waarde of (indien van toepassing) de lagere realisatiewaarde. De passiva worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn opgenomen voor zover noodzakelijk onder aftrek van voorzieningen wegens risico van oninbaarheid.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en risico's. De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Liquide middelen

Indien niet anders vermeld staan deze ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Toerekening van baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Subsidies Reglement Bestedingsdoelen

Ingevolge het Reglement Bestedingsdoelen van de Stichting zijn de hier vermelde bedragen ter beschikking gesteld aan de daarvoor in aanmerking komende organisaties.

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE BALANS

in euro's

ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

31-12-2018

31-12-2017

Vorderingen

Te vorderen premies (AGH)	739.962	1.039.124
Af: voorziening te vorderen premies (AGH)	-60.538	-44.500
Rekening courant (AGH)	0	846
Te vorderen interest (KNS)	597	505
R/C KNS	51	0
N.t.o. subsidie topverkoopster (KNS)	26.032	0
Premiecorrecties	-46.108	-186.000
	<u>659.996</u>	<u>809.975</u>

Verloop voorziening te vorderen premies (AGH)

31-12-2018

31-12-2017

Voorziening per 1 januari	44.500	34.685
Af: toepassingen boekjaar	-1.208	-18.585
	<u>43.292</u>	<u>16.100</u>
Dotatie boekjaar	17.246	28.400
	<u>60.538</u>	<u>44.500</u>

31-12-2018

31-12-2017

Liquide middelen

ING-Bank (AGH)	293.362	301.636
ABN-Amro (AGH)	0	24.257
ING-Bank rekening-courant (KNS)	44.933	54.996
ASN-Bank spaarrek. (KNS)	2.120.669	1.050.166
	<u>2.458.964</u>	<u>1.431.055</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE BALANS, vervolg

In euro's

	31-12-2018	31-12-2017
<u>R/C FNV (KNS)</u>		
Stand per 1 januari	0	148.551
Terugbetaling door FNV	0	-148.551
	<u>0</u>	<u>0</u>
Betaalde voorschotten	550.000	550.000
Werkelijk bestede gelden	730.544	705.099
Niet gesubsidieerd in verband met maximering	-180.544	-155.099
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>R/C CNV (KNS)</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Betaalde voorschotten	110.000	111.056
Werkelijk bestede gelden	126.464	111.527
Niet gesubsidieerd in verband met maximering	-16.464	-471
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>R/C SVO (KNS)</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Betaalde voorschotten	475.000	555.000
Werkelijk bestede gelden	475.000	555.000
Niet gesubsidieerd in verband met maximering	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>R/C SVO food academy (KNS)</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Betaalde voorschotten	148.201	0
Werkelijk bestede gelden	147.290	0
Niet gesubsidieerd in verband met maximering	0	0
Stand per 31 december	<u>911</u>	<u>0</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE BALANS, vervolg

in euro's

PASSIVA

Eigen vermogen	31-12-2018	31-12-2017
Stand per 1 januari	756.656	822.123
Resultaat boekjaar	871.722	-65.467
Stand per 31 december	<u>1.628.378</u>	<u>756.656</u>

Voorzieningen

Voorziening premierestitutie

In 2017 is een voorziening getroffen vanwege een lopende rechtszaak over de werkingssfeer van een bij het fonds aangesloten werkgever. De werkgever heeft deze rechtszaak verloren en de premies zullen worden geïnd bij deze werkgever.

	31-12-2018	31-12-2017
Stand per 1 januari	260.157	0
Bij: voorziening werkgever	0	260.157
Vrijval voorziening	-260.157	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>260.157</u>

Voorziening hygiënecode

	31-12-2018	31-12-2017
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie boekjaar	25.000	0
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>0</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
--	-------------------	-------------------

Recapitulatie

Te betalen bedragen (AGH)	682	0
Te betalen premies (AGH)	126.897	61.236
R/C SOVVB (KNS)	1.279.507	1.093.756
Overige schulden (KNS)	45.103	29.903
Overige schulden (AGH)	13.393	39.322
	<u>1.465.582</u>	<u>1.224.217</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE BALANS, vervolg

In euro's

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
<u>R/C SOVVB (KNS)</u>		
Stand per 1 januari	1.093.756	1.170.176
Betaalde voorschotten	-430.336	-580.000
Werkelijk bestede gelden	616.087	503.580
Niet gesubsidieerd in verband met maximering	0	0
Stand per 31 december	<u>1.279.507</u>	<u>1.093.756</u>

De schuld aan SOVVB heeft een overwegend langlopend karakter.

R/C KNS (Rijswijk)

Stand per 1 januari	0	0
Betaalde subsidie	0	0
Betaalde voorschotten	-674.443	-693.134
Werkelijk bestede gelden	927.996	924.212
Niet gesubsidieerd in verband met maximering	-253.553	-231.078
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

31-12-2018

31-12-2017

Overige Schulden

Nog te betalen facturen (KNS)	35.272	29.903
Nog te betalen facturen (AGH)	13.393	39.322
Nog te betalen subsidies	9.831	0
	<u>58.496</u>	<u>69.225</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN

In euro's

BATEN

	<i>realisatie 2018</i>	<i>begroting 2018</i>	<i>realisatie 2017</i>
<u>Heffingen ingevolge CAO-VOS</u>			
Heffing over premieloon	<u>3.597.572</u>	<u>2.940.144</u>	<u>3.181.415</u>
	<u>3.597.572</u>	<u>2.940.144</u>	<u>3.181.415</u>
Terugbetaalde ambtshalve aanslagen	139.892	0	0
Mutatie voorziening debiteuren	<u>-17.246</u>	<u>0</u>	<u>-28.400</u>
	<u>3.720.218</u>	<u>2.940.144</u>	<u>3.153.015</u>
<u>Interest</u>			
Rente (AGH)	-768	0	-316
Bankrente (KNS)	<u>597</u>	<u>500</u>	<u>504</u>
	<u>-171</u>	<u>500</u>	<u>188</u>
<u>Subsidies</u>			
SAS I: financiering diverse projecten excl. Slagerspassie	<u>26.032</u>	<u>52.800</u>	<u>68.790</u>
	<u>26.032</u>	<u>52.800</u>	<u>68.790</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN

in euro's

<u>LASTEN</u>	<i>realisatie 2018</i>	<i>begroting 2018</i>	<i>realisatie 2017</i>
<u>Beheerskosten</u>			
<u>Doorberekende personeelskosten</u>			
Aan de KNS is het secretariaat van de CAO Slagersbedrijf opgedragen. Op grond hiervan worden door diverse medewerkers werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van de stichting. De op basis van de gemaakte afspraken berekende vergoeding bedraagt:			
	<u>51.000</u>	<u>51.000</u>	<u>51.000</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN, vervolg in euro's

<u>LASTEN</u>	<i>realisatie 2018</i>	<i>begroting 2018</i>	<i>realisatie 2017</i>
<u>Subsidies Reglement Bestedingsdoelen</u>			
De gesubsidieerde uitkeringen van het boekjaar ingevolge het reglement Bestedingsdoelen van de Stichting zijn als volgt getotaliseerd. De specificatie naar Bestedingsdoelen per subsidieverzoekende instelling in detail staat vermeld op paginanummers 12 en 13.			
SOVVB	616.087	700.000	503.580
KNS	674.443	661.000	693.134
FNV Bondgenoten	550.000	550.000	550.000
CNV Vakmensen	110.000	110.000	111.056
SVO	475.000	475.000	555.000
Food Ondernemersacademie	147.290	175.000	0
Totaal	<u>2.572.820</u>	<u>2.671.000</u>	<u>2.412.770</u>

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

Specificatie Reglement Bestedingsdoelen (subsidieverzoekende instellingen)

	SOVVB 2018 besteding	KNS 2018 besteding	FNV 2018 besteding	CNV 2018 besteding	SVO 2018 besteding	SVO Food academy 2018 besteding	Totaal 2018 besteding
1.a							
het verrichten van vormings- en ontwikkelingswerk en scholings- en opleidingsactiviteiten in het slagersbedrijf alsmede het daarmee verband houdende onderzoek en publicatie teneinde een goede werking van de arbeidsmarkt in de sector te bewerkstelligen;	445.840	171.147	298.617	2.938	475.000	147.290	1.540.832
1.b							
Geven van voorlichting en het publiceren van informatie over voorschriften, die uit de C.A.O. voor het Slagersbedrijf voortvloeien en/of andere voorschriften die op het terrein van de arbeidsvoorwaarden, arbeidsomstandigheden, arbeidsverhoudingen en andere wettelijke regelingen liggen en die verband houden met arbeid.	0	350.375	408.415	79.769	0	0	838.559
1.c							
Verrichten en publiceren van onderzoek naar het tot stand brengen en uitvoeren van voorschriften, die uit de C.A.O. voor het Slagersbedrijf voortvloeien en/of andere voorschriften, die op het terrein van de arbeidsvoorwaarden, arbeidsomstandigheden, arbeidsverhoudingen en andere wettelijke regelingen liggen, die verband houden met arbeid.	0	64.180	0	0	0	0	64.180
1.d							
Promoten van bedrijfstakberoepen in-en buiten de bedrijfstak.	170.247	192.540	10.800	36.226	0	0	409.813
1.e							
Ontwikkelen en implementeren van kwaliteitsverbeteringen met betrekking tot de dienstverlening door de werkenden in de bedrijfstak.	0	149.754	0	0	0	0	149.754
1.f							
Creëren van voldoende en kwalitatief goede opvang voor kinderen van werknemers, werkzaam in het Slagersbedrijf, door het leveren van een financiële bijdrage in de kosten van kinderopvang.	0	0	0	0	0	0	0
1.q							
Doen uitvoeren van de werkzaamheden van de Commissie Arbeidsvoorwaarden in het Slagersbedrijf. Deze werkzaamheden van deze commissie worden nader omschreven in art. 2 van 't reglement.	0	0	12.712	0	0	0	12.712
TRANSPORTEREN	616.087	927.996	730.544	118.933	475.000	147.290	3.015.850

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds te Rijswijk

Bestedingsdoel	subsidies organisaties							Totaal 2018 besteding
	SOVVB 2018 besteding	KNS 2018 besteding	FNV 2018 besteding	CNV 2018 besteding	SVO 2018 besteding	SVO 2018 besteding		
TRANSPORT	616.087	927.996	730.544	118.933	475.000	147.290	3.015.850	
2.a Het op verzoek van werkgever en/of werknemer verlenen van dispensatie van het in de C.A.O. bepaalde, mits een dergelijk verzoek schriftelijk en gemotiveerd wordt ingediend.	0	0	0	0	0	0	0	
2.b Desgewenst geven van advies omtrent de uitleg en/of toepassing van de C.A.O. voor het Slagersbedrijf aan de participerende organisaties, alsmede aan iedere werkgever of werknemer op wie de (algemeen verbindend verklaarde) bepalingen van de C.A.O. v/h Slagersbedrijf van toepassing zijn.	0	0	0	0	0	0	0	
2.c Behandelen bij wijze van advies van geschillen omtrent de uitleg en/of de teopassing van de C.A.O. voor het Slagersbedrijf, indien beide partijen daarom schriftelijk verzoeken.	0	0	0	0	0	0	0	
2.d Coördineren, voorbereiden en ondersteunen van het geformaliseerde overleg - met uitzondering van het C.A.O.-overleg - tussen sociale partners t.b.v. alle werkgevers en werknemers in de bedrijfstak.	0	0	0	6.253	0	0	6.253	
2.e Laten voorbereiden, uitvoeren en afwickelen van vergaderactiviteiten van de Commissie, niet zijnde het C.A.O.-overleg.	0	0	0	1.278	0	0	1.278	
	616.087	927.996	730.544	126.464	475.000	147.290	3.023.381	
niet gesubsidieerd a.g.v. bestuursbesluit maximering	0	253.553	180.544	16.464	0	0	450.561	
gesubsidieerd in 2018	616.087	674.443	550.000	110.000	475.000	147.290	2.572.820	

Stichting Vormings- en Ontwikkelingsfonds in het Slagersbedrijf

Rijswijk, 6 juni 2019

Het Bestuur:

W.C.M. Daams, Voorzitter

mr. W. van den Brink, Vice-voorzitter

J.K. Warnaar

W.P. Hoogenboom

J.E. Klijn