

Stichting Vollandis

Jaarverslag 2019



Werk veilig



Houd plezier



Kijk vooruit

Inhoudsopgave

Inleiding	4
1. Directieverslag Stichting Vollandis	5
2. Jaarrekening 2019	18
Balans per 31 december 2019	19
Staat van baten en lasten over 2019	19
Kasstroomoverzicht over 2019	21
Grondslagen voor waardering activa en passiva en bepaling van het resultaat	22
Toelichting op de balans per 31 december 2019	28
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	36
Gebeurtenissen na balansdatum	39
Ondertekening Bestuur Vollandis	40
3. Overige gegevens	41
3.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	41
3.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	42
4. Bijlagen	45
4.1 Overzicht per kerndomein / activiteit	45

Versie: 1.1

Vastgesteld te Harderwijk op 13 mei 2020 door het Bestuur van Stichting Vollandis

Inleiding

In dit jaarverslag treft u aan het directieverslag en de jaarrekening over het jaar 2019 van Stichting Vollandis.

Stichting Vollandis is opgericht per 4 april 2016 en heeft haar statutaire zetel in de Gemeente Harderwijk.

1. Directieverslag Stichting Vollandis

Inleiding

De bouw- en infrasector was in 2019 weer één van de snelst groeiende en meest risicovolle sectoren. Bouw- en infrabedrijven die de juiste balans weten te vinden tussen groen, gezond en renderend bouwen, creëren waarde voor hun klanten en partners, voor de onderneming, voor hun vakmensen en voor de maatschappij. De verhoogde aandacht in de sector voor veilig en gezond werken geeft kenniscentrum Vollandis vol de wind in de zeilen. En dit is nodig want de transitie naar een cultuur waar vakmensen en hun bedrijven zelf regie nemen in duurzame inzet, is een taaie opdracht. Het is onmiskenbaar een zaak van werkgevers en werknemers. En samen zijn we goed op weg. Wij laten met bijna 50 collega's in Vollandis zien dat wij de verwachtingen van sociale partners bij de oprichting van de nieuwe organisatie in 2016 waarmaken. Eind 2019 staat er een jongvolwassen organisatie die in control is. Het gaat goed met Vollandis en met de DIA. Kan het dan beter? Ja! Alle activiteiten zijn in deze fase gericht op het realiseren van groei in volume en kwaliteit van de eigen dienstverlening en die van onze partners. Het behalen van onze doelstellingen stelt ons in staat om in toenemende mate tegemoet te komen aan de vraag van bedrijven en van sociale partners voor maatwerk in advisering en kennisproducten voor concrete uitdagingen in #Werkveilig #Houdplezier en #Kijkvooruit. Uitgangspunt hierin blijft: bieden van hoogwaardig advies aan alle vakmensen en hun bedrijven in de sector, voortdurend data verzamelen, bouwen aan excellente kennisproducten met meetbare impact en bouwen aan een sterke verbinding tussen interventies voor vakmensen, voor hun bedrijven en voor de sector.

Door de voortdurend groeiende hoeveelheid en verscheidenheid aan data, is het belangrijk dat de vertrouwelijkheid, beschikbaarheid en de integriteit hiervan zeker gesteld is. Zowel voor ons als voor onze klanten. Daarom hebben we na een jaar van voorbereiden en uitwerken in 2019 het ISO27001 certificaat behaald. Wij tonen hiermee aan dat wij gecertificeerde processen, maatregelen en procedures hebben en dus serieus met informatiebeveiliging omgaan.

In 2019 is de deelname door werknemers en werkgevers aan de collectieve voorzieningen in de preventiezorg stabiel gebleven. De opkomst van werknemers bij de DIA ligt op dit moment rond de 35%. Dit is nog te laag. En de spreiding van de opkomstcijfers over bedrijven is hoog. Vollandis wil graag groeien naar een opkomst van 60% in 2021. In het afgelopen jaar heeft Vollandis met name gewerkt aan het scheppen van de condities om de gewenste groei in opkomst in de toekomst waar te kunnen maken. In het rapport "Versnel beweging in Bouw & Infra 2025" hebben we daar in 2019 uitgebreid bij stilgestaan. Een van de conclusies in het rapport was dat de organisatie van de DIA doeltreffender en doelmatiger moet. De complexiteit van de DIA-organisatie (de hybride planning en uitvoering) moet eenvoudiger en de efficiency tussen alle betrokken partijen omhoog. Als eerste stap naar een doelmatiger samenwerking heeft Vollandis in overleg met CAO partijen het aantal arbodiensten waarmee wordt samengewerkt teruggebracht tot 6. Deze arbodiensten zijn onze partners in de eerste lijn: Arbo Unie, ArboNed, Bouw & Gezond, Vechtstad Consultancy, VINCIO en Richting. Met hen is een nieuwe overeenkomst voor de duur van twee jaren afgesloten. Deze contracten staan in het teken van innoveren en presteren. Zo kunnen wij samen verder groeien in volume en kwaliteit van de dienstverlening.

We hebben in het afgelopen jaar weer een duidelijke groei gezien in het onderhouden en aanbieden van kennis en praktische instrumenten voor de sector. Vollandis wordt daarbij steeds beter gevonden door belanghebbenden.

Vollandis werkt ook samen met partners in de tweede lijn. Onze DIA-adviseurs kunnen werknemers in het DIA-adviesgesprek naar hen doorverwijzen voor deelname aan loopbaanbegeleiding en voor activiteiten gericht op opleiding en ontwikkeling. Werknemers kunnen hiervan deels op kosten van de sector gebruik maken en deze deels zelf bekostigen uit hun persoonlijk duurzaam inzetbaarheidsbudget. Het aantal doorverwijzingen ligt in lijn met het aantal DIA-adviesgesprekken dat gevoerd is. De bedrijfsartsen bij de arbodiensten kunnen UTA-werknemers in het PAGO doorverwijzen voor deelname aan de UTA-werkdruk voorziening door CSR Centrum. Deze deelname is blijvend hoog en groeit verder. Het beschikbare budget voor deze voorziening is echter gemaximeerd. We hebben in het

afgelopen jaar de voorwaarden voor doorverwijzing dan ook moeten aanscherpen om binnen het budget te blijven. Werknemers die hierdoor geen gebruik kunnen maken van de CSR dienstverlening kunnen terecht bij de arbodienst.

Al onze activiteiten hebben tot doel bij te dragen aan het realiseren van de nieuwe norm voor #Werk veilig, #Houd plezier en #Kijk vooruit in de sector: Elk talent dat nu instroomt in de bouw en infra haalt gezond zijn of haar pensioen.

Hieronder doen wij op hoofdlijn verslag van de bijdragen per team in 2019.

Verslag van activiteiten

Team duurzame inzet individu: adviseurs medewerker

Samenwerken en kennisdelen tussen teams en met partners loont

Het team van DIA-adviseurs is op sterkte. Ook in het afgelopen jaar hebben we gewerkt met eigen mensen en met een warme schil van externe adviseurs. Zoals in de inleiding aangegeven werkt de hybride planning en uitvoering van de DIA niet optimaal en is de opkomst voor de DIA nog niet conform hetgeen we willen. Dit vraagt om flexibiliteit van onze kant en we handhaven onze structuur van vaste en flexibele medewerkers. Hierdoor loopt de kostprijs van onze DIA wel op. Onze vaste en flexibele adviseurs houden regelmatig sessies waarbij we kennisdelen. Het afgelopen jaar hebben we veel aandacht besteed aan de kwaliteit van de DIA-adviesgesprekken. Dit doen we onder andere door collegiale intervisie en door het organiseren van zogenaamde meeloopdagen. Het functioneren van onze flex-adviseurs is dit jaar beoordeeld door onze vaste adviseurs. Wij zijn tevreden over de kwaliteit van zowel de vaste als de flexibele medewerkers. Hier investeren we dan ook in door het hele jaar aandacht te besteden aan scholing en hen te stimuleren kennis te delen met elkaar en met andere afdelingen van Vollandis. De kwaliteit van onze adviezen groeit door het verbinden van de kennis van onze DIA-adviseurs werknemers, de DIA-adviseurs bedrijven en de specialisten in het team Kennis en Kunde. Wij doen dit vanuit de overtuiging dat in een cultuur, waarin collega's elkaar coachen, de gezamenlijke prestatie groeit.

Werken aan een cultuur van veilig en gezond werken

In het jaar 2019 hebben we 9.478 DIA's (PAGO + DIA-adviesgesprekken) en 5.161 PAGO's (40+; zonder DIA-adviesgesprek) gerealiseerd. Dit is een totaal van 14.639 preventieve medische onderzoeken. Wat valt op ons op in de sector? De Bouw & Infra wordt geleidelijk steeds gezonder. Maar het aantal (dodelijke)ongevallen in de Bouw & Infra is onveranderd hoog. 18 dodelijke ongevallen waren er in 2019 in de sector te betreuren. Dit staat voor het onderwaterdeel van een ijsberg van 30.000 ongevallen door onveilig handelen. Het veiligheidsbesef in de bouw kan en moet veel beter, als het gaat om onveilige situaties en gevaarlijke stoffen die op de lange termijn gezondheidsschade veroorzaken. Verschillende thema's onder #Werkveilig #Houdplezier en #Kijkvooruit ontwikkelen zich minder snel dan andere ten opzichte van landelijke cijfers. Dit vraagt om analyse, beleid en concrete interventies gericht op specifieke leeftijdsgroepen en op specifieke risicovolle functies met als doel de veiligheid en gezondheid van deze vakmensen verder te verbeteren. En dit is noodzakelijk want het werk in de bouw blijft zwaar en risicovol.

De fysieke belasting in de bouw is ondanks de verregaande ontwikkelingen van mechanisatie en de beschikbaarheid van hulpmiddelen hoog. Dit geldt ook voor de psychosociale belasting, zowel bij uitvoerende, technische en administratieve (UTA-) medewerkers als bij medewerkers op de bouwplaats. Ondanks de mogelijkheden, autonomie en invloed op het werktempo die medewerkers te zeggen hebben, draagt dit onvoldoende bij aan het reduceren van de hoge ervaren werkdruk. Voor meer details verwijzen wij u graag naar ons bedrijfstakverslag.

Team leercultuur en duurzame inzetbaarheid bedrijf: adviseurs bedrijven

Wij helpen bedrijven die willen werken aan de duurzame inzetbaarheid van hun werknemers. Werkgevers ontvangen van ons een compacte analyse van de gezondheidsrisico's, werkbeleving, lichamelijke conditie en leefstijl van hun medewerkers. Deze informatie verkrijgen wij uit de DIA's en stellen we ter beschikking via de mijnVolandis-omgeving. Volandis en partners garanderen de anonimiteit van deze data. Samen zorgen we ervoor dat deze niet te herleiden is naar personen, door deze te pseudonimiseren en gebruik te maken van een zogenaamde datakluis bij een onafhankelijke vertrouwde partner. Op basis van deze gegevens kunnen wij zowel werkgevers als werknemers adviseren.

Privacy werknemer geborgd

In 2019 hebben we samen met een aantal partners onder de arbodiensten de juridische grondslag voor onze aanpak van de borging van de privacy van de werknemer én het adviseren van bedrijven onderzocht. Dit heeft geleid tot een tripartiete overeenkomst met daarin de voorwaarden waaronder Volandis, de arbodiensten en de leverancier van de datakluis gezondheidsgegevens kunnen delen.

Alle pijlen op de werkgever...

De deelname aan alle interventies door de sector is voor werknemers op basis van vrijwilligheid. Dit is een grote verworvenheid. Het betekent ook een enorme uitdaging: (i) om vakmensen aan tafel te krijgen; (ii) om hen vervolgens in beweging te brengen; en (iii) om de waarde van (combinaties van) interventies in beeld te brengen. Volandis regisseert, realiseert, analyseert, evalueert en rapporteert deze ontwikkelingen. En de resultaten laten zien: wanneer we werkgevers actief betrekken bij het organiseren van interventies in de preventiezorg, dan schiet het deelnemerspercentage omhoog.

In 2019 is in de advisering van bedrijven sterk ingezet op het verbinden van PAGO en DIA aan andere bedrijfsactiviteiten, zoals een jaarlijkse personeelsdag, veiligheidsdag, scholing of activiteiten rondom positieve gezondheid en leefstijl. Dus alle pijlen op de werkgever en via deze op de werknemer. In 2019 zijn onze DIA-adviseurs bedrijven, de specialisten in het team Kennis & Kunde, de adviseurs in het team Marketing & Communicatie en collega's in het team Bedrijfsbureau actief betrokken. Zo zijn er dit jaar bij bedrijfsactiviteiten 47 pubquiz toolboxmeetings rondom het thema #Werk veilig gerealiseerd. De pubquiz #Werk veilig is een nieuwe en uitdagende toolboxmeeting om veilig, gezond en bewust werken in een informele setting over te brengen op de deelnemers. Volandis werkt hierin samen met tweedelijns partner Savantis. Het wedstrijdelement, een ervaren quizmaster (Savantis) en een inhoudsdeskundige (Volandis) zorgen voor een onderhoudende en effectieve toolboxmeeting, waarbij een serieus onderwerp op een leuke manier wordt gepresenteerd. Door de onderlinge strijd blijven medewerkers beter bij de les. Deze pubquiz krijgt in 2020 een vervolg met een verbreding van de inhoudelijke thema's, bijvoorbeeld werkstress.

Quickscan voor bedrijven: succesvolle introductie

De resultaten van de deelnemers aan het PAGO en aan de DIA worden door het team DIA-adviseurs bedrijven anoniem teruggegeven aan elk bedrijf, dat meer dan 15 deelnemers heeft. Dit is slecht nieuws voor de kleine bedrijven met enkele vakmensen in dienst. Vanwege privacy-redenen kunnen we hen de geaggregeerde PAGO-data niet verstrekken. Daarom is in 2019 een nieuwe interventie voor bedrijven geïntroduceerd: de Quickscan. Deze bedrijfsscan biedt inzicht per bedrijf of team op thema's als gezondheid, samenwerken en ontwikkeling vanaf 4 werknemers. De praktische online tool kan een werkgever inzetten om anoniem inzicht te krijgen in hoe het bedrijf en haar werknemers denken over #Werk veilig, #Houd plezier en #Kijk vooruit. De Quickscan is in 2019 samen met bedrijven ontwikkeld, getest en positief geëvalueerd. De scan wordt als standaard dienst online aangeboden via de website van Volandis en is inmiddels goed gevonden door kleine én grote bedrijven.

mijnVolandis voor bedrijven groeit: bewustwording

In 2019 is de functionaliteit van de mijnVolandis-omgeving voor bedrijven sterk verbeterd en zijn de inhoudelijke thema's uitgebreid. De bedrijven zelf en collega's in Volandis zijn actief betrokken bij de prioritering van de

functionaliteit ter verhoging van het bewustzijn. De dashboardfunctie waarin de cijfers over #Werk veilig, #Houd plezier en #Kijk vooruit worden weergegeven, maakt het nu mogelijk om de prestatie van het eigen bedrijf beter te vergelijken met andere typen bedrijven of deelsectoren, evenals het vergelijken van de prestatie van verschillende bedrijfsonderdelen met elkaar. Dit laatste is een nadrukkelijke wens van grote werkgevers. Actieve werving via een nabelactie, mails en nieuwsbrieven richting bedrijven heeft geresulteerd in een totaal aantal van 3.652 bedrijven die eind 2019 een mijnVollandis-account hadden aangemaakt. Daarvan vallen 2.742 onder CAO Bouw en Infra (met APG ledenummer) en de overige 910 bedrijven vallen niet onder deze CAO. Deze laatste groep bedrijven heeft een account aangemaakt, omdat ze bijvoorbeeld het branche-instrument RI&E voor de bouwnijverheid wil gebruiken.

De DIA-adviseurs bedrijven monitoren vervolgens hoe vaak een bedrijf welke functionaliteit ook daadwerkelijk gebruikt. Zo wordt de introductie van elke nieuwe functionaliteit tegelijk een gebruikersonderzoek. De resultaten worden uitsluitend anoniem verwerkt door het team. Met de introductie van de nieuwe PAGO⁺-vragenlijst door de arbodiensten per 1 januari 2019, zijn alle thema's in het Vollandis-driepijlermodel gevuld met een score. De vragenlijst is beperkt herzien en uitgebreid met enkele vragen over de zachtere thema's. De verbrede rapportage aan bedrijven in mijnVollandis zullen wij ook terug zien op sectorniveau in het Bedrijfstakverslag 2019.

mijnVollandis voor bedrijven groeit: handelingsperspectief

In 2019 is door het team DIA-adviseurs bedrijven hard gewerkt aan het project 'Bouwbedrijf in zelfregie'. Dit project wordt gerealiseerd met cofinanciering uit de ESF-subsidie aan brancheorganisaties. Met het gebruik van mijnVollandis zien wij het bewustzijn bij bedrijven gestaag groeien. Met dit project zorgen wij ervoor, dat het hier niet bij blijft. Doel is bedrijven ook handelingsperspectief te bieden via de bekende mijnVollandis-omgeving. Samen met de doelgroep en met deskundigen ontwikkelden wij stappenplannen om het dashboard voor de bedrijven te verbinden aan een providerboog met interventies voor bedrijven. Hiermee kunnen zij zelf beleid gaan maken of uitvoeren. In 2020 zal de functionaliteit van de providerboog in de mijnVollandis-omgeving samen met de doelgroep en met aanbieders van diensten verder worden ontworpen. Via een uitgekende communicatiestrategie verleiden we bedrijven vervolgens om hier mee zelf aan de slag te gaan. De combinatie van dashboard en providerboog voorzien wij in de behoefte van kleine en grote bedrijven in de sector voor het zelf ontwikkelen, implementeren en evalueren van beleid in #Werk veilig, #Houd plezier en #Kijk vooruit op basis van actuele data uit de DIA's (=PAGO's + adviesgesprekken + actieplannen).

Wat gebeurt er in de DIA-adviesgesprekken? Signaalrapport

Het pilotproject Signaalrapport voor het bouw-/infrabedrijf heeft in 2019 een vervolg gekregen. Hierin doen wij anoniem verslag van opvallende ontwikkelingen bij de totale groep deelnemers aan de DIA-adviesgesprekken zonder de vertrouwelijkheid uit individuele gesprekken te schaden. Via mijnVollandis kunnen bedrijven al de oogst uit de PAGO's online volgen. In 2018 en 2019 zijn in totaal 6 signaalrapporten gemaakt voor grote bedrijven en deelondernemingen in de bouw & infra. Uit de feedback van de bedrijven blijkt waardering voor de verzamelde anonieme terugkoppeling over de DIA-gesprekken. Het is wel zaak om verder te groeien met de deelname door vakmensen aan de DIA. In de pilot waren de responsaantallen soms klein, doordat ze zijn verdeeld over veel verschillende thema's. Zonder grote getallen kan een groot bedrijf hier geen beleid op maken. Een extra motivatie voor Vollandis en partners om 50% deelname aan de DIA door vakmensen te realiseren in 2020.

Team opbouwen en ontsluiten kennis: Kennis & Kunde

Kennisproducten en -diensten: $E = K \times A$

Vollandis heeft veel kennisproducten in huis die werkgevers en werknemers helpen om veilig en gezond te kunnen werken. De producten worden projectmatig onderhouden en ontwikkeld door de specialisten in het team Kennis en Kunde. Hier bundelen we kennis op het gebied van veiligheid, arbeidshygiëne, ergonomie en arbeidsmarkt. Om optimaal gebruik te maken van de specialistische kennis in het team en bij partners, is een flexibele schil van specialisten geformeerd rondom het team. Met de inzet van deze professionals kunnen wij versnellen of verdiepen in de uitvoering van projecten. Alle instrumenten voor #Werk veilig stellen wij ter beschikking via de website van Vollandis onder dit thema. Dit betreft risico's adviezen, toolboxen en A-bladen. Zo zijn in 2019 de A-bladen Rolsteigers, Hellende daken en Wegafzettingen herzien en opgeleverd. De A-bladen Houtstof op de bouwplaats en Wegmarkeringen zijn in revisie. Er is een start gemaakt met de revisie van de website Arbovriendelijke hulpmiddelen. Deze zal bij de Bouwbeurs in het komend jaar opgeleverd worden. Zo geven wij op verschillende wijzen invulling aan de wet van Maier: $E = K \times A$. De effectiviteit (E) van onze kennisproducten en -diensten is afhankelijk van de kwaliteit (K) en de acceptatie (A). En dit vraagt om een doelgroep gerichte aanpak. Het vraagt ook om een sterke samenwerking tussen inhoudelijke specialisten en adviseurs, in de eigen werkorganisatie en bij partners.

Eén van de snelst groeiende en meest risicovolle sectoren: Bouwspraak

Veiligheid van de werknemers is een prioriteit in de sector. Werken op hoogte, werken met groot materieel en werken met chemische producten brengt nu eenmaal risico's met zich mee. Waar Vollandis onder '#Werk veilig' eerder vooral met gezond werken werd geassocieerd door de doelgroep, hebben wij in 2019 wederom extra ingezet op producten en diensten ter bevordering van een cultuur van veilig werken. Dit vraagt om interventies van topkwaliteit en eenduidige communicatie. Werknemers dragen gehoorbescherming en Nederlands is niet meer de enige taal op de bouwplaats. In opdracht van cao-partijen heeft Vollandis een universele "taal" ontwikkeld om de veiligheid in de bouw- en infrasector te vergroten: "Bouwspraak". Door middel van eenvoudige en herkenbare gebaren kunnen werknemers effectief communiceren ondanks een eventuele taalbarrière of wanneer er sprake is van veel omgevingslawaai. De verschillende (hand)gebaren kunt u vinden op bouwspraak.nl. In 2020 wordt verder ingezet op een grootschalige campagne in de sector om beheersing van Bouwspraak de norm te maken.

Arboprofessionals netwerken tijdens de Deskundigendag

Hoe kun je door (sturen op) gedrag de veiligheid vergroten? Dit was het thema van de Vollandis Deskundigendag 2019. Hier deden 300 professionals die vanuit hun deskundigheid bijdragen aan onze missie als Vollandis kennis en inspiratie op, en kregen (be)grip op gedrag! In een mix van plenaire en parallelle sessies stelden de deelnemers aan de dag hun eigen programma samen. Onder de deskundigen zijn: bedrijfsartsen, bouwartsen, KAM'ers, Bhv'ers, HR-professionals, trainers, leefstijladviseurs, werkadviseurs. Zij werken in arbodienstverlening, opleiding en ontwikkeling, en in bouw- en infrabedrijven. Dé uitdaging voor de Deskundigendag is het vinden van de juiste balans in het aanbod tussen de breedte aan thema's in duurzame inzet en de diepgang op afzonderlijke thema's. Dat dit ook dit jaar goed gelukt is, blijkt uit de evaluaties van het groeiend aantal deelnemers. Volgend jaar op dezelfde datum is de volgende Deskundigendag. Hier zullen wij de providerboog voor bedrijven in mijnVollandis lanceren.

Nieuwe arbocatalogi bouwnijverheid: werk in uitvoering

Vanuit het team Kennis & Kunde is er veel coördinatiewerk verricht tussen Vollandis en externe partijen en partners. In nauw overleg met de arbocataloguscommissie is een start gemaakt met de actualisering van de arbocatalogi. In juni is een plan van aanpak opgeleverd en aangeboden aan het Ministerie van SZW. De revisie zal ook in 2020 nog veel inzet van de medewerkers kosten. We verwachten in oktober 2020 de nieuwe catalogus voor bouw & infra op te kunnen leveren.

Maatwerkopleidingen gevraagd

Met NSPOH is in 2019 een groeiend aantal opleidingen voor leefstijladviseurs, werkadvisers, bedrijfsartsen en niet-bedrijfsartsen gerealiseerd. De instroom van arboprofessionals in de opleidingen vanuit de arbodiensten groeit en is sterk wisselend van samenstelling. Hierdoor ontstaat een sterke behoefte aan maatwerk voor de arbodiensten en voor individuele arboprofessionals. Op basis van deze ervaringen gaan wij met NSPOH in gesprek en overwegen wij de trainingen in eigen regie te organiseren vanaf 2020.

Maatwerkopdrachten van sociale partners met prioriteit

In het najaar van 2019 zijn de voorbesprekingen voor de cao bouw & infra tussen sociale partners in de sector gestart. Vollandis was te gast bij deze verkennende besprekingen. Dit resulteerde in een reeks van zeven maatwerkopdrachten ter onderbouwing van de discussie tussen sociale partners en een presentatie tijdens het Pensioendebat van sociale partners en Tweede Kamerleden in Nieuwspoor. Hiertoe is door specialisten in Vollandis in wisselende samenstelling gewerkt aan analyses en notities. In werksessies hebben sociale partners actief geparticipeerd. Dit betreft:

1. Notitie: Uitvoering Bouwloopbaan in Vollandis
2. Voorbereidingen, deelname, presentatie en data-analyse t.b.v. Pensioendebat (4 nov. 2019)
3. Onderzoek naar belasting en gezondheidsrisico's voor werknemers in de Bouw & Infra
4. Notitie: Hoe zou het PAGO preventiever en functiespecifieker kunnen worden gemaakt?
5. Notitie: Hoe zou een contract met tweedelijns partijen eruit kunnen zien wat betreft kwaliteitseisen/-criteria?
6. Notitie: 'pilot DIA door bedrijven zelf'
7. Notitie: Top tien beroepen met de meeste werkgerelateerde bezwaren in de Bouw & Infra

Bedrijfstakverslag 2018 uitgesteld

Toekomstgericht beleid voor de duurzame inzet van vakmensen in onze sector vraagt om het grondig betrouwbaar analyseren en ontsluiten van alle relevante data- en informatie die waardevolle inzichten trends en ontwikkelingen laten zien. Jaarlijks publiceert Vollandis deze in het Bedrijfstakverslag (www.vollandis.nl/actualiteit/rapportages/bedrijfstakverslag/). Het team Kennis & Kunde is gezamenlijk verantwoordelijk voor deze publicatie. Het is een belangrijk onderdeel van onze opdracht van sociale partners. Inzichten en trends en ontwikkelingen vertalen wij in kansen en risico's voor werknemers en werkgevers. Deze zijn terug te vinden in alle eerder genoemde kennisproducten. Omwille van de voortgang van genoemde maatwerkopdrachten van sociale partners is er voor gekozen het Bedrijfstakverslag 2018 niet in 2019 maar in het voorjaar van 2020 uit te brengen.

Team support

Het team support levert diensten aan Vollandis maar in toenemende mate ook aan onze externe klanten op het Bouw en Infra Park. In 2019 mochten we BpfBouw en Technische Bureau Bouw en Infra als klant verwelkomen. Vollandis is hiermee een partner die ontzorgt.

Bij de vraagbaak van Vollandis kunnen zowel werknemers als werkgevers terecht met al hun vragen over thema's rondom duurzame inzet, over onze dienstverlening en over de kennisproducten die wij via onze website of publicaties ter beschikking stellen aan de bedrijfstak. In die zin is de vraagbaak het kloppend hart waar vorig jaar ruim 3.700 klanten hun vragen gesteld hebben. Dat zij ons weten te vinden is mede te danken aan onze afdeling Marketing- en Communicatie. Zij hebben in het afgelopen jaar heel actief Vollandis gepromoot via de social media kanalen, beurzen en via onze maandelijkse nieuwsbrieven. Onze website is in 2019 ruim 200.000 keer bezocht. Dit is een groei van ruim 60% ten opzichte van 2018. Hierbij werd veel gezocht naar informatie over onze toolboxes, de PAGO leermeesterkursus en de RI&E. Ook de documentatie over de leermeester en de toolboxes werden veelvuldig gedownload.

Eerder gaven wij aan dat Vollandis gegroeid is naar een jongvolwassen organisatie die 'in control' is. In deze fase zijn we er aan toegekomen om verder te werken aan onze kwaliteitsverbetering. Onze financiële systemen zijn in 2019 gemoderniseerd en inmiddels ondergebracht in AFAS. Dit was voor de medewerkers van die afdeling een enorme klus omdat dit is uitgevoerd naast de reguliere planning en control werkzaamheden. Wij zullen waar mogelijk al onze andere processen onderbrengen in dit systeem. Vanuit die visie hebben we ook de gehele uitvoering van de leermeesterkursus ondergebracht in AFAS.

Naast de modernisering van de uitvoering en de kwaliteits- en efficiency verbetering die dit met zich meebrengt, hebben we in 2019 ook gewerkt aan de kwaliteit van de docenten van de leermeesterkursus. Zij zijn beoordeeld en waar nodig investeren we in extra didactische vaardigheden. In het afgelopen jaar hebben we 1.130 leermeesters opgeleid en 2.802 leermeesters nageschoold.

Dezelfde groei in kwaliteit zien we terug bij de afdeling ICT. In 2019 hebben we gewerkt aan het volwassenheidsniveau van de afdeling. Dit heeft zich vertaald in het ISO 27001 certificaat en in de waardering van onze klanten die allemaal weer in dienstverleningsovereenkomst met ons hebben afgesloten in het afgelopen jaar.

Samen met onze mensen hebben wij het afgelopen jaar hard gewerkt aan Vollandis. Wij zijn trots op de betrokkenheid, de inzet en het enthousiasme van onze medewerkers, die er voor gezorgd hebben dat we in 2019 verder gegroeid zijn als jongvolwassen organisatie.

Algemene informatie

Juridische structuur

De rechtsvorm van Vollandis is een Stichting.

Doelstelling

Stichting Vollandis heeft ten doel medewerkers en bedrijven te stimuleren en faciliteren om werk te maken van duurzame inzetbaarheid en al het geen daarmee verband houdt. De activiteiten zijn er op gericht dat werknemers en bedrijven steeds meer eigen initiatief nemen om het werkvermogen op peil te houden, vitaal te blijven en een goede arbeidsmarktpositie te behouden. Ter verwezenlijking van haar doelen kan de stichting onder meer een belang nemen in andere rechtspersonen en ondernemingen, deze financieren en daarover het beheer voeren, zomede al hetgeen verrichten dat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Organisatie en bezetting

De Stichting wordt bestuurd door een beleidsbepalend bestuur en kent een tweehoofdige directie. Tjeerd Willem Hobma is algemeen directeur en Alexander Kreulen is directeur bedrijfsvoering. De directie legt verantwoording af aan het bestuur. Vollandis is een innovatieve organisatie met zelfstandig werkende professionals. Hier past het geven van verantwoordelijkheid aan deze professionals om mee te denken, mee te praten en mee te beslissen. Dit vraagt om een coachende stijl van leidinggeven en zelf leiding nemen met korte cycli van denken, netwerken, doen, evalueren en leren.

De organisatie bestaat zoveel mogelijk uit zelforganiserende teams die een proces integraal oppakken met een duidelijke opdracht, verantwoordelijkheden en bevoegdheden die hierbij horen. Wij werken in de volgende teams en functies:

- Team duurzame inzetbaarheid individu: adviseurs medewerker.
- Team leercultuur en duurzame inzetbaarheid bedrijf: adviseurs bedrijven.
- Team opbouwen en ontsluiten kennis: specialisten kennis & kunde.
- Team support inclusief projecten: adviseurs marketing & communicatie, medewerkers ICT en informatiemanagement, medewerkers financiën, medewerkers Vraagbaak (Bedrijfsbureau) en medewerkers Individuele Preventiezorg (IPZ).
- Team directie en secretariaat: directeuren en managementondersteuning.

Bij Vollandis maken wij geen gebruik van een CAO, maar van een arbeidsvoorwaardenregeling. Daarnaast zijn wij voor onze pensioenregeling vrijwillig aangesloten bij de Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid. Wij volgen de regeling welke door BpfBouw wordt uitgevoerd. Het is voor de medewerkers verplicht om hieraan deel te nemen. In het afgelopen jaar hebben we al onze regelingen samengevoegd in een nieuw personeelsreglement. De OR heeft dit in 2019 goedgekeurd.

Vollandis heeft een preventiemedewerker, een vertrouwenspersoon, een functionaris gegevensbescherming en een klachtenfunctionaris aangesteld. Voor zover relevant werken zij met onze klachtenregeling, de klachtenregeling ongewenst gedrag en het protocol vertrouwenspersoon. Met de preventiemedewerker en de vertrouwenspersoon hebben we minimaal eenmaal per jaar een gesprek, waarbij zij ons bijpraten over hun werkzaamheden in het afgelopen jaar. Over 2019 hebben zij geen incidenten gemeld. Privacy en klachten zijn onderdeel van de directieagenda en worden daar besproken. In 2019 zijn er geen officiële klachten binnen gekomen via de klachtenprocedure. Gaat daar mee alles goed? Nee, uiteraard ontvangen onze medewerkers complimenten maar soms ook klachten. Deze worden dan rechtstreeks samen met de klant opgelost en zo nodig ingebracht in het directieoverleg. Onze organisatie beschikt over veel data, inclusief bijzondere persoonsgegevens. De wet Bescherming Persoonsgegevens en de introductie van de AVG in mei 2018 heeft dan ook onze voortdurende aandacht en die van

onze partners. De functionaris gegevensbescherming praat ons als directie waar nodig bij over dit onderwerp. In 2019 hebben zich geen incidenten voorgedaan op het gebied van de AVG of datalekken.

Sinds de start van Vollandis organiseren wij als directie kwartaalbijeenkomsten voor alle collega's met als doel versterking van verbinding, samenwerken en kennisdelen. Deze bijeenkomsten bestaan op voorstel van de collega's om en om uit een Vollandislunch en een Vollandisdag. Hier delen wij met elkaar de voortgang van activiteiten, cijfers, voorstellen van collega's, strategische keuzes van directie en bestuur. Zo werken wij samen aan ons #Houd plezier en #Kijk vooruit.

Met de DIA-adviseurs in onze flexibele schil hebben wij elk half jaar een bijeenkomst om met elkaar van gedachten te wisselen over ontwikkelingen in de DIA, en bij eerste- en tweedelijns partners, met als doel de verbinding met deze flexcollega's te versterken en de kwaliteit van de gesprekken voortdurend te verbeteren.

Vollandis is in 2019 in personele omvang gegroeid naar 49 werknemers in loondienst per 31 december 2019 en een gemiddelde van 42,1 FTE in 2019. In het afgelopen jaar is ook onze OR ingesteld. Periodiek overleggen wij met hen. De overleggen verlopen constructief. Naast de OR handhaven we onze huidige communicatiestructuur, waarbij we elk kwartaal de algemene gang van zaken binnen Vollandis bespreken met alle medewerkers. Vollandis is een transparante organisatie en medewerkers hebben inzicht in de bestuurs- en directieverslagen, de begroting en het jaarverslag.

Samenstelling Bestuur Stichting Vollandis en Vollandis Fonds, ultimo 2019.

Bestuursleden worden benoemd voor onbepaalde tijd. Het voorzitterschap van de vergaderingen van het bestuur rouleert per kalenderjaar tussen werkgeversvoorzitter en werknemersvoorzitter. De bestuursleden worden voor onbepaalde tijd benoemd, waardoor een rooster van aftreden niet noodzakelijk is.

Per 1 juli 2016 zijn de volgende bestuursleden benoemd:

Namens Bouwend Nederland:

- H. Homberg (werkgeversvoorzitter)
- Mw. M.J.T.P. van der Post (secretaris)
- G.A. Reus

Namens FNV Bouw:

- P.H. Roos (werknemersvoorzitter, fungerend voorzitter 2019)
- Mw. S.H. ter Maat

Namens CNV Vakmensen:

- G. Lokhorst (penningmeester)

Analyse financieel beleid

Het resultaat over het boekjaar bedraagt € 118.000 negatief voor bijzondere bestemming en Euro nihil na bijzondere bestemming. Een eventueel batig saldo op de exploitatie wordt direct verrekend met de organisatiesubsidie van het O&O-fonds, dit voor zover het saldo niet aan een bestemmingsreserve of bestemmingsfonds wordt toegevoegd of hieruit wordt onttrokken. Mutaties in de bestemmingsreserves en -fondsen zijn verantwoord in de staat van Baten en Lasten en nader toegelicht in de Toelichting op de balans (hoofdstuk 2 jaarrekening).

Een nadere analyse vanuit onze balanspositie per 31 december 2019 blijkt een positief netto werkkapitaal van € 2.326.000 en een saldo aan liquide middelen van € 1.178.000, waarmee wij aan al onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Vollandis heeft ook geen ander soortige financieringsbehoeften.

Begroting Stichting Vollandis:

Stichting Vollandis	
Staat van baten en lasten	
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	
	Begroting 2020
BATEN	
Subsidie O&O-fonds bouw & infra	15.223
Overige baten	2.135
Totaal baten	<u>17.358</u>
LASTEN	
Personeelslasten	6.047
Afschrijvingen materiële vaste activa	113
Huisvestingslasten	272
Overige bedrijfslasten	10.924
Totaal lasten	<u>17.356</u>
Bedrijfsresultaat	2
Financieringsresultaat	<u>-2</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-</u></u>

De begroting voor 2020 stelt ons in staat om de opdracht van CAO partijen over 2020 uit te voeren. In deze opdracht staat beschreven welke resultaten Vollandis dit jaar moet realiseren. Het bestuur heeft de begroting voor het jaar 2020 vastgesteld in de bestuursvergadering van 3 november 2019.

Het O&O Fonds Bouw & Infra heeft de begroting goedgekeurd en een subsidie voor organisatiekosten 2020 toegekend van € 15.222.900 (toekenning subsidieaanvraag 2020 met kenmerk 1080/19/MB/ro). De betreffende subsidies hebben een structureel karakter.

De begroting is opgesteld op basis van het inzicht ultimo november 2019. Inmiddels is de coronacrisis uitgebroken. De impact daarvan is nog niet verwerkt in de voorliggende begroting. De directie is op dit moment bezig met een analyse. Verwachting is dat de impact van de coronacrisis zeer beperkt zal zijn op deze begroting. Op dit moment worden er geen PAGO-onderzoeken en DIA-gesprekken uitgevoerd. De verwachting is dat deze in de loop van 2020 opgepakt gaan worden. Een en ander is wel afhankelijk van de duur van de gemaakte maatregelen inzake de coronacrisis.

Organisatorisch

Op de balansdatum zijn er geen belangrijke organisatorische wijzigingen ten opzichte van hetgeen in het voorgaande reeds is beschreven.

Voornaamste risico's en onzekerheden

Lage opkomst PAGO's en DIA's

Een belangrijke onzekerheid voor het succes van Vollandis is het aantal uitgevoerde DIA-adviesgesprekken. Er is gekozen voor een hybride uitvoeringsmodel, waarbij de arbodienst uitvoering geeft aan het PAGO-onderdeel van de DIA en de DIA-adviseur van Vollandis in directe aansluiting het DIA-adviesgesprek voert. De arbodienst faciliteert het DIA-adviesgesprek. In de praktijk brengt deze samenwerking de nodige administratief-organisatorische en logistieke problemen met zich mee, t.a.v. zowel planning als uitvoering. Dit werkt remmend op het realiseren van het aantal PAGO's en DIA's. Ondanks onze inspanningen groeien we niet, terwijl dit wel de ambitie is. In 2020 doen we in opdracht van ons bestuur een nadere verkenning naar de hybride planning en uitvoering met als doel de opkomst te verhogen. In de zomer zal het bestuur deze verkenning voorleggen aan db Cao.

Grote werkgevers willen maatwerk

Voor het slagen van onze missie blijft het van groot belang dat werknemers en werkgevers het belang van werken aan duurzame inzet inzien. Dit vraagt extra inspanningen op het gebied van communicatie via alle partners om grote en kleine bedrijven en hun medewerkers te verleiden tot het deelnemen aan de DIA en aan eventuele vervolgvactiteiten. De DIA is de nieuwe norm. Zonder bekendheid van Vollandis en de DIA en zonder versterking van de verbinding met bedrijven en hun medewerkers geen groei van de DIA. En zonder groei van de DIA geen groei van de deelname aan: werk- of leefstijladvies, loopbaanbegeleiding, opleiding en ontwikkeling, of stresscoaching. Hier waren in 2019 wederom tal van genoemde inhoudelijke en promotionele activiteiten op gericht.

Ondanks onze inspanningen en de succesvolle feedback van werknemers en werkgevers zijn nog niet alle grote werkgevers overtuigd van de meerwaarde van het adviesgesprek van een medewerker met een onafhankelijke adviseur van Vollandis en wij weten nog niet alle werknemers in MBK-bedrijven te bereiken. Wij zijn met de HR-mensen van de grotere werkgevers in gesprek over hoe wij tegemoet kunnen komen aan hun wensen voor maatwerk, om recht te doen aan het bedrijfsbelang en de rechten van de werknemer zoals vastgelegd in de CAO. In 2019 hebben wij voor een aantal grote werkgevers een zogenaamd signaalrapport opgesteld. Hierin doen wij anoniem verslag van opvallende ontwikkelingen bij de totale groep deelnemers aan de DIA zonder de vertrouwelijkheid uit individuele gesprekken te schaden. In 2019 hebben wij voorbereidingen getroffen voor een experiment met het beschikbaar stellen van zogenaamde 'dedicated' DIA-adviseurs voor werknemers in grote bedrijven. Deze adviseurs zijn in het bijzonder op de hoogte van de interventies die het bedrijf zelf aan haar mensen biedt, in aanvulling op de collectieve voorzieningen in #Werk veilig, #Houd plezier en #Kijk vooruit. Het is echter aan Cao partijen om te bepalen of Vollandis meer ruimte en mogelijkheden krijgt voor het bieden van maatwerk.

Ontwikkelingen in de bedrijfstak

De onverwachte ontwikkeling rond PFAS en PAS in onze sector zorgen voor veel onduidelijkheid in de sector. Volgens het EIB geeft ongeveer één op de negen bedrijven aan dat de situaties rondom de PAS en PFAS zorgt voor stagnatie in onderhanden werk. In de b&u is voor het eerst sinds medio 2017 het aantrekken van personeel niet de belangrijkste reden voor stagnatie, maar de situaties rondom PAS/PFAS. Dit heeft ook geleid tot vertraging in de CAO onderhandelingen. De uitkomsten zijn voor Vollandis van belang omdat voor alle partijen Duurzame Inzet onderdeel uitmaakt van de onderhandelingen. Uitkomsten van die onderhandelingen zullen mogelijk het werk van Vollandis beïnvloeden.

Personele schaarste

We zijn een relatief kleine organisatie met veel specifieke specialisme. Hierdoor hebben we op diverse plekken in de organisatie een hoog afbreukrisico over de continuïteit, bijvoorbeeld als een collega ziek wordt of de organisatie verlaat. Dit kan de realisatie van de voorgenomen projecten sterk beïnvloeden. Het boeien en binden van onze

medewerkers is dus van groot belang. Ondanks deze risico's breiden we onze vaste fte bezetting niet uit en blijven we scherp aan de wind zeilen. Wel nemen we in de begroting waar nodig middelen op voor extra inhuur.

Toekomst paragraaf

Uitgangspunt van onze begroting voor 2020 was de verwachting dat het aantal DIA'S groeit naar 13.500. Zoals eerder aangegeven wordt de DIA goed gewaardeerd door zowel werkgevers als werknemers. In 2021 verwachten wij door te groeien naar 16.300 DIA's. Zoals in dit verslag aangegeven halen we deze aantallen niet zonder het nemen van extra maatregelen. In de zomer praten we hierover door met db Cao.

Het opbouwen en ontsluiten van kennis heeft een steviger positie gekregen binnen Vollandis. Inmiddels is gebleken dat bestuur en Cao partijen het belangrijk vinden dat sector kennis goed geborgd is en verder opgebouwd en ontsloten wordt. Het thema #Werk veilig is zeer actueel. Wij zullen hier in 2020 blijvend in investeren. In de afgelopen periode hebben we gezien dat Cao partijen veel ad hoc vragen stellen aan Vollandis. Het gaat dan om onderbouwingen die nodig zijn bijvoorbeeld in de discussie over zware beroepen. Vollandis heeft de kennis en de data om hier een goede bijdrage aan te leveren. Dit vraagt nog veel inspanning en wij willen dit sneller en beter kunnen doen.

Het komend jaar zal voor Vollandis voornamelijk in het teken staan van het verhogen van de opkomst, het terugbrengen van de kostprijs van de DIA en het verbeteren van de kwaliteit van de PAGO.

Covid-19

Zoals toegelicht in de jaarrekening heeft de COVID-19 uitbraak en maatregelen die door diverse overheden naar aanleiding daarvan zijn genomen op de korte termijn geen gevolgen voor de organisatie. De financiering van onze activiteiten door Stichting O&O komt in de voorzienbare toekomst niet in gevaar. De reserves van dit fonds zijn ruim genoeg om ons instituut meerjarig te financieren. Wij hebben dan ook niet hoeven in te grijpen in ons personeelsbestand en maken geen gebruik van overheidsfinanciering. Het is bovendien positief dat de brancheorganisaties en vakbonden in de bouw samen met het kabinet een akkoord hebben bereikt over veiligheidsmaatregelen op de bouwplaatsen waarbij het uitgangspunt is dat bedrijven tijdens de coronacrisis door kunnen gaan met de bouw. Vollandis heeft als ISO 27001 gecertificeerde organisatie een continuïteitsplan wat borgt dat onze werkzaamheden en externe dienstverlening bij grootschalige calamiteiten doorgang kunnen vinden. Vanaf begin maart is het crisisteam van Vollandis frequent bij elkaar om de mogelijke gevolgen van de pandemie te monitoren. Al onze medewerkers werken vanuit huis en de continuïteit van een groot deel van onze werkzaamheden en onze externe dienstverlening op het gebied van ICT en financiën gaat ongestoord door. Dit geldt niet voor de uitvoering van onze DIA's, waardoor het uitdagend zal worden of wij onze doelstelling van 13.500 DIA's dit jaar gaan halen. Arbodiensten voeren van 6 april geen keuringen meer uit en onze vaste en flex adviseurs hebben sinds die datum geen adviesgesprekken meer. Het risico van omzetsderving van deze werkzaamheden ligt bij de arbodiensten en de flexadviseurs. Onze eigen mensen zetten we in op andere projecten. Ook onze leermeester cursussen zijn tijdelijk opgeschort.

Veel zal afhangen van de duur van genomen overheidsmaatregelen en de ruimte en mogelijkheden die arbodiensten straks krijgen en hebben om de opgelopen achterstanden in te halen. Zoals eerder aangegeven is het financiële risico hiervan voor Vollandis zeer beperkt. Deze corona uitbraak heeft er wel voor gezorgd dat Vollandis haar toegevoegde waarde voor de sector heeft waargemaakt. In opdracht van Cao partijen heeft Vollandis de Helpdesk Corona gelanceerd voor iedereen die vragen heeft over veilig doorwerken tijdens de coronacrisis. De helpdesk ondersteunt het hiervoor genoemde protocol "samen veilig doorwerken".

Wij hopen dat onze sector ook deze crisis het hoofd kan bieden. De wil van de overheid om tijdens deze pandemie de bouw van onder andere woningen en de duurzaamheidsagenda zoveel mogelijk door te laten gaan geeft hoop.

Duurzaamheidsbeleid in Vollandis

Onze core business als Vollandis is vakmensen en bedrijven in de bouw en infra in beweging brengen voor hun duurzame inzet. Hier geldt natuurlijk 'Practise what you preach'. Zo werken wij als jonge organisatie voortdurend aan het vergroten van onze eigen duurzaamheidsprestatie. En hier gaan sociale innovatie (people), groene duurzaamheid (planet) en economisch rendement (profit) hand in hand. Uitgangspunt voor Vollandis hierbij is om te handelen vanuit onze eigen sterke punten. Dit geldt voor individuele medewerkers, teams en de organisatie als geheel. Je kunt immers niet slim zijn tegen je wil en duurzaam ook niet.

Om vorm te geven aan ons eigen duurzaamheidsbeleid gebruiken wij de ISO26000 richtlijn. Wij overwegen om toe te werken naar een zelfverklaring, geen certificering, waarin wij aangeven waar wij nu staan en waar wij naar toe willen groeien als maatschappelijk verantwoorde onderneming (MVO). Ook hier geldt onze voorbeeldfunctie in de sector. Hierin maken wij onderscheid in de volgende bouwstenen:

Principes	– onze basishouding; waar staan wij voor?
Omgeving	– wij verkennen en betrekken onze partners en klanten hierin;
Thema's	– wij volgen en anticiperen op maatschappelijke en sectorale ontwikkelingen';
Implementatie	– en hier gaan wij actief mee aan de slag.

Terwijl wij vormgeven aan ons beleid zijn wij al aan de slag met tal van thema's in onze eigen duurzame bedrijfsvoering. Wij laten dit heel praktisch zien in ons handelen ten aanzien van:

- Bestuur van onze organisatie
- Mensenrechten
- Werknemers (arbeidspraktijk)
- Milieu en klimaat
- Eerlijk zaken doen
- Consumentenonderwerpen
- Maatschappelijke betrokkenheid

Gebeurtenissen na balansdatum

De directie van Vollandis gaat het bestuur voorstellen om de jaarrekening in haar vergadering van mei 2020 formeel vast te stellen.

Er hebben zich verder geen gebeurtenissen na de balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de financiële positie van Stichting Vollandis per 31 december 2019

Tot slot

Als directie en collega's van Vollandis zijn wij vastberaden dat wij zullen slagen in onze missie, want: "Iedereen zei dat het onmogelijk was, totdat er iemand langskwam die dat niet wist".

Ondertekening directie

Opgesteld te Harderwijk op 13 mei 2020

Dr.ir. T.W. Hobma
Algemeen Directeur

A. Kreulen
Directeur Bedrijfsvoering

2. Jaarrekening 2019

Stichting Vollandis

Balans per 31 december 2019

Stichting Vollandis

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA		31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	333	287
Financiële vaste activa	2	741	907
Totaal vaste activa		1.074	1.194
Vlottende activa			
Debiteuren	3	170	145
Rekening courant O&O-fonds Bouw en Infra	4	3.006	4.757
Vorderingen op verbonden partijen	5	-	2
Overige vorderingen en overlopende activa	6	224	235
Totaal vlottende activa		3.400	5.139
Liquide middelen	7	1.178	1.638
Totaal ACTIVA		5.652	7.971
PASSIVA		31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen			
Bestemmingsfonds	8	653	589
Bestemmingsreserve		-	182
		653	771
Voorzieningen	9	1.916	4.052
Langlopende schulden			
Kapitaalrekening investeringen	10	333	287
Schulden aan verbonden partijen		498	622
		831	909
Kortlopende schulden			
Crediteuren	11	905	962
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12	173	126
Schulden aan verbonden partijen	13	126	125
Overige schulden en overlopende passiva	14	1.048	1.026
Totaal kortlopende schulden		2.252	2.239
Totaal PASSIVA		5.652	7.971

Staat van baten en lasten over 2019

Stichting Vollandis

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2019		Begroting 2019		Realisatie 2018	
BATEN						
Subsidie O&O-fonds bouw & infra	15	9.702	13.076		9.928	
Overige baten	16	2.086	1.901		2.192	
Totaal baten		11.788		14.977		12.120
LASTEN						
Personeelslasten	17	5.429	5.182		5.028	
Afschrijvingen materiële vaste activa	18	73	84		60	
Huisvestingslasten	19	242	257		291	
Overige bedrijfslasten	20	7.484	9.465		7.243	
Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon	21	-710	-		-850	
Projectlasten Opstart Kenniscentrum	22	-600	-		-	
Totaal lasten		11.918		14.988		11.772
Bedrijfsresultaat		-130		-11		348
Financieringsresultaat	23	12		11		12
Resultaat		-118		-		360
Toevoegingen aan bestemmingsreserves		-		-		-182
Onttrekkingen uit bestemmingsreserves		182		-		411
Toevoegingen aan bestemmingsfondsen		-		-		-589
Onttrekkingen uit bestemmingsfondsen		-64		-		-
Resultaat na bijzondere bestemming		-		-		-

Kasstroomoverzicht over 2019

Stichting Vollandis

(bedragen x € 1.000)

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
- Exploitatieresultaat	-118	360
<i>Aanpassingen voor:</i>		
- Afschrijvingen	73	60
- Mutatie voorzieningen	-2.136	-1.735
	-2.063	-1.675
<i>Aanpassingen voor veranderingen in werkkapitaal en overige:</i>		
- Toename/afname langlopende vorderingen	166	213
- Toename/afname debiteuren	-25	-30
- Toename/afname rekening courant O&O-fonds bouw & infra	1.825	108
- Toename/afname vorderingen/schulden verbonden partijen	3	-2
- Toename/afname overige vorderingen en overlopende activa	11	85
- Toename/afname crediteuren	-57	-367
- Toename/afname belastingen en premies sociale verzekeringen	47	44
- Toename/afname overige schulden en overlopende passiva	23	-127
	1.993	-76
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
	-189	-1.391
Kasstroom uit operationele activiteiten		
	-189	-1.391
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
- Investerings in materiële vaste activa	-119	-31
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-119	-31
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:		
- Mutatie kapitaalrekening investeringen	-28	304
- Aflossing langlopende schulden	-124	-125
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-152	179
Mutatie geldmiddelen	-460	-1.243
Controle:		
Liquide middelen per 31 december, huidig boekjaar	1.178	1.638
Liquide middelen per 31 december, voorgaand boekjaar	1.638	2.881
	-460	-1.243

Grondslagen voor waardering activa en passiva en bepaling van het resultaat

Algemene toelichting en grondslagen

Algemeen

Stichting Vollandis is statutair gevestigd in Harderwijk en is ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel onder nummer: 65752805.

Het vestigingsadres van de Stichting Vollandis is: Ceintuurbaan 2, 3847 LG te Harderwijk.

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens de Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Op de in de staat van baten en lasten opgenomen begroting 2019 is geen accountantscontrole toegepast.

In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Boekjaar

Het boekjaar loopt van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019.

Activiteiten van de stichting

De activiteiten van stichting Vollandis zijn er op gericht dat werknemers en bedrijven steeds meer eigen initiatief nemen om het werkvermogen op peil te houden, vitaal te blijven en een goede arbeidsmarktpositie te behouden. De stichting heeft ten doel medewerkers en bedrijven te stimuleren en faciliteren om werk te maken van duurzame inzetbaarheid en al het geen daarmee verband houdt. Ter verwezenlijking van haar doelen kan de stichting onder meer een belang nemen in andere rechtspersonen en ondernemingen, deze financieren en daarover het beheer voeren, zomede al hetgeen verrichten dat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Continuïteit van de activiteiten

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers 2018 zijn waar nodig aangepast aan de huidige presentatie. Deze aanpassing heeft geen gevolgen voor het vermogen of resultaat.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Vollandis zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

Consolidatie

Mede op grond van de bepalingen in de Leidraad Administratieve Voorwaarden van het O&O-fonds Bouw en Infra vindt geen consolidatie plaats met Stichting Vollandis Fonds.

Verbonden partijen

Als verbonden partijen worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de stichting Vollandis en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- en deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten zoals vorderingen, effecten en schulden, als financiële derivaten verstaan.

Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

De stichting heeft geen derivaten.

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 aanpassingen voor afschrijvingen en mutaties van de voorzieningen en verplichtingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Deskundigenonderzoek

Door de onafhankelijke accountant Ernst & Young Accountants LLP heeft een controle plaatsgevonden op de jaarrekening.

Grondslagen voor waardering activa en passiva

Materiële vaste activa

Machines en installaties en andere bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare lasten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingslasten van grond- en hulpstoffen en lasten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatielasten. In de kostprijs worden de kosten van groot onderhoud opgenomen, zodra deze kosten zich voordoen en aan de activerings criteria is voldaan. De boekwaarde van de te vervangen bestanddelen wordt dan als gedesinvesteerd beschouwd en ineens ten laste van de staat-van-baten-en-lasten gebracht. Alle overige onderhoudskosten worden direct in de staat-van-baten-en-lasten verwerkt. Verwerking van groot onderhoud is op prospectieve wijze verantwoord, waarbij de componentenbenadering niet met terugwerkende kracht is toegepast voor de reeds voor 1 januari 2019 verwerkte activa.

Wij hanteren de volgende afschrijvingstermijnen:

Inventaris en apparatuur	5 jaar
Andere bedrijfsmiddelen	5 jaar
Verbouwing	0-7 jaar

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde (op basis van een actieve markt) en de bedrijfswaarde (de contantmaking van de kasstromen tegen een disconteringsvoet van 4%). Een waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Het teruggenomen verlies wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Buiten gebruik gestelde materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de boekwaarde dan wel de lagere opbrengstwaarde. Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Financiële vaste activa

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 en overige vorderingen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactielasten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs en direct verantwoord in de winst-en-verliesrekening.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan een jaar. Rekening-courantschulden bij banken worden opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking door het bestuur is aangebracht.

Bestemmingsfonds

De bestemmingsfonds is het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking door derden is aangebracht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactielasten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactielasten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kapitaalrekening investeringen

De kapitaalrekeningen investeringen betreft de financiering van het O&O-fonds Bouw en Infra van de materiële vaste activa en is gewaardeerd tegen de boekwaarde van de activa.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten. De kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij kortlopende schulden is dit meestal de nominale waarde. Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

Leasing

In geval van operationele leasing worden de leasebetalingen lineair over de leaseperiode ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

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. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voor zover deze bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden opgenomen in de desbetreffende bestemmingsreserve resp. bestemmingsfonds. Een onttrekking aan bestemmingsreserve resp. - fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vergelijking met de begroting

Stichting Vollandis heeft in het verslagjaar 2019 de begroting als belangrijk stuurinstrument gebruikt voor de beheersing van haar activiteiten. Dat er een aantal activiteiten achter is gebleven bij de begroting 2019, komt met name door:

- een lager aantal uitgevoerde PAGO's en de DIA's dan begroot;
- een lagere realisatie op projecten dan begroot.

Baten met een bijzondere bestemming

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en).

Subsidies O&O-fonds Bouw en Infra

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten zijn gemaakt of baten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Zowel de exploitatie subsidie als de kapitaallening kennen een structureel karakter, waarvoor Stichting Vollandis elk jaar een subsidie aanvraag indient bij het O&O fonds Bouw en Infra.

Stichting

Vollandis heeft in de verslagperiode al haar bestedingen gedaan binnen het door het O&O fonds Bouw en Infra gestelde bestedingsdoelen, zoals verwoord in de Leidraad Administratieve voorwaarden (versie 19 december 2019). Afrekening van de over het jaar 2019 bij te dragen gelden door de financiers vindt plaats in 2020 op basis van specifiek daartoe op te maken eindafrekeningen.

Overige baten

De overige baten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten voor een bijzondere bestemming

Lasten in het kader van een bijzondere bestemming, worden enerzijds in de staat van baten en lasten en anderzijds in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) verwerkt.

Personeelslasten

Periodiek betaalbare beloningen - Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

Pensioenen – Stichting Vollandis heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Stichting Vollandis is vrijwillig aangesloten bij Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid. De beleidsdekkingsgraad (gemiddelde over 12 maanden) van het fonds bedraagt 112,4%.

Voor de beleidsdekkingsgraad heeft BpfBOUW een herstelplan ingediend bij de Nederlandsche Bank (DNB), welke door DNB is goedgekeurd. BpfBOUW verwacht in het plan binnen 5 jaar naar de vereiste beleidsdekkingsgraad van 125,0% te kunnen groeien.

Afschrijvingen materiële vaste activa

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur.

Overige lasten

De overige lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financieringsresultaat (rentebaten en rentelasten)

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactielasten op ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

(bedragen x € 1.000)

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris en apparatuur	Andere bedrijfs- middelen	Verbouwing	Totaal
Cumulatieve aanschafwaarde per 01 januari 2019	114	35	240	389
Cumulatieve afschrijvingen per 01 januari 2019	-39	-3	-60	-102
	75	32	180	287
Boekwaarde per 01 januari 2019	75	32	180	287
Investeringsen	2	115	3	120
Investeringsubsidie	-	-1	-	-1
Afschrijvingen	-23	-16	-34	-73
Boekwaarde per 31 december 2019	54	130	149	333
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2019	116	149	243	508
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2019	-62	-19	-94	-175
Boekwaarde per 31 december 2019	54	130	149	333

2. Financiële vaste activa

	2019	2018
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde huur	718	884
Aegon depot C-01	23	23
	741	907

Vooruitbetaalde huur

De vooruitbetaalde huur Bouw en Infra Park BV betreft de totale vooruitbetaling van de huur voor gebouw 100 voor de periode 1 april 2017 tot en met 31 maart 2024. Bouw en Infrapark BV heeft deze voorfinanciering gebruikt voor het verhuurgereed maken van gebouw 100.

Huurverplichtingen	Binnen één jaar	167
	Tussen één jaar en vijf jaar	551
	Meer dan vijf jaar	-

Aegon depot C-01

Het saldo ad € 23.000 heeft betrekking op het depot welke door Aegon wordt beheerd ten behoeve van toekomstige voorwaardelijke indexatieverplichtingen op de pensioenaanspraken. Vanwege het voorwaardelijke karakter is voor deze indexatieverplichtingen geen voorziening opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2019
(bedragen x € 1.000)

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
3. Debiteuren		
Debiteuren	178	171
Af: voorziening dubieuze debiteuren	<u>8</u>	<u>26</u>
Saldo per 31 december	<u><u>170</u></u>	<u><u>145</u></u>

De voorziening voor dubieuze debiteuren wordt bepaald op basis van de individuele kenmerken en omstandigheden per debiteur. In beginsel worden debiteuren met een ouderdom van meer dan 90 dagen geheel voorzien, tenzij tot nadere betaalafspraken is gekomen.

4. Rekening courant O&O-fonds Bouw en Infra

	Beschikking	Rekening- courant per 01-01-2019	Ontvangen	Retour	Uitgaven	Rekening- courant per 31-12-2019
Het verloop is als volgt weer te geven:						
Stichting Vollandis						
Subsidie Vollandis	13.076	-155	10.755	-	11.036	126
Subsidie inzake Opstart Kenniscentrum	1.398	1.398	412	600	-	386
Subsidie kapitaalrekening	70	-28	-28	-	46	46
Voorziening Eerder verworven competenties (EVC)	-	219	93	89	-	37
	14.544	1.434	11.232	689	11.082	595
Ontbonden Stichting Fundeon						
Sociaal Plan 2014	1.570	1.571	161	-	-	1.410
Subsidie liquidatie	1.150	1.150	73	90	-	987
Subsidie projecten	866	602	31	557	-	14
	3.586	3.323	265	647	-	2.411
Projectsubsidies						
Implementatieplan Bouwspraak	190	-	-	-	-	-
	190	-	-	-	-	-
	18.320	4.757	11.497	1.336	11.082	3.006

Per 23 oktober 2018 hebben cao-partijen Bouw & Infra aan Vollandis opdracht verleend voor uitvoering van het project Bouwspraak, met een maximum budget van € 75.000 (kenmerk 769/18/MB/ro). Dit project is in 2019 gerealiseerd binnen de organisatiesubsidie 2019. Voor het project Implementatieplan Bouwspraak is opdracht verleend voor een maximum budget van € 190.000 (kenmerk 1083/19/MB/ro). Voor dit project is een projectsubsidie toegekend, waarbij de realisatie plaatsvindt in 2020 en 2021.

De vordering in rekening courant met betrekking tot Ontbonden Stichting Fundeon heeft een langlopend karakter.

Toelichting op de balans per 31 december 2019
(bedragen x € 1.000)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
5. Vorderingen op verbonden partijen		
Rekening courant Stichting Vollandis Fonds	<u>-</u>	<u>2</u>

Over de rekeningcourant vorderingen en schulden met Stichting Vollandis Fonds wordt géén rente in rekening gebracht.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
6. Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde lasten en overige vorderingen	<u>224</u>	<u>235</u>
Saldo per 31 december	<u>224</u>	<u>235</u>

De overige vorderingen en overlopende activa hebben overwegend een kortlopend karakter.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
7. Liquide middelen		
ABN AMRO Stichting Vollandis	<u>1.178</u>	<u>1.638</u>
Saldo per 31 december	<u>1.178</u>	<u>1.638</u>

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

Toelichting op de balans per 31 december 2019
(bedragen x € 1.000)

8. EIGEN VERMOGEN

8.1 Bestemmingsfonds

	Saldo per 01-01-19	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-19
Bestemmingsfonds A	589	64	-	-	653
	<u>589</u>	<u>64</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>653</u>

De doelstelling van bestemmingsfonds A is dekking van mogelijke tekorten in de uitvoering van het Sociaal Plan 2014 van de ontbonden Stichting Fundeon en dient voor 31 december 2024 bereikt te zijn. De reden voor deze bestedingsbeperking is dat de bestemmingsfonds is gevormd vanuit het door het O&O-Fonds rekening-courant verhouding hiervoor beschikbaar gestelde middelen.

8.2 Bestemmingsreserve

	Saldo per 01-01-19	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-19
Arbo-instrumenten	36	-	33	3	-
Datamodel	-	-	-	-	-
Campagne werknemers	-	-	-	-	-
Herbouw RI&E	-	-	-	-	-
Campagne bedrijven	10	-	10	-	-
Scan duurzame inzetbaarheid	34	-	33	1	-
Kennis/ Informatiesystemen	11	-	11	-	-
Informatie beveiliging ISO 207001	7	-	7	-	-
Aanpassen DIA vragenlijst	84	-	35	49	-
	<u>182</u>	<u>-</u>	<u>129</u>	<u>53</u>	<u>-</u>

Voor baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar, die niet volledig zijn besteed, is een bestemmingsreserve gevormd. De vorming van een bestemmingsreserve wordt middels een bestuursbesluit bekrachtigd.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

(bedragen x € 1.000)

9. VOORZIENINGEN

	Saldo per 01-01-19	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-19
Het verloop is als volgt weer te geven:					
Stichting Vollandis					
Opstart Kenniscentrum	986	-	386	600	-
Eerder verworven competenties (EVC)	127	-	37	90	-
Ontbonden Stichting Fundeon					
Sociaal Plan 2014	1.290	-	292	64	934
Liquidatie ontbonden Stichting Fundeon	1.075	-	11	90	974
Loopbaantrajecten ontbonden Stichting Fundeon	574	-	8	558	8
Totaal voorzieningen	4.052	-	734	1.402	1.916

Kortlopend deel van de voorzieningen	Binnen één jaar	824
Langlopend deel van de voorzieningen	Tussen één jaar en vijf jaar	1.077
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	Meer dan vijf jaar	15

Opstart Kenniscentrum

De voorziening "Opstart Kenniscentrum" betreft een voorziening voor de materiële lasten, welke uitgegeven zullen worden voor de opstart van Stichting Vollandis (conform het Bedrijfsplan Kennis- en Adviescentrum Duurzame Inzetbaarheid). Lasten welke voortvloeien uit "Opstart Kenniscentrum" worden direct ten laste van de voorziening gebracht. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde. Er is sprake van een feitelijke verplichting omdat er voor Stichting Vollandis geen reëel ander alternatief is om deze verplichting af te wikkelen, omdat bij de betrokkenen (Dagelijks Bestuur cao-partijen) de gerechtvaardigde verwachting is gewekt dat Stichting Vollandis deze verplichtingen zal nakomen (conform de bepalingen van RJ 252.203). Voor zover er geen verplichtingen meer per balansdatum (31 december 2019) resteren is de voorziening in 2019 vrijgevallen. Gedurende 2019 zijn de inzichten omtrent de uitvoering van het plan i.c.m. het huidige volwassenheidsniveau van Stichting Vollandis gewijzigd, zowel intern als bij het O&O fonds. Derhalve is niet langer sprake van een verwachting bij derden van verdere uitvoering van het plan.

Eerder verworven competenties (EVC)

De voorziening "Eerder verworven competenties (EVC)" betreft een voorziening voor de afloop van EVC-trajecten die tot en met 30 juni 2017 zijn gestart. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde. Er is sprake van een feitelijke verplichting omdat er voor Stichting Vollandis geen reëel ander alternatief is om deze verplichting af te wikkelen, omdat bij de betrokkenen (Dagelijks Bestuur cao-partijen) de gerechtvaardigde verwachting is gewekt dat Stichting Vollandis deze verplichtingen zal nakomen (conform de bepalingen van RJ 252.203). Het bestuur had de verwachting dat als gevolg van de opleidingstrajecten declaraties werden ontvangen van onderwijsinstellingen, alsmede de te maken incrementele overhead kosten voor het coördineren van de afwikkeling van deze EVC trajecten. Gedurende 2019 zijn alle onder de voorziening vallende EVC trajecten afgerond, waarbij is gebleken dat de inschatting van het management met betrekking tot de nog te ontvangen declaraties afwijkt van de realisatie. Het restant van de voorziening is derhalve in 2019 vrijgevallen.

Sociaal Plan 2014 ontbonden Stichting Fundeon

De voorziening Sociaal Plan 2014 betreft een voorziening voor de nog te verwachten lasten, die als gevolg van het verdwijnen van wettelijke taken binnen de ontbonden Stichting Fundeon KBBI en de heroriëntatie op bedrijfstaktaken zijn ontstaan, vanuit de ontbonden Stichting Fundeon, waarvoor Stichting Vollandis verantwoordelijk is voor de afloop van deze voorziening. Lasten welke voortvloeien uit het Sociaal Plan 2014 worden direct ten laste van de voorziening gebracht. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde. Per ultimo 2018 is een deel van de voorziening vrijgevallen ten gunste van een bestemmingsfonds.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

(bedragen x € 1.000)

Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon

De voorziening "Liquidatie ontbonden Stichting Fundeon" betreft een voorziening voor de nog te verwachten liquidatielasten als gevolg van het besluit van Cao-partijen om de bedrijfstak taken af te bouwen en Stichting Fundeon te liquideren. Stichting Vollandis is verantwoordelijk voor de afloop van deze voorziening. Lasten betreffende de uitvoering hiervan worden direct ten laste van deze voorziening gebracht. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde. In deze liquidatievoorziening is een bedrag opgenomen voor uitvoering van het Sociaal Plan 2015 van Euro 942.703. Voor zover er geen verplichtingen meer per balansdatum (31 december 2019) resteren is de voorziening in 2019 vrijgevallen.

Loopbaantrajecten ontbonden Stichting Fundeon

De voorziening "Loopbaantrajecten ontbonden Stichting Fundeon" betreft een voorziening voor de nog te verwachten loopbaantrajectlasten, welke voortvloeien als gevolg van het besluit van Cao-partijen om de bedrijfstak taken af te bouwen en Stichting Fundeon te liquideren. Stichting Vollandis is verantwoordelijk voor de afloop van deze voorziening. Lasten betreffende deze voorziening worden direct ten laste gebracht. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde. Gezien de looptijd van de trajecten heeft het bestuur geoordeeld dat het de gerechtvaardigde verwachting heeft dat een grootdeel van de opleidingstrajecten afgerond zijn. In aanvulling op de teruglopende declaraties en gesprekken met oud medewerkers van Fundeon is geoordeeld dat het niet langer aannemelijk is dat er sprake zal zijn van een significante uitstroom van middelen. Op basis hiervan is besloten de voorziening in 2019 grotendeels vrij te laten vallen.

LANGLOPENDE SCHULDEN

	2019	2018
10. Langlopende schulden		
10.a Kapitaalrekening investeringen		
Saldo per 01 januari	287	315
Investeringen materiële vaste activa	119	31
Afschrijvingen materiële vaste activa	-73	-59
Saldo per 31 december	333	287
10.b Schulden aan verbonden partijen	622	747
Af: Kortlopende deel langlopende lening	-124	-125
Geldlening Vollandis Fonds	498	622
Saldo per 31 december	831	909

Het saldo van de kapitaalrekening komt overeen met de boekwaarde ultimo 2019 van de aanwezige en door het O&O-fonds bouw & infra gefinancierde materiële vaste activa. Over de kapitaalrekening investeringen is geen rente verschuldigd. De opeisbaarheid van de kapitaalrekening is afhankelijk van het voortbestaan van de relatie met de subsidieverstrekker.

Door Vollandis Fonds is op 20 oktober 2016 een geldlening verstrekt met een hoofdsom van € 995.542. Deze geldlening is aangegaan voor 8 jaar en eindigt per 31 december 2024. De aflossing vindt jaarlijks in gelijke delen plaats op 31 december van ieder jaar, voor het eerst op 31 december 2017. Het is toegestaan om tussentijds zonder kosten en boete extra af te lossen. Over de lening is geen rente verschuldigd. Stichting Vollandis zal deze geldlening direct bestemmen voor het voorfinancieren van de huurtermijnen die tot 2024 door Stichting Vollandis betaald moet worden aan Bouw en Infrapark BV.

Aflossingsverplichtingen	Binnen één jaar	124
	Tussen één jaar en vijf jaar	498
	Meer dan vijf jaar	-

Toelichting op de balans per 31 december 2019
(bedragen x € 1.000)

KORTLOPENDE SCHULDEN	<u>2019</u>	<u>2018</u>
11. Crediteuren		
Saldo per 31 december	<u>905</u>	<u>962</u>

De crediteuren bestaan voor € 646.748 uit te betalen declaraties van Arbodiensten met betrekking tot uitgevoerde Individu gerichte preventiezorg activiteiten (2018: € 626.029).

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
12. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Te betalen loonheffingen	99	85
Te betalen omzetbelasting	<u>74</u>	<u>41</u>
Saldo per 31 december	<u>173</u>	<u>126</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
13. Schulden aan verbonden partijen		
Rekening courant Stichting Vollandis Fonds	2	-
Kortlopend deel langlopende geldlening	<u>124</u>	<u>125</u>
	<u>126</u>	<u>125</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
14. Overige schulden en overlopende passiva		
Pensioenpremie	41	38
Accountant- en advieslasten	102	79
Overige verplichtingen ontbonden Stichting Fundeon	49	59
Overige pensioenverplichtingen ontbonden Stichting Fundeon	119	118
Vakantiegeld en vakantiedagen	184	167
Individu gerichte preventiezorg	96	24
Intredekeuringen	200	245
Overige lasten	<u>257</u>	<u>296</u>
	<u>1.048</u>	<u>1.026</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN REGELINGEN EN VERPLICHTINGEN

Langlopende financiële verplichtingen

Auto's (huur en lease)	Te betalen	Bedrag	Looptijd tot
	Binnen één jaar	92.516	2020
	Tussen één jaar en vijf jaar	140.443	2024
	Na vijf jaar	-	
		232.959	

De contracten met betrekking tot de leaseauto's hebben een maximale looptijd tot 2024.

Beheers- en garantiekosten Aegon

Sinds 1 januari 2009 heeft de ontbonden Stichting Fundeon geen uitvoeringsovereenkomst meer met Aegon.

De inmiddels ontbonden Stichting Fundeon is geliquideerd per 12 februari 2017. De verplichting richting Aegon is nog niet afgewikkeld.

Aegon stelt zich op het standpunt dat de totale waarde van de toekomstige beheers- en garantiekosten dient te worden afgerekend en heeft hiervoor een eenmalige koopsom overlegd: beheerskosten € 494.251 en garantiekosten € 627.759. Deze bedragen zijn zoals Aegon stelt op basis van de marktomstandigheden per 15 februari 2017 tot stand gekomen. Deze eenmalige koopsom totaal € 1.122.010 is door Aegon op 15 februari 2017 al verwerkt als vordering in rekening-courant met de inmiddels ontbonden Stichting Fundeon.

Beheerskosten

De pensioenadviseurs van de ontbonden Stichting Fundeon zijn na bestudering van de beëindigingsbepalingen in de uitvoeringsovereenkomst van mening dat met betrekking tot de beheerskosten een verplichting bestaat tot afrekenen. Het bedrag zoals opgenomen in de eenmalige koopsom wordt qua grondslag niet betwist.

Garantiekosten

Met betrekking tot de garantiekosten zijn de pensioenadviseurs van mening dat in de uitvoeringsovereenkomst geen beëindigingsbepalingen zijn opgenomen die verplichten tot het betalen van garantiekosten. Dat betekent enerzijds dat afkoop van de toekomstige verplichting door de ontbonden Stichting Fundeon wordt betwist. Op basis hiervan is er geen verplichting in de balans verwerkt. De verwerking van € 627.759 in rekening-courant door Aegon is in deze jaarrekening gesaldeerd opgenomen onder de overlopende schulden en overlopende passiva in de post "Overige pensioenverplichtingen ontbonden Stichting Fundeon".

Begin 2020 zijn er weer contacten met Aegon en hebben beide partijen de intentie om constructief tot elkaar te komen. De verwachting is dat deze in de loop van 2020 tot stand zal komen.

Sociaal Plan 2014

Stichting Vollandis heeft jegens werknemers welke inmiddels vervangend werk hebben gevonden een verplichting overeenkomstig het Sociaal Plan 2014 van de ontbonden Stichting Fundeon tot het betalen van een aansluitende uitkering bij mogelijk hernieuwde werkloosheid. Deze verplichting is niet opgenomen in de voorziening Sociaal Plan 2014 daar geen betrouwbare schatting kan worden gemaakt van de uitstroom van middelen.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

(bedragen x € 1.000)

BATEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
15. Subsidie O&O-fonds bouw & infra			
Organisatiesubsidie Vollandis	10.947	13.076	10.189
Opstart Kenniscentrum Vollandis	-600	-	-
Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon	-645	-	-261
	<u>9.702</u>	<u>13.076</u>	<u>9.928</u>

In de toezegging subsidie 2019, kenmerk 978/18/MB/ro, wordt een subsidie toegekend m.b.t. de organisatiekosten van € 13.076.073. De bepalingen van de Leidraad Administratieve Voorwaarden van het O&O fonds Bouw en Infra zijn op de subsidietoezeggingen van toepassing, waarbij de subsidieafrekening voor het boekjaar 2019 nog dient te worden goedgekeurd. De organisatiesubsidie heeft een structureel karakter.

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
16. Overige baten			
Dienstverlening	705	686	616
Leermeester cursussen	1.381	1.215	1.576
	<u>2.086</u>	<u>1.901</u>	<u>2.192</u>

LASTEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
17. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	2.548	2.890	2.203
Sociale lasten	402	451	341
Pensioenlasten	281	327	249
Inhuur derden	1.692	1.095	1.769
Reis- en verblijfslasten	257	216	218
Overige personele lasten	249	203	248
	<u>5.429</u>	<u>5.182</u>	<u>5.028</u>

De exploitatiekosten van Stichting Vollandis Fonds worden door Stichting Vollandis gedragen, dit betreft voornamelijk de inzet van personeel voor de uitvoering van subsidieregelingen. Er vindt geen doorbelasting van algemene uitvoeringskosten door stichting Vollandis aan Stichting Vollandis Fonds plaats.

Gedurende het jaar 2019 waren 42,10 werknemers bij de stichting in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 37,38).

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019
(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
18. Afschrijvingen materiële vaste activa	73	84	60

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
19. Huisvestingslasten			
Huisvestingslasten	242	257	291

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
20. Overige bedrijfslasten			
Bestuurslasten	29	34	30
Accountantslasten	208	140	167
Algemene lasten	607	1.286	432
Uitwerken Dia Bedrijf	-	-	14
Eerder verworven competenties (EVC)	12	57	-
Vrijval voorziening EVC	-89	-	-
Uitwerken Dia Individu	-	-	4
Communicatielasten	274	452	605
UTA Werkdruk begeleiding	749	750	722
Automatiseringslasten	935	952	676
Leermeester Cursus (LMC)	749	789	801
Individu gerichte preventiezorg	4.010	5.005	3.792
	7.484	9.465	7.243

Bezoldigingen aan bestuurders

De bezoldigingen, met inbegrip van de pensioenlasten en andere uitkeringen, van de huidige bestuurders die in het boekjaar ten laste van de stichting zijn gekomen bedragen € 27.993 (2018: € 28.786).

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019
(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
21. Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon			
Voorziening materieel	-712	-	-850
Overige	2	-	-
	<u>-710</u>	<u>-</u>	<u>-850</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
22. Projectlasten Opstart Kenniscentrum			
Opstart Kenniscentrum			
		ICT projecten	
	-600	-	-
		Overige	
	-	-	-
Totaal	<u>-600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
23. Financieringsresultaat			
Bankkosten	2	2	2
Rentebaten	-14	-13	-14
	<u>-12</u>	<u>-11</u>	<u>-12</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na de balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de financiële positie van Stichting Vollandis per 31 december 2019.

Als gevolg van de coronacrisis zijn de PAGO-onderzoeken en Dia-gesprekken stil gelegd. Op dit moment is het nog niet te voorspellen wat de coronacrisis voor impact zal hebben op het verloop. De verwachting is dat de activiteiten in de tweede helft van 2020 weer worden opgepakt. Een en ander is wel afhankelijk van de duur van de genomen maatregelen inzake de Coronacrisis

Er is geen onzekerheid over de continuïteit van de bedrijfsactiviteiten van Stichting Vollandis.

Ondertekening Bestuur Vollandis

Harderwijk, 13 mei 2020

Bestuur:

Namens Bouwend Nederland

De heer H. Homberg
Werkgevers-voorzitter

De heer G.A. Reus

Mevrouw M.J.T.P van der Post
Secretaris

Namens FNV Bouw

De heer P.H. Roos
Werknemers-voorzitter, , fungerend voorzitter 2019

Mevrouw S.H. ter Maat

Namens CNV Vakmensen

De heer G. Lokhorst
Penningmeester

3. Overige gegevens

3.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In de statuten zijn geen specifieke bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Vlandis

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Vlandis te Harderwijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vlandis op 31 december 2019 en het saldo van baten en lasten over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

- ▶ de balans per 31 december 2019;
- ▶ de staat van baten en lasten over 2019;
- ▶ de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Vlandis zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Benadrukking van ontwikkelingen omtrent Corona

De ontwikkelingen rondom het Corona (Covid-19) virus hebben grote invloed op de gezondheid van mensen en onze samenleving en daarbij ook op de operationele en financiële prestaties van organisaties en de beoordeling van de mogelijkheid om de continuïteit te handhaven. De jaarrekening en onze controleverklaring daarbij zijn gebaseerd op de condities op het moment dat deze zijn opgemaakt. De situatie verandert van dag tot dag en leidt inherent tot onzekerheid. Ook Stichting Vlandis wordt met deze onzekerheid geconfronteerd, die uiteengezet is in het directieverslag paragrafen 'Analyse financieel beleid' op pagina 14, 'Covid-19' op pagina 16 en in de jaarrekening de toelichting opgenomen bij de gebeurtenissen na balansdatum op pagina 39. Wij vestigen de aandacht op deze uiteenzettingen.

Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- ▶ het directieverslag Stichting Vollandis;
- ▶ de overige gegevens;
- ▶ de inleiding en de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het directieverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zwolle, 13 mei 2020

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. P.J.M. Snijders RA

4. Bijlagen

4.1 Overzicht per kerndomein / activiteit

(bedragen in euro's)

	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
	2019	2019	2018
	kosten	kosten	kosten
Duurzame inzetbaarheid individu			
Personele kosten	1.971.326	1.639.703	1.865.460
Directe kosten PAGO's	3.964.561	5.004.935	3.837.531
Out of pocketkosten adviesdesk	447.901	397.815	387.414
	6.383.788	7.042.453	6.090.405
Leercultuur en duurzame inzetbaarheid bedrijf			
Personele kosten	125.536	217.457	119.321
Out of pocketkosten	324.732	690.568	292.315
	450.268	908.025	411.636
Opbouwen en ontsluiten van kennis			
Personele kosten	726.901	823.249	578.510
Out of pocketkosten	492.840	999.890	522.945
	1.219.740	1.823.139	1.101.455
Projecten **inclusief overhead**			
Programmamanagement			
Personele kosten	64.161	-	89.103
Out of pocketkosten	117.482	-	-
Bedrijfsbureau			
* UTA werkdruk			
Out of pocketkosten	825.316	839.099	783.318
* EVC			
Personele kosten	-	-	-
Out of pocketkosten	7.825	71.417	1.481
Vrijval voorziening EVC	-89.490	-	-
* Leermeesterkursus			
Personele kosten	295.943	194.029	237.452
Out of pocketkosten	900.944	907.537	895.305
Voorloperprojecten:			
* servicen Vollandis Fonds			
Personele kosten	292.794	315.724	282.972
Out of pocketkosten	549.460	611.832	283.246
* Vrijval voorziening OKC	-599.872	-	-
	2.364.563	2.939.638	2.572.877
Dienstverlening			
* Concreet	214.112	187.165	224.179
* SOMA college	93.168	79.880	90.220
* SOMA bedrijfsopleidingen	37.966	62.610	38.166
* B&I park bv	42.000	61.510	38.712
* VMBO Platform	40.452	35.033	24.685
* Technisch Bureau Bouwnijverheid	11.694	2.428	-
* BPF Bouw	9.566	-	-
* Derden bouwkolom overig	13.287	4.374	16.394
	462.244	433.000	432.355
Overhead (t.b.v. 3 kerndomeinen)			
Personele kosten (ict, hr, management etc.)	920.752	816.783	997.152
Out of pocketkosten (huisvesting etc.)	631.361	1.014.348	773.642
	1.552.113	1.831.131	1.770.794
Totale kosten	12.432.717	14.977.386	12.379.522

Overzicht per kerndomein / activiteit (vervolg)

(bedragen in euro's)

	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
	2019	2019	2018
Correcties:			
Opbrengst Leermeesterkursus	1.380.750	1.215.000	1.575.750
Opbrengst EVC	14.434	53.343	1.481
Opbrengst Dienstverlening	462.244	433.000	432.355
Opbrengst Overig	228.337	199.970	181.196
Extern gefinancierd	2.085.765	1.901.313	2.190.782
Organisatiekosten	3.175.429	4.362.325	3.191.792
Kosten DIA adviseurs individu	2.419.227	2.037.518	2.252.874
Kosten PAGO's	3.964.561	5.004.935	3.837.531
Kosten UTA werkdruk	825.316	839.099	783.318
Kosten EVC	-96.099	18.074	0
Kosten LMC	-183.863	-113.434	-442.993
Kosten voorloperprojecten	-	-	-
Kosten services Vollandis Fonds / Bedrijfsbureau	842.254	927.556	566.218
Financiering O&O-fonds	10.946.824	13.076.073	10.188.740
Financiering O&O-fonds inzake opstart kenniscentrum	-599.872	-	-