

Stichting Vollandis

Jaarverslag 2020



Werk veilig



Houd plezier



Kijk vooruit

Inhoudsopgave

Inleiding	4
1. Directieverslag Stichting Vollandis	5
2. Jaarrekening 2020	19
Balans per 31 december 2020	20
Staat van baten en lasten over 2020	21
Kasstroomoverzicht over 2020	22
Grondslagen voor waardering activa en passiva en bepaling van het resultaat	23
Toelichting op de balans per 31 december 2020	30
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	37
Gebeurtenissen na balansdatum	41
Ondertekening Bestuur Vollandis	42
3. Overige gegevens	43
3.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	43
3.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	44
4. Bijlagen	48
4.1 Overzicht per kerndomein / activiteit	48

Versie: 1.1

Vastgesteld te Harderwijk op 11 mei 2021 door het Bestuur van Stichting Vollandis

Inleiding

In dit jaarverslag treft u aan het directieverslag en de jaarrekening over het jaar 2020 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

In het komende jaar viert Vollandis alweer haar 5-jarig lustrum. Wij kunnen vaststellen dat Vollandis inmiddels een volwassen organisatie is. Samen met het bestuur van Vollandis en sociale partners geven wij hier op een gepaste manier aandacht aan. Met circa 50 medewerkers helpen wij vakmensen en bedrijven in hun transitie naar een cultuur, waarbij zij zelf regie nemen voor hun duurzame inzet.

De COVID-19 uitbraak en de maatregelen die door diverse overheden naar aanleiding daarvan zijn genomen, hebben in het afgelopen jaar een grote impact gehad op het primaire proces van Vollandis. Door COVID-19 hadden veel werknemers in de sector angst om gebruik te maken van de DIA en/of het PAGO. In de loop van 2020 zijn we overgestapt van face-to-face DIA-adviesgesprekken naar een mix van online en face-to-face gesprekken. Alhoewel dit de nodige aanloopproblemen met zich meebracht, heeft dit er voor gezorgd dat we toch nog mooie resultaten konden bereiken. We hebben 4.696 DIA's uitgevoerd en 3.351 PAGO's. Hiermee is de schade voor de preventieve zorg voor de medewerkers in onze sector beperkt gebleven.

Ook de leermeestercursussen die Vollandis organiseert, hebben gevolgen ondervonden van COVID-19. In deze opleiding is het belangrijk dat (aspirant) leermeesters elkaar ontmoeten. Dit was een groot deel van het jaar niet mogelijk. Na de pandemie maken we hier een forse inhaalslag.

De overige werkzaamheden van Vollandis zijn ondanks de crisis gewoon doorgedaan. Onze mensen hebben in het afgelopen jaar voornamelijk vanuit huis gewerkt. Ook de externe dienstverlening op het gebied van ICT en Financiën kon op die manier ongestoord doorgang vinden. Vollandis heeft als ISO 27001 gecertificeerde organisatie een continuïteitsplan. Hiermee is geborgd dat onze werkzaamheden en externe dienstverlening bij grootschalige calamiteiten doorgang kunnen vinden. We hebben nu vastgesteld dat dit werkt. Vollandis is echter een organisatie met veel projecten en innovaties. We hebben gemerkt dat wij prima vanuit huis kunnen werken, maar dat we daarmee niet onze optimale resultaten halen. Hiervoor is het nodig om elkaar regelmatig te zien en te spreken. Het langdurig thuiswerken heeft ook invloed op het welbevinden van onze medewerkers. In het afgelopen jaar hebben wij extra aandacht besteed aan de verbinding tussen collega's.

In opdracht van sociale partners heeft Vollandis de Helpdesk Corona Bouw & Techniek gelanceerd voor iedereen die vragen heeft over veilig werken tijdens de coronacrisis. De helpdesk ondersteunt het protocol "Samen Veilig Doorwerken". De deskundigen van het team Kennis & Kunde van Vollandis en de deskundigen vanuit ArboTechniek, in de sector techniek, hebben hier hun kennis ingebracht. Een prachtig voorbeeld van intersectorale samenwerking tussen beide sectoren. De helpdesk heeft er mede toe bijgedragen dat de Bouw en Techniek in deze COVID-19 periode op een verantwoorde en veilige manier kon doorwerken. In de loop van het jaar hebben verschillende sectoren zich hier bij aangesloten. De helpdesk en onze rol daarin heeft zeker bijgedragen aan de naamsbekendheid van Vollandis.

In dit verslag doen wij op hoofdlijnen verslag van de bijdragen per team in 2020.

Verslag van activiteiten

Team duurzame inzet individu: DIA-adviseurs Werknemer

Samenwerken en kennisdelen tussen teams en met partners loont

Het team van DIA-adviseurs is op sterkte en bestaat uit een team van eigen mensen aangevuld met een flexibele schil van externe adviseurs. Onze vaste en flexibele adviseurs treffen elkaar regelmatig in online sessies, waarbij we kennisdelen en zorgen voor verbinding. De kwaliteit van onze adviezen groeit door het verbinden van de kennis vanuit de verschillende teams: de DIA-adviseurs werknemers, de DIA-adviseurs bedrijven en de specialisten van het team Kennis & 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 2020 hebben we 4.696 DIA's (PAGO + DIA-adviesgesprekken) en 3.351 PAGO's (40+; zonder DIA-adviesgesprek) gerealiseerd. Dit is een totaal van 8.047 preventieve medische onderzoeken. De DIA-adviseurs hebben naast het uitvoeren van hun primaire adviestrajecten ook gewerkt aan de volgende projecten:

- Signaleringsrapporten;
- Contacten 2e-lijns partners;
- Project Geldersvakmanschap;
- Nabelactie DIA;
- Onderzoek digitale DIA-adviesgesprekken;
- Project optimalisatie DIA-proces;
- Pilot uitvoering DIA door bedrijven in 2021.

Preventiezorgportaal

Zoals eerder beschreven heeft COVID-19 een grote impact gehad op het werk van de DIA-adviseurs werknemers. Het aantal adviesgesprekken is lager dan dat we gehoopt hadden. Los van de crisis blijven onze resultaten ook achter, als gevolg van de keuze van inrichting van het werkproces. We hebben destijds gekozen voor een hybride uitvoeringsmodel, waarbij de uitvoering deels is belegd bij Vollandis en deels bij de arbodiensten. Dit komt de effectiviteit en daarmee de realisatie van de DIA's niet ten goede. Cao-partijen hechten eraan om dit model te handhaven.

Vollandis heeft wel de opdracht gekregen om te blijven sturen op efficiëntie en kwaliteit en ontwikkelt hiervoor een Preventiezorgportaal. Het te ontwikkelen portaal bevat zowel een registratiesysteem voor uitvoering van het Preventiezorgpakket als een werknemersdossier. Vollandis gaat dit portaal beheren en alle arbodiensten gaan hier rechtstreeks in werken. Bovendien krijgen werknemers met dit portaal rechtstreeks inzicht in hun medisch dossier, een werkzaam leven lang, ongeacht bij welke arbodienst hun werkgever is aangesloten. Het Preventiezorgportaal zal naar verwachting medio 2022 klaar zijn.

Team leercultuur en duurzame inzetbaarheid bedrijf: DIA-adviseurs Bedrijven

Het team DIA-adviseurs Bedrijven was in 2020 op sterkte. In een vaste formatie van 3 fte aangevuld met de inzet van een DIA-adviseur werknemer op projectbasis, werken zij samen met bedrijven aan de duurzame inzetbaarheid van werknemers. Bedrijven worstelen veelal met twee belangrijke vragen in de zorg voor hun werknemers in relatie tot hun bedrijfsdoelen: (i) Hoe staan we er voor met onze arbeidspopulatie? en (ii) Wie kan ons helpen om onze prestatie te verbeteren? Deze hoofdvragen zijn vervolgens vertaald in enkele praktische deelvragen:

- Op welke punten kunnen wij ons verbeteren in ons beleid gericht op duurzame inzet?
- Hoe is de deelname van onze mensen aan preventieve voorzieningen (o.a. PAGO en DIA)?
- Welke tools zijn er waar wij zelf mee aan de slag kunnen?
- Wie hebben er dit jaar recht op een PAGO of DIA?
- Wie kan ons hierin ondersteunen?

Het team DIA-adviseurs Bedrijven heeft ook in 2020 verder gewerkt aan de producten en diensten, waarmee bedrijven zelf de antwoorden op deze vragen kunnen vinden.



In de advisering van bedrijven is vrijwel uitsluitend ingezet op online activiteiten en telefonisch contact. Immers, tijdens de eerste en tweede coronagolf volgden de meeste bedrijven de regels van het RIVM. De meeste kantoormedewerkers werkten thuis en externen waren (net als bij Vollandis) niet welkom op kantoor.

Geen fysieke events: geen pubquiz'en

Vollandis volgt vanuit haar voorbeeldfunctie namens de sector in haar Helpdesk Corona Bouw & Techniek de RIVM-adviezen om het aantal verplaatsingen en besmettingen zo laag mogelijk te houden. Daarom hebben we in 2020 vanaf maart geen fysieke activiteiten georganiseerd, tenzij zeer noodzakelijk. Dit gold ook voor de Pubquiz'en Toolboxmeeting bij bedrijven. In 2020 zijn hierdoor slechts 11 Pubquiz Toolboxmeeting voor bedrijven rondom het thema Werk veilig gerealiseerd. Er is in 2020 niet gekozen voor een online variant van de pubquiz.

Quickscan voor bedrijven: doorgroei en doorontwikkeling

Na de succesvolle introductie van de Quickscan voor kleine bedrijven in 2019 zijn er in 2020 totaal 140 scans afgenomen. Deze bedrijfsscan biedt inzicht per bedrijf of team op thema's als gezondheid, samenwerken en ontwikkeling vanaf 4 werknemers. Deze 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 scan wordt functioneel doorontwikkeld op basis van de feedback van de deelnemende bedrijven. Hiermee is in 2020 een start gemaakt ten behoeve van kleine én grote bedrijven.

mijnVollandis voor bedrijven groeit: bewustwording

In 2020 is de functionaliteit van de mijnVollandis-omgeving voor bedrijven verder uitgebreid op basis van de feedback van de deelnemende bedrijven. Actieve werving via telefoon, mail en nieuwsbrieven heeft geresulteerd in een groei van 531 bedrijven tot in totaal 3.342 bedrijven binnen de sector met een mijnVollandis-account. Daarnaast zijn er 1.235 bedrijven van buiten de sector die gebruikmaken van het RI&E-branche-instrument (Risico Inventarisatie en Evaluatie) via mijnVollandis. De verbrede rapportage aan bedrijven in mijnVollandis vanaf 2019 zien wij terug op sectorniveau in het gecombineerde Bedrijfstakverslag over 2019 en 2020 (publicatie medio 2021).

Lancering Vollandis Preventiegids: handelingsperspectief voor bedrijven

In november 2020 is tijdens de online Deskundigendag de Preventiegids voor bedrijven succesvol gelanceerd. Nadat een bedrijf in zijn bedrijfs- en/of brancherapport in mijnVollandis gezien heeft welke acties hij kan ondernemen om de duurzame inzetbaarheid van de mensen in het bedrijf te bevorderen, kan hij vervolgens aan de slag met een interventie die wordt aangereikt door één van de geselecteerde dienstverleners in de online wegwijzer "Vollandis Preventiegids". De Preventiegids maakt onderdeel uit van het project 'Bouwbedrijf in zelfregie'. Dit project wordt gerealiseerd met cofinanciering vanuit de ESF-subsidieregeling aan brancheorganisaties. In 2020 hebben zich circa 30 aanbieders van diensten zich aangemeld voor een plek in de Preventiegids. Deze aanbieders voldoen allen aan de algemene gebruikersvoorwaarden van de Vollandis Preventiegids.

Wat gebeurt er tijdens de DIA-adviesgesprekken? Signaalrapport

Het pilotproject Signaalrapport heeft ook in 2020 een vervolg gekregen. Op basis van de test-signaalrapporten die in 2018, 2019 en 2020 zijn gemaakt voor grote bedrijven en deelondernemingen in de Bouw & Infra, is onderzocht welk businessmodel het meest passend is voor het opschalen van deze dienst (wat, hoe en wie) inclusief de bekostiging voor bedrijven en/of door de sector. Het project wordt in 2021 afgerond met besluitvorming over de definitieve dienstverlening.

Team opbouwen en ontsluiten kennis: specialisten Kennis & Kunde

In 2020 hebben bestuur, directie en het team Kennis & Kunde op open wijze van gedachten gewisseld over de strategie, prioritering en bemensing van kennisprojecten, -producten en -diensten in Vollandis. De waarde van Vollandis als kenniscentrum en -netwerk wordt nu, en in snel toenemende mate, bepaald door de beschikbaarheid, de integraliteit en de kwaliteit van onze deskundigen (sociaal kapitaal), onze unieke data van de sector (uit PAGO's, DIA's, specials en uit andere bronnen) en de hiervan afgeleide kennisproducten en -diensten. Onderdeel van de verkenning was ook een knelpuntenanalyse door een externe onderzoeker in de periode van december 2020 tot en met januari 2021. De aanbevelingen uit het onderzoek worden unaniem onderschreven door alle betrokkenen in de werkorganisatie en hebben inmiddels in februari 2021 geleid tot besluitvorming in het bestuur Vollandis.

De afspraak die wij al in 2016 maakten, is dat alle kennisproducten in het erfgoed van de Stichting Arbouw behouden blijven voor de sector. Aan dit werk is ook in 2020 zo veel mogelijk projectmatig vorm en inhoud gegeven. In de prioritering van projecten in het jaarplan van Kennis en Kunde en ook in het wekelijks voortgangsoverleg, is voortdurend aandacht besteed aan de juiste balans van volume, kwaliteit en kosten. Zo streven wij ernaar onze middelen zo efficiënt mogelijk in te zetten voor twee typen activiteiten: (i) het beheren, actualiseren en ontsluiten van bestaande producten en diensten; en (ii) het ontwikkelen en operationeel maken van nieuwe producten en diensten. Het team maakt onderscheid in: (i) prioriteitsprojecten; (ii) gezamenlijke projecten; en (iii) individuele projecten en diensten.

De opgestelde top 10 van prioriteitsprojecten in 2020 van team Kennis en Kunde is als volgt:

1. Arbocatalogi
2. A-bladen
3. RI&E Bouwnijverheid
4. Bedrijfstatlas
5. PISA
6. Helpdesk Corona Bouw & Techniek
7. Bedrijfstatverslag
8. Arbovriendelijke hulpmiddelen
9. Opleiding arboprofessionals
10. Data science projecten

1) Arbocatalogi

Aan de arbocatalogi voor de verschillende deelsectoren in de bouwnijverheid is in 2020 met prioriteit gewerkt in afstemming met de arbocataloguscommissie en de Inspectie SZW (Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid). Wijzigingen in en onduidelijkheid over het beleid van de overheid inzake de arbocatalogi hebben geleid tot vertraging ten opzichte van de originele planning. Het project zal medio 2021 worden afgesloten.

2) A-Bladen

In 2020 zijn het A-blad Geluid en trillingen bij funderingswerkzaamheden, het A-blad Houtstof op de bouwplaats en het A-blad PUR opgeleverd. Met het A-blad Ergonomie is gestart. De planning van het A-blad Epoxy is vertraagd in verband met het samenstellen van de commissie.

3) RI&E Bouwnijverheid

In september 2020 is de campagne gestart om meer bedrijven gebruik te laten maken van het branche-instrument RI&E Bouwnijverheid of in elk geval van een vorm van risico-inventarisatie en -evaluatie. Met gebruik van het branche-instrument voldoet een bedrijf aan de wet en voorkomt het een boete na controle door de Inspectie SZW. Door corona bestond de campagne in samenwerking met partners in bouw en techniek alleen uit online activiteiten. Deze wordt voortgezet in 2021.

4 en 5) Bedrijfstatlas en PISA (Productgroep Informatie Systeem Arbouw)

De geplande projecten Bedrijfstatlas en PISA zijn door corona doorgeschoven naar 2021.

6) Helpdesk Corona Bouw & Techniek

In maart 2020 kwam het verzoek van sociale partners om ondersteuning te bieden bij het opstellen en onderhouden van het protocol 'Samen veilig doorwerken' en bij het inrichten van een actuele, volledige en gebruiksvriendelijke Helpdesk Corona Bouw & Techniek voor vakmensen en bedrijven. Wij zijn trots op de snelheid en de kwaliteit van de dienstverlening die Vollandis sindsdien biedt in samenwerking met onze partner Arbotechniek uit de (installatie)technieksector.

Helpdesk Corona Bouw & Techniek

De activiteiten van de deskundigen uit team Kennis en Kunde van Vollandis, aangevuld met deskundigen uit Arbotechniek en uit arbodienst Richting tijdens de 1^e en 2^e coronagolf, betreffen de bemensing van de helpdesk en het delen van de meest recente protocollen, adviezen van deskundigen, nieuwsberichten, een zeer uitgebreide FAQ (met 104 vragen & antwoorden) en het actief informeren door het organiseren van een webinar met 5.000 kijkers en maar liefst 13 online kennissessies in 2020. Daarnaast fungeerde de helpdesk ook als een meldpunt voor klachten.

In het afgelopen jaar zijn er zo'n 1.900 vragen gesteld via e-mail, telefoon en chat. Hieronder is de top 5 van de meest gestelde vragen en de vragenstellers weergegeven.

Top 5 Vragen

1. Hygiëneregels RIVM (bijv. autoschermen, mondkapjes)
2. Samen reizen
3. Thuisblijven
4. Samen werken <1,5m
5. Werken in bewoond huis

Top 5 Vragenstellers

1. Werkgever
2. Werknemer
3. Particulier
4. ZZP
5. Opdrachtgever

De helpdesk werd niet alleen goed gevonden voor het stellen van vragen. Ook van de mogelijkheid tot het downloaden van handige informatie en documenten die veilig (samen) doorwerken in de Bouw en Techniek ondersteunen, werd gretig gebruik gemaakt. Maar liefst 70.000 keer werd er op de download button gedrukt.

Mede als gevolg van de COVID-19 pandemie was het een bijzonder jaar, onder andere voor het team Kennis en Kunde waarvan veel werd gevraagd van ieders aanpassingsvermogen. Met de Helpdesk Corona hebben we als sectoren Bouw en Techniek laten zien dat veilig doorwerken alleen kan als je samenwerkt. En dit geldt ook voor de samenwerking tussen deskundigen en bestuurders namens sociale partners. Samenwerken werkt!

De helpdesk is mogelijk gemaakt door: Aannemersfederatie Nederland, ArboTechniek, Koninklijke Bouwend Nederland, CNV Vakmensen, FNV Bouwen & Wonen, FNV Metaal, Nederlandse Ondernemersvereniging voor Afbouwbedrijven, Koninklijke Onderhoud NL, Techniek Nederland, Vollandis en Wij Techniek.

7) Bedrijfstakverslag

Door corona zijn alle activiteiten voor het gecombineerde Bedrijfstakverslag over 2019 en 2020 doorgeschoven naar 2021.

8) Arbovriendelijke hulpmiddelen

Voor de website Arbovriendelijke hulpmiddelen is in 2020 opnieuw telefonisch contact gelegd met leveranciers met het verzoek om hun aanbod te updaten. Dit zal één van de thema's zijn voor de vertegenwoordiging door Vollandis op de BouwBeurs in Utrecht in najaar 2021. Deelname aan de BouwBeurs en aan de beurs Safety&Health@Work over arbeidsveiligheid en -welzijn in Rotterdam Ahoy was gepland, echter beide events werden afgelast/uitgesteld.

9) Opleiding arboprofessionals

Aan de vraag naar de opleiding voor bedrijfsartsen, artsen en andere arboprofessionals bij de arbodiensten om ingezet te worden voor de preventiezorg in de (af)Bouw & Infra, is voldaan door in het voor- en najaar een opleiding aan te bieden. In 2020 is gestart met de vernieuwing van deze opleiding in eigen regie door Vollandis. Hier wordt rekening gehouden met de variatie in de inhoudelijke bagage van de deelnemers die deelnemen aan de opleiding. We hebben dan ook afscheid genomen van onze partner NSPOH in de opleiding van arboprofessionals.

10) Data science projecten

Het pilotproject data science, in samenwerking met het CIT-RUG (Centrum voor Informatie Technologie van de

Rijksuniversiteit Groningen), is succesvol afgerond. Het project had als doel om te verkennen hoe Vollandis meer voorspellende waarde uit de PAGO-database kan destilleren. Hier zijn goede handvatten voor gevonden. Het perspectief op een vervolg is veelbelovend gebleken. Samen met de deskundigen van CIT-RUG is daarom verkend hoe het project een vervolg kan krijgen in 2021. Uit de strategische knelpuntenanalyse is onder andere de noodzaak van een data scientist in de vaste formatie van team Kennis en Kunde naar voren gekomen.

Ondanks het coronajaar, en wellicht ook dankzij het coronajaar, is de meerwaarde van het operationele team Kennis en Kunde voor Vollandis, voor sociale partners en voor de sector in 2020 gebleken.

Team support

Het team support levert diensten aan Vollandis, maar ook aan onze externe klanten op het Bouw en Infra Park. In een vroegtijdig stadium heeft Vollandis onderkend dat het belangrijk is om tijd en plaats onafhankelijk te kunnen werken. In de afgelopen jaren hebben we hierin geïnvesteerd, zowel op het gebied van hardware maar ook op organisatorisch gebied. Dit heeft er voor gezorgd dat zowel Vollandis als al onze klanten in het afgelopen jaar op afstand gefaciliteerd konden worden en ondanks COVID-19, zonder verstoringen konden werken. Hiermee is het volwassenheidsniveau van onze ICT-afdeling verder gegroeid, hetgeen ook een doelstelling is van Vollandis. Al onze werkprocessen voldoen nog steeds aan de ISO 27001 normen. We hebben ervoor gezorgd dat we dit ook konden borgen tijdens het thuiswerken. In juni 2020 is ons certificaat weer met drie jaar verlengd.

Directiesecretariaat en officemanagement

In de lange periode van thuiswerken heeft het directiesecretariaat en het officemanagement alle thuiswerkers ondersteund. Vanuit kantoor waren en zijn zij de verbindende factor die er mede voor hebben gezorgd dat iedereen zijn of haar werk kan doen. Door hun dagelijkse contacten met medewerkers hebben zij een belangrijke signaalfunctie voor de directie als het soms even minder goed gaat met iemand. Dit is waardevol gebleken.

Financiën

De groei tot een volwassen organisatie die in control is rekening houdend met de omvang van de organisatie, zien we ook terug op de afdeling Financiën. De planning- en control cyclus is op orde en bestuurders van Vollandis zijn tevreden met de transparantie van de rapportages. Het systeem AFAS is per 2020 operationeel en steeds meer processen worden binnen dit systeem geautomatiseerd. Zo hebben we dit jaar bijvoorbeeld een nieuwe subsidieregeling voor de bedrijfstak binnen AFAS kunnen onderbrengen en daarmee afscheid genomen van een verouderde applicatie.

Vraagbaak

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 de loop van het jaar 2020 hebben de medewerkers van de vraagbaak ook een rol gekregen bij het beantwoorden van vragen in het kader van de Helpdesk Corona Bouw & Techniek. In die zin is de vraagbaak het kloppend hart waar vorig jaar ruim 9.500 klanten hun vragen gesteld hebben. Een forse toename ten opzicht van het vorige jaar.

Leermeester cursus

Zoals eerder aangegeven hebben we minder leermeester cursussen uitgevoerd. Dit heeft ons echter wel de ruimte gegeven om te werken aan een nieuw thema voor de nascholing. We hebben ook besloten om onze trainingen voor bedrijfsartsen in eigen beheer te gaan uitvoeren. We hebben dit jaar gebruikt om de uitvoering onder te brengen in AFAS, net als de leermeester cursus. In het afgelopen jaar hebben we 421 leermeesters opgeleid en 1.398 leermeesters nageschoold.

Marketing & Communicatie

Het team Marketing & Communicatie heeft in 2020 door corona voornamelijk ingezet op de actualiteiten. De geplande activiteiten voor Vollandis moesten ruimte maken voor andere projecten die op dat moment relevanter waren. Het team heeft een grote bijdrage geleverd aan (de oprichting van) de Helpdesk Corona Bouw & Techniek. De hoeveelheid actualiteiten die met COVID-19 gepaard gingen, zorgde voor een communicatiegolf. Vollandis had de basis van beschikbare middelen en mensen op de juiste plek goed op orde, ondanks een tijdelijke onderbezetting. Het websitegebruik voor Vollandis is desondanks opnieuw gegroeid naar 125.000 nieuwe gebruikers. Deze groei geldt ook voor het aantal volgers op onze social media kanalen.

Samen met onze mensen hebben wij onder moeilijke omstandigheden hard gewerkt aan Vollandis. Wij zijn trots op de betrokkenheid, de inzet en het enthousiasme van onze medewerkers, die ervoor gezorgd hebben dat we in 2020 ondanks COVID-19 mooie resultaten bereikt hebben.

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.

Vollandis is in 2020 nagenoeg genoeg stabiel gebleven in personele omvang en bestaat uit 51 werknemers in loondienst per 31 december 2020 en een gemiddelde van 42,7 FTE in 2020 (2019: 42,1 FTE). 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: DIA-adviseurs Werknemer.
- Team leercultuur en duurzame inzetbaarheid bedrijf: DIA-adviseurs Bedrijven.
- Team opbouwen en ontsluiten kennis: specialisten Kennis en 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 die door BpfBouw wordt uitgevoerd. Het is voor de medewerkers verplicht om hieraan deel te nemen.

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 heeft directie minimaal eenmaal per jaar een gesprek. Over 2020 hebben zij geen incidenten gemeld. Privacy en klachten zijn onderdeel van de directieagenda en worden daar besproken. In 2020 zijn er geen officiële klachten binnen gekomen via de klachtenprocedure. Gaat daarmee 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 2020 hebben zich geen incidenten voorgedaan op het gebied van de AVG of datalekken.

In het afgelopen jaar hebben we periodiek overleg gehad met onze OR (ondernemingsraad). Daarnaast overlegt de OR twee maal per jaar met het bestuur van Vollandis. 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.

Sinds de start van Vollandis organiseren wij als directie kwartaalbijeenkomsten voor alle collega's met als doel versterking van verbinding, samenwerken en kennisdelen. Hier delen wij met elkaar de voortgang van activiteiten, cijfers, voorstellen van collega's, strategische keuzes van directie en bestuur. Uiteraard vonden deze bijeenkomsten allemaal digitaal plaats. Vanwege het gedwongen thuiswerken hebben we dit jaar extra aandacht gegeven aan onze medewerkers. Om de verbinding te behouden waren er digitale koffiemomentjes, sturen we presentjes, etc. Ook de afdelingen zelf waren op dit punt actief en hielden goed contact. Wekelijks komt het coronateam bijeen. In dit team is iedere afdeling en de OR vertegenwoordigd en bespreken we alle ins en outs rondom COVID-19. 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. Ook dit jaar op afstand.

Samenstelling Bestuur Stichting Vollandis en Vollandis Fonds, ultimo 2020

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, fungerend voorzitter 2020)
- Mw. M.J.T.P. van der Post (secretaris)
- G.A. Reus

Namens FNV:

- P.H. Roos (werknemersvoorzitter)
- Mw. S.H. ter Maat

Namens CNV Vakmensen:

- G. Lokhorst (penningmeester)

Analyse financieel beleid

Het resultaat over het boekjaar bedraagt € 347.006 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 2020 blijkt een positief netto werkkapitaal van € 1.702.000 en een saldo aan liquide middelen van € 798.000, 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 2021
BATEN	
Subsidie O&O-fonds bouw & infra	14.704
Overige baten	2.316
Totaal baten	17.020
LASTEN	
Personeelslasten	6.068
Afschrijvingen materiële vaste activa	130
Huisvestingslasten	264
Automatiseringslasten	1.075
Communicatielasten	325
Individu gerichte preventiezorg	5.925
Projectlasten	2.775
Overige bedrijfslasten	469
Totaal lasten	17.031
Bedrijfsresultaat	-11
Financieringsresultaat	11
Exploitatieresultaat	-

De begroting voor 2021 stelt ons in staat om de opdracht van CAO partijen over 2021 uit te voeren. In deze opdracht staat beschreven welke resultaten Vollandis dit jaar moet realiseren. Het bestuur heeft de begroting voor het jaar 2021 vastgesteld in de bestuursvergadering van 8 december 2020.

Het O&O Fonds Bouw & Infra heeft de begroting goedgekeurd en een subsidie voor organisatiekosten 2021 toegekend van € 14.704.100 (toekenning subsidieaanvraag 2021 met kenmerk 20/829/RZ). De betreffende subsidies hebben een structureel karakter.

De begroting is opgesteld op basis van het inzicht ultimo november 2020. De COVID-19 uitbraak heeft een grote impact gehad op onze organisatie. De uitvoering van de DIA en de leermeester cursus heeft deels stil gelegen. Het is moeilijk om in te schatten hoe het virus zich in 2021 ontwikkelt en wat de gevolgen zijn voor onze sector en met name op onze begroting. Via de kwartaaloverzichten in 2021 zullen we dit goed monitoren en zo nodig bijstellen en stakeholders informeren.

Organisatorisch

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

Voorname 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. In het afgelopen jaar heeft het dagelijks bestuur van cao-partijen (db cao) besloten om geen wijzigingen door te voeren in deze structuur. In plaats daarvan heeft Vollandis de opdracht gekregen om een zorgportaal te ontwikkelen waar zowel Vollandis als de arbodiensten in gaan registreren, aangevuld met de mogelijkheid voor werknemers om arbodienst onafhankelijk inzage te krijgen in hun keuringsdossier. Naast dat dit een enorme impuls geeft aan de kwaliteit van het PAGO, biedt het ons de mogelijkheid om de efficiëntie in uitvoering en de registratie te verbeteren en daarmee beter te monitoren wat er gebeurt op het gebied van show en no show. Wij verwachten dat dit positief bijdraagt aan de opkomst, zodra we hier beter op kunnen sturen. Het zorgportaal wordt begin 2022 opgeleverd.

Pilot uitvoering Dia's door bedrijven zelf

In de CAO Bouw & Infra 2020 is opgenomen dat CAO-partijen met ingang van 1 januari 2021 een Pilot 'DIA-adviesgesprek door bedrijven' starten. Bedrijven die deelnemen aan deze pilot kunnen, onder door cao partijen vastgestelde voorwaarden, zelf uitvoering geven aan het DIA-adviesgesprek. De pilot duurt tot 1 maart 2022. In 2021 monitoren we periodiek de tussentijdse resultaten. Op dit moment zijn er geen financiële gevolgen voor Vollandis, omdat er maar een beperkt aantal bedrijven mee mogen doen aan de pilot. De mogelijk verminderde inzet van DIA-adviseurs, vanwege de pilot, wordt opgevangen door de verminderde inzet van onze flexibele schil.

Ontwikkelingen in de bedrijfstak

De uitkomsten zijn voor Vollandis van belang, omdat voor alle partijen Duurzame Inzet onderdeel uitmaakt van de cao-onderhandelingen die begin 2021 starten. Uitkomsten van die onderhandelingen beïnvloeden mogelijk het werk van Vollandis.

Personele schaarste

We zijn een relatief kleine organisatie met veel specifieke specialismen. Hierdoor lopen we op diverse plekken in de organisatie een hoog risico ten aanzien van de continuïteit van activiteiten, 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. We zijn zeer terughoudend met het uitbreiden van onze bezetting en blijven 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 2021 is de verwachting dat het aantal DIA'S zal uitkomen op 12.880. Wij zetten nog steeds in op de groei van het aantal DIA's, maar we hebben onze ambities voor 2021 wel naar beneden bijgesteld. Ook het db cao (dagelijks bestuur cao) is van mening dat de verwachtingen die zij had met betrekking tot het aantal DIA's, te ambitieus was.

Het opbouwen en ontsluiten van kennis heeft een stevigere 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 2021 extra in investeren na overleg met db cao.

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 (geen reorganisatie, ontslagen of een materiele onzekerheid omtrent de continuïteit van de organisatie als gevolg van COVID-19). De financiering van onze activiteiten door Stichting O&O Fonds 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, dat borgt dat onze werkzaamheden en externe dienstverlening bij grootschalige calamiteiten doorgang kunnen vinden. Het Corona crisisteam van Vollandis komt frequent online 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 gaan ongestoord door. Of we de doelstelling van 12.880 DIA's dit jaar gaan halen, is erg afhankelijk van de duur van de pandemie en in hoeverre de arbodiensten in staat zijn de achterstanden in de medische onderzoeken in te halen. Het risico van omzetting van deze werkzaamheden ligt bij de arbodiensten en de flexadviseurs. Onze eigen mensen zetten we in op digitale DIA's en projecten. Ook onze leermeestercursussen zijn tijdelijk opgeschort en we verwachten na de zomer een inhaalslag te kunnen maken. Maar ook voor deze activiteit geldt dat de kostenstructuur flexibel is. Het financiële risico is voor Vollandis dus zeer beperkt.

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 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 ISO 26000 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 2021 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 2020.

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 11 mei 2021

Dr.ir. T.W. Hobma
Algemeen Directeur

A. Kreulen
Directeur Bedrijfsvoering

2. Jaarrekening 2020

Stichting Vollandis

Balans per 31 december 2020

Stichting Vollandis

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA		31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	314	333
Financiële vaste activa	2	551	741
Totaal vaste activa		865	1.074
Vlottende activa			
Debiteuren	3	149	170
Rekening courant O&O-fonds Bouw en Infra	4	1.805	3.006
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	9	-
Overige vorderingen en overlopende activa	6	480	224
Totaal vlottende activa		2.443	3.400
Liquide middelen	7	798	1.178
Totaal ACTIVA		4.106	5.652
PASSIVA		31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen			
Bestemmingsfonds	8	306	653
		306	653
Vorzieningen	9	1.947	1.916
Langlopende schulden			
Kapitaalrekening investeringen	10	314	333
Schulden aan verbonden partijen		-	498
		314	831
Kortlopende schulden			
Crediteuren	11	635	905
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12	95	173
Schulden aan verbonden partijen	13	-	126
Overige schulden en overlopende passiva	14	809	1.048
Totaal kortlopende schulden		1.539	2.252
Totaal PASSIVA		4.106	5.652

Staat van baten en lasten over 2020

Stichting Vollandis

(bedragen x € 1.000)

		<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>	
BATEN					
Subsidie O&O-fonds bouw & infra	15	9.604	15.223	9.702	
Overige baten	16	1.582	2.229	2.086	
Totaal baten		11.186	17.452	11.788	
LASTEN					
Personeelslasten	17	5.059	6.144	5.429	
Afschrijvingen materiële vaste activa	18	95	113	73	
Huisvestingslasten	19	247	272	242	
Automatiseringslasten	20	827	1.052	935	
Communicatielasten	21	119	375	274	
Individu gerichte preventiezorg	22	2.597	6.071	4.010	
Projectlasten	23	1.826	2.926	1.929	
Overige bedrijfslasten	24	345	497	336	
Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon	25	429	-	-710	
Projectlasten Opstart Kenniscentrum	26	-	-	-600	
Totaal lasten		11.544	17.450	11.918	
Bedrijfsresultaat		-358	2	-130	
Financieringsresultaat	27	11	-2	12	
Resultaat		<u>-347</u>	<u>-</u>	<u>-118</u>	
Toevoegingen aan bestemmingsreserves		-	-	-	
Onttrekkingen uit bestemmingsreserves		-	-	182	
Toevoegingen aan bestemmingsfondsen		-	-	-	
Onttrekkingen uit bestemmingsfondsen		347	-	-64	
Resultaat na bijzondere bestemming		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

Kasstroomoverzicht over 2020

Stichting Vollandis

(bedragen x € 1.000)

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
- Exploitatieresultaat	-347	-118
<i>Aanpassingen voor:</i>		
- Afschrijvingen	95	73
- Mutatie voorzieningen	31	-2.137
	126	-2.064
<i>Aanpassingen voor veranderingen in werkkapitaal en overige:</i>		
- Toename/afname langlopende vorderingen	190	166
- Toename/afname debiteuren	21	-25
- Toename/afname rekening courant O&O-fonds bouw & infra	1.136	1.825
- Toename/afname vorderingen/schulden verbonden partijen	-2	3
- Toename/afname overige vorderingen en overlopende activa	-256	11
- Toename/afname crediteuren	-270	-57
- Toename/afname belastingen en premies sociale verzekeringen	-87	47
- Toename/afname overige schulden en overlopende passiva	-239	23
	493	1.993
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Kasstroom uit operationele activiteiten	272	-189
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
- Investerings in materiële vaste activa	-76	-119
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-76	-119
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:		
- Mutatie kapitaalrekening investeringen	46	-28
- Aflossing langlopende schulden	-622	-124
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-576	-152
Mutatie geldmiddelen	-380	-460
Controle:		
Liquide middelen per 31 december, huidig boekjaar	798	1.178
Liquide middelen per 31 december, voorgaand boekjaar	1.178	1.638
	-380	-460

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 2020 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 2020 tot en met 31 december 2020.

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 2019 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

Op basis van de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving en 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 activeringscriteria 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.

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.

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. 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 staat van baten en lasten.

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.

Indien het effect van de tijdswaarde materieel is, worden de voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde. De gehanteerde disconteringsvoet betreft de disconteringsvoet voor belastingen en geeft zowel de actuele marktrente als de specifieke risico's met betrekking tot de verplichting weer.

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. De waardering is overeenkomstig met de grondslag voor waardering van langlopende schulden.

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. De Stichting maakt geen gebruik van activa waarvan het gebruiksrecht verwerkt wordt als een financiële lease.

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 respectievelijk bestemmingsfonds. Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vergelijking met de begroting

Stichting Vollandis heeft in het verslagjaar 2020 de begroting als belangrijk stuurinstrument gebruikt voor de beheersing van haar activiteiten. Dat er een aantal activiteiten achter is gebleven bij de begroting 2020, komt met name door:

- COVID-19, zoals toegelicht in hoofdstuk 1 Directieverslag Stichting Vollandis;
- een lager aantal uitgevoerde PAGO's en de DIA's dan begroot, mede ten gevolge van COVID-19;
- 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 baten 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.

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 8 oktober 2020). Afrekening van de over het jaar 2020 bij te dragen gelden door de financiers vindt plaats in 2021 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 pensioenregelingen waaraan wordt deelgenomen kwalificeren als een toegezegde bijdrageregeling. 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 per eind december 2020: 105,7%.

Voor de beleidsdekkingsgraad heeft BpfBOUW een herstelplan 2020 ingediend bij de Nederlandsche Bank (DNB), welke door DNB is goedgekeurd. BpfBOUW verwacht in het plan dat haar dekkingsgraad binnen 5 jaar kan groeien naar het minimum niveau van 123,9%.

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 2020

(bedragen x € 1.000)

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris en apparatuur	Andere bedrijfs- middelen	Verbouwing	Totaal
Cumulatieve aanschafwaarde per 01 januari 2020	116	149	243	508
Cumulatieve afschrijvingen per 01 januari 2020	-62	-19	-94	-175
	54	130	149	333
Boekwaarde per 01 januari 2020	54	130	149	333
Investeringen	5	66	5	76
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-24	-36	-35	-95
Boekwaarde per 31 december 2020	35	160	119	314
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2020	119	214	249	582
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2020	-84	-54	-130	-268
Boekwaarde per 31 december 2020	35	160	119	314

2. Financiële vaste activa

	2020	2019
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde huur	551	718
Aegon depot C-01	-	23
	551	741

Vooruitbetaalde huur

De vooruitbetaalde huur Bouw en Infrapark 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 verhuur gereed maken van gebouw 100.

Huurverplichtingen	Binnen één jaar	168
	Tussen één jaar en vijf jaar	383
	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. Op basis van de vaststellingsovereenkomst met Aegon is de vordering in 2020 gerealiseerd.

Toelichting op de balans per 31 december 2020
(bedragen x € 1.000)

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
3. Debiteuren		
Debiteuren	150	178
Af: voorziening dubieuze debiteuren	<u>1</u>	<u>8</u>
Saldo per 31 december	<u><u>149</u></u>	<u><u>170</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 01-01-2020	Ontvangen	Retour	Uitgaven	Rekening- courant per 31-12-2020
Het verloop is als volgt weer te geven:						
Stichting Vollandis						
Subsidie Vollandis	15.223	126	10.126	-	9.472	-528
Subsidie inzake Opstart Kenniscentrum	-	386	386	-	-	-
Subsidie kapitaalrekening	125	46	46	-	-19	-19
Voorziening Eerder verworven competenties (EVC)	-	37	37	-	-	-
Projectsubsidie Implementatieplan Bouwspraak	771	-	-	-	49	49
Projectsubsidie Preventiezorgportaal	2.152	-	-	-	1	1
	18.271	595	10.595	-	9.503	-497
Ontbonden Stichting Fundeon						
Sociaal Plan 2014	1.238	1.410	172	-	-	1.238
Subsidie liquidatie	972	987	13	-	89	1.063
Subsidie projecten	7	14	6	7	-	1
	2.217	2.411	191	7	89	2.302
	<u>20.488</u>	<u>3.006</u>	<u>10.786</u>	<u>7</u>	<u>9.592</u>	<u>1.805</u>

Voor het project Implementatieplan Bouwspraak is opdracht verleend voor een maximum budget van € 770.980 (kenmerk 20/721/O&O/MB). Voor dit project is een projectsubsidie toegekend, waarbij de realisatie plaatsvindt in 2020 en 2021. Voor het project Preventiezorgportaal is opdracht verleend voor een maximum budget van € 2.152.300 (kenmerk 20/933/O&O/MB). Voor dit project is een projectsubsidie toegekend, waarbij de realisatie plaatsvindt in de 2021 en 2022.

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

De subsidies tot en met het boekjaar 2019 zijn definitief vastgesteld.

Toelichting op de balans per 31 december 2020
(bedragen x € 1.000)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
5. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Te vorderen omzetbelasting	9	-
Saldo per 31 december	<u>9</u>	<u>-</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
6. Overige vorderingen en overlopende activa		
Vordering IPZ declaraties	235	-
Vooruitbetaalde lasten en overige vorderingen	245	224
Saldo per 31 december	<u>480</u>	<u>224</u>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
7. Liquide middelen		
ABN AMRO Stichting Vollandis	798	1.178
Saldo per 31 december	<u>798</u>	<u>1.178</u>

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

Toelichting op de balans per 31 december 2020
(bedragen x € 1.000)

8. EIGEN VERMOGEN

8.1 Bestemmingsfonds

	Saldo per 01-01-20	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-20
Bestemmingsfonds A	653	-	347	-	306
	<u>653</u>	<u>-</u>	<u>347</u>	<u>-</u>	<u>306</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 2027 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.

VOORZIENINGEN

9. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-20	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-20
Het verloop is als volgt weer te geven:					
Ontbonden Stichting Fundeon					
Sociaal Plan 2014	934	347	308	-	973
Liquidatie ontbonden Stichting Fundeon	974	-	-	-	974
Loopbaantrajecten ontbonden Stichting Fundeon	8	-	1	7	-
Totaal voorzieningen	<u>1.916</u>	<u>347</u>	<u>309</u>	<u>7</u>	<u>1.947</u>

Kortlopend deel van de voorzieningen	Binnen één jaar	1.021
Langlopend deel van de voorzieningen	Tussen één jaar en vijf jaar	832
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	Meer dan vijf jaar	94

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 aangezien het effect van tijds waarde van geld niet materieel is voor de waardering. Als gevolg van inkomensderving in 2020 van deelnemers in de voorziening, in combinatie met hun mogelijkheid om aanspraak te blijven maken op de regeling, heeft er per ultimo 2020 een dotatie aan de voorziening plaatsgevonden ter dekking van de verplichting. De dotatie is ten lasten van bestemmingsfonds A gebracht.

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 deze voorziening worden direct ten laste gebracht. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde aangezien het effect van tijds waarde van geld niet materieel is voor de waardering. In deze liquidatievoorziening is een bedrag opgenomen voor uitvoering van het Sociaal Plan 2015 van Euro 942.703.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

(bedragen x € 1.000)

Loopbaantrajecten ontbonden Stichting Fundeon

De voorziening "Loopbaantrajecten ontbonden Stichting Fundeon" betreft een voorziening voor nog te verwachten loopbaantrajectlasten voortvloeiend uit 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 regeling worden direct ten laste van de voorziening gebracht. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde. Gezien de looptijd van de trajecten, beperkte uitstroom van middelen en gesprekken met oude medewerkers heeft het bestuur geoordeeld dat het de gerechtvaardigde verwachting heeft dat de opleidingstrajecten afgerond zijn. Op basis hiervan is besloten de voorziening in 2019 en 2020 vrij te laten vallen.

LANGLOPENDE SCHULDEN	2020	2019
10. Langlopende schulden		
10.a Kapitaalrekening investeringen		
Saldo per 01 januari	333	287
Investerings materiële vaste activa	76	119
Afschrijvingen materiële vaste activa	-95	-73
Saldo per 31 december	314	333
10.b Schulden aan verbonden partijen		
Saldo per 01 januari	622	747
Aflossing	-622	-125
Saldo per 31 december	-	622
Af: Kortlopende deel langlopende lening	-	-124
Geldlening Vollandis Fonds	-	498
Saldo per 31 december	314	831

Het saldo van de kapitaalrekening komt overeen met de boekwaarde ultimo 2020 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. Er zijn géén bezwaren op goederen of zekerheden in enigerlei andere vorm zijn verstrekt ten aanzien van de financiering. Voor 2020 bedraagt het kortlopend deel (verwachte afschrijving 2021) van de voorziening € 102.319. Voor 2019 bedroeg het kortlopend deel € 87.987.

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. De lening is per december 2020 geheel afgelost.

Toelichting op de balans per 31 december 2020
(bedragen x € 1.000)

KORTLOPENDE SCHULDEN	2020	2019
11. Crediteuren		
Saldo per 31 december	635	905

De crediteuren bestaan voor € 433.060 uit te betalen declaraties van Arbodiensten met betrekking tot uitgevoerde Individu gerichte preventiezorg activiteiten (2019: € 646.748).

	2020	2019
12. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Te betalen loonheffingen	95	99
Te betalen omzetbelasting	-	74
Saldo per 31 december	95	173

	2020	2019
13. Schulden aan verbonden partijen		
Rekening courant Stichting Vollandis Fonds	-	2
Kortlopend deel langlopende geldlening	-	124
	-	126

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

	2020	2019
14. Overige schulden en overlopende passiva		
Pensioenpremie	-	41
Accountant- en advieslasten	78	102
Overige verplichtingen ontbonden Stichting Fundeon*	-	49
Overige pensioenverplichtingen ontbonden Stichting Fundeon*	-	119
Vakantiegeld en vakantiedagen	222	184
Individu gerichte preventiezorg	48	96
Intredekeuringen	230	200
Overige lasten	231	257
Saldo per 31 december	809	1.048

* Medio 2020 is met Aegon een schikking getroffen voor afkoop van garantiekosten van de pensioenverplichting van ontbonden Stichting Fundeon. De financiële afwikkeling van de verplichting heeft in 2020 plaatsgevonden.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN REGELINGEN EN VERPLICHTINGEN

Langlopende financiële verplichtingen

Auto's (huur en lease)	Te betalen	Bedrag	Looptijd tot
	Binnen één jaar	92.126	2021
	Tussen één jaar en vijf jaar	123.985	2025
	Na vijf jaar	-	
		216.111	

De contracten met betrekking tot de leaseauto's hebben een maximale looptijd tot en met 2025.

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 2020

(bedragen x € 1.000)

BATEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
15. Subsidie O&O-fonds bouw & infra			
Organisatiesubsidie Vollandis	9.472	15.223	10.947
Projectsubsidies Vollandis	50	-	-
Opstart Kenniscentrum Vollandis	-	-	-600
Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon	82	82	-645
	<u>9.604</u>	<u>15.223</u>	<u>9.702</u>

In de toezegging subsidie 2020, kenmerk 1080/19/MB/ro, wordt een subsidie toegekend m.b.t. de organisatiekosten van € 15.222.900. 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 2020 nog dient te worden goedgekeurd. De organisatiesubsidie heeft een structureel karakter.

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
16. Overige baten			
Dienstverlening	817	848	691
Leermeester cursussen (LMC)	615	1.320	1.381
Eerder verworven competenties (EVC)	23	61	14
Helpdesk Corona Bouw en Techniek	127	-	-
	<u>1.582</u>	<u>2.229</u>	<u>2.086</u>

De baten Helpdesk Corona Bouw en Techniek heeft betrekking op bijdragen van andere partijen aan de kosten van de helpdesk.

LASTEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
17. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	2.685	2.917	2.548
Sociale lasten	399	457	402
Pensioenlasten	318	330	281
Inhuur derden	1.223	1.948	1.692
Reis- en verblijfslasten	209	256	257
Overige personele lasten	225	236	249
	<u>5.059</u>	<u>6.144</u>	<u>5.429</u>

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 42,74 werknemers bij de stichting in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 42,10).

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.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020
(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
18. Afschrijvingen materiële vaste activa	95	113	73
19. Huisvestingslasten			
Huisvestingslasten	247	272	242
20. Automatiseringslasten			
Licentie- en onderhoud	648	785	750
Data- en internetverbindingen	74	90	80
Telefonie	64	62	64
Computer diversen	12	15	13
ICT projecten	29	100	28
	827	1.052	935
21. Communicatielasten			
Communicatie Corporate	57	107	130
Beurzen en Events	-	60	67
Corporate campagnes	-	55	-
Communicatie domeinen en projecten	62	153	77
	119	375	274
22. Individu gerichte preventiezorg			
Declaraties Arbodiensten	2.214	5.548	3.691
Overige vergoedingen Arbodiensten	110	267	129
Vergoeding intredekeuringen en -onderzoeken	273	256	190
	2.597	6.071	4.010

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
23. Projectlasten			
UTA Werkdruk begeleiding	656	750	749
Leermeester Cursus (LMC)	404	835	749
Eerder verworven competenties (EVC)	12	61	12
Vrijval voorziening EVC	-	-	-89
Projectlasten kerndomeinen	471	1.039	405
Helpdesk Corona Bouw en Techniek	147	-	-
Overige projectlasten	86	241	103
Lasten projectsubsidies	50	-	-
	1.826	2.926	1.929

De overige projectlasten hebben betrekking op projecten van het pakket "Stapsgewijs beter".

De lasten projectsubsidies hebben betrekking op het project "Implementatie Bouwspraak". Zie hiervoor ook de bij punt 4 Rekening courant O&O-Fonds Bouw en Infra opgenomen toelichting.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
24. Overige bedrijfslasten			
Bestuurslasten	31	34	29
Accountantslasten	177	160	208
Algemene lasten	137	303	99
	345	497	336

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 € 27.581 (2019: € 27.993).

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
25. Liquidatielasten ontbonden Stichting Fundeon			
Voorziening materieel	429	-	-712
Overige	-	-	2
	429	-	-710

De post Voorziening materieel 2020 heeft voor een bedrag van € 347.006 betrekking op de onttrekking aan Bestemmingsfonds A ten gunste van de voorziening Sociaalplan 2014. Het resterend bedrag heeft betrekking op afkoop van de Fundeon pensioenverplichting en een vrijval van de voorziening loopbaantrajecten.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020
(bedragen x € 1.000)

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
26. Projectlasten Opstart Kenniscentrum				
Opstart Kenniscentrum	ICT projecten	-	-	-600
Totaal		-	-	-600

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
27. Financieringsresultaat				
Bankkosten		2	2	2
Rentebaten		-14	-	-14
Rentelasten		1	-	-
		-11	2	-12

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 2020.

Ondertekening Bestuur Vollandis

Harderwijk, 11 mei 2021

Bestuur:

Namens Bouwend Nederland

De heer H. Homberg
Werkgevers-voorzitter, , fungerend voorzitter 2020

De heer G.A. Reus

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

Namens FNV

De heer P.H. Roos
Werknemers-voorzitter

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.

3.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Vollandis

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Vollandis 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 Vollandis op 31 december 2020 en het saldo van baten en lasten over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

- ▶ de balans per 31 december 2020;
- ▶ de staat van baten en lasten over 2020;
- ▶ 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 Vollandis 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.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- ▶ directieverslag Stichting Vollandis;
- ▶ overige gegevens;
- ▶ 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, 11 mei 2021

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
	2020	2020	2019
Duurzame inzetbaarheid individu	kosten	kosten	kosten
Personele kosten	1.434.366	2.555.000	1.971.326
Directe kosten PAGO's	2.597.353	6.071.000	3.964.561
Out of pocketkosten adviesdesk	446.378	623.500	447.901
	4.478.097	9.249.500	6.383.788
Leercultuur en duurzame inzetbaarheid bedrijf			
Personele kosten	205.711	233.000	125.536
Out of pocketkosten	288.330	517.700	324.732
	494.041	750.700	450.268
Opbouwen en ontsluiten van kennis			
Personele kosten	548.279	757.000	726.901
Out of pocketkosten	453.910	989.800	492.840
	1.002.189	1.746.800	1.219.741
Projecten **inclusief overhead**			
Programmamanagement			
Personele kosten	184.000	-	64.161
Out of pocketkosten	232.195	241.000	117.482
Bedrijfsbureau			
* UTA werkdruk			
Out of pocketkosten	725.095	825.600	825.316
* EVC			
Personele kosten	-	-	-
Out of pocketkosten	16.409	70.200	7.825
Vrijval voorziening EVC	-	-	-89.490
* Leermeester cursus			
Personele kosten	331.881	210.000	295.943
Out of pocketkosten	513.980	948.700	900.944
Voorloperprojecten:			
* Servicen Volandis Fonds			
Personele kosten	111.116	245.000	292.794
Out of pocketkosten	540.653	596.400	549.460
* Projectsubsidies O&O-fonds	50.221	-	-
* Vrijval voorziening OKC	-	-	-599.872
	2.705.550	3.136.900	2.364.563
Dienstverlening			
* Concreet	217.504	215.000	214.112
* SOMA college	114.108	121.000	93.168
* SOMA bedrijfsopleidingen	61.291	61.000	37.966
* B&I park bv	57.033	54.000	42.000
* VMBO Platform	23.902	21.000	40.452
* Technisch Bureau Bouwnijverheid	47.833	47.000	11.694
* BPF Bouw	38.263	38.000	9.566
* Derden bouwkolom overig	13.951	15.000	13.287
	573.885	572.000	462.245
Overhead (t.b.v. 3 kerndomeinen)			
Personele kosten (ict, hr, management etc.)	989.276	833.000	920.752
Out of pocketkosten (huisvesting etc.)	751.473	1.069.000	631.361
	1.740.749	1.902.000	1.552.113
Totale kosten	10.994.511	17.357.900	12.432.718

Overzicht per kerndomein / activiteit (vervolg)

(bedragen in euro's)

	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
	2020	2020	2019
Correcties:			
Opbrengst Leermeesterkursus	614.850	1.320.000	1.380.750
Opbrengst EVC	22.793	61.000	14.434
Opbrengst Dienstverlening	573.885	572.000	462.245
Opbrengst Overig	261.124	182.000	228.337
Extern gefinancierd	1.472.652	2.135.000	2.085.766
Organisatiekosten	3.392.050	4.458.500	3.175.428
Kosten DIA adviseurs individu	1.880.744	3.178.500	2.419.227
Kosten PAGO's	2.597.353	6.071.000	3.964.561
Kosten UTA werkdruk	725.095	825.600	825.316
Kosten EVC	-6.384	9.200	-96.099
Kosten LMC	231.011	-161.300	-183.863
Kosten servicen Volandis Fonds / Bedrijfsbureau	651.769	841.400	842.254
Financiering O&O-fonds	9.471.638	15.222.900	10.946.824
Financiering O&O-fonds projectsubsidies	50.221	-	-
Financiering O&O-fonds inzake opstart kenniscentrum	-	-	-599.872