
STICHTING SOCIAAL FONDS
BLOEMENSPECIALZAKEN

Jaarverslag 2022

VERSLAG VAN HET BESTUUR.....	3
ALGEMENE GEGEVENS.....	4
NAAM EN VESTIGINGSPLAATS	4
STATUTAIR COLLEGE	4
VERSLAG VAN HET BESTUUR.....	6
INLEIDING	6
DOELSTELLING	6
STATUTEN EN REGLEMENTEN	7
ACTIVITEITEN.....	7
PRIVACY.....	8
BELEID RONDOM NASTREVEN DOELSTELLINGEN	8
MATE WAARIN BATEN EENMALIG OF TERUGKEREND ZIJN	8
BELEID OMVANG EN FUNCTIE VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN.....	8
TOEKOMSTPARAGRAAF	8
SLOTOPMERKINGEN	9
JAARREKENING	10
BALANS PER 31 DECEMBER 2022.....	11
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022	12
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2022	13
INLEIDING	13
OVEREENSTEMMINGSVERKLARING	13
VERGELIJKING MET VOORGAAND JAAR	13
CONTINUÏTEIT.....	13
SCHATTINGEN EN VERONDERSTELLINGEN	13
ALGEMENE GRONDSLAGEN	13
SPECIFIEKE GRONDSLAGEN	14
TOELICHTING OP DE BALANS	15
1. DEBITEUREN	15
2. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	15
3. LIQUIDE MIDDELEN.....	15
4. EIGEN VERMOGEN	15
5. CREDITEUREN.....	15
6. OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	16
7. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN.....	16

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN.....</u>	<u>17</u>
8. PREMIEBIJDAGEN	17
9. UITVOERINGS- EN ADMINISTRATIEKOSTEN.....	17
10. OVERIGE LASTEN	17
11. KOSTEN BESTEED AAN DOELSTELLINGEN	17
12. SUBSIDIES	18
13. OVERIG	18
<u>OVERIGE GEGEVENS</u>	<u>21</u>
CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	22

VERSLAG VAN HET BESTUUR

Algemene gegevens

Naam en vestigingsplaats

Stichting Sociaal Fonds Bloemenspecialzaken is statutair gevestigd in Ede, bezoekadres: Horaplantsoen 20, 6717 LT Ede.

Statutair college

Bestuur

De stichting wordt bestuurd door een bestuur bestaande uit maximaal 6 leden die als volgt worden benoemd:

Namens de werkgeversorganisaties:

- twee leden van Koninklijke Vereniging Bloemist Winkeliers;
- één lid van Centrale Vereniging voor de Ambulante Handel.

Namens de werknemersorganisatie:

drie leden van Alternatief voor Vakbond.

Bovengenoemde organisaties kunnen voor elk van de bestuursleden een plaatsvervangend bestuurslid voordragen.

Samenstelling bestuur per 31 december 2022

Leden werkgeversorganisaties

M.C. Maasse
M. Groen
M. Bleeker

Plaatsvervanger

M. Heemskerk
-
L. Wesselius

Organisatie

Koninklijke Vereniging Bloemist Winkeliers
Koninklijke Vereniging Bloemist Winkeliers
Centrale Vereniging voor de Ambulante handel

Leden werknemersorganisatie

V.F.L. Rijckmans
R. Koorn
M. van Veldhuijzen

Plaatsvervanger

-
-
-

Organisatie

Alternatief voor Vakbond
Alternatief voor Vakbond
Alternatief voor Vakbond

In 2022 fungeert de heer Maasse als voorzitter en mevrouw Rijckmans als secretaris van het fonds.

In de verslagperiode heeft het bestuur 4 keer vergaderd. Op 24 mei, 26 september en 16 november kwam het bestuur bijeen in Ede. Op 5 juli heeft het bestuur digitaal vergaderd met behulp van teams.

Gegevens werkgevers- en werknemersorganisaties

Koninklijke Vereniging Bloemist Winkeliers (VBW)

Horaplantsoen 20
6717 LT Ede
telefoon: 0318 527 568
e-mail: info@vbw.nu

Centrale Vereniging Ambulante Handel (CVAH)

Stevinweg 2
3891 EA Zeewolde
telefoon: 036 540 99 45
e-mail: cvah@cvah.nl

Alternatief voor Vakbond (AVV)

Veursestraatweg 88
2264 CE Leidschendam
telefoon: 070 444 21 40
e-mail: info@avv.nu

Overige organisaties

Administratie

Capgemini
Reykjavikplein 1
3543 KA Utrecht
telefoon: 030 203 0500

Bestuursondersteuning

Actor Bureau voor sectoradvies
Pompomolenlaan 10C
3447 GK Woerden
telefoon: 088 3292030
e-mail: actor@actor.nl

Accountant

VERDER Accountants B.V.
Herculeslaan 24
3584 AB Utrecht
telefoon: 030 208 4100

Verslag van het bestuur

Inleiding

Het is ons een genoegen hierbij het verslag uit te brengen over het boekjaar 2022 van Sociaal Fonds Bloemenspecialzaken.

Doelstelling

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- a. georganiseerd overleg
- b. het stimuleren van cao-toepassing
- c. onderzoek
- d. opleidings-, trainings- en vormingsactiviteiten
- e. voorlichting over arbeidsvoorwaarden en/of arbeidsverhoudingen
- f. medezeggenschap, participatie, personeelsvertegenwoordigingen en ondernemingsraden
- g. informeren van werkgevers en/of werknemers
- h. laten opstellen van de accountantsverklaringen
- i. werkzaamheden van de Sociale Commissie
- j. premie-inning

ad a.

Het coördineren, voorbereiden, ondersteunen en voeren van georganiseerd overleg met uitzondering van het eigenlijke cao-overleg tussen sociale partners ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de sector.

Ad b.

Het ontwikkelen en/of implementeren van beleid specifiek ten behoeve van het uitvoeren van projecten, ter stimulering van cao-toepassing door werkgevers en werknemers in de sector, gericht op loopbaan - en carrièreontwikkeling, vakmanschap, flexibele arbeidsmobiliteit, duurzame inzetbaarheid en terugdringen van zware beroepen in het belang van groepen werknemers in de sector.

Ad c.

Het verrichten en publiceren van onderzoek naar maatregelen ter verbetering van de arbeidsomstandigheden en de arbeidsmarkt, dan wel het welzijn van werknemers bij arbeid in de sector alsook activiteiten gericht op het uitvoeren van dergelijke maatregelen.

Ad d.

Het bevorderen, opzetten en verrichten van opleidings-, trainings- en vormingsactiviteiten ten behoeve van huidige en toekomstige werknemers en werkgevers in de sector gericht op de arbeidsvoorwaarden en/of de arbeidsverhoudingen, alsmede de bevordering van de kwaliteit van deze activiteiten, teneinde de vakbekwaamheid van de werkgevers en werknemers te verhogen, een goede werking van de arbeidsmarkt in de sector te bewerkstelligen en de employability van de werknemers in de sector te verbeteren.

Ad e.

Werkzaamheden van de werkgevers- en werknemersorganisaties voortvloeiend uit het geven van voorlichting over arbeidsvoorwaarden en/of arbeidsverhoudingen en de hiermee verband houdende deskundigheidsbevordering, alsmede het in stand houden van helpdesks ten behoeve van deze voorlichting, inclusief de vervaardiging, uitgifte en verzending van de noodzakelijke hoeveelheid cao-boekjes ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de sector;

Ad f.

Het stimuleren en subsidiëren van ontwikkelingen gericht op het bevorderen van de medezeggenschap, participatie, personeelsvertegenwoordigingen en ondernemingsraden als vormen van overleg op

ondernemingsniveau tussen alle werknemers en werkgevers in de sector. Hierin zijn begrepen het opstellen van sociale plannen en het overleg in geval van een reorganisatie.

Ad g.

Het informeren van werkgevers en/of werknemers in de sector over bovengenoemde activiteiten en verzorgen van publicitaire doeleinden voor de sector, in relatie tot de arbeidsvoorwaarden, om het positieve imago van de sector te handhaven of te verbeteren.

Ad h.

Het ten behoeve van de stichting of subsidie-ontvangende instellingen laten opstellen van de accountantsverklaringen die de stichting over de besteding van de fondsen gelden.

Ad i.

Het faciliteren van en toezicht houden op onder de stichting ressorterende paritaire commissies en werkgroepen, zoals maar niet beperkt tot de Sociale Commissie als bedoeld in de cao Gespecialiseerde Detailhandel in Bloemen en Planten, met uitzondering van de cao-redactiecommissie en het cao-overleg.

Ad j.

Het (doen) innen van de op grond van de cao aan de stichting verschuldigde premiebijdragen

Statuten en reglementen

De cao voor de Gespecialiseerde Detailhandel in Bloemen en Planten inzake sociaal fonds is voor het laatst in 2019 gewijzigd. Het ministerie van SZW heeft avv afgegeven voor deze cao voor de periode van 20 april 2019 tot 1 april 2024. Aan de cao zijn een heffingsreglement en een subsidiereglement toegevoegd.

Activiteiten

In 2022 lag de focus bij het bestuur op de volgende zaken:

Uitvoering arbeidsmarktprojecten en voorlichting

Het bestuur heeft subsidie beschikbaar gesteld voor de uitvoering van een breed programma van:

- Arbeidsmarktprojecten zoals scholing en veilig werken, cao-ontwikkeling en voorlichting en een cao-meldpunt (<https://www.meldpuntcaobloemisten.nl>) voor hulp of het melden van zaken die niet lopen volgens de cao.
- Onderzoek naar ontwikkelingen in de branche om toekomstige arbeidsvoorwaarden-cao's aan te laten sluiten op wensen en behoeften van werkgevers en werknemers, voor het opstellen van een goede arbeidsmarktanalyse en specifiek thema-onderzoek zoals de gezondheidswaarde van bloemen en planten, resulterend in het nieuwe concept FloraVita, naar toekomstig koopgedrag van millennials en generatie Z, naar een verbeterde werkwijze van duurzaam en bewust werken in de bloemendetailhandel voor een bijdrage aan duurzaam werken en klimaatdoelen.
- Communicatie- en bedrijvenprogramma's in o.a. STAP Verbeterd werkgeverschap in de bedrijven zoals goed werkgeverschap, samenwerking tussen werkgever en medewerker, veilig en gezond werken, toepassing van Arbo, RI&E en BHV enz. worden verder verbeterd met extra . Begeleiding, coaching en ontwikkeling wordt via leerprogramma's aangeboden.
- Leven-lang-ontwikkelen (LLO) met support van medewerkers in de vorm van een groot aanbod van (vakgerichte) trainingen, bijeenkomsten, inspiratie-events, vak kampioenschappen, bedrijfsbezoeken, klimaatneutraal (leren) werken en trainingen om te groeien in/naar ondernemerschap.
- Vakonderwijs

Nieuwe uitvoerder

Per 1 januari 2021 is de werkgeversadministratie overgegaan van TKP naar Capgemini en de premie-inning naar Cannock. Het bestuur heeft in samenwerking met een aantal andere detailhandelsfondsen afspraken gemaakt met Capgemini over een goede overgang, continuïteit in premie-inning, kwaliteit van de dienstverlening en rapportages. Een aantal zaken is helaas niet soepel verlopen. Voorbeelden zijn de overgang tussen de

administrateurs en opstartproblemen bij Capgemini. Premiefacturen zijn later verstuurd dan gepland en er waren correcties nodig.

De incassokosten vallen hoger uit ten opzichte van voorgaande jaren. Het bestuur heeft er in 2021 bij de uitvoerder op aangedrongen op het beperken van deze kosten. Het zoveel mogelijk overstappen op digitale dienstverlening draagt daaraan bij.

Ook in 2022 is bij Capgemini continue aandacht gevraagd voor de kwaliteit van de dienstverlening en de in rekening gebrachte kosten. Dit heeft in 2022 wederom veel tijd en aandacht gevraagd van het bestuur.

Aanpassing van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (hierna WBTR):

Het bestuur is het 'goede gesprek' aangaan over hoe om te gaan met duale belangen/onverenigbaar belang. Naar aanleiding daarvan worden in 2023 aanpassingen in de statuten van het fonds doorgevoerd, waarbij ook de continuïteit in de besluitvorming bij ontstentenis van een bestuurder is geregeld.

Privacy

In april 2022 is een datalek zonder hoog risico voor de rechten en vrijheden van natuurlijke personen vastgesteld. Het bestuur heeft besloten dat melding aan de AP en aan de betrokkene niet nodig zijn.

Beleid rondom nastreven doelstellingen

Bij het sociaal fonds staat het (co-)financieren van een relevant programma voor de branche voorop. Het bestuur ziet toe op de besteding van de middelen en toetst of dit valt binnen de doelstellingen van het fonds.

Mate waarin baten eenmalig of terugkerend zijn

De baten van het fonds bestaan uit premieopbrengsten. Dit zijn terugkerende baten, op basis van de cao Gespecialiseerde Detailhandel in Bloemen en Planten inzake Sociaal Fonds. De fonds is algemeen verbindend verklaard tot 31 maart 2024.

Beleid omvang en functie vrij besteedbaar vermogen

Het bestuur heeft als uitgangspunt dat een minimale reserve wordt aangehouden ter dekking van de vaste kosten van enig jaar.

De vaste kosten bestaan uit kosten van de uitvoering (Capgemini en Cannock), bestuursondersteuning, vacatievergoeding, kosten O&O-platform en accountantskosten.

Toekomstparagraaf

Stellige voornemens en inmiddels in 2023 genomen besluiten

Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR)

In verband met de invoering van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) heeft het bestuur besloten om (noodzakelijke) aanpassingen in het kader van de WBTR in de statuten van het fonds door te voeren, zoals het opnemen van een kader op basis waarvan toetsing plaatsvindt of sprake is van tegenstrijdig belang.

Communicatie

Het bestuur wil werkgevers en werknemers informeren over (actuele) ontwikkelingen van het fonds. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de websites van het fonds (<https://sociaalfondsendetailhandel.nl>) en van de dragende organisaties. Begin 2022 zijn topics uit de Activiteitenplannen 2022 van de 3 dragende organisaties op de website van Sociaal Fonds Bloemenspecialzaken geplaatst om inzichtelijk te maken welke activiteiten gefinancierd worden uit het fonds. Doel is om dit jaarlijks te actualiseren.

Begroting 2023

	Begroting 2023
Inkomsten	
Premiebaten	880.000
Afboeking oude debiteuren	-17.600
Saldo inkomsten	862.400
Uitgaven	
Subsidies	695.000
Uitvoerings- en administratiekosten	138.073
Saldo uitgaven	833.073
Saldo	29.327

Slotopmerkingen

Nadere gegevens met betrekking tot de financiële gang van zaken gedurende het afgelopen boekjaar zijn vermeld op de volgende pagina's van de jaarrekening.

Wij danken alle betrokkenen die in het verslagjaar hebben bijgedragen aan het goed functioneren van de Stichting.

Ede, 31 mei 2023

Stichting Sociaal Fonds Bloemenspecialzaken

Namens het bestuur,

V.F.L. Rijckmans (voorzitter)

M.C. Maasse (secretaris)

M. Bleeker (lid werkgeversorganisatie)

M. van Veldhuijzen (lid werknemersorganisatie)

R. Koorn (lid werknemersorganisatie)

M. Groen (lid werkgeversorganisatie)

JAAARREKENING

Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2022	31-12-2021
	<i>Toelichting</i>		
Vlottende activa			
Vorderingen			
Debiteuren	(1)	130.545	21.544
Overige vorderingen en overlopende activa	(2)	274.967	293.210
		405.512	314.754
Liquide middelen	(3)	117.839	89.591
Totaal activa		523.351	404.345
PASSIVA		31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen	(4)		
Bestemmingsreserve		170.250	189.140
		170.250	189.140
Schulden op korte termijn			
Crediteuren	(5)	18.435	27.616
Overige schulden en overlopende passiva	(6)	334.666	187.589
		353.101	215.206
Totaal passiva		523.351	404.345

Staat van baten en lasten over 2022

		Begroting 2022	2022	2021
	<i>Toelichting</i>			
Baten				
Premiebaten	(8)	880.000	881.552	885.171
Premiebaten voorgaande jaren			-12.803	-
Afboeking debiteuren		-15.000	-11.279	-
		865.000	857.470	885.171
Lasten				
Uitvoerings- en administratiekosten	(9)	43.710	73.759	55.765
Financiële lasten		-	3.146	2.629
Overige lasten	(10)	-	2.253	8.971
		43.710	79.158	67.365
Beschikbaar voor doelstellingen		821.290	778.312	817.806
Kosten besteed aan doelstellingen	(11)	84.663	90.558	94.221
Subsidies	(12)	721.088	706.644	685.000
Niet verantwoorde subsidies		-	-	-11.088
Resultaat		15.539	-18.890	49.673
Bestemming resultaat				
Bestemmingsreserve		15.539	-18.890	49.673

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022

Inleiding

Stichting Sociaal Fonds Bloemenspecialzaken (hierna, de Stichting) statutair gevestigd te Ede, kantoorhoudende, Pompmolenlaan 10C, 3447 GK Woerden (Bezoekadres: Horaplantsoen 20, 6717 LT Ede), is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 64544354.

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- a. georganiseerd overleg
- b. het stimuleren van cao-toepassing
- c. onderzoek
- d. opleidings-, trainings- en vormingsactiviteiten
- e. voorlichting over arbeidsvoorwaarden en/of arbeidsverhoudingen
- f. medezeggenschap, participatie, personeelsvertegenwoordigingen en ondernemingsraden
- g. informeren van werkgevers en/of werknemers
- h. laten opstellen van de accountantsverklaringen
- i. werkzaamheden van de Sociale Commissie
- j. premie-inning

Overeenstemmingsverklaring

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met AVV en met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers zijn aangepast voor presentatiedoeleinden.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Schattingen en veronderstellingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van de Stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun

oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Specifieke grondslagen

Activa

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Passiva

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen van resultaatbepaling

Bijdragen

De bijdragen voor het verslagjaar zijn ten dele nog op een raming gebaseerd, omdat ten tijde van het samenstellen van het jaarverslag van een deel van de aangesloten werkgevers de loonopgaven niet was ontvangen. Bij de raming en de werkelijke bijdragen wordt in de staat baten en lasten van het volgende jaar als nader vastgestelde bijdrage over voorgaande jaren opgenomen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Kosten

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

Subsidies

Hieronder zijn opgenomen de door het bestuur toegekende subsidies over het boekjaar. Een confrontatie van de subsidies met de bestedingsdoelen is opgenomen in de bijlage Bestedingsdoelen.

Overige kosten en opbrengsten

Deze zijn opgenomen voor de aan het boekjaar toe te rekenen bedragen.

Bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben

Toelichting op de balans

1. Debiteuren

	31-12-2022	31-12-2021
Premiedebiteuren	146.181	33.450
Voorziening dubieuze debiteuren	-15.636	-11.906
	130.545	21.544

2. Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Nog te factureren premies	271.324	289.818
Vooruitbetaalde kosten Cannock	2.675	2.424
Vooruitbetaalde bestuursaansprakelijkheidsverzekering	968	968
	274.967	293.210

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

3. Liquide middelen

	31-12-2022	31-12-2021
Rekening-courant RABO Bank	92.561	5.774
Rekening-courant ING	25.278	83.817
	117.839	89.591

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden en staan ter vrije beschikking van de stichting.

4. Eigen vermogen

	2022	2021
Saldo 1 januari	189.140	139.467
Mutatie volgens resultaatsverdeling	-18.890	49.673
Saldo 31 december	170.250	189.140

Dit betreft een bestemmingreserve. Het bestuur heeft als uitgangspunt dat een minimale reserve wordt aangehouden ter dekking van de vaste kosten van enig jaar.

De vaste kosten bestaan uit kosten van de uitvoering (Capgemini en Cannock), bestuursondersteuning, vacatievergoeding, kosten O&O-platform en accountantskosten.

5. Crediteuren

	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren	18.435	27.616
	18.435	27.616

6. Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Nog te betalen subsidie VBW	260.000	157.500
Nog te betalen subsidie AVV	25.556	12.912
Nog te betalen subsidie CVAH	10.500	6.500
Te betalen accountantskosten	10.799	9.983
Overige schulden	27.811	694
	334.666	187.589

Alle schulden hebben een looptijd korter dan één jaar

7. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Met Pensioenfonds Detailhandel is een afspraak gemaakt dat zij jaarlijks € 4.000,- bijdragen in de kosten van het fonds.

Met Actor B.V. is in een nieuwe overeenkomst afgesloten met een opzegtermijn van zes maanden met een waarde van € 20.250,- per jaar exclusief btw. Deze overeenkomst gaat per 1 januari 2021 in en heeft een looptijd van drie jaar. De fee voor 2023 bedraagt € 22.509,- (exclusief btw).

Voor de werkgeversadministratie is met Capgemini Nederland B.V een samenwerking gegaan. De overeenkomst gaat per 1 januari 2021 in en heeft een looptijd van vijf jaar met een stilzwijgende verlenging van 3 jaar en een opzegtermijn van 12 maanden. De fee voor 2023 bedraagt ongeveer € 48.218,- (exclusief btw).

Voor de premie-inning is met Cannock een overeenkomst afgesloten. Deze overeenkomst gaat per 1 januari 2021 in en heeft een looptijd van vijf jaar met een opzegtermijn van zes maanden. De fee voor 2023 bedraagt ongeveer € 8.843,- (exclusief btw).

Toelichting op de staat van baten en lasten

8. Premiebijdragen

	Begroting 2022	2022	2021
Premiebaten	880.000	881.552	885.171
Premiebaten voorgaande jaren	-	-12.803	-
Afboeking debiteuren	-15.000	-11.279	-
	865.000	857.470	885.171

De premie voor 2022 bedraagt voor het gehele jaar 0,75% over het brutoloon Wet financiering sociale verzekeringen.

De afwijking ten opzichte van de begroting is veroorzaakt door de nieuwe aangeschreven bedrijven die niet bekend waren bij het opstellen van de begroting.

9. Uitvoerings- en administratiekosten

	Begroting 2022	2022	2021
Bestuursondersteuning	27.832	50.319	32.973
Bestuurskosten	13.378	18.761	13.282
Transitiekosten	-	4.342	8.936
Overig	2.500	337	575
	43.710	73.759	55.765

De uitvoeringskosten zijn hoger dan de begroting, dit komt met name door:

- De variabele kosten die door Cannock in rekening zijn gebracht;
- De aanvullende dienstverlening Actor in verband met meer gemaakte uren en de workshop tegenstrijdige belangen die in 2022 is geweest.

Specificatie kosten onafhankelijke accountant

In het boekjaar zijn de volgende accountantshonoraria (inclusief btw) ten laste van het resultaat gebracht:

	VERDER		
	Accountant	Overig	Totaal
Controle van de jaarrekening	10.799	-	10.799
Andere controlewerkzaamheden	-	-	-
Fiscale advisering	-	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-	-
	10.799	-	10.799

10. Overige lasten

Deze post betreft met name de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren.

11. Kosten besteed aan doelstellingen

	Begroting 2022	2022	2021
Werkgeversadministratie en premie-inning (doelstelling J)	74.543	79.759	84.239
Accountantskosten (doelstelling H)	10.120	10.799	9.983
	84.663	90.558	94.221

12. Subsidies

	Begroting 2022	2022	2021
Subsidie aan VBW Service & Advies B.V.	600.000	600.000	570.000
Subsidie aan AVV	96.088	81.644	78.912
Subsidie aan CVAH	25.000	25.000	25.000
	721.088	706.644	673.912

13. Overig

11.1 Bezoldiging bestuurders

De bezoldiging van de bestuurders bedroeg in het verslagjaar € 8.261 (2021: € 8.695).

11.2 Personeel

De stichting heeft geen personeel in dienst. Bestuursondersteuning wordt gedaan door medewerkers in dienst bij Actor Bureau voor Sectoradvies B.V.

11.3 Verbonden partijen

Identiteit van verbonden partijen

Het bestuur van de stichting wordt als verbonden partij aangemerkt.

Transacties met bestuurder

Inzake de beloning van bestuurders wordt verwezen naar paragraaf bezoldiging bestuurders. Er zijn geen leningen verstrekt aan, noch is er sprake van vorderingen op, (voormalige) bestuurders.

11.4 Gebeurtenissen na balansdatum

In 2023 is een totaal bedrag van € 707.000 aan subsidies schriftelijk toegekend onder voorbehoud van verantwoording.

Verder zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die financiële impact kunnen hebben op de stichting.

11.5 Bestedingsdoelen

Subsidies aan organisatie

	Organisatie	Realisatie
a. georganiseerd overleg	VBW	65.000
	AWW	40.049
b. het stimuleren van cao-toepassing	VBW	85.000
	AWW	-
c. onderzoek	VBW	10.000
	AWW	19.364
d. opleidings-, trainings- en vormingsactiviteiten	VBW	415.000
	AWW	15.967
	CVAH	20.000
e. voorlichting over arbeidsvoorwaarden en/of arbeidsverhoudingen	VBW	25.000
	AWW	3.264
	CVAH	5.000
g. informeren van werkgevers en/of werknemers	AWW	-
h. laten opstellen van de accountantsverklaringen	AWW	3.000
i. werkzaamheden van de Sociale Commissie	AWW	-
Totaal		706.644

11.6 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt toegevoegd aan het eigen vermogen.

Ede, 31 mei 2023

Namens het bestuur,

V.F.L. Rijckmans (voorzitter)

M.C. Maasse (secretaris)

M. Bleeker (lid werkgeversorganisatie)

M. van Veldhuijzen (lid werknemersorganisatie)

R. Koorn (lid werknemersorganisatie)

M. Groen (lid werkgeversorganisatie)

Overige gegevens

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant