

# Jaarverslag 2009



*Thuis in de wereld van je werk*



# Reiswerk Kinderopvang

Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche

(in liquidatie)

Jaarverslag 2009

---

**colofon**

administrateur

Syntrus Achmea Pensioenbeheer N.V. (v/h Interpolis

Pensioenbeheer B.V.)

Rijnzathe 10, 3454 PV De Meern

Postbus 3183, 3502 GD Utrecht

telefoon (030) 245 39 22

73947 072008



# Inhoud

|        |  |           |
|--------|--|-----------|
| 1      | <b>Algemene gegevens</b>   | <b>5</b>  |
| 2      | <b>Verslag</b>   | <b>7</b>  |
| 2.1    | Inleiding  | 7         |
| 2.2    | Doelstelling   | 7         |
| 2.3    | CAO, statuten en reglement   | 7         |
| 2.4    | Toekomst van het fonds   | 7         |
| 2.5    | Premie   | 8         |
| 2.7    | Slotopmerkingen  | 8         |
| 3      | <b>Jaarrekening</b>  | <b>9</b>  |
| 3.1.   | Balans per 31 december 2009 na resultaatverdeling                  | 9         |
| 3.2.   | Staat van baten en lasten over het boekjaar 2009                   | 10        |
| 3.3.   | Algemene toelichting   | 11        |
| 3.4.   | Toelichting op de balans   | 11        |
| 3.4.1. | Debiteuren   | 11        |
| 3.4.2. | Rekening courant Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche     | 11        |
| 3.4.3. | Nog te vorderen bijdragen  | 11        |
| 3.4.4. | Overige vorderingen  | 11        |
| 3.4.5. | Liquide middelen   | 12        |
| 3.4.6. | Algemene reserve   | 12        |
| 3.4.7. | Reserve kinderopvangverplichtingen                                 | 12        |
| 3.4.8. | Overige schulden   | 12        |
| 3.5.   | Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2009 | 13        |
| 3.5.1. | Bijdragen  | 13        |
| 3.5.2. | Interest   | 13        |
| 3.5.3. | Kosten kinderopvang  | 13        |
| 3.5.4. | Administratiekosten  | 13        |
| 3.5.5. | Bestuurskosten   | 13        |
| 3.5.6. | Secretariaatskosten  | 13        |
| 3.5.7. | Accountantskosten  | 13        |
| 3.5.8. | Algemene kosten  | 14        |
| 3.5.9. | Mutatie dubieuze debiteuren  | 14        |
| 4      | <b>Overige gegevens</b>  | <b>15</b> |



# 1 Algemene gegevens

## Naam en vestigingsplaats

Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie) is statutair gevestigd te De Meern.

## Bestuur

Het paritaire bestuur was per 31 december 2009 als volgt samengesteld:

| <i>Leden werkgevers</i> | <i>Organisatie</i> |
|-------------------------|--------------------|
| F.J.P. Oostdam          | 1)                 |
| H.E.J.J. van Wijck      | 1)                 |
| C. van Eijden           | 1)                 |

| <i>Leden werknemers</i> | <i>Organisatie</i> |
|-------------------------|--------------------|
| J. Verheij              | 2)                 |
| H.W.T. de Vaan          | 3)                 |
| E. Teerink              | 4)                 |

In 2009 was de heer E. Teerink voorzitter van het fonds en bekleedde de heer F.J.P. Oostdam de rol van vicevoorzitter. In het verslagjaar heeft het bestuur drie maal vergaderd en wel op 18 februari, 10 juni en 23 september.

## In Memoriam

Op 24 april 2010 is Ewoud Teerink (voorzitter FKR) zeer onverwachts overleden. Ewoud was een zeer gewaardeerd bestuurder van het Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie), SEPR en bestuurder van FOOR. Reiswerk herinnert zich Ewoud als een zeer aimabel bestuurder en is hem dankbaar voor zijn bijdrage aan de ontwikkeling van de fondsen.

## Organisaties

- 1) ANVR  
Postbus 543  
3740 AM Baarn  
Telefoon (035) 543 34 10  
Website [www.anvr.nl](http://www.anvr.nl)
- 2) FNV Bondgenoten  
Postbus 9208  
3506 GE Utrecht  
Telefoon (030) 273 82 22  
Website [www.fnvbondgenoten.nl](http://www.fnvbondgenoten.nl)
- 3) CNV Dienstenbond  
Postbus 3135  
2130 KC Hoofddorp  
Telefoon (023) 565 10 52  
Website [www.cnvdienstenbond.nl](http://www.cnvdienstenbond.nl)

- 4) De Unie, vakbond voor Industrie en Dienstverlening  
Postbus 400  
4100 AK Culemborg  
Telefoon (0345) 85 18 51  
Website [www.unie.nl](http://www.unie.nl)

**Accountant**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. te Amsterdam

**Administrateur**

Syntrus Achmea Pensioenbeheer N.V. (v/h Interpolis Pensioenbeheer B.V.) te Amsterdam, kantoorhoudend te De Meern

# 2 Verslag

Dit is het verslag over het boekjaar lopende van 1 januari 2009 tot en met 31 december 2009.

## 2.1 Inleiding

Het is ons een genoegen hierbij verslag uit te brengen over het boekjaar 2009 van de Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie).

In dit verslag wordt de doelstelling van de stichting in het kort uiteengezet. Daarnaast wordt er ingegaan op de toekomst van het fonds.

## 2.2 Doelstelling

De Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie) is in 2000 opgericht door de sociale partners verbonden aan de CAO voor de Reisbranche.

Reiswerk Kinderopvang stelde zich altijd ten doel voldoende en kwalitatief goede opvang voor kinderen van werknemers werkzaam in de reisbranche te bevorderen, door het leveren van een financiële bijdrage in de kosten van kindplaatsen bij erkende vormen van kinderopvang.

## 2.3 CAO, statuten en reglement

In artikel 34 van de CAO voor de Reisbranche wordt verwezen naar de Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie).

In de CAO voor de Reisbranche 2006-2008 was vastgelegd dat werkgevers, vallend onder de CAO, over de periode 1 juli 2006 tot 1 april 2008 een bijdrage verschuldigd waren. Naar aanleiding van de wijziging in de kinderopvangregeling per 1 januari 2007 is er in november 2006 besloten om vanaf 1 januari 2007 geen premie meer in rekening te brengen.

De statuten en reglementen zijn in het verslagjaar niet gewijzigd.

## 2.4 Toekomst van het fonds

Het bestuur van de Stichting Fonds Kinderopvang voor de Reisbranche (in liquidatie) heeft in de bestuursvergadering van 18 februari 2009 besloten om de Stichting te liquideren. De ontbindingsvergadering heeft plaatsgevonden op 24 februari 2010. Het bestuur heeft besloten om de premie te restitueren aan werkgevers die in 2006 premie hebben betaald. De heer Van Wijck en de heer Verheij zullen als vereffenaars het fonds ontbinden.

*N.B. Na het onverwachts overlijden van de heer Teerink, hebben de werknemersorganisaties in goed onderling overleg de heer Verheij voorgedragen voor de functie van vereffenaar.*

## 2.5 Premie

In het verslagjaar 2009 is er geen premie geïnd. In de vergadering van 15 november 2006 heeft het bestuur besloten geen premie meer in rekening te brengen vanaf 1 januari 2007. In 2009 is dan ook bij geen van de werkgevers een bijdrage in rekening gebracht.

## 2.6 Begroting

Ingevolge Richtlijn 640, lid 204, inzake de verslaglegging van organisaties zonder winststreven, dient het fonds de begrotingscijfers in de staat van baten en lasten op te nemen. Van deze verplichting wordt een fonds ontslagen indien de begroting slechts in beperkte mate als sturingsmiddel wordt gehanteerd. Dit laatste is voor Reiswerk Kinderopvang het geval.

## 2.7 Slotopmerkingen

Wij danken ieder die in het verslagjaar heeft bijgedragen aan het goed functioneren van Stichting Fonds Kinderopvang voor de Reisbranche (in liquidatie).

De Meern, 16 juni 2010

Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie)

Namens het bestuur,

H.E.J.J. van Wijck, vereffenaar

J. Verheij, vereffenaar

# 3 Jaarrekening

## 3.1. Balans per 31 december 2009 na resultaatverdeling

### Activa

|  |       | 31-12-2009     | 31-12-2008     |
|--|-------|----------------|----------------|
| <b>Vorderingen en overlopende activa</b> |       |                |                |
| Debiteuren                               | 3.4.1 | -              | -              |
| Rekening-courant FOOR                    | 3.4.2 | 10.678         | 169.782        |
| Nog te vorderen bijdragen                | 3.4.3 | -              | 5.015          |
| Overige vorderingen                      | 3.4.4 | 161            | 1.722          |
|  |       | <hr/>          | <hr/>          |
|  |       | 10.839         | 176.519        |
| <br>                                     |       |                |                |
| <b>Liquide middelen</b>                  | 3.4.5 | 323.050        | 166.677        |
|  |       | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Totaal</b>                            |       | <b>333.889</b> | <b>343.196</b> |

### Passiva

|                                    |       | 31-12-2009     | 31-12-2008     |
|------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>Eigen vermogen</b>              |       |                |                |
| Algemene Reserve                   | 3.4.6 | 22.689         | 22.689         |
| Reserve kinderopvangverplichtingen | 3.4.7 | 306.122        | 309.662        |
|                                    |       | <hr/>          | <hr/>          |
|                                    |       | 328.811        | 332.351        |
| <br>                               |       |                |                |
| <b>Kortlopende schulden</b>        |       |                |                |
| Overige schulden                   | 3.4.8 | 5.078          | 10.845         |
|                                    |       | <hr/>          | <hr/>          |
|                                    |       | 5.078          | 10.845         |
|                                    |       | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Totaal</b>                      |       | <b>333.889</b> | <b>343.196</b> |

### 3.2. Staat van baten en lasten over het boekjaar 2009

|   |                                    | 2009          | 2008           |
|---|------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Baten</b>                                |                                    |               |                |
|   | Bijdragen 3.5.1                    | 5.664         | 262            |
|   | Interest 3.5.2                     | 1.330         | 6.858          |
|   |                                    | <b>6.994</b>  | <b>7.120</b>   |
| <b>Lasten</b>                               |                                    |               |                |
|   | Kosten kinderopvang 3.5.3          | -             | -              |
|   | Administratiekosten 3.5.4          | 3.175         | 3.713          |
|   | Bestuurskosten 3.5.5               | 2.984         | 1.666          |
|   | Secretariaatskosten 3.5.6          | -             | -              |
|   | Accountantskosten 3.5.7            | 4.284         | 3.344          |
|   | Algemene kosten 3.5.8              | 91            | 322            |
|   | Mutatie dubieuze debiteuren 3.5.9  | 0             | 8.850          |
|   |                                    | <b>10.534</b> | <b>17.895</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                |                                    | <b>-3.540</b> | <b>-10.775</b> |
| <b>Bestemming saldo van baten en lasten</b> |                                    |               |                |
|   | Reserve kinderopvangverplichtingen | -3.540        | -10.775        |

### 3.3. Algemene toelichting

#### Algemeen

De algemene doelstelling van de Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie) is het als werkgevers en werknemers gemeenschappelijk bevorderen van Kinderopvang in de Reisbranche.

#### Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

##### Algemeen

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt er op de vorderingen een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht. Kosten en baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

##### Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengsten, inzake opgelegde heffingen, en de subsidies en andere lasten over het jaar. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

##### Resultaatbepaling per cluster

Het resultaat per cluster wordt bepaald als verschil tussen de opbrengsten, zijnde de premieheffing volgens de CAO en eventueel vrijwillige bijstortingen, en de toerekening van de overige baten en lasten (naar rato van de premieheffing volgens de CAO).

### 3.4. Toelichting op de balans

#### 3.4.1. Debiteuren

Hieronder zijn opgenomen de debiteuren per 31 december 2009

|   | 2009     | 2008     |
|---|----------|----------|
| Debiteurensaldo Fonds voor Kinderopvang Reisbranche | -        | 21.774   |
| Voorziening Dubieuze Debiteuren                     | -        | -21.774  |
| <b>Totaal</b>                                       | <b>-</b> | <b>-</b> |

In 2009 werd het saldo als oninbaar afgeboekt van de voorziening van voorgaand jaar € 21.774 (2008 € 5.925 afgeboekt).

#### 3.4.2. Rekening courant Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche

|                             | 2009          | 2008           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| Saldo begin boekjaar        | 169.782       | 149.751        |
| Ontvangen bijdragen         | 10.678        | 20.031         |
| Overboeking                 | -169.782      | -              |
| <b>Saldo einde boekjaar</b> | <b>10.678</b> | <b>169.782</b> |

#### 3.4.3. Nog te vorderen bijdragen

Ultimo 2009 zijn er geen bijdragen te vorderen.

#### 3.4.4. Overige vorderingen

Dit bestaat uit de nog te ontvangen rente 4<sup>e</sup> kwartaal 2009.

### 3.4.5. Liquide middelen

Dit bestaat uit het banksaldo per 31 december 2009.

### 3.4.6. Algemene reserve

|                            | 2009          | 2008          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Saldo begin boekjaar       | 22.689        | 22.689        |
| <b>Saldo eind boekjaar</b> | <b>22.689</b> | <b>22.689</b> |

### 3.4.7. Reserve kinderopvangverplichtingen

Deze reserve bestaat uit het saldo per cluster van de betaalde premie, plus eventuele vrijwillige bijstorting(en), minus de kosten naar rato in het verslagjaar en de eventuele toevoeging aan de algemene reserve. De oorspronkelijke doelstelling van de reserve was om het beschikbare budget voor kinderopvang per cluster over meerdere jaren te verhogen aangezien de duur van een kinderopvangplaats langer dan 1 jaar is.

|                             | Stand 31 december 2008 | Saldo 2009    | Stand 31 december 2009 |
|-----------------------------|------------------------|---------------|------------------------|
| Algemeen Cluster            | 162.854                | -3.540        | 159.314                |
| D-Reizen Vakantiewinkels    | 31.186                 | -             | 31.186                 |
| World Travel BTI            | -                      | -             | -                      |
| Rottink Tourisme BV         | 13.123                 | -             | 13.123                 |
| OAD Reizen BV               | 16.040                 | -             | 16.040                 |
| Globe Reisburogroep         | 31.321                 | -             | 31.321                 |
| Hotelplan Int. Reisorg. BV  | 7.968                  | -             | 7.968                  |
| Thomas Cook Reisb. Group BV | 34.757                 | -             | 34.757                 |
| Kras Stervakanties          | 6.055                  | -             | 6.055                  |
| Airtrade Holding            | 6.358                  | -             | 6.358                  |
|                             | <b>309.662</b>         | <b>-3.540</b> | <b>306.122</b>         |

### 3.4.8. Overige schulden

|                                       | 2009         | 2008          |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| Administratie- en secretariaatskosten | 793          | 7.381         |
| Accountantskosten                     | 4.285        | 3.344         |
| Bankkosten                            | -            | 120           |
|                                       | <b>5.078</b> | <b>10.156</b> |

### 3.5. Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2009

#### 3.5.1. Bijdragen

In de vergadering van 15 november 2006 heeft het bestuur besloten geen premie meer in rekening te brengen vanaf 1 januari 2007. Vanaf 2008 is bij geen van de werkgevers een bijdrage in rekening gebracht. Er is enkel sprake van correcties op voorgaande boekjaren.

|                            | 2009         | 2008       |
|----------------------------|--------------|------------|
| Bijdragen voorgaande jaren | 5.664        | 262        |
| <b>Totaal</b>              | <b>5.664</b> | <b>262</b> |

#### 3.5.2. Interest

Hieronder zijn de interestontvangsten van de bankrekening verantwoord.

#### 3.5.3. Kosten kinderopvang

In 2008 en 2009 zijn er geen kosten gemaakt voor kinderopvang.

|                     | 2009 | 2008 |
|---------------------|------|------|
| Kosten kinderopvang | -    | -    |
|                     | -    | -    |

#### 3.5.4. Administratiekosten

Hieronder zijn de kosten voor het voeren van de financiële administratie door Interpolis Pensioenbeheer B.V. verantwoord over de jaren 2009.

#### 3.5.5. Bestuurskosten

|               | 2009         | 2008         |
|---------------|--------------|--------------|
| Vacatiegelden | 2.910        | 1.480        |
| Reiskosten    | 74           | 186          |
| <b>Totaal</b> | <b>2.984</b> | <b>1.666</b> |

#### 3.5.6. Secretariaatskosten

Kosten van het secretariaat van Syntus Achmea Pensioenbeheer N.V. zijn in 2009 verantwoord onder de administratiekosten.

#### 3.5.7. Accountantskosten

Deze post bestaat uit: een schatting van het honorarium van PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. voor het controleren van de jaarrekening 2009.

### 3.5.8. Algemene kosten

|               | 2009      | 2008       |
|---------------|-----------|------------|
| Bankkosten    | 45        | 277        |
| Diversen      | 46        | 45         |
| <b>Totaal</b> | <b>91</b> | <b>322</b> |

### 3.5.9. Mutatie dubieuze debiteuren

Het fonds is in liquidatie hierdoor wordt geen toevoeging gedaan aan het saldo dubieuze debiteuren.

De Meern, 16 juni 2010

Stichting Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie)

Namens het bestuur,

H.E.J.J. van Wijck, vereffenaar

J. Verheij, vereffenaar

# 4 Overige gegevens

Aan het bestuur van Stichting Sociaal Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie)

## **Accountantsverklaring**

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2009 van Stichting Sociaal Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie) ('de Stichting') te de Meern bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de staat van baten en lasten over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

## **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

## **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting.

Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de Stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

## Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Sociaal Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie) per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Dit impliceert dat de besteding past binnen de bestedingsdoelen van Stichting Sociaal Fonds voor Kinderopvang Reisbranche (in liquidatie) en op juiste wijze is gespecificeerd naar de bestedingsdoelen.

Amsterdam, 5 juli 2010

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

drs. H.C. van der Rijst RA



## Administrateur

Syntrus Achmea N.V.  
Rijnzathe 10, 3454 PV De Meern  
Postbus 3183, 3502 GD Utrecht  
T (030) 245 39 22  
E [reiswerk@interpolis.nl](mailto:reiswerk@interpolis.nl)  
I [www.reiswerk.nl](http://www.reiswerk.nl)

*Reiswerk is het gezamenlijke merk  
voor het pensioen-, kinderopvang- en  
opleidingsfonds in de reisbranche.*

*Meer informatie vindt u op [www.reiswerk.nl](http://www.reiswerk.nl)*