

**Stichting
Sociaal Fonds voor
de Kennissector**

te 's Gravenhage

**Financieel jaarverslag
2010**

Vastgesteld door het stichtingsbestuur : 23 mei 2011

Inhoudsopgave

	pagina
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
1 Balans	5
2 Staat van baten en lasten	6
3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	
3.1 Algemene toelichting	7
3.2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
4 Toelichting op de balans	
4.1 Activa	8
4.2 Passiva	9
5 Toelichting op de staat van baten en lasten	
5.1 Netto-omzet	11
5.2 Bedrijfskosten	12
Bijlage 1 : Projectoverzicht	14
Bijlage 2 : Subsidieoverzicht	16
Overige gegevens	
Voorstel verwerking exploitatiesaldo	17
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	17

Bestuursverslag

Inleiding

Voor u ligt het financieel jaarverslag over 2010 van het Sociaal Fonds voor de Kennissector (SoFoKleS). SoFoKleS is een stichting bestuurd door werkgevers- en werknemersvertegenwoordigers en heeft tot doel vernieuwende activiteiten op het gebied van de arbeidsmarkt, werkgelegenheid en scholing binnen de sectoren WO, UMC's en OI te stimuleren.

Voor de wijze waarop de stichting in het boekjaar 2010 uitvoering heeft gegeven aan de statutaire doelstellingen (zie algemene toelichting in de jaarrekening) wordt verwezen naar het inhoudelijke jaarverslag 2010, welke ter inzage ligt op het secretariaat van de stichting.

Samenstelling bestuur en kamers

Het bestuur van SoFoKleS bestaat uit een Algemeen bestuur en een Dagelijks bestuur. De bestuurssamenstelling per 31 december 2010 is als volgt.

Algemeen bestuur

Werknemersvertegenwoordigers

Mw. M. van den Berg (ABVAKABO FNV), voorzitter

Mw. J. van den Doel (CNV Publieke Zaak)

Mw. mr. B. Sprokholt (AC/FBZ)

Mw. mr. J.L. Waayenberg (CMHF)

Werkgeversvertegenwoordigers

Dhr. mr. D. Kramer (NFU) (UMC), secretaris / penningmeester

Dhr. drs. H.D. Levie (VSNU) (WO)

Dhr. mr. J. Lensen (WVOI) (OI).

Dagelijks bestuur

Mw. M. van den Berg (ABVAKABO FNV), voorzitter

Dhr. D. Kramer (NFU) (UMC), secretaris/penningmeester

Kamer UMC

Werknemersvertegenwoordigers

Dhr. G.J.M. Boggia (Abvakabo FNV)

Mw. mr. B. Sprokholt (AC/FBZ)

Dhr. R. de Wilde (CMHF)

Werkgeversvertegenwoordigers

Dhr. mr. D. Kramer (NFU)

Mw. drs. Y.A. Schaeffer (VUmc) (dir. P&O)

Kamer WO

Werknemersvertegenwoordigers

Mw. M. van den Berg (ABVAKABO FNV)

Mw. mr. J.L. Waayenberg (CMHF)

Dhr. drs. M. van Gessel (CNV Publieke Zaak)

Werkgeversvertegenwoordigers

Mw. drs. A.R. de Heer (Vrije Universiteit) (HPD)

Dhr. drs. H.D. Levie (VSNU)

Verantwoordingscyclus

Elk jaar stelt de stichting een beleidsplan met begroting op. Met het inhoudelijk en financieel jaarverslag legt de stichting verantwoording af over het gevoerde beleid. Met het inhoudelijk jaarverslag legt het inhoudelijke verantwoording af, met het financieel jaarverslag een financiële verantwoording.

Exploitatie

De totale kosten, inclusief aangegane verplichtingen, van de projecten bedroegen in 2010 k€ 2.980. De bedrijfskosten bedroegen k€ 237.

De uitgaven worden gedekt door de bijdragen van instellingen. Deze bijdragen zijn lager dan de gerealiseerde kosten. Het verschil wordt gefinancierd door de bestemmingsreserves. In deze bestemmingsreserve wordt onderscheid gemaakt in de reserves van de afzonderlijke sectoren.

Den Haag, 23 mei 2011

Bestuur van Stichting SoFoKleS

Mr. D. Kramer
Secretaris / penningmeester

1 Balans

Balans per 31 december 2010 na verwerking exploitatiesaldo

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
	k€	k€
Activa		
Kortlopende vorderingen	270	336
Liquide middelen	10.030	8.575
Totaal activa	<u>10.300</u>	<u>8.911</u>
Passiva		
Bestemmingsreserve	6.416	5.563
Kortlopende schulden	3.884	3.348
Totaal passiva	<u>10.300</u>	<u>8.911</u>

2 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2010 k€	Begroting 2010 k€	Realisatie 2009 k€
Netto-omzet			
Omzet (subsidies en bijdragen)	4.015	4.550	3.872
Directe projectkosten	<u>2.980</u> -	<u>4.299</u> -	<u>4.761</u> -
<i>Netto-omzet</i>	1.035	251	(890)
Bedrijfskosten			
Overige bedrijfskosten	<u>237</u> -	<u>251</u> -	<u>259</u> -
Bedrijfsresultaat	798	0	(1.148)
Rente en incidentele resultaten	<u>55</u> +	<u>50</u> +	<u>50</u> +
Exploitatiesaldo	<u><u>853</u></u>	<u><u>50</u></u>	<u><u>(1.098)</u></u>

3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

3.1 Algemene toelichting

De Stichting Sociaal Fonds voor de Kennissector (SoFoKleS) is opgericht per 9 juni 1994 als stichting A&O fonds WO/AZ/OI. Vanaf 6 juni 1996 is de naam aangepast in SoFoKleS. De stichting is statutair gevestigd te 's Gravenhage.

De stichting heeft ten doel een bijdrage te leveren aan het verbeteren van de werking van de arbeidsmarkten van de universiteiten, universitair medische centra en onderzoekinstellingen in het bijzonder, en daarmee bij te dragen aan het verbeteren van de werking van de arbeidsmarkt van de sector onderwijs en zorg in het algemeen.

De stichting tracht haar doel te bereiken door het subsidiëren van arbeidsmarkt-, opleidings- en werkgelegenheidsprojecten. De activiteiten hiervan zijn o.a. gericht op behoud, bevordering en verbetering van werkgelegenheid, arbeidsomstandigheden, mobiliteit, loopbaanbevordering, scholing, deskundigheidsbevordering, wachtgeldreductie, vacature-uitwisselingssystemen en seniorenbeleid. Daarnaast organiseert de stichting conferenties en themadagen.

3.2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Deze financiële verantwoording is in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven' opgesteld.

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende grondslagen gehanteerd:

Vergelijking vorig boekjaar

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers van de jaarrekening 2009 en de begroting 2010 opgenomen. De vergelijkende cijfers zijn, waar dat voor vergelijking noodzakelijk of wenselijk is, aangepast aan de opzet van 2010.

Activa en passiva

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij te voorzien zijn.

Projecttoekenningen

De projecttoekenningen worden verantwoord in het jaar waarin zij toegekend zijn.

Vrijval bij afrekening projecten

De vrijval is het gevolg van een lagere eindafrekening bij afronding van projecten of het in het geheel niet doorgaan van projecten. De vrijval komt ten gunste van het jaar waarin de eindafrekening plaats vindt.

4 Toelichting op de balans

4.1 Activa

Vorderingen

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
	k€	k€
Debiteuren	-	30
Nog te ontvangen bijdragen	200	200
Nog te vorderen inzake ESF-ondersteuning	4	11
Nog te ontvangen rente	42	4
Overige vorderingen	23	
Vooruitbetaalde kosten	<u>1</u>	<u>91</u>
Totaal vorderingen	<u><u>270</u></u>	<u><u>336</u></u>

De nog te ontvangen bijdragen betreffen de bijdragen van de UMC's inzake de ondersteuning van de brancheaanvraag ESF/Arbo+. Deze bijdragen zullen worden verrekend met de UMC's met de afrekening van dit project in 2011.

De post 'nog te vorderen inzake ESF-ondersteuning' bestaat uit de nog te ontvangen bijdragen van instellingen inzake de gemaakte kosten tot en met 2010 door SoFoKleS met betrekking tot het indienen van een ESF-aanvraag. Deze afrekeningen worden in 2011 verstuurd.

De overige vorderingen betreffen de renteopbrengsten over het vierde kwartaal 2010.

De vooruitbetaalde kosten heeft betrekking op de verzekeringskosten 2011.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

4.2 Passiva

Bestemmingsreserve

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	k€	k€
Algemene bestemmingsreserve		
Saldo per 1 januari	825	905
Exploitatiesaldo	(98)	(80)
Mutatie bestemmingsreserve	-	-
Saldo per 31 december	<u>727</u>	<u>825</u>
Bestemmingsreserve WO		
Saldo per 1 januari	161	75
Exploitatiesaldo	139	86
Mutatie bestemmingsreserve	-	-
Saldo per 31 december	<u>300</u>	<u>161</u>
Bestemmingsreserve UMC's		
Saldo per 1 januari	4.577	5.681
Exploitatiesaldo	<u>812</u>	<u>1.104-</u>
Saldo per 31 december	<u>5.389</u>	<u>4.577</u>
Totaal	<u><u>6.416</u></u>	<u><u>5.563</u></u>

Het bestuur heeft besloten dat een bedrag van k€ 700 (met een ondergrens van k€ 500) zal worden aangehouden als algemene reserve voor het opvangen van een bedrijfsrisico ingeval de subsidiebedragen (gedeeltelijke) komen te vervallen.

Vanaf 2007 is er geen subsidierelatie meer met het ministerie van OCW. Hierdoor zijn niet bestede middelen niet meer terugvorderbaar door de subsidieverstrekkers. Niet bestede middelen worden dan ook toegevoegd aan de bestemmingsreserve ten behoeve van de kamer waarvoor zij zijn toegekend. Evenzogoed worden hogere bestedingen verrekend met de bestemmingsreserve van de betreffende kamer.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
	k€	k€
Projectverplichtingen	2.945	2.377
Uit te keren ESF-middelen	726	784
Crediteuren	24	36
Nog te ontvangen facturen	<u>189</u>	<u>151</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><u>3.884</u></u>	<u><u>3.348</u></u>

De projectverplichtingen betreffen de restverplichtingen van de toegekende subsidies voor projecten, die bij afrekening zullen worden uitbetaald. Deze post is flink hoger doordat er veel verplichtingen in het kader van het project 'Idealoog' zijn aangegaan.

De uit te keren ESF-middelen betreft ontvangen voorschotten van het Agentschap van het ministerie van SZW. Deze bedragen zullen bij afrekening van de betreffende ESF-projecten worden verrekend met de aanvragende instellingen.

De nog te ontvangen facturen hebben betrekking op de factuur met betrekking tot de afrekening van het CAOP over 2010 en de nog te ontvangen nota van de accountant.

4.3 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

ESF-subsidies

Voor een aantal projecten zijn ESF-subsidies beschikbaar gesteld door het Agentschap SZW. SoFoKleS loopt als formele aanvrager in principe financieel risico, ondanks het feit dat het fonds slechts een intermediaire rol vervult. In de contracten met de betreffende instellingen, die de subsidies feitelijk genieten, wordt dit risico echter afgewenteld op deze instellingen.

Contract CAOP

Met het CAOP is een contract afgesloten waarin is overeengekomen dat het CAOP zorg draagt voor de bestuurs- en beleidsondersteuning, de projectondersteuning, alsmede het financieel beheer van de Stichting. De overeenkomst is gesloten voor de periode 1 januari 2009 tot en met 31 december 2011. De hiermee gepaard gaande kosten zijn afhankelijk van de mate waarin er gebruik wordt gemaakt van de projectondersteuning. De verwachting is dat de kosten k€ 350 bedragen.

5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Het exploitatiesaldo is k€ 803 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat zowel binnen de sector WO als de sector UMC's (Idealoog) de verplichting van enkele projecten vertraging heeft opgelopen.

5.1 Netto-omzet

De netto-omzet is het verschil tussen de door financiers toegekende subsidies en bijdragen en de directe projectkosten. De omzet is gelijk aan de som van de gemaakte kosten tot maximaal de toegekende subsidies en bijdragen. De directe projectkosten zijn de voor de projecten gemaakte kosten, inclusief de aan de projecten toegerekende beleidsondersteuning.

5.1.1 Omzet (subsidies en bijdragen)

Omzet

	Realisatie 2010 k€	Begroting 2010 k€	Realisatie 2009 k€
<i>Arbeidsmarktmiddelen</i>			
Sector Universiteiten	605	600	600
Sector UMC's	2.809	2.809	2.809
Sector Onderzoeksinstituten	51	51	51
Totaal arbeidsmarktmiddelen	3.465	3.460	3.460
Subsidie ministerie van VWS - Idealoog	537	537	358
Aanspraak subsidie min. van VWS - Idealoog	-	501	-
Subsidie ministerie van SZW - Arbocatalogus	10	-	50
Opbrengsten Bureau ESF	3	52	4
Totaal omzet	4.015	4.550	3.872

Een uitgebreid overzicht waarin de omzet (subsidies en bijdragen) is gesplitst naar kamer (sector) en naar subsidieverstrekker is in bijlage 2 opgenomen. Hierin wordt ook zichtbaar wat de uitputting per subsidiestroom is.

Arbeidsmarktmiddelen

De arbeidsmarktmiddelen worden via de CAO-tafels van de diverse sectoren verstrekt. De budgetten worden door SoFoKleS geïnd bij de instellingen. Op deze middelen rust geen terugbetalingsverplichting.

Bijdrage ministerie van VWS - Idealoog

In het kader van het project 'Idealoog' is een subsidie ten bedrage van k€ 1.767 toegekend door het ministerie van VWS. Hiervan is k€ 537 ontvangen in 2010. In 2009 is k€ 358 ontvangen. Het restant wordt in 2011 – 2013 ontvangen.

Bijdrage ministerie van SZW – Arbocatalogus

Voor het realiseren van de implementatie getoetste arbocatalogus is eenmalig een subsidiebedrag van k€ 10 vanuit het ministerie van SZW beschikbaar. Dit bedrag was niet begroot.

Opbrengsten Bureau ESF

De ondersteuningskosten van de individuele ESF projecten zullen worden verrekend met de instellingen waar de ESF aanvraag betrekking op heeft.

5.1.2 Directe projectkosten

Directe projectkosten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2010	2010	2009
	k€	k€	k€
SoFoKleS Algemeen	153	31	36
Sector Universiteiten	364	497	455
Sector UMC's	2.410	3.673	4.209
Sector Onderzoeksinstellingen	46	46	47
Ondersteuning ESF-projecten	7	52	14
Totaal directe projectkosten	<u>2.980</u>	<u>4.299</u>	<u>4.761</u>

Een nadere specificatie van de directe projectkosten is te vinden in bijlage 1.

In dit overzicht is een extra kolom 'Budget 2010' toegevoegd. Tijdens het boekjaar zijn namelijk budgetten voor de gestarte projecten toegekend of gewijzigd, welke tijdens het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. De toegekende budgetten komen uit de begrotingspost 'nog te bepalen' van iedere kamer.

Voor een inhoudelijke beschrijving van de projecten wordt verwezen naar het inhoudelijke jaarverslag, welke ter inzage ligt op het secretariaat van de stichting.

De projecten in het kader van "PCDI" onder de post 'SoFoKleS algemeen' (k€ 104) worden vanwege hun algemene karakter gefinancierd uit de algemene bestemmingsreserve. De kosten van de onderdelen 'Communicatie' (k€ 49) worden verdeeld over de kamers.

De totale kosten zijn hoger dan begroot doordat de projecten in het kader van "PCDI" niet waren begroot.

De projecten van de 'Sector Universiteiten' (WO) zijn lager dan begroot. Het verschil zal in 2011 worden toegekend.

De projecten van de 'Sector UMC's' zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat enkele verplichtingen in het kader van het project 'Idealoog' pas in 2011 zullen worden toegekend.

De ESF ondersteuningskosten voor de individuele aanvragen worden grotendeels gefinancierd door de instellingen die de aanvragen hebben ingediend (UMC's).

5.2 Bedrijfskosten

5.2.1 Overige bedrijfskosten

De stichting heeft geen personeel in dienst.

De specificatie van overige bedrijfskosten is als volgt:

	Realisatie 2010 k€	Begroting 2010 k€	Realisatie 2009 k€
<i>Beleids- en bestuursondersteuning</i>			
Algemeen	49	58	67
Kamer UMC's	24	25	20
Kamer WO / Universiteiten	72	71	33
Kamer OI	2	2	1
Secretariële ondersteuning	24	16	20
Totaal beleids- en bestuursondersteuning	171	172	141
Bestuurskosten	8	10	7
Financieel en procesbeheer	36	35	36
Accountantskosten	9	12	12
Bureaunkosten	13	22	13
Kosten migratie	-	-	50
Totaal overige bedrijfskosten	237	251	259

Beleids- en bestuursondersteuning

In 2009 is de nieuwe overeenkomst met het CAOP van kracht met een onderscheid in de beleids- en bestuursondersteuning per kamer. Ook is er sprake van projectondersteuning. Deze post is verantwoord onder de projectkosten.

De beleids- en bestuursondersteuning en het financieel beheer zijn conform begroting gerealiseerd. De minimale verschillen worden veroorzaakt door afronding.

Den Haag, 23 mei 2011

Bestuur van Stichting SoFoKleS

Mr. D. Kramer
Secretaris / penningmeester

Bijlage 1: Projectoverzicht

	Realisatie 2010 k€	Budget 2010 k€	Begroting 2010 k€	Realisatie 2009 k€
Algemene projecten				
Communicatie	-	-	pm	3,8
Website	4,1	4,0	4,0	4,0
Ontwikkelen Website	44,6	31,8	-	3,0
Subtotaal gezamenlijke algemene projecten	48,7	35,8	4,0	10,8
PCDI	16,6	26,8	26,8	4,0
PCDI 2011-2012	51,9	51,9	-	-
PCDI technische en bèta faculteiten	35,4	37,8	-	-
Nog te bepalen / overige projecten 2009	-	-	-	21,4
Subtotaal projecten t.l.v. algemene reserve	103,9	116,5	26,8	25,4
Totaal Algemene projecten	152,6	152,3	30,8	36,2
Sector WO / Universiteiten				
Afronding projecten 2009				
3TU "K-Borging BKO"	0,7	0,6	-	0,6
Mobiliteit univ. personeel obv WOPI data	2,6	2,7	-	0,7
Jonge Wetenschappers	1,5	1,5	-	3,3
"U kunt leraar worden?!"	2,3	2,2	-	61,3
Kind in zicht	5,8	6,2	-	26,3
Evaluatie functiecontracten	1,4	1,5	-	23,7
Loopbaanontwikkeling OBP	0,9	1,0	-	56,9
Overig 2009	-	-	-	153,0
Totaal afronding projecten 2009	15,2	15,7	-	325,8
Projecten 2010				
Te alloceren budget projectondersteuning	10,6	21,3	59,6	-
Progr Studentenassistenten Onderzoek	110,4	111,2	108,6	6,4
Implementatie kwaliteitsborging BKO	80,0	80,4	86,0	1,0
Sleutelfiguren vervolg	8,3	15,8	15,8	-
Introductieprogramma TUD	20,0	20,0	38,1	-
Congres Fruytier	-	-	47,2	-
Boekje succesvolle onderzoeksgroepen	11,4	13,0	-	-
Congres Jonge Wetenschappers	29,0	27,0	-	-
Vierbondenboekje	0,3	6,8	-	0,2
Verbetering competentie-instrument DiFi	49,3	49,9	-	-
Digitale nieuwsbrief	3,4	12,8	-	-
Inventarisatie werkgelegenhedsproj.	18,0	19,1	-	18,5
Werkconferenties OBP	40,9	65,9	-	-
Communicatie onderzoek Fruytier	6,8	9,2	-	-
Publicatie Genderneutrale werving	11,4	14,4	-	-
WO loopbaanbeleid	4,9	25,0	-	-
Boekje koersen voor kennis	0,1	-	-	-
Decanenconf. VSNU	0,8	-	-	-
Bijeenkomst Zestor	0,2	-	-	-
Vrijval verplichtingen voorgaande jaren	(57,4)	(10,6)	-	(72,4)
Te alloceren budget / overige activiteiten	-	205,2	141,8	-
Nog te bepalen / overige projecten 2009	-	-	-	175,8
Totaal projecten 2010	348,4	686,3	497,1	129,5
Totaal Projecten WO	363,6	702,0	497,1	455,3

	Realisatie 2010 k€	Budget 2010 k€	Begroting 2010 k€	Realisatie 2009 k€
Sector UMC's				
<u>Idealoog - Bewustwording</u>				
Projectleiding	61,4	61,4	108,0	85,4
Accountantskosten	2,3	-	-	-
Projectkosten	0,9	8,4	5,0	3,4
OR-Dag	32,8	36,5	-	-
Vervolg OR-Dag	31,9	42,3	-	-
Conferentie 2010	51,3	70,6	113,1	82,9
Communicatie & Kennisoverdracht	94,0	390,0	201,1	19,7
Implementatie WAI	93,8	318,8	160,1	1,3
Innovatieversneller	179,8	322,4	484,9	28,3
Projectondersteuning extra inzet	58,8	63,4	63,4	-
Harde cijfers	-	15,0	5,0	-
Wetenschappelijk onderzoek	14,0	5,9	78,7	279,1
<u>Idealoog - Projecten</u>				
Projecten nader te bepalen	-	100,0	111,0	-
VUMC	260,0	260,0	260,0	400,0
Erasmus MC	260,0	260,0	260,0	400,0
UMC St Radboud	270,0	270,0	270,0	390,0
LUMC	242,7	260,0	260,0	400,0
UMCU	101,9	260,0	260,0	400,0
UMCG	260,0	260,0	260,0	400,0
Maastricht UMC+	270,0	270,0	270,0	390,0
AMC	125,2	260,0	260,0	400,0
Centrales	99,7	101,6	100,0	98,4
Overig 2009				10,4
Totaal Idealoog	2.510,5	3.636,4	3.530,2	3.788,9
Idealoog - Projectondersteuning SFKS	73,3	74,8	74,8	94,5
Idealoog-Ondersteuning OR-dag	4,8	6,1	-	1,2
Overige projecten				
Arbocatalogus	55,0	129,0	-	220,7
Dompelsessie	15,0	15,0	-	13,4
EVC brochure	20,1	21,0	-	-
WIA Brochure	2,8	3,5	-	-
Vrijval verplichtingen voorgaande jaren	(271,3)	-	-	(5,0)
Nog te bepalen / overige projecten 2009	-	-	-	95,4
Totaal overige projecten	(178,4)	168,6	-	324,5
Te alloceren budget / overige activiteiten	-	482,1	68,2	
Totaal projecten UMC's	2.410,2	4.367,8	3.673,1	4.533,6
Sector OI				
POP WVOI	46,4	46,4	-	46,5
Te alloceren budget / overige activiteiten	-	-	46,0	-
Totaal projecten OI	46,4	46,4	46,0	46,5
ESF				
ESF Bezwaarprocedure	-	5,0	5,0	-
ESF Sanquin	-	10,0	10,0	-
ESF - Doorlopende projecten - afronding	6,7	37,0	37,0	10,1
ESF - individuele projecten	-	-	-	3,9
Totaal ESF	6,7	52,0	52,0	14,0
Totaal projectkosten	2.979,5	5.320,5	4.299,0	5.085,6

Bijlage 2: Subsidieoverzicht

Onderstaand overzicht toont de omzet (subsidies en bijdragen) en kosten van SoFoKleS in het afgelopen boekjaar, per project(lijn) en per subsidieverstrekker.

	WO	U.M.C.'s	OI	ESF-UMC's	Algemeen	Totaal
	k€	k€	k€	k€	k€	k€
Omzet						
Bijdrage arbeidsmarkt middelen	605	2.809	51	-	-	3.465
Bijdrage ministerie van VWS	-	537	-	-	-	537
Vooruitontvangen middelen	-	-	-	-	-	-
Overige bijdragen	-	10	-	3	-	13
<i>Totaal omzet</i>	<u>605</u>	<u>3.356</u>	<u>51</u>	<u>3</u>	<u>-</u>	<u>4.015</u>
Directe projectkosten	364	2.410	46	7	153	2.980
Verdeelde algemene projectkosten	-	-	-	-	(49)	(49)
Algemene project- en bedrijfskosten	105	176	5	-	-	286
<i>Totaal kosten</i>	<u>469</u>	<u>2.586</u>	<u>51</u>	<u>7</u>	<u>104</u>	<u>3.217</u>
Bedrijfsresultaat	136	770	0	(4)	(104)	798
Rente en incidentele resultaten	3	46	0	-	6	55
Exploitatiesaldo	<u>139</u>	<u>816</u>	<u>0</u>	<u>(4)</u>	<u>(98)</u>	<u>853</u>
Bestemmingsreserve 01-01-10	161	4.577	-	-	825	5.563
Exploitatiesaldo	139	816	0	(4)	(98)	853
Mutatie bestemmingsreserve	-	(4)	-	4	-	-
Bestemmingsreserve 31-12-10	<u>300</u>	<u>5.389</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>727</u>	<u>6.416</u>

Overige gegevens

Voorstel verwerking exploitatiesaldo

Het voorstel is om het exploitatiesaldo te verwerken in de bestemmingsreserve.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Sociaal Fonds voor de Kennissector

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening voor het jaar 2010 van de Stichting Sociaal Fonds voor de Kennissector (SoFoKleS) te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de winst-en-verliesrekening voor het jaar 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur 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 bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren 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 geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de Stichting gemaakte schattingen, 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 om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Stichting Sociaal Fonds voor de Kennissector (SoFoKleS) per 31 december 2010 en van het resultaat voor het jaar 2010 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Oud-Beijerland, 23 mei 2011

Accountantskantoor Troost v.o.f.

M.R. Ruivenkamp AA