

BESTUURSVERSLAG 2017

STICHTING EUROPA KINDERHULP

INHOUDSOPGAVE

AANBIEDING JAARVERSLAG	3
ALGEMEEN	3
JAARVERSLAG BESTUUR	5
VERANTWOORDINGSVERKLARING	8
ONTWIKKELING VAN RESERVES EN FONDSEN	11
JAARPLAN 2017	11
GRONDSLAGEN VAN BALANSWAARDERING EN RESULTAATBEPALING	13
RESULTAATBEPALING	14
FINANCIEEL JAARJAARVERSLAG 2017	15

Bijlagen:

- A) Balans per 31 december 2017**
- B) Resultatenrekening 31 december 2017**
- C) Staat van Baten en Lasten 2017**
- D) Verslag bevindingen kaskommissie dd 6 juli 2019**

Dhr. Roelofs was afwezig op de kaskommissievergadering dd 6 juli 2019. Hij heeft op een later moment de boeken gecontroleerd, zodat 2 van de drie leden de controle hebben uitgevoerd. Ivm vakantie kon het derde lid van de commissie, dhr. Nicolai, de vergadering niet bijwonen.

Stichting Europa kinderpulp
Gevestigd te Middelburg
Postbus 8087 4330 EB Middelburg
KvK 41199415

MIDDELBURG, 25 MAART 2018

Geachte lezer,

Het Algemeen Bestuur van Stichting Europa Kinderhulp heeft het genoegen u hierbij het jaarverslag over het jaar 2017 aan te bieden.

Samenstelling bestuur per 1 januari 2017

Mw. E.C.M. van Aller	algemeen voorzitter
Dhr. W.H.J. van der Velden	algemeen secretaris
Dhr. A.C.M. Mous	algemeen penningmeester
Dhr. P.G. Schokker	lid

Samenstelling Algemeen Bestuur per 31 december 2017:

Dhr. H.W.F.Jellema	algemeen voorzitter
Dhr. P.A.E.de Smit	algemeen secretaris
Dhr. F.A.D.Goudriaan	algemeen penningmeester
Mw. C.J.M.Ubink	algemeen vice voorzitter
Dhr. B.B.Musters	lid
Mw. A.Lagcher	lid
Dhr. A.van der Tuuk	lid
Dhr. M.J.Braam	lid

ALGEMEEN

In 2017 hebben we weer veel vakantiekinderen uit diverse landen in Europa via Europa Kinderhulp bij vakantiegezinnen een vakantie in Nederland door kunnen laten brengen.

Dit hebben wij kunnen doen door de uitstekende samenwerking met vakantiegezinnen, vrijwilligers, donateurs, sponsors en uitzendende organisaties. Samenwerken voor dat ene doel: een kind even weg te laten zijn uit haar of zijn dagelijkse situatie en hem of haar de vakantie van zijn of haar leven geven. Wij zijn allen dan ook bijzonder erkentelijk voor hun bijdrage aan het realiseren van dit doel.

Doelstelling

De doelstelling van de Stichting volgens artikel 2 van de Statuten luidt:

1. Het doel van de Stichting is bijstand te verlenen aan kinderen die leven in en/of onder moeilijke omstandigheden, ongeacht nationaliteit, ras of levensbeschouwing.
2. Het hulpverleningsbeleid van de Stichting strekt zich uit tot kinderen:
 - uit achterstandsgezinnen;
 - met verwaarlozingaspecten;
 - uit voormalige oorlogsgebieden;
 - uit vluchtelingenkampen;
 - die slachtoffers zijn van rampen;
 - die door de stichting als zodanig worden aangewezen.
3. De Stichting richt zich daarbij op drie basisvormen van hulpverlening:
 - onderbrenging bij vakantiegezinnen binnen Nederland van kinderen van vijf tot en met twaalf jaar (re-invités tot en met vijftien jaar);
 - onderbrenging als groep in een daartoe geëigende accommodatie binnen en buiten Nederland en met adequate begeleiding, van vakantiekinderen van zes tot en met vijftien jaar;
 - het geven van steun in natura ter plaatse, eventueel in samenwerking met andere (plaatselijke) organisaties, die te goeder naam en faam bekend staan.

De hierboven genoemde basisvormen van hulpverlening dienen binnen de Stichting, zowel op organisatorisch als op financieel gebied, zoveel mogelijk gescheiden worden. Daar waar keuzes gemaakt dienen te worden ter besteding van middelen tussen de hierboven vermelde basisvormen van hulpverlening, beslist het Algemeen Bestuur.
4. De Stichting tracht haar doel en de hulpverlening te bereiken door het ondernemen van activiteiten welke daartoe geschikt kunnen zijn.

Inschrijvingen van de Stichting

De Stichting is ingeschreven in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel voor Amsterdam onder nummer: 41199415. De Stichting is statutair gevestigd in Amsterdam en is opgericht op 23 maart 1961. Tevens heeft de Stichting sinds 22 december 2000 het CBF keurmerk en staat geregistreerd bij het Centraal Bureau voor Fondsenwerving te Amsterdam onder nummer: 209.

ANBI

De Belastingdienst Registratie en Successie te Haarlem heeft bij schrijven d.d. 20 april 1994 de Stichting Europa Kinderhulp te Amsterdam gerangschikt onder de instellingen als bedoeld in artikel 24 lid 4 van de Successiewet 1956.

Europa Kinderhulp is aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Het jaar 2017

Het afgelopen jaar wordt, ondanks de inzet van iedereen die op welke manier dan ook betrokken is bij Europa Kinderhulp, gekenmerkt door een verdere daling van het kinderaantal.

Beleidsplan 2016 - 2020

Eind 2015 is het beleidsplan 2016 – 2020 vastgesteld. In dit plan zijn een aantal focusgebieden genoemd die enerzijds moeten bijdragen aan de stabilisering van het kinderaantal en die anderzijds de werkzaamheden binnen de stichting moeten vereenvoudigen. Het gaat dan om de gebieden: 1) informatievoorziening, 2) PR & Communicatie en fondsenwerving, 3) alternatieven.

Activiteiten

Conform de statuten heeft Europa Kinderhulp ook in het jaar 2017 voor een groot aantal kinderen een vakantie bij een Nederlands vakantiegezin kunnen verzorgen. Uitgangspunt is steeds dat het kinderen zijn die leven in moeilijke omstandigheden en die de vakantie echt nodig hebben. Daartoe worden contacten onderhouden met diverse organisaties in binnen- en buitenland.

Reizen

Het aantal kinderen dat in 2017 via Europa Kinderhulp op vakantie is geweest, is gedaald ten opzichte van 2016. Het doel om in 2017 op zijn minst evenveel kinderen uit te nodigen voor een vakantie als in 2016 is niet behaald. Oorzaken van deze daling zitten in een tekort aan vakantiegezinnen in het algemeen en een tekort aan vakantiekinderen bij sommige uitzendende organisaties in het bijzonder. We nodigen kinderen op basis van deze langlopende contracten met uitzendende organisaties jaarlijks uit voor een vakantie bij een vakantiegezin in Nederland. Belangrijk kenmerk van dit type reizen is dat de uitzendende organisaties bijdragen in de kosten van de reis. Het betreft hier kinderen uit Nederland, Duitsland, België, Frankrijk, Oostenrijk en Oekraïne.

De Nederlandse reis kende in 2017 een lange en een korte variant. Ook andere reizen overwegen de reisduur te verkorten of de reis in twee lengtes aan te bieden. In 2017 heeft de kinderreis Hannover de mogelijkheid geboden om ook voor een kortere reis te kiezen. Door per reis en per reisorganisatie te kijken waar de behoefte ligt, ontstaat er een gevarieerd reisaanbod, hetgeen mogelijk kan bijdragen in het stabiliseren van het kinderaantal.

De kerstreizen zijn georganiseerd voor vijftig kinderen uit Berlijn en België. De kerstreis is alleen voor die gezinnen die in de zomer een vakantiekind hebben ontvangen en ditzelfde kind graag met de kerst willen uitnodigen.

Kinderaantal

In 2017 zijn 1.066 kinderen via Europa Kinderhulp op vakantie geweest, een daling van 8% in vergelijking met 2016. Het is niet gelukt om de daling van het aantal vakantiekinderen te stoppen.

De daling is met name te zien bij Croix Rouge (aantal kinderen is gelimiteerd op 90), Berlijn en Hannover. Deze drie reizen samen lieten al een daling zien van bijna 75 kinderen ten opzichte van 2016.

In het kader van het beleidsplan 2016-2020 zijn acties uitgezet om een verdere daling te voorkomen en het kinderaantal ten minste stabiel te houden. Hierbij dient zowel aandacht te zijn voor het werven van vakantiekinderen aan de zijde van de uitzendende organisaties enerzijds en het werven van vakantiegezinnen en vasthouden daarvan anderzijds.

Kinderaantal per categorie per jaar

Soort reis	Aantal 2009	Aantal 2010	Aantal 2011	Aantal 2012	Aantal 2013	Aantal 2014	Aantal 2015	Aantal 2016	Aantal 2017
Reguliere reizen	1.726	1.661	1.596	1.516	1.477	1.399	1.284	1.103	1.013
Projecten	10	71		52			6	5	5
Kerstreizen	59	55	54	51	65	59	56	50	48
Totaal	1.795	1.787	1.650	1.619	1.542	1.458	1.346	1.158	1.066

Centraal Secretariaat

Het Centraal Secretariaat is ook in 2017 gecontinueerd. Het blijkt erg belangrijk te zijn dat Europa Kinderhulp standaard vier ochtenden per week bereikbaar is voor informatie op allerlei gebied, het adequaat coördineren en zorgvuldig verwerken van de verschillende administratieve werkzaamheden, ondersteuning beheer en helpdesk website en andere ict-gerichte werkzaamheden. Aan het aantal contactmomenten en de hoeveelheid werkzaamheden blijkt dat wordt voorzien in een behoefte. Tevens bevordert een centraal secretariaat continuïteit in diverse werkzaamheden.

Informatievoorziening

Er is in 2017 binnen Europa Kinderhulp op het gebied van informatievoorziening veel uitgevoerd. Een deel hiervan komt voort uit de noodzaak om het IT beleid te herzien zodat wij als organisatie voldoen aan wet- en regelgeving. Hiernaast is het belangrijk voor ons om aan de normering van het hernieuwde CBF keurmerk te voldoen. Omdat wij dagelijks te maken hebben met persoonsgegevens is het 'Protocol en privacyreglement voor pers, publicatie en communicatie' door het Algemeen Bestuur opgesteld en ingevoerd welke onderliggend is aan de eveneens ingevoerde Gedragscode. Elke medewerker en vakantieouder dient voor bovengenoemde documenten te tekenen. Overige door de organisatie gehanteerde formulieren zijn aangepast met vermelding van de bovengenoemde documenten en waar

nodig met een expliciet verzoek om goedkeuring voor registratie van de ingevulde gegevens. De genoemde gedragscode en protocol zijn te vinden op de website www.europakinderhulp.nl.

E-Mail

Het is gewenst dat de juiste communicatiemiddelen worden gebruikt voor het juiste doel. Elke medewerker heeft hierom beschikking over een persoonlijke en beveiligde Outlook EKH-mailbox welke, conform protocol, gebruikt moet worden voor uitingen uit naam van Europa Kinderhulp.

Sociale Media

De inzet van sociale media platformen als Facebook, YouTube, Twitter, LinkedIn e.a. is een onmisbaar onderdeel geworden van onze informatievoorziening aan de buitenwereld. Er wordt een strikt beleid gevoerd waar het gaat om plaatsing van content, de frequentie van plaatsing en monitoring van de berichten en reacties, dit om de privacy van betrokkenen, maar ook de goede reputatie van Europa Kinderhulp te beschermen.

Helpdesk

Doordat de vernieuwingen vragen kunnen geven is er om de medewerkers te ondersteunen een helpdesk gevormd waar men per email vragen kan stellen. Doordat meldingen centraal binnenkomen is de responsetijd sneller en kunnen meldingen worden overgenomen door andere helpdesk medewerkers. De helpdesk draagt hiernaast zorg voor het onderhouden en backuppen van de informatiesystemen binnen Europa Kinderhulp.

Overig

Er is besloten om gebruik te maken van Office 365.

Vrijwilligersbeleid

Europa Kinderhulp kan haar werkzaamheden verrichten dankzij de inzet van circa 250 vrijwilligers. In 2017 is de daling van het aantal vrijwilligers, zoals ingezet in 2015, doorgezet. De stichting is dan ook op zoek naar vrijwilligers. Op de website is een overzicht weergegeven van de openstaande vacatures.

Vrijwilligers per jaar

	<i>Aantal 2016</i>	<i>Aantal 2017</i>	<i>Schatting 2018</i>
<i>Vrijwilligers</i>	<i>240</i>	<i>210</i>	<i>215</i>

Medewerkerdag

De Medewerkerdag is gehouden op 9 september in Utrecht

Nevenfuncties Algemeen Bestuur

De leden van het Algemeen Bestuur hebben geen relevante nevenfuncties.

Toezicht

Het Algemeen Bestuur zal er te allen tijde voor zorgen dat de vacatures binnen het Algemeen Bestuur zo spoedig mogelijk worden vervuld.

Comité van Aanbeveling en Ambassadeurs

Het Comité van Aanbeveling bestaat uit dhr. Anthony Ruys, dhr. Jan Terlouw, en de heer en mevrouw Outhuijse, beiden majoors van het Legers des Heils. Onze landelijke ambassadeurs zijn Klaas Wilting en Iris Rulkens.

Diverse regio's hebben hun eigen ambassadeur.
Friesland: de heer Jan Arendz
Overijssel: de heer Eddy van Hijum
Zeeland: mevrouw Maike Boerdam.

VERANTWOORDINGSVERKLARING

Het Algemeen Bestuur van Europa Kinderhulp onderschrijft de code Goed Bestuur voor Goede Doelen en handelt overeenkomstig. De principes van goed bestuur, waarbij het scheiden van de functies toezicht houden, besturen en verantwoorden voorop staan, zijn verankerd in het besturingsmodel dat Europa Kinderhulp kent. Daarnaast dient de instelling continu te werken aan een optimale besteding van middelen en streeft de instelling naar optimale relaties met belanghebbenden.

Bestuur en toezicht houden

Bij Europa Kinderhulp is er sprake van een vrijwilligersbestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit minstens 5 en maximaal 10 personen. Op dit moment bestaat het bestuur uit acht leden. De leden van het bestuur dienen doel en grondslag van de stichting te onderschrijven. Leden van het Algemeen Bestuur mogen niet in dienst zijn van de Stichting en mogen geen bezoldiging ontvangen, middellijk noch onmiddellijk. Een redelijke vergoeding voor de door hen ten behoeve van de instelling gemaakte kosten en door hen verrichte werkzaamheden wordt niet als bezoldiging aangemerkt. Deze vergoedingen worden in de jaarrekening zichtbaar gemaakt en nader toegelicht.

Benoeming geschiedt voor een periode van vier jaar. Zij treden na deze periode af, maar kunnen telkens herbenoemd worden voor een periode vier jaar. Een bestuurslid kan maximaal twee functies in dat bestuur vervullen.

Ieder bestuurslid vertegenwoordigt een portefeuille. Binnen het Algemeen Bestuur vormen de voorzitter, de secretaris en de penningmeester het dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur is bevoegd tot het sluiten van overeenkomsten, benoemen en ontslaan van bestuursleden, het vaststellen van de jaarstukken en begroting, wijzigen van de statuten en bepaalt de omvang van de activiteiten. Het dagelijks bestuur is voor de wijze waarop het van zijn bevoegdheden gebruik maakt, verantwoording verschuldigd aan het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur dient minstens 5 maal per jaar bijeen te komen.

Het Algemeen Bestuur heeft oorspronkelijk Nederland in een aantal regio's verdeeld. Het Algemeen Bestuur stelt vrijwilligers aan in de regio die gezamenlijk een werkgroep vormen. De voorzitter van zo'n werkgroep wordt voorgedragen door de werkgroep en aangesteld door het Algemeen Bestuur. De regionale werkgroep voert de taken en werkzaamheden uit die haar door de statuten, reglementen en Algemeen Bestuur zijn opgedragen. Vervolgens heeft iedere portefeuille een vertegenwoordiger (benoemd door het Algemeen Bestuur) in de regio die gezamenlijk en samen met de regiovoorzitter het regiobestuur vormen.

Reorganisatie binnen EKH

Het verkrijgen en behouden van vakantiegezinnen is één van de belangrijkste taken van Europa Kinderhulp. Deze vakantiegezinnen vormen het belangrijkste kapitaal van de organisatie. Om de komende jaren dit doel te blijven bereiken, zijn een aantal veranderingen binnen de organisatie nodig. Europa Kinderhulp wil als organisatie wendbaarder en flexibeler de toekomst in. De maatschappij is sterk veranderd sinds de oprichting van EKH 45 jaar geleden.

Het voltallige Algemeen Bestuur heeft aangegeven terug te treden en ruimte te maken voor een nieuw bestuur, dat een nieuwe toekomstbestendige koers kan gaan varen. Om de kaders voor deze reorganisatie

te bepalen heeft het bestuur op 27 september 2016 een mandaatovereenkomst gesloten met de Commissie “EKH2020”, met de volgende opdracht:

- De mogelijkheid te onderzoeken om een nieuw bestuur te vormen;
- Een raamwerk voor een toekomstbestendige organisatiestructuur te ontwikkelen;
- De bestaande medewerkers mee te nemen in deze ontwikkelingen;
- Deze opdracht moest worden afgerond op uiterlijk 15 maart 2017.

Belangrijke knelpunten binnen de organisatie waren:

- De afstand tussen de regio's en het Algemeen Bestuur te verkleinen.
- Bestuur moet een vertegenwoordiging zijn vanuit de regio's.
- Bestuur is faciliterend zijn aan de regio's.
- Bestuur scheidt de kaders.
- Bestuur ontwikkelt een visie, en zorgt voor continuïteit naar de toekomst.
- Overlegstructuur en besluitvorming verandert in een gezonde mix van bottom up en top down.
- Administratieve lasten verkleinen.
- Effectief en efficiënt databeheer.
- Goede professionele werving en PR/Communicatie.
- Meer samenwerking tussen de regio's.
- Meer flexibiliteit in vakantieform, aantal weken, periode van het jaar.

Deze knelpuntenanalyse hebben de basis gevormd voor de nieuwe organisatiestructuur.

De huidige (oude) regio's worden omgevormd tot 4 grote regio's: Noord, Oost, Zuid en West. Het werven van vakantiegezinnen is de belangrijkste taak van deze regio's.

Bestuur:

Het toekomstige bestuur wordt gevormd vanuit de werkorganisatie. Gezocht is naar een situatie waarbij de huidige regio's samen worden gevoegd tot 4 regio's, Vanuit deze grote regio's worden 4 mensen voorgedragen voor het bestuur.

Naast het dagelijks bestuur, bestaat het bestuur uit 3 ACK's (Algemeen Reis Coördinatoren) en 3 vertegenwoordigers uit de te vormen medewerkersraad. (medewerkers uit de verschillende grote regio's) In totaal bestaat het bestuur dan uit 10 personen.

Voor de eerste periode zal het dagelijks bestuur bestaan uit 5 personen en zal daarna snel worden aangevuld zoals aangegeven in de bestuurlijke opzet tot 10 personen.

Op 16 april 2017 was de bestuurswisseling en werd het nieuwe bestuur geïnstalleerd en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel.

Als een matrix loopt door de grote regio-organisatie de organisatie van de kinderreizen. Per kinderreis wordt door het Algemeen Bestuur een Algemeen Coördinator Kinderreis (ACK) aangesteld. Deze ACK heeft op zijn/haar beurt vertegenwoordigers in het Regio Bestuur.

Besteding van de middelen

De geworven fondsen dienen zoveel als mogelijk te worden besteed aan de primaire doelstellingen van Europa Kinderhulp. Europa Kinderhulp kent geen directe kosten voor fondsenwerving. De indirecte kosten voor fondswerving ligt gemiddeld tussen de 5-10%. Het CBF schrijft een maximum van 25% voor. Het bestuur heeft besloten dat de kosten voor beheer en administratie maximaal 10% mogen bedragen van de kosten Kinderreizen en Projecten. Alle belangrijke uitgaven worden vooraf gebudgetteerd en dienen te passen binnen het meerjarenbeleid, de begroting en een eventueel investeringsplan. De Algemeen Penningmeester waakt over de bestedingen en koppelt dit terug aan het Algemeen Bestuur.

De interne processen van Europa Kinderhulp zijn vastgelegd in een huishoudelijk reglement, waarin o.a. te volgen procedures zijn opgenomen.

Om de organisatie effectiever en efficiënter te maken wordt jaarlijks een activiteitenplan opgesteld. Doelstellingen en subdoelstellingen worden geformaliseerd en door het vaststellen van activiteiten wordt aangegeven hoe dit te realiseren. Dit gebeurt door de gehele organisatie heen. Jaarlijks vindt er een evaluatie plaats door de verantwoordelijke zelf. Het nemen van initiatief en eigen verantwoordelijkheid om de jaardoelen te realiseren wordt in onze stichting als bijzonder waardevol beschouwd. Eigenaarschap willen wij zo dicht mogelijk bij de uitvoerder van de activiteit leggen. Het Algemeen Bestuur monitort het proces en bewaakt dat de doelen gerealiseerd worden.

Europa Kinderhulp en Pax Kinderhulp hebben regelmatig contact om ervaringen te delen en om, als zijnde de twee grootste organisaties die kinderen plaatsen bij vakantiegezinnen, verbeteringen door te voeren. In 2015 is gezamenlijk het Protocol Kindermishandeling opgesteld en is een Vertrouwenscommissie geïnstalleerd bestaande uit medewerkers van beide organisaties. Ook maken van beide organisaties de vertrouwensarts onderdeel uit van deze commissie. Deze commissie wordt ingezet bij een vermoeden van mishandeling, zodat niet iedere medewerker opgeleid hoeft te zijn in deze moeilijke en gevoelige materie.

Algemeen

Het jaarverslag wordt na goedkeuring gepubliceerd op onze website. Hierop staat veel informatie over Europa Kinderhulp. Daarnaast communiceren we met onze vrijwilligers door middel van een nieuwsflits en is informatie beschikbaar op intranet. Inkomende en uitgaande correspondentie wordt genoteerd en door het Algemeen Bestuur maandelijks behandeld.

In het interne handboek is tevens een klachtenprocedure opgesteld. Daarnaast zijn er in het handboek meerdere regelingen, protocollen en afspraken vastgelegd die de relatie met belanghebbende borgt.

Alle leden van het Algemeen bestuur hebben deze verantwoordingsverklaring onderschreven en goedgekeurd.

ONTWIKKELING VAN DE RESERVES EN FONDSEN

Het Algemeen Bestuur van Stichting Europa Kinderhulp streeft conform CBF criterium een continuïteitsreserve na van maximaal 1,5 maal de jaarlijkse exploitatielasten.

Uitgaande van de werkelijke cijfers van 2015 en 2016 is het maximale toegestane bedrag € 300.000,--. Dit bedrag is conform CBF criterium voldoende om eventuele calamiteiten het hoofd te kunnen bieden.

De Algemene reserve zal de komende jaren aangewend worden voor eventuele onvoorziene uitgaven.

BELEGGINGSBELEID

Het beleid van Stichting Europa Kinderhulp is er op gericht om tijdelijk niet benodigde gelden uitsluitend op spaarrekeningen te zetten. De spaarrekeningen zijn geopend bij banken die onder het depositogarantiestelsel van de Nederlandsche Bank vallen.

JAARPLAN 2017

ALGEMEEN

Beleidsplan 2016 – 2020

In 2015 is een beleidsplan vastgesteld voor de periode 2016 – 2020. Hierin zijn een aantal focusgebieden benoemd die enerzijds moeten bijdragen aan de stabilisering van het kinderaantal en die anderzijds de werkzaamheden binnen de stichting moeten vereenvoudigen.

Organisatie

In het najaar van 2016 is een commissie ingesteld die nadenkt, al dan niet met anderen, over de toekomst van Europa Kinderhulp, (zie onder reorganisatie EKH blz 8) en de bijbehorende structuur . Er waren begin 2017 binnen het bestuur een aantal vacatures die gezien het voorgaande voorlopig niet zijn ingevuld. De betreffende functies zijn tijdelijk waargenomen door de overige bestuursleden.

CBF-keurmerk

In de nieuwe erkenningsregeling van het CBF zal Europa Kinderhulp eind 2016, in nauw overleg met het CBF, haar niveau wijzigen naar niveau B. De gevraagde inspanning is iets beperkter ten opzichte van het huidige niveau en in 2017 zal volgens de eisen behorende bij niveau B worden gerapporteerd.

Financiën

De begrote beïnvloedbare kosten en baten zijn realistisch en taakstellend. Alle uitgaven dienen zeer kritisch beoordeeld te worden en zullen binnen de begroting moeten blijven.

Om deze doelstellingen te kunnen bereiken zullen de kosten beperkt dienen te blijven tot de hoogst noodzakelijke kosten en dienen de regionale kosten volledig gedekt te worden door donaties en giften.

INFORMATIEVOORZIENING

Informatiesysteem

In 2017 zijn noodzakelijke verbeteringen in het informatiesysteem doorgevoerd. Een eventueel nieuwe organisatiestructuur kan het noodzakelijk maken een nieuw, al dan niet bestaand, programma in gebruik te nemen.

Intranet

De informatie op ons intranet is grotendeels verbeterd en bijgewerkt. Hierdoor is de informatie voor alle vrijwilligers van Europa Kinderhulp beter en overzichtelijker beschikbaar. Dit is begin 2017 afgerond. Het vervangen van het huidige intranet door een meer interactieve versie, waarbij ook documenten centraal worden opgeslagen zodat deze nog beter bereikbaar zijn en tevens centraal gearchiveerd kunnen worden, is dan eventueel een volgende stap.

Medewerkerszorg en deskundigheidsbevordering

Europa Kinderhulp heeft voor alle medewerkers twee landelijke dagen per jaar. Op deze dagen ontmoeten alle vrijwillige medewerkers elkaar en wordt er aandacht besteed aan het uitwisselen van kennis en ervaring d.m.v. workshops, aangeboden door professionals.

PR, COMMUNICATIE EN FONDSSENWERVING

PR en Communicatie

Goede regionale en landelijke PR is een basisvoorwaarde voor uitbreiding van vakantiegezinnen. Vergroten van de naamsbekendheid bij de doelgroep en het opzetten van gerichte PR op specifieke delen van de doelgroep zijn noodzakelijk. De landelijke taskforce en de regionale PR-medewerkers zullen een impuls moeten geven aan de landelijke naamsbekendheid en de wervingsactiviteiten om het gewenste kinderaantal in de komende jaren te kunnen realiseren.

Fondsenwerving

De werving van donateurs en fondsen blijft noodzakelijk om de terugloop van de bestaande donateurs te kunnen keren. De doelstelling voor 2017 was zowel centraal als decentraal inkomsten uit donaties en giften te werven. De doelstelling is om minimaal de begrote inkomsten te kunnen realiseren.

ALTERNATIEVEN

Kinderreizen

De verschillende initiatieven met betrekking tot kortere en andere vakantieperiode dienen geëvalueerd en in geval van een positieve evaluatie verder ingevoerd te worden. Daardoor ontstaat er een divers aanbod in lengte van reizen, hetgeen een bijdrage kan leveren aan het stabiliseren van het kinderaantal. Stabilisatie van het kinderaantal is ook voor komend jaar een van de belangrijkste doelen.

We hebben als organisatie echter te maken met onrust bij de uitzendende organisaties door o.a. personeelwisselingen en/of bezuinigingen. Deze ontwikkelingen zullen we op de voet volgen om te kunnen inschatten wat dit voor onze vakantie-reizen gaat betekenen. Daarnaast is er sprake van een kleiner aantal medewerkers (veel vacatures) binnen de eigen organisatie. Dit wordt meegenomen in de overwegingen m.b.t. de structuur.

CBF Keurmerk

Sinds 1 januari 2001 heeft de Stichting Europa Kinderhulp het CBF keurmerk. De administratie wordt gevoerd conform de CBF richtlijnen.

De jaarrekening 2017 is opgesteld volgens de aangepaste Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen en wordt gedeponereerd bij het CBF.

Op 7 oktober 2013 heeft de Commissie Keurmerk van het CBF Europa Kinderhulp weer toestemming verleend de komende drie jaar het keurmerk te voeren.

GRONDSLAGEN VAN BALANSWAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is gebaseerd op de grondslag van historische kosten.

De jaarrekening is opgesteld conform de aangepaste “Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen” van het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF).

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 650 (Richtlijn Fondsenwervende instellingen).

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

BALANSWAARDERING

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd op aanschaffingswaarde en verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd ter dekking van toekomstige uitgaven inzake bijzondere doeleinden. Aan de vorming van een bestemmingsreserve ligt een bestuursbesluit ten grondslag.

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve bedraagt maximaal 1,5 maal de werkelijke kosten. Deze norm is gesteld door het CBF. De continuïteitsreserve wordt gebaseerd op de gemiddelde kosten van de afgelopen 2 boekjaren.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen worden gevormd ter dekking van toekomstige uitgaven inzake bijzondere doeleinden. Aan de vorming van een bestemmingsfonds ligt een verplichting ten grondslag die is opgelegd door derden.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Daar waar nodig geacht zijn de vergelijkende cijfers voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Baten

De baten worden toegerekend naar het jaar waarin ze zijn ontstaan, dan wel in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten en/of verliezen, welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.

Uitvoeringskosten eigen organisatie

De volgende kostensoorten worden naar rato van het aantal vakantiekinderen verdeeld over de reguliere reizen en de bijzondere projecten:

- Kosten regio's
- Kosten Algemeen Bestuur
- Algemene kosten

Een zeer beperkt aantal vakantiekinderen komt ook in december. Bij de verdeling wordt met deze vakantiekinderen geen rekening gehouden, aangezien daarvoor geen bijzondere kosten worden gemaakt.

Uitvoeringskosten fondsenwerving

De uitvoeringskosten fondsenwerving zijn als volgt berekend:

- 5% van de Kosten regio's
- 5% van de Kosten Algemeen Bestuur
- 25% van de kosten van het drukken van "Op Verhaal" en de daarbij horende portokosten.
- 25% van de bijdrage aan CBF

Huurverplichting De stichting heeft een huurverplichting inzake printkosten voor een bedrag van € 3.986 tot en met 31 december 2021.

Financieel Jaarverslag 2017

Het volledige Financieel Jaarverslag 2017 is als bijlage A in dit Bestuurs-verslag opgenomen. Het Algemeen bestuur constateert, dat het tekort op de resultatenrekening aanzienlijk is, maar minder dan in 2016. Door vele overgangsbeslommeringen, zoals eerder in dit bestuurs-verslag beschreven, heeft het nieuwe Algemeen Bestuur lopende het boekjaar geen directe invloed meer kunnen uitoefenen op de lopende inkomsten en uitgaven en daardoor geen adequaat beleid kunnen voeren om het tekort terug te dringen. Hiertoe zijn in het najaar 2017 wel eerste stappen gezet, welke in 2018 zichtbaar zullen worden.

Controle financiële rapportages regionaal en landelijk

Vanwege het door ziekte uitvallen van de Landelijk Penningmeester is het niet gelukt om tijdig het Financieel Jaarverslag 2017 te produceren en goed te keuren. Het verrichten van betalingen en het boeken van inkomsten en uitgaven, zij het soms met enige vertraging, volledig uitgevoerd. Medio 2019 is dit uiteindelijk gelukt. EKH is het CBF dankbaar voor het getoonde begrip bij het vertraagd aanleveren van de jaarcijfers en verslag.

Uit oogpunt van kostenbesparing en de CBF-richtlijnen volgend heeft het Algemeen Bestuur besloten om met ingang van het boekjaar 2017 de controle op de boekingen van de inkomsten en uitgaven te laten verrichten door een Kascommissie bestaande uit niet leden van het Algemeen bestuur. In vergadering bijeen op zaterdag 6 juli 2019 in Amersfoort heeft de kaskommissie de boeken gecontroleerd en in orde bevonden. Een gedetailleerd verslag hieromtrent is als bijlage toegevoegd.

Decharge Landelijk Penningmeester

Het EKH Landelijk Bestuur verleent Landelijk Penningmeester, de heer Friso Goudriaan uit Dordrecht, decharge voor het gevoerde financiële beleid.

Dankwoord

Namens het Algemeen Bestuur wil ik hierbij Friso Goudriaan bedanken voor het feit dat hij ondanks zijn ziekte en tijdelijke afwezigheid in samenwerking met de tweede penningmeester Theo Kersten, het jaarverslag 2017 heeft kunnen afronden. Het heeft heel veel tijd en energie gevraagd, maar uiteindelijk is het Jaarverslag ook geheel volgens de regels goedgekeurd door de kascommissie.

Harco Jellema, Algemeen voorzitter

Bijlagen:

E) Balans per 31 december 2017

F) Resultatenrekening 31 december 2017

G) Staat van Baten en Lasten 2017

H) Verslag bevindingen kaskommissie dd 6 juli 2019

Dhr. Roelofs was afwezig op de kaskommissievergadering dd 6 juli 2019. Hij heeft op een later moment de boeken gecontroleerd, zodat 2 van de drie leden de controle hebben uitgevoerd. Ivm vakantie kon het derde lid van de commissie, dhr. Nicolai, de vergadering niet bijwonen.

Bijlage A) Balans 31 december 2017

Administratie: stichting Europa Kinderhulp
Periode: 1-1-2017 t/m 31-12-2017

GrBk	Omschrijving	Debet	Credit
0700	Continuïteitsreserve		€ 300.000,00
0710	Reserve jubilea		€ 30.000,00
0720	Reserve algemeen		€ 84.316,51
0800	Fonds Nederlandse reizen		€ 27.500,00
0810	Fonds familiedagen		€ 5.000,00
1100	Rabobank - Algemeen	€ 14.394,28	
1102	Rabobank – Friesland	€ 2.626,10	
1104	Rabobank – Overijssel	€ 3.067,11	
1105	Rabobank – Gelderland	€ 353,50	
1107	Rabobank - Noord-Holland	€ 6.297,53	
1108	Rabobank - Zuid-Holland	€ 3.724,69	
1109	Rabobank – Zeeland	€ 257,37	
1110	Rabobank - Noord-Brabant	€ 406,72	
1111	Rabobank – Limburg	€ 140,33	
1115	Rabobank – verzekeringen	€ 1.349,55	
1116	Rabobank Spaarrekening 9188	€ 69.000,00	
1120	ING	€ 11.873,88	
1125	ING Spaarrekening	€ 100.344,63	
1130	SNS	€ 100.000,00	
1140	ABN/AMRO	€ 97.500,00	
1145	ABN Amro Bank	€ 4.820,95	
1250	Overige vorderingen	€ 20.307,40	
1650	Overige schulden		€ 19.398,93
2200	Rekening-courant EKV		€ 12.029,48
	<< verlies >>	€ 41.780,88	
	TOTAAL	€ 478.244,92	€ 478.244,92

Bijlage B) Resultatenrekening 31 december 2017

Administratie: stichting Europa Kinderhulp
Periode: 1-1-2017 t/m 31-12-2017

GrBk	Omschrijving	Debet	Credit
4010	Telefoon	€ 501,88	
4012	Porti	€ 3.929,55	
4014	Kantoorkosten	€ 31.206,27	
4016	Vergaderingen	€ 8.869,89	
4018	Representatie	€ 741,77	
4020	Diversen	€ 15.111,07	
4021	Kosten gastouderavond	€ 100,00	
4022	Familiedag	€ 9.549,72	
4026	Ov kosten activ gastoudergezinnen	€ 409,89	
4030	Verzekeringen	€ 7.171,82	
4032	Cursussen	€ 701,75	
4034	Automatisering	€ 3.251,54	
4038	Controle	€ 697,00	
4040	Publiciteit	€ 14.498,05	
4041	Op Verhaal	€ 16.144,31	
4043	CBF	€ 250,00	
4044	Bankkosten	€ 1.355,52	
4112	Vervoerskosten bus	€ 27.528,83	
4114	Vervoerskosten trein	€ 1.335,70	
4130	Hotelkosten	€ 4.877,96	
4132	Dagtoelagen	€ 4.020,28	
4136	Diverse reiskosten	€ 7.592,63	
4140	Reiskosten ouderbezoek	€ 2.626,47	
4142	Reiskosten regionale activiteiten	€ 6.247,10	
4144	Reiskosten landelijke activiteiten	€ 2.903,10	
8000	Donaties/giften < €1.000		€ 21.244,65
8001	Donaties/giften > €1.000		€ 16.468,89
8005	Incasso's		€ 5.776,00
8010	Sponsorinig		€ 20.451,64
8020	Rente		€ 382,24
8030	Buitengewone baten		€ 12,00
8032	Opbrengsten familiedag		€ 4.702,50
8036	Ov opbr activ gastoudergezinnen		€ 1.634,82
8040	Eigen rekening medewerkers		€ 1.074,08
8050	Bijdragen reizen		€ 58.094,40
	<< Verlies >>		€ 41.780,88
	TOTAAL	€ 171.622,10	€ 171.622,10

Bijlage C) Staat van Baten en Lasten 2017

	2017 Begroting	2017 Werkelijk	2016 Werkelijk	2015 Werkelijk
Baten				
Baten uit eigen fondsenwerving	€ 99.925	€ 71.365	€ 99.652	€ 153.966
Bijdragen uitzendende organisaties	€ 70.575	€ 58.094	€ 63.106	€ 70.477
Baten uit acties van derden	€ 5.000	€ -	€ 5.679	€ 5.971
Rentebaten	€ 2.000	€ 382	€ 1.331	€ 2.923
Overige baten	€ 3.700	€ -	€ 4.319	€ 5.924
Som der baten	€ 181.200	€ 129.841	€ 174.087	€ 239.261
Lasten				
Besteed aan doelstellingen				
Kindervakanties	€ 178.572	€ 153.318	€ 183.297	€ 160.210
Projecten	€ 950	€ -	€ 334	€ 391
Som der lasten	€ 179.522	€ 153.318	€ 183.631	€ 160.600
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	€ 9.663	€ 8.308	€ 10.668	€ 9.309
In % baten eigen fondswerving	9,67%	11,64%	10,71%	6,05%
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	€ 13.015	€ 9.996	€ 26.042	€ 11.893
In % van de kosten doelstelling	7,25%	6,52%	14,18%	7,41%
Som der lasten	€ 202.200,00	€ 171.622,10	€ 220.341,60	€ 181.801,68
Saldo van baten en lasten	-€ 21.000,00	-€ 41.780,88	-€ 46.254,16	€ 57.459,13
Bestedingspercentage lasten	89%	89%	83%	88%
Bestedingspercentage baten	99%	118%	105%	67%
Verdeling van het resultaat				
Fonds Nederlandse kinderreizen	€ 0	-	-€ 3.500,00	€ 25.500,00
Fonds kosten familiedagen			€ 0,00	€ 5.000,00
Reserve jubilea			€ 0,00	€ 5.000,00
Continuïteitsreserve			€ 5.000,00	-€ 20.000,00
Algemene reserve		-€ 41.780,88	-€ 47.754,00	€ 41.959,00
		-€ 41.780,88	-€ 46.254,00	€ 57.459,00

Bijlage D: Verslag bevindingen kaskommissie dd 6 juli 2019

Pagina 1 van 2

EKH Kaskommissie vergadering

Datum: 6 juli 2019

Aanvang: 10.30 uur / Einde: 12.30 uur

Plaats: Vergadercentrum Amershof te Amersfoort

Leden Algemeen Bestuur EKH	aan/afwezig
Landelijk Penningmeester Friso Goudriaan	
Plv. Landelijk Penningmeester Theo Kersten	
Leden kaskommissie	aan/afwezig
dhr. Leffert Nicolai / Regio Noord Oud EKH regionaal medewerker	afwezig
dhr. Stefan Letsoin / Regio West Oud vakantieouder	aanwezig
dhr. Ronald Roelofs / Regio Oost Vakantieouder	afwezig

Verslag van bevindingen Financiële Rapportage 2017

- A) Hard copies van de declaraties, facturen, donaties, giften, familiedagbijdragen en van de regio's Noord (Groningen, Friesland en Drenthe), Oost (Overijssel en Gelderland) en West (Noord en Zuid Holland) zijn aanwezig.
- B) Hard copies van de declaraties etc van de regio Zuid (Zeeland, Noord Brabant en Limburg) ontbreken. Landelijk Penningmeester (LP) verklaart deze nooit ontvangen te hebben.
- C) Digitale versies van de regionale financiële rapportages 2017 zijn in het bezit van de LP en staan op zijn PC. Boeking in de landelijke financiële administratie zijn gebaseerd op de bankafschriften + afzonderlijke regionale excel rapportages.
- D) De controle op juistheid van de regionale inkomsten en uitgaven geschiedt door de Regionale Penningmeester. Indien nodig adviseert de Landelijke Penningmeester.
- E) Hard copies van de Balans, Resultatenrekening, Financieel Jaarverslag, Kostenplaatsen en Groetboek zijn aanwezig. Steekproefsgewijs heeft de kaskommissie de verwerking van een aantal declaraties, facturen, donaties, giften, familiedagbijdragen gecontroleerd. Hierbij zijn geen onregelmatigheden tevoorschijn gekomen. Wel constateert de kaskommissie het volgende:
 - . Hoge kosten voor administratieve ondersteuning; € 1810,00 pm
 - . Hoge advocaatkosten als nasleep van een juridische kwestie.
 - . Hoge kosten voor busreizen worden gecompenseerd door de bijdragen van de Uitzendende Organisaties.

. De lasten worden niet gedekt door de baten. Er wordt ingeteerd op het eigen vermogen. Voor 2017 is dit acceptabel. De kaskommissie adviseert het Algemeen Bestuur beleid te ontwikkelen om tot evenwicht te komen in inkomsten en uitgaven.

- F) Afschriften van de banksaldi van RABO, ING, ABN AMRO en SNS zijn in dit verslag als bijlagen opgenomen. De saldi komen overeen met de in de afzonderlijke financiële rapportages vermelde bedragen.
- G) Er is geen verslag van de stichting Europa KinderVreugd in het EKH Jaarverslag opgenomen. EKV heeft een aparte juridische status.
- H) De administratieve verwerking van de verzekeringen vindt bij de Verzekerings-Maatschappij plaats. In het jaarverslag zijn alleen de totalen opgenomen.

Het verslag van bevindingen is gebaseerd op de volgende bijlagen:

- Financieel Verslag EKH 2017, vernieuwd in juni 2019
- Balans
- Resultatenrekening
- Overzichten saldi verschillende bankrekeningen
- Kostenplaatsen
- Grootboek gebaseerd op afzonderlijke financiële regionale en landelijke rapportages en steekproefsgewijs gecontroleerd.

Handtekening akkoord bevindingen
Amersfoort 15-7-2019

dhr. Leffert Nicolai / Regio Noord
Oud EKH regionaal medewerker

dhr. Stefan Letsoin / Regio West
~~Oud~~ vakantieouder

dhr. Ronald Roelofs / Regio Oost
Vakantieouder
(controle thuis en op 15 juli 2019)

