

Stichting Bio Kinderrevalidatie



Jaarverslag 2012

Inhoud

Stichting Bio Kinderrevalidatie	3
1. Jaarrekening	3
1.1. Balans 31 december 2012	3
1.2. Staat van baten en lasten 2012	3
1.3. Activiteiten van Stichting Bio Kinderrevalidatie	3
1.4. Begroting 2013	4
2. Directieverslag Boekjaar 2012	7
2.1. Financiële verantwoording	7
2.2. Samenstelling bestuur en directie en wijze van functioneren	8
2.3. Taken, verantwoordelijkheden en vergoedingen voor de directie	10
2.4. Directiereglement Stichting Bio Kinderrevalidatie	11
2.5. Vertaling en invulling doelstelling	11
2.6. Fondsenwerving	12
2.7. Sponsorplan	13
2.8. Vrijwilligersbeleid	13
2.9. Verantwoordingsverklaring	14
3. Meerjarenbeleidplan	18
4. Bijlagen	19
Bijlage 1. Begroting 2013	20
Bijlage 2. Bezoldiging directie	21
Bijlage 3. Directiereglement Stichting Bio Kinderrevalidatie	23

Stichting Bio Kinderrevalidatie

1. Jaarrekening

1.1. Balans 31 december 2012

De balans per 31 december 2012 is opgenomen in de Jaarrekening 2012 die, voorzien van de controleverklaring van accountantskantoor Baker Tilly Berk d.d. 159 maart 2013, is vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Stichting Bio Kinderrevalidatie op 19 maart 2013.

De jaarrekening is gepubliceerd op de website van Stichting Bio Kinderrevalidatie: www.stichtingbio.nl.

1.2. Staat van baten en lasten 2012

De staat van baten en lasten over 2012 is opgenomen in de Jaarrekening 2012 die, voorzien van de controleverklaring van accountantskantoor Baker Tilly Berk d.d. 19 maart 2013, is vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Stichting Bio Kinderrevalidatie op 19 maart 2013.

De jaarrekening is gepubliceerd op de website van Stichting Bio Kinderrevalidatie: www.stichtingbio.nl.

1.3. Activiteiten van Stichting Bio Kinderrevalidatie

De hoofdactiviteiten van Stichting Bio Kinderrevalidatie zijn:

Het Bio Vakantieoord

De exploitatie van het Bio Vakantieoord in Arnhem, gericht op ernstige lichamelijke beperkingen van jongeren en kinderen in gezins- dan wel in groepsverband. Deze activiteit is de hoofdactiviteit c.q. doelstelling van Stichting Bio Kinderrevalidatie. Het Bio Vakantieoord is integraal aangepast ten behoeve van kinderen en jongvolwassenen met een complexe beperking. De vakantiebungalows zijn bijzonder ruim en voorzien van alle noodzakelijke hulpmiddelen. Het park heeft een aangepast zwembad, met een in hoogte verstelbare bodem, en op het terrein bevinden zich diverse aangepaste speeltoestellen. De

toegankelijke ruimte, binnen en buiten, en de integrale voorzieningen maken het mogelijk dat ook gezonde broertjes en zusjes uitstekend vakantie kunnen vieren op het Bio Vakantiepark, waardoor het mogelijk is dat het gehele gezin bij BIO op vakantie kan gaan.

De Manege in het Bio-bos

Een andere activiteit van Stichting Bio Kinderrevalidatie is de instandhouding van Stichting Nationaal Centrum Paardrijden Gehandicapten, het NCPG, te Arnhem. Het NCPG is opgericht op 1 mei 1996 aanvankelijk in samenwerking met de Federatie Paardrijden Gehandicapten en de Stichting Groot Klimmendaal. Alle activiteiten worden georganiseerd vanuit de Manege in het Bio-bos op het terrein van Stichting Bio Kinderrevalidatie.

Het Bio Research Centre for Children, BRCC

Daarnaast ondersteunt Stichting Bio Kinderrevalidatie wetenschappelijk onderzoek op het gebied van kinderen met beperkingen. Dit wetenschappelijk onderzoek vindt plaats in een samenwerkingsverband met het UMC Utrecht. Stichting Bio Kinderrevalidatie ondersteunt onderzoeksprojecten financieel en biedt daarnaast faciliteiten op het terrein van het Bio Vakantieoord alwaar het BRCC gevestigd is.

In het verleden is jaren lang samengewerkt met TU Delft op het gebied van het ontwerpen van hulpmiddelen en voorzieningen voor het gehandicapte kind. In 2012 zijn er in dit verband geen gezamenlijke activiteiten ondernomen.

1.4. Begroting 2013

Begroting 2013:

De begroting 2013 is bijgevoegd als Bijlage 1.

Baten uit fondsenwerving

De baten uit eigen fondsenwerving bedragen € 324.000 hetgeen beduidend lager is dan in 2011. Dit vindt vooral zijn oorzaak in het feit dat er in 2012 geen Bio Kunstgala werd gehouden. De opbrengsten uit acties van derden bedroegen € 324.000.

Baten uit beleggingen

Het beleggingsresultaat bedraagt in 2012 € 508.000. Dit resultaat is beduidend hoger dan de € 190.000 die was begroot. De begroting ging uit van lage rente- en dividendopbrengsten zonder rekening te houden met niet gerealiseerde koerswinsten. De kosten van beleggingen bedragen € 44.000 zodat het netto beleggingsresultaat € 464.000 bedraagt.

Overige baten

De overige baten zijn gebaseerd op lange termijn contracten van gebouwen en paviljoens en kasopbrengsten en zijn in lijn met de begroting.

Lasten

De lasten van het vakantieoord zijn € 77.000 hoger dan begroot en € 201.000 lager dan in 2011.

Manege in het Bio-bos

Het tekort bij de Manege in het Bio-bos, het NCPG, bedroeg € 125.000. In 2011 bedroeg het tekort € 89.000.

BRCC

De kosten van het BRCC zijn sterk afhankelijk van het aantal onderzoeksprojecten dat begeleid wordt door het BRCC en de mate van cofinanciering door verwante instellingen en fondsen.

Werving kosten

De kosten van de eigen fondsenwerving hebben vooral betrekking op de dagdelen dat een tweetal medewerkers besteedt aan tijd, naast de kosten van de evenementen. Met ingang van augustus 2012 is een professionele fondsenwerver in dienst genomen. De kosten bedragen € 116.000. De kosten zijn € 171.000 lager dan in 2011 met name als gevolg van de organisatie van het Bio Kunstgala in 2011.

Kosten beleggingen

De kosten zijn € 6.000 lager dan begroot en € 4.000 lager dan de kosten waren in 2011.

Beheer administratie

De kosten zijn in € 10.000 hoger dan begroot.

Resultaat 2012

Het resultaat is vooral beïnvloed door de opbrengst van het Bio Kunstgala.

Begroting 2013

De begroting als geheel is enerzijds gebaseerd op voorzichtig beleid en anderzijds op vergelijkbare lasten ten opzichte van 2012. In 2013 zal maximaal ingezet worden op fondsenwerving, waarvan het Bio Gala een zeer belangrijke onderdeel zal vormen. De begroting 2013 is bijgevoegd als Bijlage 1.

2. Directieverslag Boekjaar 2012

2.1. Financiële verantwoording

Financiële resultaat

Het resultaat van de Stichting Bio Kinderrevalidatie wordt sterk beïnvloed door het tweejaarlijks georganiseerde Bio Gala. Het exploitatieresultaat bedraagt € 68.000 negatief, hetgeen € 125.000 beter is dan de was begroot. Het netto resultaat in 2011 bedroeg € 65.000.

Kasstroomoverzicht

Onder leiding van de penningmeester van het bestuur wordt een maandelijks management rapportage opgebouwd waarin met name de balans en de staat van baten en lasten. Zowel de gerealiseerde als de niet gerealiseerde resultaten van de beleggingen worden hierin meegenomen.

Vermogen

De reserves van Bio bedragen € 7.796.000, hetgeen nagenoeg € 64.000 hoger is dan de reserves per ultimo 2011. Daarnaast zijn er bestemmingsfondsen ter hoogte van € 151.000. (€ 156.000 per ultimo 2011)

De reserves en fondsen zijn onder te verdelen in continuïteitsreserve (€ 4.789.000), bestemmingsreserves (€ 1.237.000), en reserves als bron van inkomsten (€ 1.769.000).

De continuïteitsreserve ter dekking van de risico's op de korte termijn is bepaald op 1,5 keer de kosten van de werkorganisatie. Deze reserve is door het bestuur gevormd ter waarborging van de continuïteit van de stichting op korte termijn.

Voor de risico's op lange termijn is een reservering voor exploitatie risico's gevormd. De reden is als volgt: het goede doel in de ogen van Bio wordt grotendeels gevormd door de exploitatie van een vakantiepark voor zwaar lichamelijk gehandicapte kinderen. Deze wordt deels gefinancierd uit de inkomsten van het vermogen en daarnaast uit donaties en schenkingen, uit fondsenwerving, uit verhuur van vakantiebungalows en overige zaken. Als Bio noodgedwongen uit het vermogen geld zou moeten vrijmaken om binnen de gestelde norm te komen, verliest Bio daarmee een belangrijke bron van inkomsten waarvan absoluut niet zeker is, dat deze uit alternatieve bronnen gecompenseerd kan worden. Daarom is naast de toevoeging van 1,5 de kosten van de werkorganisatie ook een bedrag van € 2.000.000 aan de continuïteitsreserve toegevoegd ter ondersteuning van de exploitatie.

De totale bestedingen aan de doelstellingen in percenten van de totale baten bedraagt 91% (in 2011: 84%).

Investeringsen

In het jaar 2012 is geïnvesteerd in de renovatie van een van de oudere revalidatiepaviljoens dat daarmee geschikt is gemaakt als groepsaccommodatie voor gehandicapte jongeren en hun begeleiders. Overige investeringen zijn beperkt gebleven tot vervangingen en groot onderhoud.

Beleggingen

Stichting Bio Kinderrevalidatie hanteert een solide en defensief beleggingsbeleid. Daartoe is er een beleggingscommissie samengesteld, waarin ook een onafhankelijke externe vermogensbeheerder zitting heeft. Er is gekozen voor een defensief beleggingsbeleid, waarbij het beleggen in aandelen gemiddeld niet meer dan 20 % van het totaal mag bedragen. Bovendien moeten deze aandelen voldoen aan criteria, die op het vlak van duurzaamheid aan de desbetreffende ondernemingen zijn gesteld.

Een en ander heeft geleid tot een bevredigend beleggingsresultaat in 2012 van € 508.000.

De beleggingscommissie bestaat uit 4 leden: de penningmeester van het bestuur de heer M. Canisius (tot augustus 2012) resp. de heer Ph. Wolff (vanaf augustus 2012); de secretaris van het bestuur de heer R. Metselaars als voorzitter van de beleggingscommissie; de directeur de heer A.M. Groen en als externe adviseur het bureau IBS te Amsterdam (tot oktober 2012) resp. B.A. Van Doorn Comp te Amsterdam (vanaf oktober 2012).

2.2. Samenstelling bestuur en directie en wijze van functioneren

Er is sprake van een algemeen bestuur, dat bestaat uit 7 leden.

De voorzitter, secretaris en penningmeester vormen tevens het dagelijks bestuur en er is een directie, die bestaat twee directeuren.

Voorts is er een wetenschappelijke adviesraad. Deze toetst de aanvragen van nieuwe onderzoeken door de wetenschappelijk directeur. De raad bestaat uit de professoren B. van Engelen, van Geert en Valk en Dr. J. Vermeulen.

De samenstelling van het bestuur is in het verslagjaar gewijzigd. Met ingang van 1 januari 2012 is de heer E. Ullmann als lid van het algemeen bestuur benoemd. De heer M. Canisius

heeft zich als bestuurslid en penningmeester terug getrokken in verband met aanvaarding van een functie in het buitenland. Hij is opgevolgd, als bestuurslid en als penningmeester, door de heer Ph. Wolff.

Het bestuur bestaat uit:

Jhr. Drs. D. Laman Trip, voorzitter
De heer R. Metselaars, secretaris
De heer M. Canisius, penningmeester (tot en met augustus 2012)
De heer Ph. Wolff, penningmeester (vanaf augustus 2012)
Mevrouw Drs. E. Danker, lid
Mevrouw J. van Zadelhoff-Hortulanus, lid
De heer Drs. W. Wolfers
De heer Drs. E. Ullman

De directie bestaat uit:

Drs. A.M. Groen, directeur en directievoorzitter
Professor Dr. O. van Nieuwenhuizen, wetenschappelijk directeur

Het Algemeen Bestuur vergadert 4 maal per jaar evenals het Dagelijks Bestuur en de Beleggingscommissie.

Het Dagelijks Bestuur houdt toezicht op het functioneren van de directie.

De Voorzitter heeft tussentijds nog ca. acht maal per jaar een bilateraal overleg met de directeur, waarin ook de taken worden besproken en geëvalueerd. Tijdens deze gesprekken wordt de directeur ook beoordeeld.

De Beleggingscommissie heeft een eigen Statuut en vergadert in aanwezigheid van een extern adviseur.

De leden van het Algemeen Bestuur worden zodanig benoemd dat er niet meer dan twee leden in hetzelfde jaar kunnen aftreden. De bestuursleden worden benoemd voor een periode van ten hoogste 5 jaar. Drie leden van het Algemeen Bestuur komen uit de georganiseerde bioscoop- en filmbranche, enerzijds uit historische overwegingen, anderzijds omdat de bioscoopwereld een belangrijke sponsor is van Stichting Bio Kinderrevalidatie.

Nevenfuncties

- De heer Laman Trip is naast voorzitter van Stichting Bio Kinderrevalidatie ook voorzitter van de adviesraad Microkredieten Nederland en voorzitter van de Raad van Advies van Burgers Zoo en Stichting NDDO. Hij is voorzitter van de Raad van Commissarissen en van de Raad van Toezicht van de ANWB, Lid van het bestuur van NLFI, voorzitter van het Comité Ondernemerschap en Financiering en executive coach bij QEC.

- De heer Metselaars is naast bestuurslid bij Stichting Bio werkzaam als partner relations development bij Pereira Consultants en is voorzitter van de stichting RUN.
- De heer Canisius was, tot augustus 2012, naast penningmeester bij Stichting Bio werkzaam als CFO bij Pathé Theaters en is penningmeester van de stichting Abraham Tuschinski Fonds en bestuurslid bij het pensioenfonds BPF film en NVB.
- Mevrouw Danker was naast bestuurslid bij Stichting Bio werkzaam als commercieel directeur bij Stage entertainment en is bestuurslid bij Cinekid. Sinds najaar 2011 is mevrouw Danker in functie bij EYE Filminstituut Nederland als Hoofd Business Development.
- Mevrouw van Zadelhoff-Hortulanus is naast bestuurslid bij Stichting Bio onder andere ook bestuurslid bij het Nationaal Ouderenfonds.
- De heer Wolfers is naast bestuurslid bij Stichting Bio werkzaam als managing director bij Film Distribution BV, voorzitter van de Nederlandse Federatie voor de Cinematografie en van de Nederlandse Vereniging van Filmdistributeurs en is bestuurslid van Stichting Stadsschouwburg & Philharmonie Haarlem.
- De heer Ullmann is naast bestuurslid bij Stichting Bio Kinderrevalidatie tevens bestuurslid bij Stichting Koningsheide.
- De heer Wolff is naast bestuurslid bij Stichting Bio Kinderrevalidatie tevens bestuurslid van de Nederlandse Vereniging van Bioscoopexploitanten.

De directie voert de door het bestuur genomen besluiten uit, stelt de begroting op, vertegenwoordigt de stichting naar buiten en geeft leiding aan de dagelijkse gang van zaken. De bevoegdheden zijn in een directiereglement vastgelegd.

De directeur heeft geen nevenfuncties.

De wetenschappelijk directeur die leiding geeft aan de activiteiten in het kader van het BRCC was tot medio 2011 hoogleraar bij het UMCU en leidde de afdeling kinderneurologie van het Wilhelmina Kinderziekenhuis, dat als zodanig deel uitmaakt van het UMCU.

De bestuurders ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden. In het verslagjaar zijn geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan de bestuurders en directieleden.

2.3. Taken, verantwoordelijkheden en vergoedingen voor de directie

De Stichting laat zich bij het bepalen van de hoogte van de honorering van de directieleden leiden door de adviezen van o.a. de VFI.

De heer drs. A.M. Groen is directeur van Stichting Bio Kinderrevalidatie en als zodanig is hij verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken en voor een adequate communicatie naar het Algemeen en Dagelijks Bestuur.

In 2012 declareerde hij een managementvergoeding, waarin alle bruto kosten van werknemer en werkgever verrekend zijn. De vergoeding bedroeg € 83.000. In het contract met de heer Groen is afgesproken dat hij voor deze vergoeding 4 dagen per week (0,8 fte) zijn taken moet uitoefenen.

Prof. Dr. O. van Nieuwenhuizen was in dienst van het UMC te Utrecht en functioneert als directeur van het Bio Research Research Centre for Children. Professor van Nieuwenhuizen is verantwoordelijk voor de samenwerking met het UMCU op het gebied van onderzoek, met name naar verbetering van behandeltechnieken bij kinderen die lijden aan epilepsie en spina bifida.

Zie Bijlage 2. voor een overzicht en verantwoording conform de richtlijnen van het CBF.

2.4. Directiereglement Stichting Bio Kinderrevalidatie

Het directiereglement Stichting Bio Kinderrevalidatie is bijgevoegd als Bijlage 3.

2.5. Vertaling en invulling doelstelling

Statutair heeft de stichting zich gedurende de hele historie bekommerd om het lot van jongeren en kinderen. Door economische, externe omstandigheden is de stichting twee keer in haar historie gedwongen de koers te herzien. Rond 1960 werd afgestapt van de sociale invalshoek ("de bleekneusjes van de grote steden") en begin negentiger jaren dwong de fusie met Klimmendaal tot de huidige koers met vooral accent op vakantie en recreatie van kinderen en jongvolwassen met complexe beperkingen.

Bio richt zich op kinderen en jongeren tot ca. 35 jaar en wel tot de groep die zwaar lichamelijk en of geestelijk beperkt is. Een belangrijke bijkomstigheid is, dat daar waar het gaat om de jongeren met een zware beperking het ons streven is, de ouders en de gezonde broers en zussen daarin mee te nemen. Tenslotte hebben kinderen met een beperking baat bij gemotiveerde gezinnen. Ons streven is de gezinnen een of meer weken onvergetelijke vakantie te bezorgen.

De visie, beter gezegd, het toetsen van de visie en het meten van de reacties, komt mede uit de medische hoek. Onze wetenschappelijk directeur, professor van Nieuwenhuizen krijgt op zijn behandelingen reacties uit het hele land, daarnaast vullen alle cliënten van het vakantieoord een vragenformulier in waaruit hun tevredenheid gemeten wordt. Eén van de positieve resultaten daarvan is dat de onderzoeken door het researchcenter kwalitatief een

veel beter resultaat oogsten dan wanneer deze onderzoeken plaatshebben in het Wilhelmina Kinderziekenhuis. De kinderen zijn bij Bio, met de vakantie-uitstraling van het park, veel rustiger dan in het dynamische ziekenhuis met de vele witte en groene jassen.

Een belangrijk feit is dat de kosten voor het managen van het vakantiedorp en de manege veel hoger zijn dan de mogelijke opbrengsten uit verhuur. Vandaar dat er een constante druk is op de visie en de strategie bij het werven van fondsen teneinde nieuwe, liefst structurele, financiële bronnen te vinden.

Het is een bewuste, maar niet eenvoudig uitvoerbare keuze, de fondsenwervingsactiviteiten en daarmee het risico te spreiden over meer bronnen. Belangrijk is dat we zowel structurele bronnen vinden als projectgerichte, waarbij wij helaas moeten vaststellen dat de tendens in de markt steeds meer neigt naar projectfinanciering.

Naast het feit dat Bio volledig afhankelijk is van giften en sponsoring door derden, streeft de stichting ernaar niet afhankelijk te zijn van een enkele bron voor meer dan 20% tenzij het de financiering van eenmalige projecten betreft.

Een van de belangrijkste lasten voor de stichting is het onderhoud van het gebouwencomplex dat een historisch monument vormt en dat met projectbenadering gefinancierd moet worden. Dit geldt tevens voor de hele infrastructuur, het onderhoud van het zwembad en de manege.

Zowel Stichting Bio kinderrevalidatie als Stichting NCPG hebben een ANBI status.

2.6. Fondsenwerving

Sinds drie jaar heeft Bio in de zorgverzekeraar VGZ een zeer betrokken sponsor gevonden. VGZ steunt Bio niet alleen financieel, maar ook met advies op alle mogelijke terreinen om Bio o.a. bij te staan in het vinden van subsidiekanalen ter ondersteuning van de exploitatie.

Naast VGZ wordt Bio gesponsord door Akzo Nobel en ontvangt zij periodieke donaties van particulieren.

In oktober vond het jaarlijkse Bio-golftoernooi plaats op golfbaan Het Rijk van Nijmegen.

Met ingang van juli 2012 is de aloude relatie met de bioscoopbranche nieuw leven in geblazen in de vorm van een convenant waarin is vastgelegd dat de bioscoop- en filmbrancheverenigingen het Bio Vakantieoord gedurende drie jaar structureel financieel en facilitair ondersteunen.

In het voorjaar van 2012 is door de ASN Bank een zeer succesvolle wervingscampagne gevoerd waarbij per nieuwe spaarder een donatie aan Stichting Bio werd gedaan. Deze campagne bracht in totaal € 320.000 op.

De kosten voor de fondsenwerving in procenten van de baten exclusief beleggingen zijn beperkt gebleven tot 9%.

2.7. Sponsorplan

Om de opbrengsten uit fondsenwerving minder afhankelijk te laten zijn van grote eenmalige activiteiten wordt een gedegen sponsorplan uitgewerkt. In het najaar van 2011 is een gedetailleerd fondsenwervings- en marketingplan ontwikkeld. Als vervolg hier op is een wervingsprocedure in gang gezet en afgerond voor een professionele fondsenwerper die per augustus 2012 van start is gegaan. Naast de bestaande bronnen (rendement uit eigen vermogen en verhuur van gebouwen) richt de fondsenwerper zich met name op het verwerven van particuliere en bedrijfsdonaties, vermogensfondsen en inkomsten uit eigen activiteiten en evenementen.

De historische banden met de Nederlandse bioscoopwereld zijn in 2011 weer aangehaald. Dit is uitgemond in een convenant dat halverwege 2012 gesloten is en waarin de georganiseerde bioscoopwereld zich verbindt aan structurele ondersteuning van Stichting Bio, zowel financieel als in natura. Middels een nieuwe commercial, die in december 2012 is vertoond, leveren de bioscopen hiermee een substantiële bijdrage aan het vergroten van de naamsbekendheid van Stichting Bio, met name onder de jongere doelgroepen. De uitbouw van deze verbondenheid en omzetting naar fondsenwervende resultaten is een van de belangrijkste taken van de nieuw aangestelde fondsenwerper.

Het sponsorplan en de voortgang ervan vormen een structureel onderwerp op de agenda van het Dagelijks Bestuur en van het Algemeen Bestuur.

2.8. Vrijwilligersbeleid

De stichting ziet grote meerwaarde in het betrekken van vrijwilligers bij haar activiteiten. Zo is er voor de gebouwen- en terreindienst een goede samenwerking met de gemeente Arnhem en met de agrarische scholen. Via deze kanalen krijgt Stichting Bio Kinderrevalidatie regelmatig vrijwilligers aangedragen.

Het vakantieoord streeft naar het inzetten van meer vrijwilligers. Waar bij het vakantieoord nu de vrijwilligers vooral werken bij de facilitaire diensten, de logistieke afdeling en de tuindienst zal het plan uitgaan van een veel bredere en systematische inzet van vrijwilligers. In het najaar van 2012 is een coördinator front office en vrijwilligers in dienst getreden die hiervoor de verantwoordelijkheid gaat dragen.

Naast de uitbreiding van systematische inzet van vrijwilligers is er regelmatig sprake van kort durende vrijwilligersprojecten in samenwerking met bedrijven uit de regio (Bijv. BAM, Alliander) of uit de gelieerde bioscoop- en filmwereld (bijv. Euro Disney Benelux).

De Manege in het Bio-bos, Stichting NCPG, boekt al geruime tijd goede resultaten met vrijwilligers. Voor therapeutisch paardrijden is het een vereiste dat drie personen de ruiter, die veelal een zware beperking heeft, begeleiden. Een van deze begeleiders moet gediplomeerd zijn; de anderen lopen aan weerszijden van de ruiter, zodat ze kunnen bijsturen of ingrijpen. De manege heeft de beschikking over een vijftigtal vrijwilligers waarvan er wekelijks 30 worden opgeroepen.

2.9. Verantwoordingsverklaring

Het Algemeen Bestuur en de directie onderschrijven de drie grondbeginselen van Goed Bestuur die zijn beschreven in de Code Goed Bestuur voor Goede doelen (VFI, 2005) en die het CBF in 2008 heeft opgenomen in het Reglement CBF-Keur:

- Een duidelijke scheiding tussen “toezicht houden” en “besturen” of “uitvoeren”.
- Een voortdurende inspanning om middelen goed te besteden.
- Doorlopende aandacht voor een open, respectvolle en tevredenstellende relatie met alle belanghebbenden.

Algemeen Bestuur

De toezichthoudende taak behoort toe aan het Algemeen Bestuur. In de huidige structuur zijn de voorwaarden geschapen voor de scheiding van ‘toezicht’, ‘bestuur’ en ‘uitvoering’. De statuten geven aan het Algemeen Bestuur de middelen voor het adequaat kunnen uitvoeren van haar toezichthoudende rol waaronder:

- de bevoegdheid directieleden te benoemen en te ontslaan
- de bevoegdheid de accountant aan te stellen
- de besluitvorming over de statuten, beleidsbepaling op strategisch niveau en het directiereglement

Bestuursleden van Stichting Bio en Stichting NCPG worden voor een periode van drie tot vijf jaar benoemd op een zodanige manier dat nooit meer dan twee bestuursleden per jaar kunnen aftreden. Het Algemeen Bestuur is zodanig samengesteld dat niet alleen recht wordt gedaan aan de oorsprong van de stichting – de bioscoopwereld is de feitelijke oprichter van Bio – maar dat ook de taken goed verdeeld zijn en alle expertises in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd zijn. In principe zijn de leden van het Algemeen Bestuur ieder toezichthouder voor alle activiteiten van de stichting maar in haar taakverdeling heeft elk bestuurslid specifieke aandacht voor een aantal disciplines, op grond waarvan het betreffende bestuurslid, waar dat wenselijk of nodig is, ook rechtstreeks contact houdt met de directie.

Het algemeen bestuur benoemt de externe accountant. Met ingang van 2012 is dat Baker Tilly Berk. De accountant controleert de boeken, geeft een controleverklaring af, stelt jaarlijks een managementletter op en is te gast in de vergadering tijdens de bespreking van de jaarrekening en de managementletter.

Het algemeen bestuur komt minimaal vier keer per jaar in vergadering bijeen. Vakantieoord, BRCC, de Manege in het Bio-bos en de fondsenwerving vormen de vaste agendapunten naast financiële en personele aangelegenheden.

Leden van het bestuur ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden. Personen die in dienst zijn van de organisatie kunnen geen bestuursfunctie vervullen.

Dagelijks bestuur

In de praktijk functioneert het Dagelijks Bestuur – bestaande uit de voorzitter, penningmeester en secretaris van het Algemeen Bestuur – als belangrijk eerste klankbord van de directie. Formeel is het Dagelijks Bestuur het orgaan dat de vergaderingen van het Algemeen Bestuur voorbereidt. Investerings, begrotingen, maandrapportages (met elke maand een verschillenanalyse) en het sponsorplan zijn vaste agendaonderwerpen voor de agenda van het Dagelijks bestuur.

Directie

De dagelijkse leiding van de organisatie, uitvoeren van strategie en beleid en het voorbereiden van begrotingen en vervolgbeleid ligt in handen van de directie. Het Algemeen Bestuur ziet toe op de directie in de uitvoering van deze rollen. Jaarlijks beoordeelt het Algemeen Bestuur het functioneren van de directie. De directie fungeert binnen de kaders van de statuten en het directiereglement zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De directie rapporteert aan het Algemeen Bestuur over de voortgang van de organisatie, onder meer via kwartaalrapportages en tijdens vergaderingen van het Algemeen Bestuur. De directeur heeft zeer regelmatig één op één overleg met de voorzitter van het Algemeen Bestuur over de meest uiteenlopende onderwerpen. Deze korte lijnen werken heel effectief.

Effectiviteit en efficiency van bestedingen

Om te zorgen dat middelen die aan Stichting Bio Kinderrevalidatie worden toevertrouwd om de doelstelling waar te maken, zo goed mogelijk worden besteed is een jaarplanning- en

controlecyclus ingericht. De directie verricht haar werkzaamheden in het kader van een taakstellende begroting. Maandelijks vindt rapportage en toetsing plaats waarbij zowel het verloop per maand als de cumulatieve stand van zaken beoordeeld wordt en ook vergeleken wordt met de begroting en met de realisatie in het voorgaand jaar. Deelactiviteiten en specifieke fondsenwervende evenementen, zoals het Bio Gala en de Bio Golfdag, worden separaat gerapporteerd door de directie aan het bestuur en door het bestuur geëvalueerd.

In het kader van effectiviteit en efficiency streeft Stichting Bio Kinderrevalidatie naar:

- sluitende exploitatie- en projectbegrotingen
- toename van baten uit eigen fondsenwerving
- structurele lasten gedekt door structurele inkomsten
- maximale besteding ten gunste van programma-activiteiten in de verhouding 80-20 (doelstelling-overhead)
- kwaliteitsverbetering van bij bezoldigde medewerkers
- groei van het aantal en kwaliteitsverbetering bij de vrijwilligers
- een percentage van de middelen dat besteed wordt aan eigen fondsenwerving van maximaal 20%.

In 2012 was de procentuele verhouding tussen bestedingen aan de doelstelling en de totale baten 94%. De wervingskosten fondsenwerving bedroegen in 2012 9% van de baten exclusief beleggingen.

Het financiële beleid is er op gericht binnen het vrij besteedbaar vermogen een continuïteitsreserve aan te houden van 1,5 maal de jaarkosten van de werkorganisatie. De continuïteitsreserve is bedoeld voor de dekking van de risico's op de korte termijn welke ook ziet op het onderhoud van de materiële vaste activa. Voor risico's op lange termijn is een exploitatierisico gevormd. De continuïteit van de stichting is op lange termijn in grote mate afhankelijk van beleggingsresultaten. Om het vermogen als belangrijke bron van inkomsten veilig te stellen is een reservering voor exploitatierisico's gevormd van € 2 miljoen.

Een voor het Algemeen Bestuur belangrijk moment om het gevoerde beleid te evalueren vormt de behandeling van het jaarverslag en de jaarrekening. Verbeterpunten die door de accountant naar voren worden gebracht krijgen daarbij aandacht. Het Algemeen Bestuur concludeert dat de uitvoering van de werkzaamheden en de besteding van gelden hebben plaatsgevonden binnen het mandaat van de stichting.

Het Algemeen Bestuur constateert dat het beleggingsbeleid tijdens het verslagjaar zorgvuldig is uitgevoerd.

Omgang met belanghebbenden

Stichting Bio Kinderrevalidatie kent verschillende belanghebbenden. De verschillende stakeholders die wij onderscheiden zijn:

- de gasten van het Bio Vakantieoord en de ruiters op de Manege in 't BioBos
- donateurs en sponsoren
- vermogensfondsen
- samenwerkingspartners, waaronder stedelijke en regionale overheden en instanties
- het bestuur
- het Bio Gala Comité
- medewerkers en vrijwilligers

De gasten van het vakantieoord en de ruiters van de manege zijn onze primaire belanghebbenden. Stichting Bio Kinderrevalidatie besteedt veel aandacht aan zorgvuldige communicatie met hen, voorafgaand aan, tijdens en na afloop van een bezoek bij de Stichting. Op continue basis worden gestructureerde gastenevaluaties uitgevoerd. De uitkomsten krijgen uitgebreid de aandacht en worden uitgewerkt in actieplannen. Met ingang van 2012 hanteert de NBAV een toetsingsprocedure voor organisaties die aangepaste vakantie aanbieden. De communicatie met de gasten en ook de omgang met en afhandeling van klachten vormen belangrijke onderdelen van het toetsingsproces. Stichting Bio Kinderrevalidatie heeft in 2012 het toetsingsproces met succes doorlopen en daarmee het keurmerk verworven van de NBAV.

Donateurs en sponsoren worden, naast de persoonlijke contacten met name met de fondsenwerver, middels nieuwsbrieven op de hoogte gehouden van de activiteiten op het Bio Vakantieoord. Ook worden regelmatig ontvangsten verzorgd bij de Stichting zodat met name sponsoren een goed beeld hebben van de activiteiten en de besteding van de toevertrouwde middelen.

De communicatie met vermogensfondsen verloopt veelal aan de hand van hun eigen protocol waarmee tevens een voortdurende externe toetsing plaatst vindt van onderbouwde (project-)begrotingen en een daarmee in overeenstemming zijnde besteding van toegewezen middelen.

Stichting Bio Kinderrevalidatie hecht zeer aan een vertrouwensvolle samenwerking met andere organisaties op het gebied van vakantie en recreatie voor mensen met een beperking. De Stichting participeert actief in de NBAV, de Nederlandse Branchevereniging voor aangepaste Vakanties. Er zijn ook voortdurende bilaterale contacten met verschillende organisaties op dit gebied zoals bijvoorbeeld het Ronald McDonald Kinderfonds en het Colombinehuis.

De leden van het bestuur zijn voortdurend intensief betrokken bij activiteiten op en rond het vakantiepark en de manege. Zij worden, naast de reguliere vergaderingen, op de hoogte

gebracht middels periodieke directiemededelingen. Waar bestuursleden of directie dat wenselijk vinden is er ook sprake van bilaterale uitwisseling over deelonderwerpen.

De directie is geen lid van het Bio Gala Comité maar functioneert wel als voorzitter van de vergaderingen van het comité. Tijdens deze vergaderingen worden de leden van het comité op de hoogte gebracht van recente ontwikkelingen. Het Bio Gala Comité vergadert regelmatig op het Bio Vakantieoord zodat de leden van het comité, middels rondleidingen en ontmoetingen met gasten, een goed beeld krijgen van sfeer, verloop en ontwikkelingen bij Stichting Bio Kinderrevalidatie.

Last but not least vormen de medewerkers, bezoldigd en onbezoldigd, een van de stakeholders van Stichting Bio Kinderrevalidatie. De communicatie met de medewerkers vindt vooral plaats “op de werkvloer”, in directe ontmoeting die voor de hand ligt in een betrekkelijk kleine en overzichtelijke organisatie. Vanzelfsprekend wordt dit aangevuld met periodieke personeelsbijeenkomsten en onderlinge nieuwsberichten.

3. Meerjarenbeleidplan

In het najaar 2011 is een meerjarenbeleidplan opgesteld. Het meerjarenbeleidplan is gepubliceerd op de website van Stichting Bio Kinderrevalidatie, www.stichtingbio.nl.

Arnhem, 15 maart 2013

Namens het bestuur

A.M. Groen, directeur.

4. Bijlagen

Bijlage 1. Begroting 2013

Bijlage 2. Bezoldiging directie

Bijlage 3. Directiereglement

Bijlage 1. Begroting 2013

Algemeen Bestuur 27-11-2012 Bijlage bij Agendapunt 6

Begroting 2013 Stichting Bio <small>24-11-2012</small>	Realisatie 2009	Realisatie 2010	Realisatie 2011	Begroot 2012	Verwachting 2012 per eind okt.	Begroting 2013 meerjaren	Begroting 2013
Omzet							
Giften algemeen	30.000	138.000	64.000	60.000	130.000	70.000	70.000
Nalatschappen	50.000	458.000	54.000	160.000	20.000	185.000	80.000
Fondsenwerving/subsidies	47.000	86.000	28.000	590.000	400.000	460.000	460.000
Projectinkomsten	0	0	65.000	0	0	0	0
Sponsoring	82.000	93.000	75.000	50.000	85.000	135.000	100.000
Baten uit eigen activiteiten	939.000	55.000	1.081.000	60.000	40.000	900.000	900.000
Resultaat belegd vermogen	143.000	154.000	175.000	140.000	125.000	130.000	130.000
Verhuur bungalows	152.000	167.000	176.000	206.000	200.000	220.000	220.000
Verhuur gebouwen	258.000	250.000	212.000	219.000	210.000	245.000	210.000
Doorbelaste service kosten	254.000	291.000	236.000	215.000	225.000	215.000	230.000
Omzet totaal	1.955.000	1.692.000	2.166.000	1.700.000	1.435.000	2.560.000	2.400.000
Directe Kosten							
Directe personeelskosten	-740.000	-763.000	-707.000	-616.000	-610.000	-680.000	-690.000
Onderhoudskosten	-70.000	-122.000	-104.000	-120.000	-100.000	-135.000	-135.000
Energiekosten	-247.000	-178.000	-179.000	-190.000	-220.000	-180.000	-175.000
Kosten tuinonderhoud	-8.000	-10.000	-8.000	-6.000	-8.000	-11.000	-10.000
BRCC	-159.000	-258.000	-156.000	-120.000	-120.000	0	-120.000
Projectkosten	15.000	-62.000	-43.000	0	0	0	0
Directe verwervingskosten	-198.000	-41.000	-222.000	-80.000	-70.000	-240.000	-240.000
Overige exploitatiekosten	-195.000	-202.000	-200.000	-195.000	-195.000	-150.000	-190.000
Kosten totaal	-1.602.000	-1.636.000	-1.619.000	-1.327.000	-1.323.000	-1.396.000	-1.560.000
Bruto marge	353.000	56.000	547.000	373.000	112.000	1.164.000	840.000
Indirecte kosten							
Advieskosten	-50.000	-44.000	-104.000	-35.000	-65.000	-35.000	-40.000
Kantoorkosten	-60.000	-76.000	-72.000	-75.000	-70.000	-77.000	-75.000
PR kosten	-94.000	-43.000	-27.000	-48.000	-12.000	-52.000	-50.000
Rente	-96.000	-89.000	-99.000	-42.000	-22.000	-65.000	-1.000
Overige algemene kosten	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000	-1.000
Indirecte kosten totaal	-301.000	-252.000	-303.000	-201.000	-170.000	-234.000	-167.000
Resultaat NCPG	-50.000	-122.000	-89.000	-40.000	-92.000	-65.000	-85.000
Totaal algemene kosten en NCPG	-351.000	-374.000	-392.000	-241.000	-262.000	-299.000	-252.000
Resultaat voor ongereaal. koersres. en afschrijv.	2.000	-318.000	155.000	132.000	-150.000	865.000	588.000
Overige baten en lasten							
Ongerealiseerde koersresultaten	1.021.000	233.000	76.000	0	262.000	0	0
Overige resultaten	-139.000	131.000	89.000	0	5.000	46.000	0
Afschrijvingen	-306.000	-342.000	-341.000	-325.000	-330.000	-352.000	-340.000
Overige baten en lasten totaal	576.000	22.000	-176.000	-325.000	-63.000	-306.000	-340.000
Netto resultaat	578.000	-296.000	-21.000	-193.000	-213.000	559.000	248.000

Bijlage 2. Bezoldiging directie

Het bestuur heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het beleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie vond plaats in 2012.

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt Stichting Bio Kinderrevalidatie de Adviesregeling Beloning Directeuren van Goede Doelen van VFI en de Code Wijffels (zie www.vfi.nl).

De Adviesregeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De weging van de situatie bij Stichting Bio Kinderrevalidatie leidde tot een zogenaamde BSD-score van 425 punten met een maximaal jaarinkomen van EUR € 97.000 op basis van fulltime honorering (tabel 1995).

De directie is niet in loondienst van Stichting Bio Kinderrevalidatie. Met de directeur is, voor gemiddeld 32 uur per week, een managementovereenkomst afgesloten. Dat betekent onder meer dat Stichting Bio Kinderrevalidatie geen kosten en verplichtingen heeft inzake pensioenvoorzieningen en in geval van arbeidsongeschiktheid.

Voor toetsing aan de VFI-maxima is de uitbetaalde management fee in her berekende vorm weergegeven in het format van het CBF (zie hieronder). De vergoeding is omgerekend naar een jaarvergoeding op fulltime basis. Hiermee ontstaat een voor de toetsing aan VFI-maxima relevant vergelijkbaar jaarinkomen van de directie. Het bruto jaarinkomen inclusief vakantiegeld van de directeur zou € 90.700 bedragen.

De hoogte en samenstelling van de bezoldiging is in de jaarrekening opgenomen in de staat van baten en lasten. Naast het jaarinkomen ontving de directeur geen andere aanvullende vergoeding gebaseerd op de resultaten van fondsenwerving.

Naam	A. Groen
Functie	directeur

Dienstverband		
Aard (looptijd)		bepaald
uren		32
part-time percentage		80
periode		1/1-31/12

Bezoldiging (EUR)		
--------------------------	--	--

Jaarinkomen i.g.v. fulltime		
bruto loon/salaris	84.000	
vakantiegeld	6.700	
eindejrsuitkering, 13e/14emnd	-	
variabel jaarinkomen	-	
Totaal	<u> </u>	90.700

SV lasten (wg deel)	9.000
Belastbare vergoedingen/bijtellingen	-
Pensioenlasten (wg deel)	-
Overige beloningen op termijn	-
Uitkeringen beëindiging dienstverband	

Totaal bezoldiging 2012 i.g.v. fulltime	99.700
<i>Totaal bezoldiging 2011</i>	73.952

Bijlage 3. Directiereglement Stichting Bio Kinderrevalidatie

1. Vertegenwoordigingsbevoegdheid

1.1 Ter uitvoering van bestuursbesluiten is de directeur bevoegd de stichting te vertegenwoordigen.

1.2 Binnen een goedgekeurde begroting is de directeur bevoegd uitvoeringsbesluiten te nemen een en ander conform het 'Reglement financieel beheer'.

2. Financieel beheer van middelen

2.1 De directeur geeft uitvoering aan de bepalingen van het 'Reglement financieel beheer'.

2.2 Per maand wordt door de directeur een financiële maandrapportage opgesteld conform het vigerende model. Tevens wordt per kwartaal door de directeur een kwartaalrapportage verstrekt welke naast de winst- en verliesrekening tevens een kwartaalbalans bevat.

2.3 De directeur is bevoegd betalingen te verrichten namens de stichting, een en ander conform de aan hem/haar door het bestuur verstrekte volmacht.

3. Personeelsbeleid

3.1 De werving en selectie van personeel, die in dienst komen van de stichting geschiedt door de directeur. Aanstelling van een nieuw personeelslid geschiedt na goedkeuring door de voorzitter of penningmeester.

3.2 Het bestuur stelt op voorstel van de directeur, de richtlijnen voor de arbeidsvoorwaarden vast. Binnen deze richtlijnen is de directeur bevoegd functionarissen te schorsen en te ontslaan na verkregen goedkeuring door de voorzitter of penningmeester.

3.3 De directeur is verantwoordelijk voor de uitvoering van het door het bestuur vastgestelde personeelsbeleid.

4. Voorbereiden en uitvoeren van bestuursbesluiten

4.1 De directeur bereidt, òf op eigen initiatief òf op verzoek van het bestuur, alle zaken voor waaromtrent bestuurlijke besluitvorming of raadpleging nodig is.

4.2 De directeur voert de besluiten van het bestuur uit, tenzij door het bestuur een andere afspraak is gemaakt. In dat geval vindt coördinatie en afstemming met de directeur plaats.

5. Ontwikkelen en implementeren van (algemeen) beleid

5.1 De directeur draagt bij aan de beleidsontwikkeling, beleidscontrole en beleidsuitvoering en is in dezen een sparringpartner voor het bestuur.

5.2 De directeur is verantwoordelijk voor het opstellen van een meerjaren beleidsplan en een strategisch jaarplan.

6. Fondsenwerving

6.1 De directeur is verantwoordelijk voor de uitvoering van bestaande en nieuw op te zetten fondswervingsactiviteiten. Nieuwe activiteiten kunnen op eigen initiatief na goedkeuring door het bestuur worden opgezet dan wel op voorstel van het bestuur.

6.2 De directeur organiseert de fondswervingsactiviteiten, waarbij hij/zij de stichting vertegenwoordigt. Bij de positionering van het Bio onderzoek en behandelcentrum zal de medisch directeur het 'gezicht naar buiten' zijn. Een en ander wordt tussen directeur en medisch directeur in goed overleg afgestemd.

7. Financieel resultaat

7.1 De directeur is verantwoordelijk voor de financiële resultaten van de stichting. Hij/zij zal hierbij alle noodzakelijke maatregelen nemen zoals toezicht op kosten, fondsenwerving, acquisitie e.d. om een optimaal financieel resultaat voor de stichting te behalen.

8. Overige taken en bevoegdheden

8.1 De directeur is verantwoordelijk voor de interne taakverdeling en voor een goede interne communicatie.

8.2 Indien er zich problemen voordoen in de organisatie is de directeur bevoegd deze op te lossen.

8.3 De directeur informeert het bestuur omtrent alle zaken, die van belang zijn voor het goed functioneren van de stichting.

8.4 Van de directeur wordt verwacht dat hij/zij alle taken uitvoert die van een directeur van Bio-Kinderrevalidatie verwacht mogen worden.

9. Specifieke taken en bevoegdheden

9.1 Samen met de medisch directeur vormt de directeur het directieteam van de stichting.

9.2 De directeur vervult de rol van voorzitter van het directieteam.

9.3 Belangrijke besluiten betreffende de operationele organisatie worden in goed overleg met de medisch directeur en binnen de richtlijnen van het directiereglement genomen.

10. De volgende artikelen maken deel uit van de verplichtingen die verbonden zijn aan het keurmerk CBF

A. Het functioneren van de directie wordt jaarlijks geëvalueerd door het dagelijks bestuur van de stichting. Dit is ook de instantie die kan schorsen en ontslaan.

B. De bezoldiging van de directie wordt door het bestuur publiekelijk verantwoord.

- C. De directie is verplicht elke nevenfunctie aan het Dagelijks Bestuur te melden, die op haar beurt toets of de nevenfunctie niet een te zware belasting is voor de stichting.