

Jaarverslag 2013



Stichting IBO-Nederland
St. Annastraat 174
6524 GT NIJMEGEN
tel.: 024-3226074



Inhoudsopgave

1. BESTUURSVERSLAG	3
2. ACTIVITEITENVERSLAG 2013	6
2.1 Doelstelling	6
2.2. Uitzenden vrijwilligers.....	6
2.2.1 Doelstelling 2013.....	6
2.2.2 Wervingsstrategie.....	6
2.2.3 Resultaten Uitzenden vrijwilligers	6
2.3 Aanbieden van projecten.....	8
2.3.1 Projectaanbod	8
2.3.2 Doelgroepen.....	8
2.4 Vooruitblik 2014-2015	9
3. FINANCIËLE POSITIE	9
3.1 Fondsenwerving & Donateurswerving.....	9
3.2 Kosten eigen fondsenwerving, beheer en administratie.....	9
3.3 Liquiditeit en reserves.....	9
3.4 Verstrekte projectsteun.....	9
3.5 Personele kosten.....	10
3.6 Vooruitblik 2014 - 2015	10
4. BEGROTING 2014	11
5. JAARREKENING 2013	12
6. VERSCHILLENANALYSE REKENING VERSUS BEGROTING 2013	26

1. Bestuursverslag

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Stichting Internationale Bouworde Nederland
Afgekort: St. IBO-Nederland
St. Annastraat 174
6524 GT NIJMEGEN

Kamer van Koophandel

De Stichting is ingeschreven in het Stichtingenregister van de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland onder nummer 41055227.

CBF-certificaat voor kleine goede doelen

Per 1 januari 2010 is St. IBO-Nederland houder van het nieuwe CBF-certificaat voor kleine goede doelen. Het CBF is van belang bij de financiering van projectkosten door derden en geeft extra vertrouwen aan de bestaande- en potentiële donateurs. In 2012 heeft een hertoetsing plaatsgevonden en is het CBF-certificaat verlengd tot en met 31-12-2016. Meer informatie m.b.t. het Centraal Bureau Fondsenwerving is o.a. te vinden op www.cbf.nl.

Algemeen Nut Beogende instelling (ANBI)

St. IBO-Nederland is door de Belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling. Dit wil zeggen dat giften in aanmerking komen voor belastingaftrek en ter zake van legaten en schenkingen is de St. IBO-Nederland gerangschikt onder de rechtspersonen als bedoeld in art. 24 van de Successiewet 1956.

Visie

Om de doelstelling te verwezenlijken voert St. IBO- Nederland met de steun van haar donateurs een actief beleid om jaarlijks voldoende vrijwilligers in te kunnen zetten om de verschillende noodzakelijke projecten te realiseren. In dit beleid staan de kernwaarden respect, openheid, betrouwbaarheid en kwaliteit centraal. Door de vrijwilligers nauw te laten samenwerken met de lokale bevolking draagt de Internationale Bouworde Nederland bij aan onderlinge solidariteit, inzicht in andere denkwijzen en culturen en maatschappelijke bewustwording.

Missie

Door vrijwilligers uit te zenden naar hulpprojecten in het buitenland en nauwe samenwerking met de plaatselijke bevolking te bevorderen, wil IBO-Nederland een concrete bijdrage leveren aan lokale initiatieven, onderlinge solidariteit, inzicht in andere denkwijzen, culturen en aan maatschappelijke bewustwording.

Doelstelling

De doelstelling van St. IBO-Nederland zoals vermeld staat in de statuten (artikel 2 lid 1):

Stichting Internationale Bouworde Nederland heeft ten doel: daadwerkelijk en belangeloos mee te werken aan het realiseren van projecten voor mensen die hulp behoeven, ongeacht hun godsdienst, wereldbeschouwing of nationaliteit. Deze medewerking wordt opgevat als een uiting van menselijke solidariteit, als een bijdrage tot verbetering van de internationale betrekkingen en als middel tot geestelijke verrijking van hen, die hier actief of passief bij betrokken worden.

De organisatie wil dit doel bereiken langs de volgende wegen:

1. Door voor kortere of langere tijd voor de uitvoering van werkzaamheden vrijwilligers ter beschikking te stellen;
2. Door het lidmaatschap van de Internationale Bouworde;
3. Door mee te werken met en deel te nemen in andere instellingen, die soortgelijke doelen nastreven;
4. Door al wat verder in de ruimste zin naar het oordeel van het bestuur bevorderlijk kan zijn voor het doel van de organisatie.

1. Inzet vrijwilligers

St. IBO-Nederland realiseert haar doelstellingen door het -voor korte duur- inzetten van vrijwilligers bij de praktische ondersteuning van maatschappelijke- en bouwprojecten. Deze projecten moeten voldoen aan onderstaande beleidsregels:

- De projecten hebben betrekking op het woon- en leefmilieu en de sociale noodzaak van het project is duidelijk;
- Het is aantoonbaar dat het project niet of slechts zeer moeilijk op een andere wijze gerealiseerd kan worden;
- De levensvatbaarheid van het project kan duidelijk gemaakt worden;
- De aard en omvang van de te verrichten werkzaamheden lenen zich voor de inschakeling van vrijwilligers.

2. Lidmaatschap Internationale Bouworde

De Internationale Bouworde is opgericht in 1953 naar Belgisch recht en vormt samen met haar bestuur de overkoepelende, Europese organisatie van IBO- Nederland. Andere internationale IBO-secretariaten bevinden zich in Duitsland, België, Zwitserland, Oostenrijk, Polen, Hongarije, Italië en Bulgarije. Gezamenlijk organiseren en coördineren zij de aanwezigheid van de honderden internationale vrijwilligers op de tientallen projecten in en buiten Europa.

3. Samenwerkingsverbanden

Het bestuur van de Internationale Bouworde Nederland acht het zeer belangrijk dat (Nederlandse) hulporganisaties daar waar mogelijk is, zoveel mogelijk samenwerken. Dergelijke samenwerkingsverbanden maken het mogelijk om elkaar wederzijds te ondersteunen in de uitvoering en realisatie van de doelstelling. Daarnaast is het zeer belangrijk om contactpersonen van hulporganisaties in eigen land te hebben. Dit ter ondersteuning en beoordeling van de projecten en lokale omstandigheden.

Gedragcode

Binnen St. IBO-Nederland is een gedragscode opgesteld, waarin de waarden en normen van de organisatie staan die gehanteerd en toegepast dienen te worden. Deze gedragscode is opgesteld ter bevordering van het publieksvertrouwen in IBO-Nederland en op te vragen bij het secretariaat. Voor een aantal (sociale) projecten vraagt IBO-Nederland een Verklaring van Goed Gedrag.

Strategie

De Internationale Bouworde Nederland streeft naar een toename van het aantal vrijwilligers en het uitbreiden van het donateursbestand. Dit is nodig om de continuïteit van de organisatie- en daarmee de realisatie van de doelstelling- te kunnen waarborgen. Om dit te bewerkstelligen zoekt IBO-Nederland naar nieuwe vormen van samenwerking, waaronder contacten met bedrijven in het kader van MVO (maatschappelijk Verantwoord Ondernemen) en scholen die in het kader van maatschappelijke stage aanbod zoeken. Daarnaast wordt de afdeling communicatie ingezet om mensen, bedrijven en scholen duurzaam aan de stichting te binden door het o.a. gerichte donateur- en fondsenwerving.

Samenstelling van bestuur 2013

Voorzitter: Mevr L.A.M.C. van de Ven

Secretaris: Mevr T.J.V. Potters

Overige leden

Mevr L. Verstraate

Dhr P.A.M. Taris

Dhr W.P.H.J. Peters

In het laatste kwartaal van 2012 zijn gesprekken gevoerd met nieuwe kandidaat-bestuursleden, waarvan er twee zijn geselecteerd om in 2013 het bestuur te komen versterken. Met ingang van medio maart 2013 is het bestuur weer op volle sterkte.

Uit kostenoverwegingen heeft het bestuur besloten de functie van directeur te doen vervallen.

Een belangrijk uitgangspunt voor de nieuwe organisatie zijn korte lijnen tussen bestuur en alle medewerkers op het secretariaat opdat het bestuur tijdig geïnformeerd wordt over ontwikkelingen binnen de stichting en in haar beleid hierop kan anticiperen. Om structureel kosten te besparen is er een proces in gang gezet waarin de werkzaamheden van de directeur zullen worden verdeeld tussen secretariaat (uitvoerende werkzaamheden) en het nieuwe bestuur (kaderstelling, beleidsvorming en toezicht). Bij de werving van nieuwe bestuursleden is rekening gehouden met deze beoogde nieuwe werkzaamheden.

Vanaf maart 2012 zijn de mandaten en verantwoordelijkheden van de directeur tijdelijk overgenomen door het bestuur. De voorzitter en de secretaris van het bestuur zijn gezamenlijk bevoegd voor het doen van financiële uitgaven en controleren elkaar. De controle op de jaarrekening is uitgevoerd door een onafhankelijke externe accountant.

In de periode 2013-medio 2015 zijn er gefaseerd de uitvoerende verantwoordelijkheden belegd bij de medewerkers in vaste dienst.

Vanaf 2012 is de verantwoording t.a.v. werven en vrijwilligers en evaluatie projecten al door de medewerkers uitgevoerd. In 2013 hebben zij de integrale projectverantwoordelijkheid gekregen (inclusief financiële afspraken met projecten administratie- en verantwoording) overgedragen aan de medewerkers. In 2014 is ook het financieel mandaat met betrekking tot communicatie en wervingsactiviteiten aan de vaste medewerker toevertrouwd. In 2015 volgen de overige financieel-administratieve verantwoordelijkheden met uitzondering van de personele zaken die bij de voorzitter van het bestuur belegd zijn.

Taakomschrijving bestuur in 2013

Taak en samenstelling:

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting. Het bestuur van de stichting bestaat uit tenminste vijf natuurlijke personen. Een bestuurslid wordt benoemd voor een periode van maximaal drie jaar. Zij kunnen onbeperkt worden herbenoemd. De bestuursleden worden door het bestuur geschorst en ontslagen.

Beloning:

Bestuursleden genieten als zodanig geen beloning voor hun werkzaamheden, middellijk noch onmiddellijk. Een redelijke onkostenvergoeding voor de door bestuursleden ten behoeve van de stichting gemaakte kosten wordt niet als bezoldiging aangemerkt.

De bestuursleden ontvangen een vrijwilligersvergoeding van 1500 euro. Dit valt binnen de normen voor een redelijke onkostenvergoeding.

Besluitvorming:

Tenminste viermaal per jaar wordt een vergadering gehouden. Besluiten kunnen worden genomen als tenminste de helft van de bestuursleden aanwezig is. In 2013 is het bestuur 8x bij elkaar gekomen. In 2014 7x.

Bestuursverklaring:

De leden van het bestuur van St. IBO-Nederland hebben allen verklaard onafhankelijk te zijn. Zij hebben geen nauwe onderlinge familie- of vergelijkbare band. Tevens verklaren zij geen directe of indirecte zakelijke binding te hebben met de werkzaamheden van de stichting. Er is bij geen van hen sprake van relevante nevenfuncties. De bestuursleden van St. IBO-Nederland onderschrijven de volgende principes:

- *Binnen de instelling dient de functie 'toezicht houden' (vaststellen of goedkeuren plannen, en het kritisch volgen van de organisatie en haar resultaten) duidelijk te zijn gescheiden van het uitvoeren van projecten.'*
- *De instelling dient continu te werken aan een efficiënte besteding van middelen, zodat effectief en doelmatig gewerkt kan worden aan het realiseren van de doelstelling.*
- *De instelling streeft naar optimale relaties met belanghebbenden, met gerichte aandacht voor de informatieverschaffing en de inname en verwerking van wensen, vragen en klachten.*

Personeel en Organisatie

Tijdens het boekjaar 2013 waren er 1,8 FTE personeelsleden in dienst van St. IBO-Nederland. In totaal zijn drie personen in dienst geweest van de stichting, waarvan 1 tijdelijk en 2 vast. Een van de vaste medewerkers heeft in 2013 de stichting verlaten.

In 2014 bestond het personeelsbestand uit 1,4 FTE waarvan 1 vaste en 1 tijdelijke medewerker. Daarnaast heeft er een half jaar een medewerker via een startersbeurs de kans gekregen werkervaring op te doen. Met ingang van 2015 zijn beide medewerkers vast in dienst gekomen en de contracten opgehoogd tot 1,8 FTE. Opnieuw is een aanvraag gedaan voor een startersbeurs.

Daarnaast is een aantal werkzaamheden op kantoor en bij evenementen en informatieavonden uitgevoerd door onbezoldigde vrijwilligers en het bestuur.

Vooruitblik 2014-2015

Het bestuur is in 2013 weer op volle sterkte gekomen en met ingang van 2015 is het personeelsbestand in vaste dienst op sterkte gekomen. Gefaseerd zijn de meeste uitvoerende taken inmiddels weer bij de medewerkers belegd welk proces in het voorjaar 2015 haar afronding zal krijgen. De personeelszaken blijven belegd bij de voorzitter van het bestuur.

Daarnaast worden vrijwilligers ingezet voor werkzaamheden op gebied van o.a. administratieve ondersteuning, werving vrijwilligers en fondsenwerving.

Een grote opgave voor 2014 is de herinrichting van de donateursadministratie i.v.m. SEPA geweest.

2. Activiteitenverslag 2013

2.1 Doelstelling

Doelstelling van de stichting IBO-Nederland is het uitzenden van vrijwilligers naar projecten binnen en buiten Europa. Omdat de stichting geen subsidies ontvangt is zij voor haar financiële middelen afhankelijk van donateurs en de projectbijdragen van de uitgezonden vrijwilligers.

De twee activiteitenclusters van IBO-Nederland zijn:

1. Het werven en uitzenden van vrijwilligers
2. Het aanbieden van projecten

2.2. Uitzenden vrijwilligers

2.2.1 Doelstelling 2013

Statutaire doelstelling van de St. IBO-Nederland is de inschakeling van vrijwilligers op hulpprojecten. Om de organisatie recht van bestaan te geven, acht de St. IBO-Nederland zich gehouden te streven naar een voldoende aantal uitzendingen. Het streven voor 2013 was om 200 vrijwilligers te werven en hiervoor zijn overeenkomstig middelen begroot. Doelstelling is om de pilots met scholen en bedrijven te evalueren op basis waarvan een verdere strategie wordt bepaald.

2.2.2 Wervingsstrategie

De wervingsactiviteiten die zijn ingezet in 2012 zijn in 2013 verder uitgebouwd en geprofessionaliseerd.

In 2011 en 2012 is er geen terugkomdag voor vrijwilligers georganiseerd. In 2013 is er wel een terugkomdag voor vrijwilligers worden georganiseerd om de waardering voor hen uit te spreken en de band met de St IBO-Nederland te versterken. Ook is er meer aandacht gekomen voor voorbereidingsbijeenkomsten en informatie over het project (verwachtingenmanagement). Op beide punten is de waardering van vrijwilligers in 2013 toegenomen. (zie activity report). Voor langere termijn verwachten we dat dit ook meer individuele vrijwilligers gaat opleveren.

We onderscheiden drie soorten vrijwilligers

1. Individuele vrijwilligers: Dit is de klassieke doelgroep van IBO. Zij kennen IBO door mond op mond reclame, via onze inloopavonden of advertenties.
2. Scholen
3. Bedrijven of andere groepen (familie, vrienden, kerkelijke groepen) die een project adopteren en hun medewerkers hierheen sturen.

2.2.3 Resultaten Uitzenden vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers in dit jaarverslag is geteld van november 2012 t/m oktober 2013. Voor 2013 gingen we uit van 150 vrijwilligers. Dit aantal hebben we royaal gehaald. In 2013 zijn namelijk 186 vrijwilligers uitgezonden naar buitenlandse projecten. Hiervan waren 48 individuele vrijwilligers en drie groepen. Er gingen 79 (42%) mannelijke vrijwilligers mee en 107 (58%) vrouwelijke vrijwilligers. De stijgende lijn hebben we in 2014 weten te handhaven (271 vrijwilligers).

Jaar	Aantal uitzendingen Individueel	Aantal uitzendingen Scholen	Aantal uitzendingen Overige Groepen	Totaal
------	------------------------------------	--------------------------------	--	--------

2004	422*	-	-	422
2005	430*	-	-	430
2006	408*	-	-	408
2007	287	29	-	396
2008	229	28	18	275
2009	187	26	28	241
2010	230	68	22	320
2011	162	39	13	214
2012	117	35	9	161
2013	68	92	26	186

* Voor de periode 2004-2006 is het onderscheid tussen individuele vrijwilligers en groepen niet gemaakt.

De dalende trend van het aantal individuele vrijwilligers is te verklaren uit een aantal oorzaken

1. Met ingang van seizoen 2012 worden de reizen naar de projecten niet meer door IBO-Nederland georganiseerd.
2. Toenemende concurrentie van aanbieders van vrijwilligerswerk: andere non-profit organisaties en commerciële aanbieders met meer budget en capaciteit voor PR. Daarnaast ook een toenemend aantal individuele Nederlanders die zelf een project starten.
3. Verminderde capaciteit voor communicatie met- en werving van individuele vrijwilligers in de periode 2011-2012.

In 2013 zijn een aantal maatregelen al in gang gezet:

a) Verlaging projectbijdragen Europa

In 2013 zijn de projectbijdragen voor individuele vrijwilligers omlaag gebracht naar 110 euro per persoon voor projecten in Europa. Gezamenlijk brengt dit voldoende op om de door IBO-Nederland georganiseerde projecten te financieren. De projecten van onze zusterorganisaties in Europa brengen geen aanvullende kosten met zich mee. De vrijwilligers die naar deze projecten worden uitgezonden betalen derhalve een solidariteitsbijdrage ten behoeve van de Nederlandse projecten in Europa. Buiten Europa zijn de projectbijdragen afhankelijk van de kosten voor dat specifieke project. Mede omdat in 2012 en 2013 de bijdragen aanzienlijk hoger waren en de communicatie met vrijwilligers onvoldoende liep zijn er toen veel individuele vrijwilligers afgehaakt. Het is in 2013 nog niet gelukt deze weer terug te vinden. In 2014 is er al wel weer een lichte stijging waar te nemen van het aantal individuele vrijwilligers (79).

b) Extra aandacht voor groepen

De extra tijdsinvestering in werving van groepen werpt in 2013 haar vruchten af. Door de toename van het aantal groepen dat via IBO-Nederland wordt uitgezonden is het totaal aantal vrijwilligers gestegen. In 2014 zet deze trend zich voort (192 vrijwilligers).

2.3 Aanbieden van projecten

2.3.1 Projectaanbod

Met een dalende lijn in de inkomsten wordt het steeds moeilijker om eigen hulpprojecten in het programma op te nemen en te ondersteunen. Hierdoor is IBO-Nederland in toenemende mate afhankelijk van het aanbod van internationale IBO-secretariaten. Hierin opereren we in een context met grote variëteit aan organisatiestructuur en – cultuur. Ook in 2013 heeft IBO-Nederland meer vrijwilligers geplaatst bij projecten van andere IBO-secretariaten, dan dat er buitenlandse vrijwilligers naar door Nederland georganiseerde projecten gaan.

De toename van vrijwilligers die in groepsverband uitgezonden worden stelt ook nieuwe voorwaarden aan projecten. We zijn met de zusterorganisaties in gesprek om ook in het aanbod in deze behoefte te voorzien.

2.3.2 Doelgroepen

De Internationale Bouworde kent een veelheid aan projecten en doelgroepen. In grote lijnen kan een onderscheid gemaakt worden tussen sociale- en bouwprojecten. Bij de eerste variant ligt de nadruk op het ter plaatsedersteunen van sociale activering en/of verzorging ten behoeve van kinderen, gehandicapten en/of ouderen. In de tweede variant gaat het om concrete hulpverlening door middel van klussen, bouwen en renovatiewerkzaamheden. Vrijwel bij ieder project komen beide aspecten terug. De voornaamste doelgroepen die de Internationale Bouworde ondersteunt zijn kinderen, gehandicapten, arme gezinnen, wezen, jonge moeders, daklozen, verslaafden, pelgrims, ouderen en minderheden (als bijvoorbeeld de Roma-zigeuners in Hongarije en Roemenië).

2.3.3 Evaluatie projecten

Ieder jaar in oktober komt het netwerk van de Internationale Bouworde bijeen om alle projecten met elkaar te evalueren. Deze bijeenkomst wordt de 'consultatieve raad' genoemd en vindt ieder jaar plaats in een van de netwerklanden. Om tot een goede seizoenevaluatie te komen, krijgen alle Nederlandse en Internationale vrijwilligers een uitgebreid evaluatieformulier gemaild, waarin zij al hun ervaringen, opmerkingen, vragen en suggesties kwijt kunnen.

Het evaluatierapport 2013 ("Activity Report") van IBO-Nederland met informatie per project is te downloaden van de website: www.IBO-Nederland.org, of kan desgewenst per post worden toegestuurd. Hierin zijn de evaluaties van de door IBO-Nederland uitgezonden vrijwilligers opgenomen. Ook de resultaten over 2014 zijn hier reeds gepubliceerd.

Stichting IBO-Nederland heeft een hoge kwaliteitsstandaard. Kwaliteitscriteria zijn niet alleen voor de doelstelling en doelgroep van het project, maar ook o.a. ten aanzien van huisvesting en verzorging, contact met de lokale bevolking, begeleiding op het project ter plaatse, voldoende aanbod aan werk en veiligheid. Projecten die zich aanmelden, worden altijd bezocht en ondergaan een toetsing aan de normen van IBO-nederland alvorens ze op het programma worden opgenomen. Dit maakt IBO-Nederland een betrouwbare organisatie

Op basis van de evaluaties die de uitgezonden vrijwilligers insturen, de ervaringen die gedeeld worden binnen het netwerk van de internationale bouworde en onze eigen bevindingen (financiële verantwoording, projectbezoeken) wordt bezien welke samenwerkingsverbanden in het komend seizoen worden voortgezet.

In 2013 hebben we geleerd dat we scherpere afspraken moeten maken over de werkzaamheden, technische begeleiding en de inkoop van materialen. Ook moeten we budget reserveren om de projecten bezoeken omdat we met samenwerkingspartners buiten Europa nog een relatie moeten opbouwen. We hebben deze lessen al succesvol kunnen toepassen in het seizoen 2014.

2.3.4 Relatiebeheer

De leden van de Internationale Vereniging (Internationale Bouworde) komen twee maal per jaar bijeen. In de oktobervergadering wordt het afgelopen seizoen geëvalueerd en de eerste plannen voor nieuwe projecten gepresenteerd. In het voorjaar wordt vooruitgekeken naar het nieuwe seizoen en treffen ook de bestuurders elkaar om te spreken over het beleid van de internationale vereniging.

In 2013 is veel aandacht besteed aan relatie met de zusterorganisaties van de Internationale Vereniging. De reguliere internationale vergaderingen in het voorjaar (Duitsland) en het najaar (België) zijn door een delegatie van bestuur en medewerkers bezocht. Ook hebben we deelgenomen aan de vieringen van 60

jaar internationale bouwonderwerpen in Duitsland en Oostenrijk. Daarnaast zijn werkbezoeken afgelegd aan de zusterorganisaties in Oostenrijk, Bulgarije, Polen en Hongarije.

Hoewel ieder lid zich kenmerkt door eigen organisatiestructuur en financiering zijn de problemen (afname inkomsten en vrijwilligers) vergelijkbaar voor alle IBO's. In 2014-2015 zal de internationale vergadering haar toekomststrategie ontwikkelen. Een van de medewerkers is in 2013 toegetreden tot het internationale bestuur.

2.4 Vooruitblik 2014-2015

In 2014 is het doel om 200 vrijwilligers uit te zenden, waarvan tenminste 100 individuele vrijwilligers. Deze doelstelling is qua totaal aantal behaald en blijft voor individuele vrijwilligers enigszins achter. Ook voor 2015 is 200 vrijwilligers als doel gesteld.

De samenwerkingsverbanden worden voortgezet – in het voorjaar van 2014 was IBO-Nederland gastland zijn voor de internationale vergadering. Daarnaast is in 2014 een project in Amsterdam georganiseerd. De eigen projectenportefeuille zal in 2014-2015 verder worden uitgebreid. Specifieke aandacht is er voor projecten geschikt voor groepen.

In 2014 hebben we voor elke vrijwilliger een VOG gevraagd. Dit beleid zal in 2015 verder worden uitgebouwd met de benoeming van twee vertrouwenspersonen.

3. Financiële positie

3.1 Fondsenwerving & Donateurswerving

De fondsenwerving bestaat hoofdzakelijk uit het verzenden van het kwartaalblad Bouwberichten. Dit blad wordt met ingang van 2013 drie maal per jaar verstuurd aan donateurs, oud-vrijwilligers, potentiële sponsors en belangstellenden. Het doel van het blad is het informeren van de achterban over de activiteiten van St. IBO-Nederland en de betrokkenheid bij de organisatie te vergroten. Deze actie levert wel donateurs op, maar geen fondsen of structurele sponsors. Het donateursbestand, voornamelijk oud-vrijwilligers, vergrijsst en neemt af. Stichting IBO-Nederland ontvangt geen fondsen en heeft ook geen structurele sponsors.

Het totaalbedrag aan giften dat Stichting IBO-Nederland mocht ontvangen in 2013 was 70.182 euro. Dit is een daling t.o.v 2012 (96.803 euro). De belangrijkste oorzaak hiervan is een afname van het aantal donaties als gevolg van de leeftijdsopbouw van onze donateurs. Tegelijkertijd is de organisatie bezig om voor de toekomst levensvatbaar te zijn. Naast de klassieke bouwprojecten voor individuele vrijwilligers in Europa, worden er ook projecten aangeboden buiten Europa en zijn er bedrijven uitgezonden via IBO-Nederland. Een deel van de donateurs is om deze koerswijziging afgehaakt.

Tegelijkertijd is het bedrag dat via nalatenschappen ontvangen meer dan drie keer zo hoog als in 2012. In 2013 is er 56.657 euro aan nalatenschappen ontvangen. De concept-cijfers over 2014 laten zien dat de donaties weer enigszins stijgen.

3.2 Kosten eigen fondsenwerving, beheer en administratie

De kosten van de fondsenwerving zijn licht gedaald. Dit heeft te maken met een effectievere inzet van middelen. De kosten voor beheer en administratie in 2013 waren vergelijkbaar met 2012.

3.3 Liquiditeit en reserves

Het bestuur heeft in 2011 een continuïteitsreserve gevormd om bij ernstige financiële tegenslagen de kosten van het personeel met een vast dienstverband gedurende een periode van een half jaar te kunnen bestrijden. In 2015 zal de continuïteitsreserve worden herijkt en zo nodig bijgesteld.

3.4 Verstrekte projectsteun

Conform de doelstellingen van de Stichting IBO-Nederland staat hulpverlening door middel van praktische ondersteuning door vrijwilligers voorop. Op een aantal projecten is de hulp van vrijwilligers noodzakelijk en gewenst, maar ontbreekt het de aanvragers aan financiële armslag. In dergelijke situaties bestaat de mogelijkheid van medefinanciering door de Stichting IBO-Nederland voor de kosten van voeding,

gereedschap en materiaal ter plaatse. De Stichting IBO-Nederland bekostigt de projecten nooit volledig: in aanmerking komen enkel die kosten die de aanwezigheid en werkzaamheden van de vrijwilligers zinvol en mogelijk maken. De projectsteun is lager dan in 2012. Dit heeft met name te maken met een afname van de directe subsidies. Het project in Kathmandu (nepal) is gestopt omdat het niet voldeed aan onze kwaliteitsnormen (zie jaarverslag 2012). Dit kostte ruim 13.000 euro. Ook is de bijdrage aan organisatiekosten aan onze zusterorganisatie in Polen van 15.000 euro per jaar na ruim 20 jaar stop gezet en overgenomen door andere partners uit het internationale netwerk.

3.5 Personele kosten

De personele kosten vormen een relatief groot deel van onze uitgaven. Reductie van de uitgaven vindt plaats door een terughoudendheid in het aannemen van nieuw personeel. In 2013 waren de personele kosten licht gedaald t.o.v. 2012 als gevolg van lagere reis- en verblijfskosten. Omdat de positie van directeur definitief niet meer wordt ingevuld is er wel een structurele besparing bereikt t.o.v. eerdere jaren. In 2014 heeft er ook een medewerker via een startersbeurs de kans gekregen om werkervaring op te doen. Het bieden van deze kans past bij het sociale karakter van IBO-Nederland en is financieel verantwoord. Voor 2015 is opnieuw een startersbeurs aangevraagd.

3.6 Vooruitblik 2014 - 2015

In 2013 is gesneden in de uitgaven.

Voor 2014 staat het verhogen van inkomsten centraal – het aantal donaties neemt af dus er zal naar nieuwe inkomensbronnen gezocht moeten worden. In 2014 is een comité van aanbeveling opgericht en een 'club van 100' gestart om nieuwe donateurs aan te trekken. Daarnaast zijn de vrijwilligers die uitgezonden worden gestimuleerd om inzamelingsacties te organiseren.

In 2015 wordt de projectbijdrage voor Europese projecten verhoogd naar 120 euro. Ook zal er een actief beleid worden gevoerd om meer legaten en schenkingen te ontvangen.

4. Begroting 2014

STICHTING IBO-
NEDERLAND
NIJMEGEN

BEGROTING 2014

(in euro's)

	Begroting 2014	Werkelijk 2013	Begroting 2013
Baten:			
- Baten uit eigen fondsenwerving	170.500	159.785	119.854
- Rentebaten en baten uit beleggingen	<u>2.500</u>	<u>4.970</u>	<u>6.000</u>
Som der baten	<u>173.000</u>	<u>164.755</u>	<u>125.854</u>
Lasten:			
Besteed aan doelstellingen			
- Realisatie hulpprojecten	152.300	121.236	183.051
Werving baten			
- Kosten eigen fondsenwerving	14.600	27.777	36.702
Beheer en administratie			
- Kosten beheer en administratie	<u>6.100</u>	<u>31.044</u>	<u>21.851</u>
Som der lasten	<u>173.000</u>	<u>180.056</u>	<u>241.604</u>
Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>0</u>	<u>-15.301</u>	<u>-115.750</u>

5. Jaarrekening 2013

FINANCIERING

Financieringsstructuur

De samenstelling van het in de stichting werkzame vermogen is hierna weergegeven.
De afzonderlijke onderdelen zijn in procenten van het totale vermogen aangegeven.

	31-12-13		31-12-12	
		%		%
Vaste activa				
Materiële vaste activa	<u>1</u>	<u>0,3</u>	<u>1</u>	<u>0,3</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	24	7,2	19	5,4
Liquide middelen	<u>307</u>	<u>92,5</u>	<u>332</u>	<u>94,3</u>
	<u>331</u>	<u>99,7</u>	<u>351</u>	<u>99,7</u>
Vlottende passiva				
Kortlopende schulden	<u>23</u>	<u>6,9</u>	<u>27</u>	<u>7,7</u>
	<u>23</u>	<u>6,9</u>	<u>27</u>	<u>7,7</u>
Werkkapitaal	<u>308</u>	<u>92,8</u>	<u>324</u>	<u>92,0</u>
In de stichting werkzaam vermogen	<u>309</u>	<u>93,1</u>	<u>325</u>	<u>92,3</u>

Het werkzame vermogen wordt als volgt gefinancierd:

	31-12-13		31-12-12	
		%		%
Reserves en fondsen	<u>309</u>	<u>93,1</u>	<u>325</u>	<u>92,3</u>
Totaal vermogen	<u>332</u>	<u>100,0</u>	<u>352</u>	<u>100,0</u>

Liquiditeitspositie

De liquiditeit is in 2013 afgenomen met € 16.000 tegenover een afname in 2012 van € 66.000.

	31-12-13	31-12-12
Vorderingen	24	19
Liquide middelen	<u>307</u>	<u>332</u>
	<u>331</u>	<u>351</u>
Kortlopende schulden	<u>23</u>	<u>27</u>
Liquiditeitspositie	308	324
Liquiditeitspositie ultimo voorgaand boekjaar	<u>324</u>	<u>390</u>
Mutatie van de liquiditeitspositie	<u>-16</u>	<u>-66</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(in euro's)

	<u>31-12-13</u>	<u>31-12-12</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa	<u>883</u>	<u>906</u>
Vorderingen en overlopende activa	24.584	19.326
Liquide middelen	<u>306.668</u>	<u>331.935</u>
	<u>331.252</u>	<u>351.261</u>
Totaal	<u>332.135</u>	<u>352.167</u>
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
- Reserves		
- continuïteitsreserve	20.396	35.000
- overige reserves	<u>289.005</u>	<u>289.702</u>
	<u>309.401</u>	<u>324.702</u>
Kortlopende schulden	<u>22.734</u>	<u>27.465</u>
	<u>332.135</u>	<u>352.167</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2013

(in euro's)

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Werkelijk 2012
Baten:			
- Baten uit eigen fondsenwerving	159.785	119.854	163.230
- Rentebaten en baten uit beleggingen	<u>4.970</u>	<u>6.000</u>	<u>8.638</u>
Som der baten	<u>164.755</u>	<u>125.854</u>	<u>171.868</u>
Lasten:			
Besteed aan doelstellingen			
- Realisatie hulpprojecten	121.235	183.051	176.886
Werving baten			
- Kosten eigen fondsenwerving	27.777	36.702	30.789
Beheer en administratie			
- Kosten beheer en administratie	<u>31.045</u>	<u>21.851</u>	<u>31.690</u>
Som der lasten	<u>180.056</u>	<u>241.604</u>	<u>239.365</u>
Resultaat	<u>-15.301</u>	<u>-115.750</u>	<u>-67.497</u>
Resultaatbestemming			
Toevoeging/onttrekking aan:			
- Continuïteitsreserve	-14.604	0	0
- Overige reserves	<u>-697</u>	<u>-115.750</u>	<u>-67.497</u>
	<u>-15.301</u>	<u>-115.750</u>	<u>-67.497</u>

KASSTROOMOVERZICHT

(in euro's)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-15.301	-67.497
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	586	680
Aanpassingen werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	-5.258	4.020
Mutatie overige schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	<u>-4.731</u>	<u>-42</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-24.704	-62.839
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	<u>-563</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-563</u>	<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-25.267</u>	<u>-62.839</u>

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

De jaarverslaggeving is opgesteld overeenkomstig Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de economische levensduur.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Baten

Als baten worden verantwoord de giften en bijdragen welke betrekking hebben op het boekjaar. Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Verkrijgingen belast met vruchtgebruik worden alleen in de toelichting vermeld. Deze verkrijgingen worden pas in de staat van baten en lasten verantwoord bij het eind van het vruchtgebruik of bij eerdere verkoop van het blote eigendom.

Kosten

De kosten worden vastgesteld op basis van historische kostprijs.

Afschrijvingen

Overige materiële vaste activa 20% - 33% van de aanschafwaarde

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(in euro's)

ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2013 is als volgt weer te geven:

	<u>Overige vaste bedrijfsmiddelen</u>
Boekwaarde 1-1-2013	906
Investerings	563
Afschrijvingen	<u>-586</u>
Boekwaarde 31-12-2013	<u>883</u>
Aanschafwaarde 31-12-2013	34.863
Cumulatieve afschrijvingen	<u>33.980</u>
Boekwaarde 31-12-2013	<u>883</u>

De materiële vaste activa worden aangehouden ten behoeve van de bedrijfsvoering.

	<u>31-12-13</u>	<u>31-12-12</u>
Vorderingen en overlopende activa		
Rente	4.660	653
Waarborgsom	2.700	2.700
Huur	1.667	1.055
Legaten en schenkingen	12.025	11.326
Nog te ontvangen pensioenlasten	0	1.318
Overige	<u>3.532</u>	<u>2.274</u>
	<u>24.584</u>	<u>19.326</u>
Liquide middelen		
ING-bank, rekening-courant	15.039	20.235
ING-bank, vermogen spaarrekening	291.127	306.037
Rabobank, rekening-courant	422	5.113
Kas	<u>80</u>	<u>550</u>
	<u>306.668</u>	<u>331.935</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

Reserves en fondsen

Reserves

Continuïteitsreserve

Deze reserve is gevormd om bij ernstige financiële tegenslagen de kosten van het personeel met een vast dienstverband gedurende een periode van een half jaar te kunnen bestrijden.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Saldo 1 januari	35.000	35.000
Mutatie boekjaar	-14.604	0
Saldo 31 december	<u>20.396</u>	<u>35.000</u>

Overige reserves

Saldo 1 januari	289.702	357.199
Bestemming resultaat boekjaar	-697	-67.497
Saldo 31 december	<u>289.005</u>	<u>289.702</u>

31-12-13

31-12-12

Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

Loonheffing	1.076	2.552
Reservering vakantiegeld en -dagen (incl. sociale lasten)	6.186	5.338
Accountants- en administratiekosten	11.664	11.664
Kosten drukwerk	3.086	3.812
Overige	722	4.099
	<u>22.734</u>	<u>27.465</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan met een looptijd tot 30 juni 2017.
De huurverplichting bedraagt € 18.000 op jaarbasis (exclusief energie- en servicekosten).

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

(in euro's)

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Donaties en giften	70.182	61.239	96.803
Nalatenschappen	56.657	8.000	15.429
Bijdragen vrijwilligers	32.946	50.615	50.998
	<u>159.785</u>	<u>119.854</u>	<u>163.230</u>

Baten met een bijzondere bestemming

Onder de donaties en giften zijn de volgende bedragen opgenomen waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen.

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
Realisatie hulpprojecten Nepal	1.705	5.332
Realisatie hulpprojecten Polen	0	800
Realisatie hulpprojecten in het algemeen	0	2.533
	<u>1.705</u>	<u>8.665</u>

Baten belast met vruchtgebruik

De stichting heeft in 2005 een gedeelte van een nalatenschap verkregen welke belast is met vruchtgebruik. De waarde zonder vruchtgebruik wordt geschat op circa € 22.500. Deze nalatenschap is nog niet als bate verantwoord.

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
Baten uit beleggingen			
Rentebaten en baten uit beleggingen	4.970	6.000	8.638
	<u>4.970</u>	<u>6.000</u>	<u>8.638</u>

LASTEN

TOELICHTING LASTENVERDELING

(in euro's)

Bestemming	Doelstelling	Werving baten	Beheer en administratie	Totaal 2013	Begroting 2013	Totaal 2012
Lasten	Realisatie hulpprojecte n	Eigen fondsen- werving				
Subsidies en bijdragen	28.892			28.892	35.087	49.479
Publiciteit en communicatie		13.848		13.848	17.000	15.918
Personeelskosten	64.542	7.753	7.753	80.048	101.443	97.675
Huisvestingskosten	17.401	2.175	2.175	21.751	16.174	17.720
Kantoor- en algemene kosten	9.931	3.942	21.058	34.931	71.400	57.893
Afschrijving en rente	469	59	59	586	500	680
	<u>121.235</u>	<u>27.777</u>	<u>31.045</u>	<u>180.056</u>	<u>241.604</u>	<u>239.365</u>

TOELICHTING LASTEN

Subsidies en bijdragen

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Materiaalkosten/verblijfskosten	28.544	35.087	45.325
Reiskosten vrijwilligers	244	0	1.469
Verzekeringskosten vrijwilligers	0	0	446
Overige kosten vrijwilligers	104	0	2.239
	<u>28.892</u>	<u>35.087</u>	<u>49.479</u>

Dit betreffen directe kosten voor het realiseren van hulpprojecten.

Publiciteit en communicatie

Drukwerk contactblad	<u>13.848</u>	<u>17.000</u>	<u>15.918</u>
----------------------	---------------	---------------	---------------

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	68.092	78.988	64.869
Ontvangen ziekengeld	-6.731	0	-604
Sociale lasten	13.269	14.968	12.178
Pensioenlasten	2.559	3.987	3.244
Ingeleend personeel (directeur)	0	0	5.698
Reis- en verblijfskosten	2.520	1.500	9.291
Overige personeelskosten	339	2.000	2.999
	<u>80.048</u>	<u>101.443</u>	<u>97.675</u>
<i>Overige gegevens personeel</i>			
Gemiddeld aantal personeelsleden	1,8		2
Bezoldiging directeur (vanaf 16 januari 2011 t/m 7 maart 2012, ingeleend voor 8 uur per week)	0		5.698
Vrijwilligersvergoeding bestuurders (geen dienstverband)	7.500		2.362
Leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan bestuurders en toezichthouders	0		0
Huisvestingskosten			
Kosten pand	98	150	170
Schoonmaakkosten	825	900	1114
Huur pand	17.287	12.694	13.400
Energie	3.541	2.430	3.036
	<u>21.751</u>	<u>16.174</u>	<u>17.720</u>
Kantoor- en algemene kosten			
<i>Kantoorkosten</i>			
Drukwerk	0	3.500	3.525
Portikosten	419	800	710
Telefoonkosten	2.866	3.200	2.837
Kantoorbehoeften	311	1.650	1.367
	<u>3.596</u>	<u>9.150</u>	<u>8.439</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Kosten huisstijl (2012)	0	0	13.662
Bestuurskosten	7.685	15.600	43
Kosten IBO	1.448	11.000	0
Controle en samenstellen jaarrekening	13.166	18.000	15.069
Administratieve dienstverlening en overige werkzaamheden	2.348	0	8.360
Salarisadministratie	1.566	2.400	1.495
Automatiseringskosten	2.592	2.500	2.339
Advertenties doelstelling	0	8.000	3.813
Advertenties en overige kosten fondsenwerving	0	3.000	1.423
Diverse	2.494	1.750	3.250
	<u>31.335</u>	<u>62.250</u>	<u>49.454</u>
	<u>34.931</u>	<u>71.400</u>	<u>57.893</u>

**TOELICHTING
LASTEN**

Afschrijving	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Afschrijving inventaris	586	500	680
	<u>586</u>	<u>500</u>	<u>680</u>

KENGETALLEN

% Kosten besteed aan doelstelling t.o.v. som der baten	73,6%	145,4%	102,9%
% Kosten besteed aan doelstelling t.o.v. som der lasten	67,3%	75,8%	73,9%
% Kosten eigen fondsenwerving t.o.v. baten uit eigen fondsenwerving	17,4%	30,6%	18,9%
% Kosten beheer en administratie t.o.v. som der lasten	17,2%	9,0%	13,2%

TOELICHTING OP SPLITSING LASTEN

Subsidies en bijdragen

Deze kosten zijn direct ten laste gebracht aan de doelstelling realisatie hulpprojecten, omdat dit uitgaven betreffen die rechtstreeks betrekking hebben op bouwprojecten.

Publiciteit en communicatie

Deze kosten zijn direct ten laste gebracht van de werving baten eigen fondsenwerving, omdat dit kosten betreffen voor het kwartaalblad "Bouwberichten" dat aan donateurs en belangstellenden wordt toegestuurd.

Salarissen en sociale lasten

Deze kosten zijn met uitzondering van de reis- en verblijfskosten als volgt verdeeld (op basis van de tijdsbesteding van het personeel):

	2013	2012
- Doelstelling realisatie hulpprojecten	80%	85%
- Werving baten eigen fondsenwerving	10%	10%
- Beheer en administratie	10%	5%

De reis- en verblijfskosten betreffen de kosten voor projectbezoeken. Deze kosten zijn direct toe te rekenen aan de doelstelling realisatie bouwprojecten.

Huisvestingskosten

Deze kosten zijn op grond van de tijdsbesteding van het personeel als volgt verdeeld:

	2013	2012
- Doelstelling realisatie hulpprojecten	80%	85%
- Werving baten eigen fondsenwerving	10%	10%
- Beheer en administratie	10%	5%

Kantoorkosten

Deze kosten zijn als volgt verdeeld (wederom aangesloten bij de tijdsbesteding van het personeel):

	2013	2012
- Doelstelling realisatie hulpprojecten	80%	85%
- Werving baten eigen fondsenwerving	10%	10%
- Beheer en administratie	10%	5%

Algemene kosten

De onder de algemene kosten opgenomen bestuurs- en accountantskosten zijn weergegeven onder de kosten voor beheer en administratie. Daarnaast zijn de advertentiekosten op grond van de inhoud van de advertentie verantwoord als advertenties ten behoeve van de doelstelling respectievelijk fondsenwerving. In 2013 hebben deze kosten zich niet voorgedaan.

De overige algemene kosten zijn als volgt verdeeld (conform de tijdsbesteding van het personeel):

	2013	2012
- Doelstelling realisatie hulpprojecten	80%	85%
- Werving baten eigen fondsenwerving	10%	10%
- Beheer en administratie	10%	5%

Afschrijving en rente

Deze kosten zijn als volgt verdeeld (wederom op grond van de tijdsbesteding van het personeel):

	2013	2012
- Doelstelling realisatie hulpprojecten	80%	85%
- Werving baten eigen fondsenwerving	10%	10%
- Beheer en administratie	10%	5%

6. Verschillenanalyse Rekening versus Begroting 2013

Algemeen

Het resultaat in 2013 is aanzienlijk positiever dan begroot (+100.449). Deels komt dit door het negatieve scenario dat voor de begroting 2013 is gebruikt. Deels zijn er bezuinigingen doorgevoerd die hun vruchten afwerpen:

BATEN

1 Baten uit eigen fondsenwerving

De baten uit eigen fondsenwerving zijn bijna 40.000 euro hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door één nalatenschap van die omvang. Hoewel het aantal vrijwilligers (150) is gehaald, is de bijdrage van vrijwilligers achter gebleven bij de begroting. Dit komt door de reductie die groepen krijgen op het inschrijfgeld. Zij betalen niet per persoon 35 euro, maar als groep één bedrag. Donaties en giften zijn licht gestegen.

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Donaties en giften	70.182	61.239	8.943
Nalatenschappen	56.657	8.000	48.657
Bijdragen			
Vrijwilligers	32.946	50.615	-17669
TOTAAL	159.785	119.854	39.931

2. Rentebaten en baten uit Beleggingen

De baten uit beleggingen zijn lager dan begroot door de lage rentestand.

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Rentebaten	4.970	6.000	-1.030

KOSTEN

1. Subsidies en Bijdragen

Er zijn geen kosten begroot voor reiskosten en verzekeringen omdat die sinds 2012 door vrijwilligers zelf gedragen worden. Omdat er in 2013 weinig eigen projecten zijn georganiseerd en vooral gebruik is gemaakt van projecten van zusterorganisaties, is het bedrag voor materiaal- en verblijfskosten lager dan begroot. In individuele gevallen – bv. wanneer een project niet doorgaat maar de tickets al geboekt zijn – worden vrijwilligers gecompenseerd voor gemaakte reis- en overige kosten.

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Materiaalkosten/ verblijfskosten	28.544	35.087	-6.543
Reiskosten vrijwilligers	244	0	244
Verzekeringskosten vrijwilligers	0	0	0
Overige kosten vrijwilligers	104	0	104
TOTAAL	28.892	35.087	-6.195

2. Publiciteit en Communicatie

De kosten voor de bouwberichten waren lager dan begroot. Dit komt omdat we de bouwberichten met ingang van 2013 nog maar drie keer uitgeven i.p.v. vier keer.

Drukwerk contactblad	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
	13.848	17.000	-3.152

3. Personeelskosten

De personeelskosten zijn lager dan begroot. Dit omdat in de begroting is uitgegaan van een hoger aantal FTE dan de feitelijke bezetting. Ook is in het najaar een van de vaste krachten vertrokken bij IBO-Nederland. Deze plek is ingevuld met een tijdelijk contract waardoor totale kosten lager uitvielen.

De reis- en verblijfskosten zijn duizend euro hoger dan begroot (respectievelijk 2520 en 1500 euro). De reden is dat hierin ook reiskosten zijn opgenomen van vrijwilligers die helpen op kantoor of op informatieavonden- en informatiemarkten. In het verleden zijn deze kosten geboekt als reiskosten uitgezonden vrijwilligers.

Totaal Personeelskosten	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
	80.048	101.443	-21.395

4. Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn hoger dan de begroting. Deels omdat de huurverhoging per 1 juli niet in de begroting was opgenomen. Deels omdat de energiekosten ruim 1000 euro hoger waren dan begroot

Totaal Huisvestingskosten	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
	21.751	16.174	5.577

5. Kantoor- en algemene kosten

Op kantoor- en algemene kosten is bewust bezuinigd. In de begroting is het negatief scenario begroot; hoe staan we ervoor als we niet veranderen? Ook zijn er enkele posten per abuis dubbel begroot. Er is gesneden in advertenties en drukwerk. (Kosten voor het programmaboekje zijn opgenomen bij de kosten voor publiciteit en communicatie). Daarnaast vielen de kosten ten behoeve van het internationale netwerk mee omdat de vergaderingen dichtbij waren (België en Duitsland). Ook de bestuurskosten vielen lager uit dan begroot.

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Kantoorkosten	3.596	9.150	-5.554
Algemene kosten	31.335	62.250	-30.915

6. Afschrijving

De afschrijving inventaris is conform begroting.

Afschrijving	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
	586	500	86

Jaarrekening en Bestuursverslag zijn opgesteld door het bestuur van de Stichting Internationale Bouworde en zal worden vastgesteld in de bestuursvergadering van 13 maart 2015.

Nijmegen , 4 februari 2015.

L.A.M.C. van de Ven

T.J.V. Potters

L. Verstraate

P.A.M. Taris

W.P.H.J. Peters.