

JAARVERSLAGGEVING 2012



'S-HERTOGENBOSCH, 26 FEBRUARI 2013

VNB	4
Naam van de organisatie.....	4
Juridische structuur	4
Doelstelling.....	4
Missie	4
Visie.....	5
Kernwaarden	5
Wat doet VNB	7
Activiteiten VNB.....	7
Gedragen door vrijwilligers	9
Vrijwilligers.....	9
Motivatie voor vrijwillige inzet	9
Verwachting rondom vrijwillige inzet	9
Ontwikkeling vrijwillige inzet naar 2016	10
Financieel beleid	11
Algemeen	11
Beleggingsbeleid.....	11
Vermogensbeleid	11
Prijsbeleid.....	11
Bezoldiging bestuur	11
Verantwoordingsverklaring in het kader van het Reglement CBF-Keur.....	12
De organisatie.....	14
Bureau en directie	14
Bestuur VNB.....	14
Raad van Toezicht	15
Jaarverslag Raad van Toezicht VNB	16
Samenstelling Raad van Toezicht	16
Jaarrekening 2012	17
Richtlijn verslaggeving fondsenwervende instellingen	19
Waarderingsgrondslagen.....	19
Materiële vaste activa.....	19
Beleggingen	19
Vorraden	19
Vorderingen	19
Grondslagen voor resultaatbepaling.....	19
Toelichting baten en lasten.....	21
Toelichting kostenverdeling Model C	23
Bijlagen	26
Bijlage A	26



VNB

met missie, visie en kernwaarden

Naam van de organisatie

Stichting VNB
Pater van de Elsenstraat 10
5213 CD 's-Hertogenbosch
Inschrijving kamer van koophandel: 's-Hertogenbosch 40476736

Juridische structuur

De stichting draagt de naam Stichting VNB, heeft haar zetel in 's-Hertogenbosch, is voor onbepaalde tijd opgericht en heeft geen winstoogmerk. De Stichting VNB heeft een bestuur, een directie en een Raad van Toezicht.

De Stichting VNB is statutair verbonden met de Vereniging Vrijwilligers Nationale Bedevaarten (VVNB) die het recht heeft om één of twee bestuursleden te benoemen (statuten artikel 4, lid 3), terwijl het besluit van het bestuur tot benoeming van de voorzitter de schriftelijke goedkeuring van de Nederlandse Bisschoppenconferentie behoeft (statuten art. 4, lid 4). De statuten van de Stichting VNB zijn voor het laatst gewijzigd op 6 december 2011.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel het organiseren en leiden van bedevaarten, in het bijzonder naar Lourdes, doch ook naar andere bedevaartplaatsen, mits bisschoppelijk goedgekeurd, omdat op bedevaart gaan een zinvolle uiting is van katholiek geloven.

De stichting conformeert zich voor wat betreft de direct met het geloof samenhangende aspecten van haar beleid aan het beleid ter zake van de Nederlandse Bisschoppenconferentie.

De Stichting VNB tracht haar doel te bereiken door:

- a. Het bevorderen van deelname aan bedevaarten.
- b. Het bekendheid geven aan te houden bedevaarten en het (doen) verbreiden van de zin van bedevaarten.
- c. Het begeleiden van pelgrims in pastoraal, medisch en overig opzicht.
- d. Het bevorderen dat relevante organisaties en organisaties ten behoeve van vrijwilligers tot stand komen en in stand blijven, die van belang kunnen zijn voor het realiseren van het doel van de Stichting VNB.
- e. Het vormen en in stand houden van één of meer fondsen, waaruit onder meer kunnen worden bestreden de kosten van bedevaartreizen van pelgrims die niet in staat zijn de kosten van een bedevaart uit eigen of andere middelen te voldoen.
- f. Het verrichten van fondsenwerving ten behoeve van onder meer de fondsen.
- g. Het samenwerken met andere relevante organisaties.
- h. Het aanwenden van alle overige geoorloofde en wettige middelen, die bevorderlijk zijn voor het doel van de Stichting VNB.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

De statutaire doelstelling is uiteindelijk vertaald naar een missie en een visie:

Missie

Vanuit eeuwenoude katholieke bronnen en tradities betekenisvol ontmoeten voor Nederlandstalige pelgrims mogelijk en bereikbaar maken.

Visie

De Stichting VNB is een katholieke maatschappelijke organisatie die bedevaarten realiseert, geïnspireerd vanuit de levende katholieke traditie en in overeenstemming met de leer van de R.K. Kerk. Binnen VNB werken gelovigen actief mee, individueel of in groepsverband. De Boodschap van het Evangelie houdt ons een ideaal voor ogen van een samenleving van zorg, begrip, respect, verdraagzaamheid, dialoog en recht doen aan iedereen zonder onderscheid en roept op tot dienstbaarheid. De vrijwilligers en professionals van VNB zetten zich in voor de medemens in een geest van waarheid, rechtvaardigheid, solidariteit en vrijheid. VNB verwacht van hen dat zij dat doen zonder aanzien des persoons, zonder eigen belang, oprecht en integer.

Kernwaarden

Stichting VNB en 'betekenisvol ontmoeten' zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. Een verbondenheid die tot uitdrukking komt in een aantal kernwaarden die iedereen, die op welke wijze dan ook betrokken is bij het werk van de Stichting VNB, geacht wordt na te streven. De VNB-kernwaarden zijn: dienstbaarheid, integriteit, solidariteit, en coöperatief. In het afgelopen verslagjaar hebben deze kernwaarden extra aandacht gekregen in de vorm van het project VNB Kompas. Een project waarin met elkaar kennismaken en ervaringen uitwisselen moet gaan leiden tot acties die dromen tot werkelijkheid maken.

I. Dienstbaar

- We zijn elkaar nabij daarbij eigen grenzen bewakend.
- We delen lief en leed met elkaar.
- Ieder individu telt mee.
- We nemen iedereen mee op bedevaart.
- De ander is het vertrekpunt.
- We luisteren goed wat de ander wil zeggen.
- Aangereikte hulpmiddelen zetten we in.
- We gebruiken en verbeteren de instrumenten die we tot onze beschikking hebben.
- Respect.
- Gastvrij zijn is een primaire attitude. We heten iedereen welkom, de telefoon wordt direct opgenomen, iedereen wordt correct en tijdig geïnformeerd.
- Door vooraf verwachtingen goed op elkaar afstemmen, gaan we respectvol met elkaar om en gunnen we elkaar de plaats die ons toekomt.

• **Integer**

- Ons persoonlijk handelen is integer.
- Ons handelen is conform de integriteitsnotitie.
- Pelgrims op een waardige manier laten reizen.
- We zetten de nieuwste vervoersmiddelen in.
- Gegevens van pelgrims zijn bij ons veilig.
- We werken volgens een privacyreglement.
- We zijn elkaar nabij daarbij eigen grenzen bewakend.
- We delen lief en leed met elkaar.

• **Solidair**

- De reizen moeten betaalbaar zijn.
- Vrijwilligers betalen een solidariteitsbijdrage.
- We hebben een 'engagement' met VNB.
- Samen maken we de VNB sterker door er solidair aan te zijn.
- We maken het mogelijk dat iedereen mee kan
- Door de inzet van vrijwilligers zijn we in staat iedereen mee te nemen.
- Als kerkgemeenschap op weg.
- Het vastgestelde bedevaartprogramma samen beleven.
- Solidair aan beleid en uitgangspunten.
- Mijn eigen kleur inbrengen, maar ook anderen de ruimte geven hun kleur in te brengen.

- **Coöperatief**

- Samen zijn we VNB.
- Intern ben ik kritisch, extern ben ik loyaal.
- Elkaars talenten benutten om voor de pelgrim het onmogelijke mogelijk te maken.
- We bezorgen de pelgrim een onvergetelijke week door elkaars talenten optimaal te benutten.
- Samenwerken levert meer op dan het kost.
- Verschillende ledematen één lichaam.
- Medewerkers en vrijwilligers VNB zijn verantwoordelijk voor eigen gedrag.
- Door tip/top-kaarten aan te reiken bemoedigen en corrigeren we elkaar waar nodig.
- Bureau VNB neemt vrijwilligers serieus door na elke reis een evaluatieverslag te maken.
- We nemen elkaar serieus in het evaluatietraject.
- Wil je een persoonlijke terugkoppeling op een evaluatie dan moet je dat kenbaar maken door een duidelijke markering.
- Delen is geven.
- Ieder is verantwoordelijk voor eigen handelen.
- Ieder is verantwoordelijk voor het aanleveren van de juiste gegevens aan VNB.
- Vrijwillig maar niet vrijblijvend.
- Als je verantwoordelijkheden accepteert handel je er ook naar.
- Binnen de organisatie moet ieder zichzelf kunnen zijn.
- We investeren in de ander om de ander beter te kunnen begrijpen; we herkennen en erkennen de ander.
- Rechten maar ook plichten.
- We dienen kaders te respecteren om te excelleren in grote maar vooral in kleine dingen.



Wat doet VNB

Activiteiten VNB

Organiseren en leiden van bedevaarten

De Stichting VNB organiseert en leidt al meer dan 130 jaar bedevaarten naar Lourdes. Het vervagen van grenzen en het beschikbaar komen van meer, betere en veiligere vervoersmogelijkheden dan voorheen heeft het voor de Stichting VNB mogelijk gemaakt om ook bedevaarten naar andere bedevaartplaatsen te gaan verzorgen en aan te bieden.

Deze ontwikkeling heeft ertoe geleid dat het aanbod van de Stichting VNB nu bestaat uit: pelgrimsreizen, inspiratiereizen en belevingsreizen. Hiermee wordt bereikt dat mensen nu kunnen kiezen voor de reis waarnaar hun belangstelling uitgaat en die het beste bij hun situatie past. VNB biedt deze reizen aan voor iedereen, ongeacht levensbeschouwing, fysieke gesteldheid of financiële draagkracht.

De pelgrim centraal is een veel gehoorde uitspraak binnen de Stichting VNB, maar tegelijkertijd ook een keuze voor een reis met een organisatie die voldoet aan alle wettelijke eisen en die in de loop der jaren de vereiste keurmerken heeft verworven. Reizen op maat met een erkende reisorganisatie, verzorgd en begeleid door goed toegeruste vrijwilligers, die de kernwaarden van de Stichting VNB hoog in het vaandel dragen, 'betekenisvol ontmoeten' voor Nederlandstalige pelgrims mogelijk en bereikbaar maken.

Fondsenwerving

Niet elke pelgrim beschikt over voldoende geld (financiële middelen) om deel te nemen aan een van de reizen die VNB leidt en organiseert. Vanuit de missie en visie van VNB en de onderlinge solidariteit van iedereen die betrokken is bij het werk van de Stichting VNB worden er heel veel acties ondernomen om voor minderdraagkrachtigen en zorgbehoevende pelgrims geld in te zamelen. Veelal lokale acties opgezet door VNB-vrijwilligers, verenigd in ruim 300 lokale VNB-afdelingen met een landelijke dekking. 'Betekenisvol ontmoeten' blijft daarmee niet beperkt tot die ene week van een reis maar een zaak van het hele jaar door betekenis te geven aan ontmoeting.

In het kader van fondsenwerving spant VNB zich permanent in om het landelijk netwerk van VNB-afdelingen uit te breiden. VNB wil deze afdelingen maar ook alle andere VNB-enthousiastelingen, waar ook in het land, optimaal faciliteren bij de uitvoering van hun vrijwilligerswerk.

'Betekenisvol ontmoeten' begint daar waar pelgrims en VNB-vrijwilligers hun thuis hebben en elkaar ontmoeten.

Die betekenisvolle ontmoetingen kunnen ook plaatsvinden tussen VNB en organisaties en instellingen die zich aangesproken voelen door de missie, visie en kernwaarden van VNB. Dit is de plaats waar en de organisaties waarbij VNB present wil zijn. Maar ook op landelijk niveau is de Stichting VNB met de donatiemodule en het organiseren van allerlei sponsoractiviteiten actief op het terrein van de fondsenwerving om 'betekenisvolle ontmoetingen' werkelijk voor iedereen mogelijk te maken, ongeacht religie of behoefte aan zorg.

Toekomstparagraaf

Al vanaf 1883 organiseert en leidt VNB bedevaarten naar Lourdes. Ontwikkelingen in Kerk en samenleving hebben ertoe geleid dat de Stichting VNB sinds 2005 naast haar traditionele aanbod aan bedevaarten naar Lourdes ook een aanbod heeft ontwikkeld naar andere bedevaartplaatsen. Een ontwikkeling die aansluit bij het zoeken van moderne mensen naar zinvolle uitingen van geloof. Voor die mensen ontwikkelt de Stichting VNB een aanbod dat zich kenmerkt door kleinschaligheid en authenticiteit en waarin betekenisvol ontmoeten een centrale plaats heeft. Zo bestaat het aanbod van de Stichting VNB nu uit pelgrimsreizen zoals bedevaarten naar Lourdes, Kevelaer, Fatima, Rome of Israël. Inspiratiereizen, bijvoorbeeld de reizen naar Turkije 'in de voetsporen van Paulus'. Maar ook belevingsreizen zoals de sponsorfietstocht naar Lourdes, het opknappen van een gemeenschapshuis in Noord-Ierland of het wandelen van de Oecumenische Pelgrimsweg. Een aanbod waarin ruimte wordt gegeven en gecreëerd om uiting te geven aan dat wat je

geloof. De Stichting VNB heeft in haar businessplan daarom ook vastgelegd het aanbod van inspiratie- en belevingsreizen verder te willen ontwikkelen en uit te breiden. Hiermee wordt bereikt dat door de verschuiving van de belangstelling van pelgrimsreizen naar inspiratie- en belevingsreizen de continuïteit van de Stichting VNB gewaarborgd blijft. Een continuïteit die haar fundament heeft in vrijwilligers en pelgrims die wegen zoeken om uiting te geven aan hun geloven. In 2012 heeft VNB voor 5.000 pelgrims een bedevaart verzorgd. 857 Pelgrims ontvingen een bijdrage voor hun reissom vanuit door VNB geworven fondsen ter grootte van € 351.881. Daarnaast hebben pelgrims mogelijk een bijdrage ontvangen uit fondsen van derden.

Fondsenwerving

Met het organiseren en leiden van bedevaarten beoogt de stichting mensen ongeacht hun afkomst, gezondheid of financiële positie de mogelijkheid te bieden om zinvol uiting te geven aan hun geloof. Hierin ligt opgesloten dat de activiteiten van de Stichting VNB niet beogen het maken van winst maar het er zijn - aanwezigheid/presentie - voor mensen die uiting willen geven aan hun geloof. Dat heeft met zich meegebracht dat de Stichting VNB vanaf haar oprichting zich al inspant om het voor mensen die dat niet kunnen betalen een bedevaart toch mogelijk te maken. Maar dat niet alleen. Veel mensen die uiting willen geven aan hun geloof hebben vaak dusdanige medische problemen dat zij zonder het aanbod van de Stichting VNB nooit op bedevaart zouden kunnen gaan. Voor die mensen biedt de Stichting VNB met bekwame vrijwilligers verantwoorde zorg. Allemaal factoren die niet tot uitdrukking kunnen worden gebracht in het pelgrimstarief, maar hun plaats hebben in het 'betekenisvol ontmoeten' bij het zinvol uiting geven aan geloof en duidelijk maken dat de Stichting VNB voor het realiseren van haar doel is aangewezen op fondsenwerving

Wat doen we nu

Er zijn drie hoofdvormen van fondsenwerving bij VNB:

1. Fondsenwerving ten behoeve van het ondersteuningsfonds van contactpersonen of VNB zelf om meer pelgrims financieel te ondersteunen. De meeste contactpersonen halen op de een of andere manier geld op. Collectes (kerk, huis-aan-huis-collectes of elders), speciale acties o.a. oud papier, acceptgiroacties of incassoacties. Besteding uit deze fondsen heeft als positief neveneffect dat het extra omzet bij de reizen genereert.
2. Fondsenwerving ter algemene ondersteuning van het werk van VNB. Rechtstreekse donatie aan VNB waardoor het eigen vermogen verhoogd wordt zodat uit (de inkomsten van) dit vermogen het werk van VNB kan worden uitgevoerd. Dit kunnen giften van particulieren of bedrijven zijn. Soms een legaat of een erfenis. VNB heeft een speciale folder ontwikkeld om pelgrims te benaderen VNB te helpen. In die folder worden de verschillende mogelijkheden onder de aandacht gebracht. Geef een gebedsintentie op, word donateur, doe een eenmalige gift of schenking, laat een erfenis na.
3. Fondsenwerving voor bepaalde projecten ter ondersteuning of verbetering van de organisatie van de VNB door een beroep te doen op externe (institutionele) fondsen. Dit leidt tot een subsidiering van de uitgaven aan bedrijfsmiddelen of van indirecte kosten doordat medewerkers in die projecten een rol hebben in de uitvoering.

Waar willen we naar toe

Op dit moment wordt VNB vooral gezien als een Lourdesspecialist en nog onvoldoende als een organisatie die vanuit haar katholieke traditie betekenisvolle ontmoetingen mogelijk maakt. Daarom zal veel nadrukkelijker gefocust moeten worden op een organisatie die pelgrims en andere organisaties helpt betekenisvolle ontmoetingen te realiseren. Het moet daarbij duidelijk zijn dat VNB niet kan zonder hulp van vrijwilligers en zonder financiële steun van hen die VNB een warm hart toedragen.

VNB zal meer inspanningen moeten verrichten fondsen te werven. VNB werkt daarbij van binnen naar buiten of met de fondsenwervingspiramide als beeld van onder (brede basis) naar boven. Uiteraard moeten de plannen waar het geld voor nodig is wel aanspreken en overtuigen.

Fondsenwerving is essentieel voor VNB om haar doelstelling te realiseren. Het is belangrijk dat VNB kan uitstralen dat fondsenwerving onlosmakelijk verbonden is met VNB en met de activiteiten die VNB organiseert: reizen, vrijwilligers en donateurs. Hierdoor realiseert VNB zijn doel.

In de bijlage zijn de lange en korte termijndoelen uitgewerkt.



Gedragen door vrijwilligers

Vrijwilligers

De uitvoering van de bedevaarten en pelgrimstochten is vrijwel geheel in handen van deskundige vrijwilligers. Zij verzorgen reisleiding, medische en pastorale zorg, logistieke ondersteuning, enz. Persoonlijke aandacht voor pelgrims staat daarbij voor VNB hoog in het vaandel. De vrijwilligers geven hieraan vorm en inhoud. Daarnaast zijn er vrijwilligers lokaal in Nederland actief om:

- potentiële pelgrims te informeren en tot deelname te stimuleren;
- groeps- of parochiereizen voor te bereiden;
- fondsenwerving te realiseren.

De vrijwilligers zijn georganiseerd in de VVNB; een eigen stichting die nauw verbonden is met de Stichting VNB.

De vrijwilligers die actief zijn in de reisbegeleiding van met name Lourdesreizen hebben een grote loyaliteit aan pelgrims en reisaanbod. Bijna 60% heeft meer dan 5x deelgenomen. VNB heeft met name daardoor een overschot aan vrijwillige capaciteit in de reisbegeleiding, ondanks het feit dat vrijwilligers niet ieder jaar ingedeeld kunnen worden en hun eigen bijdrage voor deelname (+ 33% van reissom).

Motivatie voor vrijwillige inzet

Er zijn verschillende motieven voor het verrichten van vrijwilligerswerk. De bereidheid, bekwaamheid en beschikbaarheid van vrijwilligers bepalen hun inzet en 'werkrelatie' met de vrijwilligersorganisatie = 'vrijwillige energie'. Zingeving en sociaal contact zijn belangrijke beweegredenen in de keuze voor vrijwillige inzet, zelfs belangrijker dan een financiële vergoeding. De maatschappelijke waarde (CV) van het doen van vrijwilligerswerk, maar ook de persoonlijke benadering vanuit een vrijwilligersorganisatie stimuleren mensen tot vrijwillige inzet. Gevraagd worden 'streelt' het eergevoel en/of sluit aan bij de sympathie voor de doelstelling van de organisatie (gevoel van trots).

Verwachting rondom vrijwillige inzet

De vrijwilliger mag van VNB verwachten dat zij aantrekkelijk vrijwilligerswerk biedt dat aansluit bij de wensen en behoeften van de vrijwilliger = motivatie voor vrijwillige inzet. Van belang daarbij is dat de beschikbare vrijwilligerscapaciteit effectief wordt ingezet. Hierin heeft VNB de verantwoordelijkheid om haar behoefte aan vrijwillige inzet (vraag) zo goed mogelijk af te stemmen op het aanbod van vrijwilligerscapaciteit. Actieve vernieuwing van de vrijwilligersgroep in de reisbegeleiding (25% per reis) is daarvan een goed voorbeeld. Anderzijds legt de specifieke kwaliteit (medisch/zorg en pastoraal) een extra claim op of zelfs overvraag aan deze specifieke vrijwilligersgroep (= risico) en vraagt actieve werving en begeleiding van nieuwe vrijwilligers op dit werkterrein.

Een duidelijk en transparant vrijwilligersbeleid bevordert de interesse en daadwerkelijke inzet van vrijwilligers. Scholing, ondersteuning, persoonlijke betrokkenheid maar vooral ook vrijwilligerswaardering zijn belangrijke bindingsfactoren. VNB organiseert daarvoor onder meer een landelijke startdag (1e kwartaal).

De keuze voor vrijwillige inzet betekent een commitment aan de organisatie voor het verrichten van werkzaamheden. VNB mag van vrijwilligers verwachten dat zij hun verplichtingen in deze nakomen en de hun gevraagde deskundigheid en ervaringen optimaal inzetten. Daarbij is van belang dat vrijwilligers duidelijkheid verschaffen over hun inzet en beschikbaarheid. Ook mag verwacht worden dat vrijwilligers hun persoonlijke 'agenda' in het belang van VNB terzijde kunnen schuiven. Vrijwilligers zijn vaak aanspreekpunt namens VNB of ambassadeur.

VNB als vrijwilligersorganisatie zoekt voortdurend de balans tussen ondernemerschap en ideologie. Waar vrijwilligers vanuit hun ideologie eisen en wensen hebben voor de organisatie, reisinhoud en het vrijwilligerswerk, heeft VNB de verantwoordelijkheid deze ideologie ook financieel gezond te houden en daarmee de continuïteit te waarborgen.

Ontwikkeling vrijwillige inzet naar 2016

Vrijwillige inzet blijft de komende jaren verbonden met de dienstverlening van VNB. Gezien bovenstaande ontwikkelingen zet VNB actief in op:

- De werving en binding van jongere (allochtone) vrijwilligers waardoor de gemiddelde leeftijd van de vrijwilligersgroep daalt en een betere afspiegeling van de samenleving ontstaat (hoeveel nieuwe vrijwilligers werven per jaar; hoeveel daalt de gemiddelde leeftijd van de totale vrijwilligersgroep).
- Inzet van 'social media' bij de werving en binding van vrijwilligers.
- Het stimuleren van de doorstroming van huidige jongere vrijwilligers naar reisleiding, lokaal netwerk, contactpersonen enz. (belangstellingsregistratie en opleiding)
- Groei van het aantal maatschappelijke stagiaires en werknemersvrijwilligers (MBO) in het reisprogramma, maar ook in het lokale netwerk van vrijwilligers ten behoeve van de groepsreizen en fondsenwerving (uitbreiding maatschappelijke stages vaststellen).
- Uitwisselingsprogramma van vrijwilligers opzetten in samenwerking met de Stichting OLB en andere vrijwilligersorganisaties zoals De Zonnebloem, Humanitas en Het Nederlandse Rode Kruis vanuit het netwerk NBAV (Nederlandse Branchevereniging Aangepaste Vakanties).

Financieel beleid

Algemeen

Bestuur en directie blijven inspanningen verrichten de organisatie verder te professionaliseren.

De laatste jaren zijn diverse maatregelen genomen om tot een effectievere bureauorganisatie en kostenbeheersing van de indirecte en directe kosten te komen. Digitaal inschrijven en een sterk verbeterde digitale informatievoorziening voor pelgrims en vrijwilligers zijn hiervan de beste voorbeelden en laten tevens zien dat VNB bij de tijd blijft

Verder is het belangrijk de marge uit bedevaartactiviteiten te vergroten door het verhogen van de omzet zodat er een betere dekking voor de indirecte kosten ontstaat en door het reduceren van het bezettingsrisico; er wordt scherp toegezien op de bezetting van TGV's en vliegtuigen.

Voor de komende bedevaartjaren zullen kostenbeheersing en vergroting van de omzet speerpunten van beleid blijven.

Beleggingsbeleid

Tussen de ontvangst van middelen en de daadwerkelijke besteding ervan verstrikt enige tijd. In de tussentijdse periode bestaat de plicht deze middelen zorgvuldig en transparant te beheren.

Daar waar middelen langere tijd ter beschikking staan, worden ze zoveel mogelijk risicomijdend belegd.

Periodiek wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en het behaalde resultaat.

Door de onzekere financiële ontwikkelingen in de wereld heeft het bestuur besloten de waarderingsgrondslag voor de beleggingen aan te passen en met ingang van 1 januari 2008 zowel de obligaties als de aandelen te waarderen tegen de beurskoers (actuele waarde).

De actuele samenstelling van de portefeuille kwam niet meer overeen met het de in het beleggingsstatuut beschreven gewenste samenstelling. Hierdoor heeft VNB in overleg met de beheerder van de portefeuille, de Rabobank, moeten besluiten de beleggingsadviesovereenkomst voor de portefeuille om te zetten in een Rabo Direct Beleggen overeenkomst.

De directie en het bestuur zullen zelf actief het beheer van de portefeuille ter hand nemen of dit zo mogelijk overdragen aan het beleggingsfonds van het aartsbisdom Utrecht.

Vermogensbeleid

Het bestuur heeft besloten dat de continuïteitsreserve maximaal 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie mag zijn, conform de richtlijn van de VFI. (VFI = brancheorganisatie van goede doelen)

Prijsbeleid

Voor 2013 zal het eerder ingezette prijsbeleid gehandhaafd worden.

Uitgangspunt bij de prijsvorming van de reizen is dat deze worden aangeboden tegen een zowel kostendekkend als concurrerend tarief. Pelgrims die extra zorg nodig hebben, in de vorm van ondersteuning door vrijwilligers of door de inzet van extra middelen, betalen de extra kosten die dit met zich meebrengt zoveel mogelijk zelf.

Pelgrims die niet over voldoende financiële middelen beschikken om hun eigen reissom te betalen, worden zoveel als mogelijk geholpen bij het vinden van financiële ondersteuning.

Bezoldiging bestuur

De bestuursleden van de Stichting VNB en de leden van de raad van toezicht zijn actief op onbezoldigde basis. Onkosten kunnen worden gedeclareerd.

Verantwoordingsverklaring in het kader van het Reglement CBF-Keur

De Raad van Toezicht en het bestuur van de Stichting VNB leggen deze verantwoordingsverklaring af op grond van artikel 4 van het reglement CBF-Keur. Naast deze verklaring wordt door het bestuur en directie van de Stichting VNB bij het opstellen van de jaarrekening een verkorte verantwoordingsverklaring opgenomen in het jaarverslag dat opgenomen is in de jaarrekening. De verantwoordingsverklaring betreft drie van de principes die van toepassing zijn voor de Stichting VNB:

1. Scheiding van toezicht en uitvoering.
2. Optimale besteding van middelen.
3. Optimale relatie met belanghebbenden.

1. Scheiding van toezicht en uitvoering:

Zoals Artikel 4, lid 1.A van het CBF-keur vraagt, is binnen de Stichting VNB het toezicht, bestuur en de uitvoering gescheiden. De VNB kent daarvoor drie lagen binnen de organisatie met:

1. Directie (voorbereiding en uitvoering van beleid, zie artikel 9 statuten).
2. Bestuur (vaststelling van beleid, zie artikel 4 statuten).
3. Raad van Toezicht (goedkeuring van beleid, zie artikel 10 statuten).

Met betrekking tot artikel 4, lid 1.A verklaren de raad van toezicht en het bestuur als volgt:

1. Het interne toezicht op de bestuurlijke en uitvoerende taken is als volgt georganiseerd en uitgevoerd:
 1. Het toezicht is gebaseerd op informatie (mondeling en schriftelijk).
 - 1.1. De informatie stroomt:
 - 1.1.1. vanuit de directie (uitvoering) naar het bestuur en naar de raad van toezicht
 - 1.1.2. vanuit het bestuur naar de raad van toezicht.
 - 1.2. Het toezicht geschiedt middels goedkeuring van documenten en besluiten waaronder in ieder geval de volgende zaken (zie artikel 6, lid 2 van de statuten):
 - 1.2.1. De begroting wordt opgesteld door de directie, vastgesteld door het bestuur en goedgekeurd door raad van toezicht (zie artikelen 6.1 en 6.2.e van de statuten).
 - 1.2.2. De jaarrekening wordt opgesteld door de directie, vastgesteld door het bestuur en het vaststellingsbesluit wordt goedgekeurd door de Raad van Toezicht (zie artikelen 6.1 en 6.2.m van de statuten).
 2. De optimale samenstelling van bestuur en raad van toezicht is voor de Stichting VNB op basis van ervaring vastgesteld op 3 (tot maximaal 5) personen voor het bestuur en 3 andere personen voor de Raad van Toezicht (zie artikelen 4.1 en 10.1 van de statuten). Voor het bestuur en de raad van toezicht zijn profielen opgesteld. Indien een vacature zoeken directie, bestuur en Raad van Toezicht naar nieuwe bestuurders/toezichthouders. Benoemingsprocedures zijn vastgelegd in de statuten. De raad van toezicht en het bestuur kennen beiden een rooster van afreden. Bij de benoemingen voor de Raad van Toezicht is vastgesteld dat een lid van de Raad van Toezicht wordt benoemd op voordracht van de VVNB. Een lid met goedkeuring van de Nederlandse Bisschoppenconferentie (zie artikel 10). Binnen het bestuur worden een of twee leden benoemd door het bestuur van de VVNB. De overige leden worden benoemd door de Raad van Toezicht.
 3. De evaluatieprocessen zijn top down met ruimte voor reverse evaluation:
 - 3.1.1. De Raad van Toezicht evalueert het bestuur en directie bij het goedkeuren van besluiten en documenten van bestuur en directie
 - 3.1.2. Het bestuur evalueert de directie zowel in arbeidsrechtelijke zin bij de individuele beoordelingsgesprekken als ook in bestuurlijke zin bij de collectieve beoordelingsgesprekken.

2. Optimale besteding van middelen:

Artikel 4, lid 4 verwoordt een van de principes volgens welke ook VNB handelt; dat continu gewerkt wordt aan een optimale besteding van middelen zodat effectief en doelmatig gewerkt wordt aan het realiseren van de doelstellingen.

Opgemerkt wordt dat de Stichting VNB haar middelen aanwendt om het de pelgrims mogelijk te maken aan bedevaarten deel te nemen conform de doelstelling van de stichting.

Artikel 4, lid 4 wordt door de Raad van Toezicht en het bestuur als volgt toegelicht:

1. Het benoemen van de richtinggevende doelstellingen op alle relevante gebieden en niveaus is samengevat in het 'credo' van de Stichting VNB dat indien pelgrims geen of onvoldoende geld hebben voor een reis, dit geen belemmering mag zijn om met de Stichting VNB op bedevaart te gaan conform de doelstelling van de Stichting VNB.
2. Het monitoren en evalueren van de besteding van de geldmiddelen vindt geheel onder het beheer van de Stichting VNB plaats.
 - a. De besteding geschiedt op basis van aanvragen door contactpersonen.
 - b. De aanvragen worden getoetst aan de reglementen en protocollen die daarvoor zijn opgesteld.
 - c. De betaling van de geldmiddelen geschiedt door de Stichting VNB door middel van verrekening met een gedeelte van de verplichting tot betaling van de reissom.
3. De administratieve processen worden aangepast naar aanleiding van de evaluaties. Zo is gerealiseerd dat online informatie beschikbaar is voor de contactpersonen (de aanvragers van de besteding van de middelen) over de stand van zaken en het verloop van de bestedingen.

3. De Stichting VNB streeft naar optimale relaties met belanghebbenden

Artikel 4, lid 5.2 verwoordt één van de principes die opgeld doen binnen de Stichting VNB: dat de Stichting VNB streeft naar optimale relaties met belanghebbenden en met name aandacht heeft voor de informatieverschaffing en de inname en verwerking van wensen, vragen en klachten.

Met betrekking tot artikel 4, lid 5.2 verklaren de raad van toezicht en het bestuur als volgt:

1. De belanghebbenden van de Stichting VNB zijn:
 - a. De vele donateurs.
 - b. De ongeveer 400 contactpersonen die geld werven.
 - c. De ongeveer 600 pelgrims per jaar aan wie de besteding van de geldmiddelen geschiedt.
2. De inhoud en kwaliteit van de informatie aan belanghebbenden ligt vast:
 - a. Fysiek via informatie-flyers.
 - b. Mondeling door contactpersonen en medewerkers van de Stichting VNB.
 - c. Elektronisch via de website van de Stichting VNB.
3. De verstrekking van informatie geschiedt:
 - a. Aan de contactpersonen: online met betrekking tot de status en het verloop van de besteding van de middelen die aangevraagd worden.
 - b. Aan de individuele pelgrims aan wie de besteding van de geldmiddelen geschiedt: via de factuur voor de bedevaart waarop een lager te betalen bedrag verantwoord wordt.
4. De inrichting van de communicatie, zodat de informatie relevant, duidelijk en toegankelijk is voor belanghebbenden, is elektronisch via de website en fysiek via de factuur.
5. De manier waarop de Stichting VNB omgaat met ideeën, opmerkingen, wensen en klachten van belanghebbenden:
 - a. Via de site waarop gecommuniceerd kan worden met betrekking tot de individuele wensen van belanghebbenden.
 - b. Via de formulieren uit het protocol van het klachtenreglement.
 - c. Mondeling op bijeenkomsten op bisdom- of regionaal niveau.

De organisatie

Tot oktober 2007 kende VNB de juridische structuur van een vereniging, welke uit het oogpunt van o.a. goede en adequate bestuurbaarheid aanpassing behoefde. Deze aanpassing heeft op 10 oktober 2007 zijn beslag gekregen in de omzetting van Vereniging Nationale Bedevaarten in Stichting VNB Nationale Bedevaarten. In aansluiting op genoemde omzetting is de Vereniging Vrijwilligers Nationale Bedevaarten opgericht waarin de vrijwilligers van VNB een plaats kregen die zij voorheen binnen de verenigingsstructuur in de ledenvergadering hadden. Na de omzetting van vereniging naar stichting zijn een bestuur, een dagelijks bestuur, een directie en een raad van toezicht geformeerd waarbij voor de eerste maal de leden bij akte (Akte van Omzetting d.d. 10 oktober 2007) zijn benoemd voor een zittingstermijn van 4 jaar.

Na het van start gaan van de Stichting VNB Nationale Bedevaarten bleek in de loop van de tijd dat de gekozen structuur te omvangrijk was ten opzichte van de gehele organisatie en de efficiency in ernstige mate belemmerde. Dit had tot gevolg dat het bestuur van 9 leden werd terug gebracht naar 3 leden en dat het dagelijks bestuur kwam te vervallen. Bij de laatste statutenwijziging (6 december 2011) is de naam van de stichting gewijzigd in: Stichting VNB.

In nauw overleg met de Raad van Toezicht wordt nagedacht welk besturingsmodel voor VNB het meest passend voor de toekomst kan zijn.

Bureau en directie

De Stichting VNB houdt een bureau in stand dat tot taak heeft het beleid van de stichting voor te bereiden en uit te voeren. Tegelijkertijd heeft het bureau tot taak om leiding te geven aan vrijwilligers die direct of indirect zijn verbonden met de stichting. De leiding van het bureau is in handen van de directie. Hieraan ligt een procuratie en volmacht ten grondslag. Aanstelling of ontslag van leden van de directie vindt plaats door het bestuur, die voor dergelijke besluiten de goedkeuring van de raad van toezicht behoeft.

De directie, die wordt gevormd door dhr. R.C.S.P. Fokker en dhr. G.J.A.. van Bussel, neemt deel aan de vergaderingen van het bestuur die met uitzondering van de periode juli en augustus maandelijks worden gehouden. De directie heeft in die vergaderingen een adviserende stem. Directie en bestuur stellen gezamenlijk de agenda voor die vergaderingen op. Tegelijkertijd is de directie gelijkelijk bevoegd tot bijeenroeping van een gemeenschappelijke vergadering zijnde, directie van de stichting, het bestuur en de raad van toezicht.

De leden van de directie vervullen geen nevenfuncties die onverenigbaar zijn met de uitoefening van hun functie binnen de Stichting VNB.

Bestuur VNB

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting, bepaalt het beleid, stelt financiële richtlijnen vast en heeft de eindverantwoordelijkheid voor de leiding en de uitvoering van haar beleid. In de statuten is vastgelegd voor welke besluiten het bestuur de goedkeuring van de raad van toezicht behoeft.

Het bestuur van de stichting bestaat uit een oneven aantal natuurlijke personen, tenminste drie en ten hoogste vijf. In het verslagjaar 2012 heeft het bestuur onafgebroken en ongewijzigd bestaan uit drie personen. Aanstelling en of ontslag van bestuursleden behoort na de laatste statutenwijziging in 2011 tot de bevoegdheid van de raad van toezicht. De functie van voorzitter kan pas worden uitgeoefend wanneer de Nederlandse Bisschoppenconferentie aan die benoeming haar goedkeuring heeft gegeven. Eén of twee bestuursleden worden voorgedragen en benoemd door de Vereniging Vrijwilligers Nationale Bedevaarten (VVNB).

De leden van het bestuur ontvangen voor hun werkzaamheden voor de Stichting VNB geen beloning. Wel ontvangen zij een vergoeding voor de door hen in de uitoefening van hun functie gemaakte en door het bestuur goedgekeurde kosten. In het verslagjaar 2012 hebben de leden van het bestuur een totaalbedrag van € 6.000 gedeclareerd.

De functie van voorzitter is in het verslagjaar 2012 vervuld door de heh. A.J. Huitink, die deze functie bekleedt sinds 2007 en in 2011 is herbenoemd voor een tweede periode, eindigend in 2015. De functie van secretaris is in het verslagjaar 2012 vervuld door dhr. K.W.L. Groot, die deze functie bekleedt sinds 2008 en in 2009 is herbenoemd voor een tweede periode, eindigend in 2013. De functie van penningmeester is in het verslagjaar 2012 vervuld door dhr. mr. C.A.M.J. de Wit, die deze functie bekleedt na voordracht en benoeming door de VVNB in 2008, en in 2010 wederom na voordracht en benoeming door de VVNB is herbenoemd voor een tweede periode, eindigend in 2014.

Directie en bestuur vergaderen maandelijks met elkaar met uitzondering van de periode juli en augustus. Directie en bestuur stellen gezamenlijk de agenda voor die vergaderingen op. De verslaglegging van de bestuursvergaderingen vindt onder verantwoordelijkheid van de secretaris van het bestuur plaats door een medewerkster van het bureau van de stichting. Tegelijkertijd is het bestuur gelijkelijk bevoegd tot het bijeenroepen van een gemeenschappelijke vergadering zijnde, directie van de stichting, het bestuur en de Raad van Toezicht.

De leden van het bestuur vervullen geen nevenfuncties die onverenigbaar zijn met de uitoefening van hun functie binnen de Stichting VNB.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de stichting en de daarmee verbonden organisatie. Hij staat het bestuur met raad ter zijde en heeft het recht het bestuur gevraagd en ongevraagd van advies te dienen. Bij de vervulling van hun taak richten de leden van de raad van toezicht zich naar het belang van de stichting. De Raad van Toezicht is voorts belast met taken en bevoegdheden die hem bij statuten zijn toegekend waaronder de bevoegdheid aanstelling en of schorsing van de bestuurders van de Stichting VNB.

De leden van de Raad van Toezicht worden benoemd door het bestuur. Voorafgaande aan hun benoeming moet het bestuur voor één lid de goedkeuring van de Nederlandse Bisschoppenconferentie verkrijgen en voor één of twee leden moet het bestuur de goedkeuring van het bestuur van de Vereniging Vrijwilligers Nationale Bedevaarten (VVNB) verkrijgen. Het zoeken naar geschikte kandidaten voor het lidmaatschap van de Raad van Toezicht vindt plaats op basis van vooraf opgestelde profielen.

Ten minste twee maal per jaar komen de directie van de stichting, de leden van het bestuur en de leden van de Raad van Toezicht in gemeenschappelijke vergadering bijeen ter bespreking van de algemene lijnen van het gevoerde en in de toekomst te voeren beleid. Zowel de leden van de directie, als de leden van het bestuur als de leden van de Raad van Toezicht zijn gelijkelijk bevoegd tot bijeenroeping van een gemeenschappelijke vergadering. De gemeenschappelijke vergadering wordt voorgezeten door de voorzitter van de raad van toezicht.

De stichting kent een Raad van Toezicht bestaande uit drie natuurlijke personen.

- De functie van voorzitter is in het verslagjaar 2012 vervuld door mevr. H.M. van Bockxmeer, die deze functie na het vertrek van dhr. S. Willard bekleedt sinds 2012 en is herbenoemd voor een tweede periode, eindigend in 2015. De benoeming van mevr. H.M. van Bockxmeer is vooraf gegaan door goedkeuring van de VVNB.

- De functie van secretaris is in het verslagjaar 2012 vervuld door dhr. R.H.C. Wessels, die deze functie bekleedt sinds 2012 voor een eerste periode, eindigend in 2016. Aan de benoeming van dhr. Wessels is door de Nederlandse Bisschoppenconferentie goedkeuring verleend.

- In het afgelopen verslagjaar 2012 is dhr. A.F.T.M. van Daalen als algemeen lid voor een eerste periode, eindigend in 2016 tot de Raad van Toezicht togetreden.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen in die hoedanigheid geen bezoldiging, middellijk noch onmiddellijk. De leden van de raad van toezicht hebben recht op een redelijke vergoeding van de door hen in de uitoefening van hun functie gemaakte en door het bestuur goedgekeurde kosten. Deze vergoeding is niet als bezoldiging aangemerkt en is in de jaarrekening zichtbaar gemaakt en nader toegelicht. De leden van het Raad van Toezicht hebben in het verslagjaar 2012 een bedrag van € 300 gedeclareerd voor in hun functie gemaakte en door het bestuur goedgekeurde kosten.

Jaarverslag Raad van Toezicht VNB

De Raad van Toezicht is in 2012 vier maal gezamenlijk bijeen gekomen met bestuur en directie van Stichting VNB. Op 17 februari vond een strategiedag plaats onder leiding van een extern deskundige, Hans Hubers. Dit leverde veel inzichten op en een actielijst. Besloten wordt een meerjarenplan op te stellen en een fondsenwervingsplan. Op 11 april was de voorjaarsvergadering die in het teken stond van de jaarverslaggeving. De jaarrekening die werd besproken, is volgens een nieuwe methodiek opgesteld, conform de eisen die CBF stelt. In de vergadering heeft de Raad van Toezicht het besluit van het bestuur goedgekeurd tot vaststelling van de jaarrekening 2011 (artikel 6 lid m). Daarbij zijn ook de voorgenomen acties uit de strategiedag besproken alsmede het traject bestuurlijke vernieuwing. Vastgesteld is dat het opstellen van een meerjarenplan, voortvloeiend uit de analyse van de strategiedag, voorrang heeft. Eerst moet het huis op orde zijn, voordat de bestuurlijke structuur van de VNB gewijzigd kan worden. Vastgesteld wordt verder dat raad van toezicht en bestuur in dit traject, waar mogelijk en wenselijk is, gezamenlijk optrekken. Om de voortgang te bespoedigen is op 27 juni een ingelaste gemeenschappelijke vergadering van raad van toezicht, bestuur en directie gehouden. In deze vergadering wordt de voortgang alsmede de dichtraming 2012 besproken. Tevens wordt besloten dat intern een uitgebreid businessplan wordt uitgewerkt met een duidelijke financiële onderbouwing en met meerjaren-projecties. De Raad van Toezicht dringt aan op een solide businessmodel dat stabiele positieve operationele resultaten waarborgt. Tegelijkertijd is er waardering voor de acties die al zijn genomen om het jaar 2013 zo goed mogelijk te laten verlopen. Op 14 november 2012 vond de gezamenlijke vergadering plaats van de raad van toezicht, bestuur en directie over de begroting 2013. De begroting was onderdeel van een businessplan en meerjarenbegroting 2013 – 2016. Het bestuur heeft met het businessplan, actielijst en de meerjarenbegroting een belangrijke houvast waarmee zij de directie kunnen beoordelen. Hier kan de Raad van Toezicht vervolgens op toezien. Verder wordt nogmaals aandacht gevraagd voor het tijdig doorsturen van de verslagen van de bestuursvergadering aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft zelf drie keer vergaderd, voorafgaand aan de gemeenschappelijke vergaderingen met bestuur en directie. Door het jaar heen is onderling contact via de mail en telefoon. Verder hebben de voorzitter en secretaris van het bestuur en de voorzitter van de Raad van Toezicht geregeld contact over lopende zaken die afstemming of informatie-uitwisseling behoeven. In 2012 betrof dat met name de aanvraag voor een CBF keurmerk en de mandaatregeling voor de directie.

Alle drie de leden van de Raad van Toezicht hebben in 2012 een bezoek gebracht aan Lourdes. Voor met name de nieuwe leden van de Raad was dit een uitgebreide kennismaking voor en achter de schermen.

Samenstelling Raad van Toezicht

In 2012 is de Raad van Toezicht weer volledig op sterkte. Na de goedkeuringsprocedure via de Bisschoppenconferentie is de heer Wessels benoemd als lid van de raad van toezicht. Hij neemt tevens de taak als secretaris van de raad op zich. Begin 2012 is een derde lid gevonden in de persoon van de heer Louis van Daalen. Hij is benoemd als algemeen lid van de Raad van Toezicht. Hermineke van Bockxmeer is per 1 januari 2012 benoemd in haar tweede termijn van maximaal 4 jaar (conform artikel 10 lid 9 van de statuten). De raad van toezicht heeft een rooster van aftreden vastgesteld:

Hermineke van Bockxmeer, aftredend per 1-1-2016 (2e termijn)

Robert Wessels, aftredend per 1-1-2016 (1e termijn, eenmaal herbenoembaar voor max. 4 jaar)

Louis van Daalen, aftredend per 1-1-2016 (1e termijn, eenmaal herbenoembaar voor max. 4 jaar)

De Raad van Toezicht doet het werk onbezoldigd. Onkosten (reiskosten) kunnen worden gedeclareerd.

Jaarrekening 2012

BALANS PER 31 DECEMBER		31 december 2012		31 december 2011	
Model A		€	€	€	€
ACTIVA					
Materiële vaste activa t.b.v. de bedrijfsvoering					
Gebouwen	Pater v.d. Elsenstraat	377.000		388.000	
	Magazijn Roosendaal	121.000		128.000	
Overige Bedrijfsmiddelen		122.653		112.863	
			620.653		628.864
Financiële vaste activa					
Beleggingen			244.038		294.788
Vorraden			10.771		22.339
Vorderingen			109.269		118.895
Liquide middelen			921.176		761.457
Totaal activa			1.905.906		1.826.343
PASSIVA					
Reserves en Fondsen					
Reserves					
Herwaarderingsreserve		416.755		434.755	
Continuïteitsreserve		116.304		-	
Bestemmingsreserve		-		62.257	
Overige reserves		-		28.162	
		533.059		525.174	
Fondsen					
Fonds afdelingen VNB		894.640		915.387	
Totaal reserves en fondsen			1.427.699		1.440.561
Voorzieningen			62.629		57.338
Schulden op korte termijn			415.578		328.443
Totaal passiva			1.905.906		1.826.342

Richtlijn verslaggeving fondsenwervende instellingen

Dit verslag is, ingericht volgens “Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen” van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Doel van de richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de fondsenwervende organisatie en besteding van de gelden in relatie tot het doel waarvoor die fondsen bijeengebracht zijn.

Waarderingsgrondslagen

Voor zover niets anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarden.

Materiële vaste activa

Onroerend goed (gebouwen en magazijnen) wordt gewaardeerd tegen de actuele waarde. Als indicatie voor deze actuele waarde wordt de per balansdatum geldende WOZ-waarde gehanteerd. De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vreemde valuta

Monetaire activa en passiva luidende in vreemde valuta worden gewaardeerd tegen de koers per balansdatum. Koerswinsten en -verliezen worden via de staat van baten en lasten verwerkt.

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Beleggingen

De beleggingen bestaan uit obligaties en overige vastrentende waarden evenals uit aandelen. In 2008 werd een

stelselwijziging doorgevoerd. Omdat, mede gezien de ontwikkelingen op de financiële markten de behoefte ontstond

een beter inzicht te geven in de actuele waarde van de belegde middelen, werd besloten per 1 januari 2008 obligaties en daaraan gelijk gestelde beleggingen te waarderen tegen de beurskoers per balansdatum. De waardering van aandelen geschiedt conform voorgaande jaren eveneens tegen de beurskoers per balansdatum.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Waar nodig is rekening gehouden met afwaarderingen wegens het risico van incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Resultaat en vermogen worden bepaald op basis van historische kosten. Ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Onder baten worden verstaan de opbrengsten uit levering van diensten, alsmede uit ontvangen donaties.

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde grondslagen van waarderingen toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Staat van baten en lasten	Werkelijk	2.012	Begroot	2.012	Werkelijk	2.011
Model B	€	€	€	€	€	
Baten						
Baten uit eigen fondsenwerving						
- Baten uit eigen fondsenwerving	344.795		253.500		270.369	
- Rentebaten en baten uit beleggingen	99.410		3.800		-27.258	
- Overige baten	4.074.025		4.374.736		4.272.972	
		<u>4.518.230</u>		<u>4.632.036</u>		<u>4.516.083</u>
Lasten						
Besteed aan doelstelling						
- Doelstelling A	4.383.830		4.633.462		4.584.584	
		4.383.830		4.633.462		4.584.584
Werving baten						
- Kosten eigen fondsenwerving	36.831		31.711		41.216	
- Kosten van beleggingen	6.476		10.000		8.927	
		43.307		41.711		50.143
Beheer en administratie						
- Kosten beheer en administratie		85.955		67.817		69.092
Som der lasten		<u>4.513.092</u>		<u>4.742.990</u>		<u>4.703.819</u>
Saldo van baten en lasten		<u>5.138</u>		<u>-110.954</u>		<u>-187.736</u>
Toevoeging onttrekking aan:						
- Continuïteitsreserve		25.885		-101.954		-
- Bestemmingsreserve		-		-		-66.845
- Overige reserves		-		-		-98.667
- Bestemmingsfonds		-20.747		-9.000		-22.224
		5.138		-110.954		-187.736

Toelichting baten en lasten

Baten

In 2012 zijn de baten uit eigen fondswerving € 344.795. Ten opzichte van 2011 een stijging met € 74.426 (+ 28%). De baten lokale afdelingen van VNB zijn in 2012 gestegen met € 58.000, de 1^e VNB Sponsorfietsstocht heeft ruim

€ 11.000 opgebracht en de actie ter financiering van de alarmeringsapparatuur voor zorgpelgrims bracht ruim

€ 7.000 op.

De rentebaten en de baten uit beleggingen zijn in 2012 € 99.410, een stijging van € 126.668. Hiervan wordt € 119.259 verklaard door ongerealiseerde koersverschillen op de obligaties en aandelen van VNB.

De overige baten groot € 4.074.025 zijn t.o.v. 2011 gedaald met € 198.947. Het ontbreken van de Wereldjongerendagen in 2012 had een negatief effect op de overige baten van -/- € 448.000. De baten uit de bestemming Lourdes waren +/- € 22.000 en de baten van de overige bestemmingen stegen met € 227.000.

Lasten

In 2012 is € 4.383.830 aan de doelstelling besteed, dit is € 200.754 lager dan in 2011. Door een daling van het aantal pelgrims zijn directe kosten afgenomen. Daarnaast hebben kostenbesparende maatregelen op het gebied van onder ander publiciteit en communicatie geleid tot een lager kostenniveau.

Kosten eigen fondswerving zijn eveneens gedaald door een stringent beleid t.a.v. de kosten.

Kosten beheer en administratie groot € 85.955 zijn t.o.v. 2011 met € 16.863 gestegen. De salariskosten van beheer en administratie zijn met € 5.000 gestegen onder andere door vervanging van een ziek personeelslid.

Tevens zijn de bestuurskosten in 2012 met € 9.000 toegenomen.

Saldo baten en lasten

Het batig saldo over 2012 is € 5.138.

Kasstroomoverzicht (in duizenden Euro's)	€	2012 €	€	€	2011 €	€
Kasstroom uit operationele activiteiten						
Netto resultaat		5			188-	
Afschrijvingen		66			74	
Afname voorzieningen		5			3-	
		76			116-	
Mutaties werkkapitaal						
- afname voorraden	11				1	
- afname vorderingen	10				18	
- toename schulden op korte termijn	87				115	
(Afname) van het werkkapitaal		108			134	
Kasstroom uit operationele activiteiten			184			18
Kasstroom uit investeringen						
Investeringen in materiële vaste activa		75			40	
Inversteringen uit investeringsactiviteiten			75-			40-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten						
Netto kasstroom			109			22-

Saldo beleggingen en liquide middelen						
Per 1 januari van het boekjaar		1.056			1.078	
Saldo beleggingen en liquide middelen						
Per 31 december van het boekjaar		1.165			1.056	
(Afname) toename gedurende het boekjaar			109			22-

Toelichting kostenverdeling Model C

Toelichting kostenverdeling	Doelstelling	Werving Baten		Beheer & Administratie	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Totaal 2011
		Bedevoarten	Eigen fondsenwerving				
Model C	€	€	€	€	€	€	€
Aankopen en verwervingen	3.569.102	4.631	-	-	3.573.733	3.969.940	3.770.527
Publiciteit en communicatie	55.833	13.322	-	-	69.155	65.000	111.037
Personeelskosten	447.669	11.576	-	42.806	502.052	435.500	521.467
Huisvesting	19.268	448	-	1.599	21.314	25.000	20.780
Kantoor en algemeen	232.742	4.984	-	40.304	278.030	173.550	197.221
Afschrijvingen en rente	59.215	1.870	6.476	1.247	68.808	74.000	82.787
Totaal	4.383.830	36.831	6.476	85.955	4.513.090	4.742.990	4.703.819

Toelichting model C

Dit overzicht geeft weer hoe de kosten zijn verdeeld over de doelstelling, de werving baten en beheer en administratie (zie voor nadere uitwerking van de doelstelling pagina 4)

Onder publiciteit en communicatie worden de bestedingen (exclusief personeelskosten) weergegeven die direct aan de realisatie van de doelstellingen en de werving van de baten worden toegerekend.

De personeelskosten worden op basis van verdeelsleutels toegerekend aan de doelstelling, werving baten en kosten beheer en administratie.

De huisvestingskosten, kantoorkosten en afschrijvingskosten worden op basis van een percentage van de inzet van medewerkers toegerekend aan de doelstelling, werving baten en beheer en administratie.

De kosten van bestuur en raad van toezicht zijn 100% kosten beheer en administratie.

Kosten beheer en administratie

Het doel van kosten beheer en administratie is om inzicht te geven in de kosten die de organisatie maakt in het kader van de (interne) beheersing en administratie en die dus niet kunnen worden toegerekend aan de doelstelling of werving van baten. De kosten van beheer en administratie worden uitgedrukt in een percentage van de totale lasten. VNB hanteert een norm van maximaal 8%. Bij het bepalen van deze norm is gekeken naar het verleden en is rekening gehouden met de aard van de organisatie. In 2012 was het percentage beheer en administratie 2%.

Kosten eigen fondsenwerving

Het percentage kosten eigen fondsenwerving ontstaat door de kosten van eigen fondsenwerving te delen door de baten uit eigen fondsenwerving. VNB hanteert daarbij de CBF-norm van maximaal 25%. In 2012 bedroeg het percentage 10,7 %.

Bestedingsratio's

Deze ratio's geven de verhouding weer tussen de bestedingen aan de doelstelling en de baten en lasten. VNB streeft naar een zo hoog mogelijke bestedingsratio, maar met een minimale omvang van 75%. Het minimum percentage is gebaseerd op een analyse van de huidige kostenstructuur en historische cijfers. In 2012 bedroeg de bestedingsratio I (totale bestedingen doelstelling in % totale baten) 97,0%. Bestedingsratio II (totale bestedingen doelstelling in % totale lasten) bedroeg 97,1%.

Toelichting kostenverdeling	Werkelijk		Doelstelling		Werving Baten			Beheer &		Totaal
	Model C detailniveau	2012	Bedevaarten		Eigen fondsenwerving	Beleggingen		Administratie		2011
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	€
Aankopen en verwervingen	3.573.733		3.569.102		4.631		-		-	3.770.527
Directe kosten reizen	3.175.538	100,0%	3.175.538		-		-		-	3.387.791
Kosten vrijwilligers	46.314	90,0%	41.683	10,0%	4.631		-		-	62.099
Bijdragen aan reïssommen	351.881	100,0%	351.881		-		-		-	320.637
Publiciteit en communicatie	69.155		55.833		13.322		-		-	111.037
Drukwerk	22.753	95,0%	21.615	5,0%	1.138		-		-	38.138
Reclame en presentaties reisgidsen	34.218	100,0%	34.218		-		-		-	59.159
Lourdescheques	12.084		-	100,0%	12.084		-		-	13.600
Vergoedingen contactpersonen lourdes	100		-	100,0%	100		-		-	140
Personeelskosten	502.052		447.669		11.576		-		42.806	521.467
Salarissen	383.256	88,5%	339.321	2,2%	8.570		-	9,2%	35.365	402.018
Overige personeelskosten	14.638	95,0%	13.906	3,0%	439		-	2,0%	293	30.204
Reis en verblijf	40.018	95,0%	38.017	3,0%	1.201		-	2,0%	800	26.906
Sociale lasten	50.081	87,5%	43.828	2,1%	1.042		-	10,4%	5.211	49.532
Pensioenlasten	14.059	89,6%	12.597	2,3%	324		-	8,1%	1.138	12.806
Huisvesting	21.314		19.268		448		-		1.599	20.780
	21.314	90,4%	19.268	2,1%	448		-	7,5%	1.599	20.780
Kantoor en algemeen	278.030		232.742		4.984		-		40.304	197.221
Telefoon en fax	27.258	95,0%	25.895	3,0%	818		-	2,0%	545	20.205
Porti	32.327	95,0%	30.711	3,0%	970		-	2,0%	647	29.728
Werk derden	2.864	95,0%	2.721	3,0%	86		-	2,0%	57	19.120
Kantoorbenodigdheden	962	95,0%	914	3,0%	29		-	2,0%	19	1.415
Accountant	24.716		-		-		-	100,0%	24.716	23.149
Bestuur	12.265		-		-		-	100,0%	12.265	3.369
Dubieuze debiteuren	4.911	100,0%	4.911		-		-		-	4.198
Abonnementen contributies	23.090	95,0%	21.936	3,0%	693		-	2,0%	462	18.744
Boeken	1.437	95,0%	1.365	3,0%	43		-	2,0%	29	1.439
Diversen	15.100	95,0%	14.345	3,0%	453		-	2,0%	302	3.204
Afkoop leasecontract kopieerapparaten	70.000	100,0%	70.000		-		-			
Onderhoud kantoor machines inventaris	20.273	95,0%	19.259	3,0%	608		-	2,0%	405	30.351
Lease kopieermachine	42.318	95,0%	40.202	3,0%	1.270		-	2,0%	846	41.813
Assurantie	509	95,0%	484	3,0%	15		-	2,0%	10	486
Afschrijvingen en rente	68.808		59.215		1.870		6.476		1.247	82.787
Gebouwen	-		-		-		-	100,0%	-	-
Inventaris	4.555	95,0%	4.327	3,0%	137		-	2,0%	91	7.904
Hardware Software ICT	46.207	95,0%	43.897	3,0%	1.386		-	2,0%	924	53.884
Vervoersmiddelen	11.570	95,0%	10.992	3,0%	347		-	2,0%	231	12.072
Kosten van beleggingen	6.476		-		-	100,0%	6.476		-	8.927
Totaal	4.513.090		4.383.830		36.831		6.474		85.955	4.703.819

Toelichting kostenverdeling model C detailniveau

De kosten voor publiciteit en communicatie zijn gedaald met € 41.882. Dit is met name te verklaren door de efficiënte inzet van foldermateriaal dat nagenoeg geheel in eigen huis werd vervaardigd. Een daling van het volume en een eenmalige teruggave van de leverancier zorgde voor significante daling van de kosten.

De personeelskosten zijn met 4% gedaald t.o.v. van 2011. In 2011 werd een afkoopsom betaald aan een medewerker en hebben een tweetal andere medewerkers VNB verlaten. De herbezetting door twee medewerkers met een jaarcontract heeft per saldo geleid tot een daling van de salarissen.

De kantoor- en algemene kosten zijn met € 80.809 toegenomen. Dit wordt voor het grootste gedeelte verklaard door een eerste tranche van € 70.000 van de afkoopsom van het Document Automatisering Contracten. De totale afkoopsom bedraagt € 114.221.



Aan: Stichting VNB Nationale Bedevaarten

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting VNB Nationale Bedevaarten te 's-Hertogenbosch gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de exploitatierekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van het interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting VNB Nationale Bedevaarten per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650).

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Wij vermelden dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Veldhoven, 26 februari 2013
Van der Linden accountants

G.J.A. Raijmakers RA



Bijlagen

Bijlage A

Bestuursleden, leden raad van toezicht en directie

Bestuur

De Heh. drs. A.J. Huitink

Voorzitter bestuur VNB in 2012 herbenoemd voor tweede periode

Nevenfuncties

- Pastoor van de HH Martha en Maria parochie (bezoldigd).
- Kanunnik van het Metropolaan Kapittel van het Aartsbisdom Utrecht (onbezoldigd).
- Consultur van het Ariënsinstituut van het aartsbisdom Utrecht (onbezoldigd).

De heer K.W.L. Groot

Secretaris bestuur VNB. In 2009 herbenoemd voor tweede periode

Nevenfuncties

- Lid bestuur Stichting Bedevaarten Westland. (algemeen lid /onbezoldigd).
- Lid KRO- ledenraad namens afdelingsraad Rotterdam. (secretaris /onbezoldigd) .
- Stichting Werk voor Vluchtelingen Emplooi. (adviseur /onbezoldigd .
- Stichting Careyn De Ark (lekenvoorganger /onbezoldigd nevenfuncties).

De heer mr. C.A.M.J. de Wit.

Penningmeester bestuur VNB. In 2010 herbenoemd voor tweede periode

Nevenfuncties

- Directeur Bouwman Advocaten. (bezoldigd.)
- Lid bestuur R.K. Parochie H. Norbertus te Diessen (onbezoldigd).

Raad van Toezicht

Mevrouw drs. H.M. van Bockxmeer

Voorzitter Raad van Toezicht. In 2012 benoemd voor tweede periode

Nevenfuncties

- Directeur Media, Letteren en Bibliotheken, Ministerie van OCW. (bezoldigd)
- Bestuurslid Muziekschool Nootdorp. (onbezoldigd)
- Bestuurslid Vrienden van Radboud Kindertelevisie. (onbezoldigd)
- Bestuurslid Stichting Unlimited Dreams. (onbezoldigd)
- Secretaris van Aquero. (onbezoldigd)

De heer R.H.C. Wessels

Secretaris Raad van Toezicht. In 2012 benoemd voor eerste periode

Nevenfuncties

- ABN AMRO bank, International Riskmanagement (tot 1 oktober 2012)
- Penningmeester van de HH Martha en Maria parochie te Baarn (onbezoldigd)
- Penningmeester van de Stichting Restauratiefonds Nicolaaskerk Baarn (onbezoldigd)

De heer A.F.T.M. van Daalen

Lid Raad van Toezicht. In 2012 benoemd voor eerste periode

Nevenfuncties

- Eigenaar communicatieadviesbureau.
- Voorzitter Citycentrum Zwolle. (aftredend per mei 2013, bezoldigd).
- Voorzitter BDG Sporthal. (onbezoldigd).
- Voorzitter St Stadswacht IJsselland-Midden (aftredend per 31 maart 2013) (onbezoldigd).
- Voorzitter PCI Thomas a Kempis. (onbezoldigd).
- Voorzitter Raad van Toezicht St. Berkumstede Zwolle (aftredend per 31 december 2013, bezoldigd).

Directie

De heer R.C.S.P. Fokker

Directeur

Nevenfuncties

- Mede-eigenaar 'De Gevonden Glimlach.' (onbezoldigd)

De heer G.J.A. van Bussel

Directeur

Nevenfuncties

- Lid bestuur VVV Hilvarenbeek.(onbezoldigd).
- Lid bestuur stichting land van de Hilver (onbezoldigd).
- Lid van de parochievergadering van de R.K. parochie Sint Petrus in Hilvarenbeek (onbezoldigd).
- Secretaris van de Federatie van bedevaarten in de Benelux.(onbezoldigd).
- Lid van de commission Calendrier in Lourdes.(onbezoldigd).
- Lid bestuur stichting Stemmen uit Lourdes (onbezoldigd).