

FINANCIEEL VERSLAG

2016

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Bestuursverslag	2
Balans	5
Rekening van baten en lasten 2016	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de rekening van baten en lasten 2016	13
Controleverklaring	

Bijlagen:

- 1 Overzicht projecten Vakbondsmedefinancieringsprogramma
- 2 Overzicht betalingen 2017 Vakbondsmedefinancieringsprogramma die betrekking hebben op subsidieperiode 2013-2016

Bestuursverslag

Geachte mevrouw, mijnheer, beste collega's,

Conform artikel 12 lid 2 van de statuten van de Stichting doe ik bijgaand toekomen de jaarrekening over het boekjaar 2016 vergezeld van de accountantsverklaring.

De Stichting Mondiaal FNV beschikt over middelen van de overheid via het Vakbondsmedefinancierings-programma (VMP), het Strategisch Partnerschap 'Garment Supply Chain Transformation', andere subsidieprogramma's en eigen middelen afkomstig van de FNV, FNV sectoren, de AOOb en donateurs. Ook worden inkomsten verworven via het arbeidsvoorwaardenoverleg. Per 1 januari 2012 heeft Mondiaal FNV de ANBI status verkregen waardoor het aantrekkelijker is actief fondsen te werven.

In deze jaarrekening zijn net als in 2013, 2014 en 2015 de betalingen leidend. Dit geldt niet alleen voor de subsidie vanuit het Ministerie maar ook voor de middelen die beschikbaar zijn vanuit FNV organisaties of externen. Vanaf 2013 worden geen fondsen meer aangehouden.

In 2016 geven FNV, FNV sectoren en AOOb bijdragen aan de stichting. De besteding van deze gelden geschiedt onder verantwoordelijkheid van de stichting in nauwe samenspraak met de verschillende sectoren en de SCIP, de Sector overstijgende Commissie Internationale Projecten, een subcommissie van de commissie IZS (Internationale Zaken en Solidariteit) van het FNV Ledenparlement. De bijdragen die door Mondiaal FNV worden besteed, gaan naar projecten die vooraf door de inbreng van FNV sectoren en de AOOb bepaald worden.

Hieronder volgt een toelichting op enkele kernpunten van het financiële verslag.

Vakbondsmedefinancieringsprogramma

De door de Stichting beheerde middelen zijn voornamelijk afkomstig uit het VMP. Het jaar 2016 is het laatste jaar van de subsidieperiode 2013-2016.

In 2016 is een bedrag van € 7.131.847,- aan subsidiegelden besteed. In totaal is er € 939.453,- minder besteed dan gebudgetteerd.

De onderbesteding wordt deels veroorzaakt door minder realisatie in de projecten van partners in de programmalanden Ghana en Bangladesh, deels door nog niet verantwoorde projecten in het multilaterale deel van het programma en tenslotte minder besteding van de L&C activiteitengelden.

Strategisch Partnerschap

Het Strategisch Partnerschap 'Garment Supply Chain Transformation' is een samenwerking tussen Fair Wear Foundation (FWF), CNV Internationaal, Mondiaal FNV en het ministerie van Buitenlandse zaken. Het doel van het gezamenlijke programma is om de arbeidsomstandigheden van werknemers te verbeteren in de wereldwijde textielketen via sociale dialoog, het tot stand brengen van een leefbaar loon in een omgeving waar beperkte vrijheid van (vak) organisatie heerst en geweld tegen vrouwen vermindert. Het partnerschap wordt gefinancierd met een nieuwe 5 jarige subsidie van het ministerie van Buitenlandse zaken en loopt van 2016 tot en met 2020. FWF heeft het penvoerderschap en Mondiaal FNV ontvangt €1.5 miljoen op jaarbasis om een deel van het tussen partners afgesproken programma uit te voeren.

Bijdragen vanuit FNV Organisaties en externe financiering

Vanaf 2013 worden de apparaatskosten toegerekend op basis van de urenregistratie en wordt niet meer gewerkt met een vast te vergoeden percentage.

Afwijkend hierbij is de organisatiebijdrage van de FNV. Dit onderdeel van de bijdrage is niet bestemd voor specifieke projecten, maar voor de financiering van een deel van de apparaatskosten, waaronder de fondswerving.

In 2016 is € 83.318,- minder besteed dan ontvangen vanuit de bijdragen en dientengevolge toegevoegd aan het vermogen van Mondiaal FNV.

Vermogen Mondiaal FNV

Het vermogen van Mondiaal FNV bestaat uit de voormalige reserve apparaatskosten en fonds FNV Vakcentrale. In 2016 zijn hieraan toegevoegd de niet bestede middelen vanuit de bijdrage FNV, rentebaten, donaties die ontvangen zijn zonder bestemming.

Door deze toevoeging is de omvang van het vermogen van Mondiaal FNV toegenomen met € 105.232,- van € 47.172,- naar € 576.400,- .

Ontwikkelingen 2017

In 2017 wordt in de inceptiefase van het VMP die duurt tot eind juni, het programma verder gepland en daarna uitgevoerd. De Theory of Change is in alle landen met Mondiaal partners geverificeerd en specifiek ingevuld, het raamwerk voor monitoring staat en de keuzes voor de richting van kennis en onderzoek, lobby en advocacy zijn gemaakt in samenwerkingen met FNV sectoren en allianties, organisaties actief op dezelfde keten. Het fundament voor een aantal nationale sociale dialoog programma 's, zoals in Ghana, Oost Afrika, Peru, Nepal zijn gelegd in 2016 en daarop wordt voortgebouwd in 2017. Voor meer informatie over de projecten en activiteiten verwijzen we naar de website van Mondiaal FNV waar alle projecten ook die in het kader van het Strategisch Partnerschap vanaf 2016 gestart zijn, vermeld staan.

Met vriendelijk groeten,

Coen van der Veer
Penningmeester Stichting Mondiaal FNV

STICHTING MONDIAAL FNV

BALANS

	31.12.2016	31.12.2015
	<u>€</u>	<u>€</u>
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
1.1. Automatisering	9.181	-
1.2. Inventaris	897	1.132
TOTAAL VASTE ACTIVA	<u>10.078</u>	<u>1.132</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
2. Vorderingen en overlopende activa	5.416	35.341
3. Liquide middelen	4.447.788	8.957.270
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	<u>4.453.204</u>	<u>8.992.611</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>4.463.282</u></u>	<u><u>8.993.743</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
4. Vermogen Mondiaal	576.400	471.172
5. Fondsen	229.536	76.122
Totaal eigen vermogen	<u>805.936</u>	<u>547.294</u>
KORTLOPEND		
6. Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.657.346	8.446.449
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	<u>3.657.346</u>	<u>8.446.449</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>4.463.282</u></u>	<u><u>8.993.743</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Uitkomsten 2016 €	Begroting 2016 €	Uitkomsten 2015 €
BATEN			
1. Subsidie Ministerie van Buitenlandse zaken	7.131.847	8.071.300	7.352.660
2. Strategisch partnerschap	1.027.507	-	-
2. Bijdragen voor projecten/activiteiten door derden	2.456.582	2.187.000	1.476.620
Totaal baten	10.615.936	10.258.300	8.829.279
LASTEN			
3. Programma's VMP	7.131.850	8.071.300	7.352.660
3.1. Projecten	5.515.272	6.131.000	5.720.279
3.2. Lobby, campagne & draagvlak	850.287	1.054.200	825.309
3.3. Apparaatskosten VMP	766.292	886.100	807.072
4. Strategisch partnerschap	1.027.507	-	-
5. Overige activiteiten	2.200.630	2.187.000	1.611.884
Totaal lasten	10.359.987	10.258.300	8.964.544
RESULTAAT HUISHOUDING	255.949	-	135.265-
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN			
6. Vermogensopbrengsten	2.693	-	2.799
7. Correctie subsidie voorgaande periode	-	-	5.520
RESULTAAT	258.642	-	126.946-
<i>Resultaatverdeling</i>			
VMP	-	-	5.520
Fondsen	153.414	-	39.555
Vermogen FNV	105.228	-	172.021-
	258.642		126.946-

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Mondiaal FNV, statutair gevestigd te Naritaweg 10 te Amsterdam bestaan voornamelijk uit de ontwikkeling en uitvoering van projecten en programma's ter ondersteuning van vakbonden en aan de vakbeweging gelieerde organisaties in ontwikkelingslanden en transitielanden in Centraal- en Oost-Europa. De financiële middelen hiervoor zijn afkomstig van o.a. de Ministerie voor Ontwikkelingssamenwerking via het Vakbondsmedefinancieringsprogramma en via incidentele bijdragen, eigen inkomsten van de stichting en bijdragen van FNV en AOb.

Verbonden partijen

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>
FNV	Amsterdam
AOb	Utrecht

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Ten behoeve van de vergelijkbaarheid en voor zover van toepassing zijn de vergelijkende cijfers waar nodig aangepast aan de huidige presentatie van de cijfers over dit boekjaar.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens historische kostprijs.

Voor projecten wordt het kasstelsel gehanteerd. De overige baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Opbrengsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Behoudens de projecten worden verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment dat de activa in gebruik worden genomen.

<u>Inventaris</u>	Afschrijving geschiedt lineair op basis van 10% per jaar.
<u>Automatiseringsapparatuur</u>	Afschrijving geschiedt lineair op basis van 33,33% per jaar.

De automatiseringsapparatuur en software zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

Voorzieningen inzake personele verplichtingen

Het personeel welke werkzaamheden verricht voor Mondiaal FNV heeft deels een dienstverband met de FNV en deels met Stichting Mondiaal FNV. Er is voor gekozen alle voorzieningen die samenhangen met personele verplichtingen met betrekking tot het personeel in dienst bij FNV op te nemen bij de FNV. De voorziening tot personeel Mondiaal FNV is verwaarloosbaar.

Fonds Donaties met bestemming

De omvang van dit fonds is gebaseerd op specifiek ontvangen donaties die beschikbaar worden gesteld vanuit derden voor uitvoering van projecten. Middels een register wordt bijgehouden voor welke projecten er gelden zijn ontvangen. Deze gelden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de inkomsten die zijn ontvangen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

De opbrengsten en kosten worden -behoudens daar waar het kasstelsel van toepassing is - opgenomen en toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Met inachtneming van de waarderingsgrondslagen, zoals hiervoor omschreven, wordt het resultaat bepaald als verschil tussen het totaal van de baten en het totaal aan lasten, inclusief dotaties aan voorzieningen, aangevuld met vermogensopbrengsten.

Toerekening activiteiten aan VMP projecten

De toerekening van de resultaatgebieden van de VMP projecten vindt plaats op basis van bij de vaststelling van de projectbegroting door Mondiaal FNV gehanteerde verdeelsleutel. Deze verdeelsleutel wordt tussentijds gemonitord en daar waar noodzakelijk wordt op basis van de realisatieverwachting de verdeelsleutel eventueel aangepast.

De toerekening van de overhead aan activiteiten is als volgt:

- op basis van de werkelijke bestedingen(urenregistratie)
- op basis van de uitgaven van de projecten
- op basis van een zo goed mogelijke inschatting

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	1.1. Automatiserings apparatuur & software €	1.2. Inventaris €
Aanschafwaarde	68.171	78.197
Investeringen	11.617	-
	<u>79.788</u>	<u>78.197</u>
Afschrijving voorgaande jaren	68.171	77.066
Afschrijving boekjaar	2.436	234
Totaal afschrijvingen	<u>70.607</u>	<u>77.300</u>
Boekwaarde	<u>9.181</u>	<u>897</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen en overlopende activa

	31.12.16 €	31.12.15 €
2.1. Interest	5.416	30.324
2.2. Diversen	-	5.017
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>5.416</u>	<u>35.341</u>

2.1. Interest

Dit betreft de te ontvangen rente van de spaarrekeningen over 2016.

	31.12.16 €	31.12.15 €
3.1. Bankrekeningen	878.409	485.675
3.2. Spaarrekeningen	3.569.379	8.471.595
Totaal liquide middelen	<u>4.447.788</u>	<u>8.957.270</u>

De tegoeden zijn vrij opneembaar.

EIGEN VERMOGEN

	31.12.16	31.12.15
	€	€
Saldo per 1 januari	471.172	643.193
Resultaat	105.228	172.021-
Totaal vermogen per 31 december	<u>576.400</u>	<u>471.172</u>

Het vermogen Mondiaal is vrij besteedbaar.

5. Fondsen

	Saldo per 01.01 Eigen vermogen	Saldo 01.01 Verplichtingen	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31.12
	€	€	€	€	€
5.1. Fonds Donaties met bestemming	76.122	-	227.732	74.318-	229.536
Totaal fondsen	<u>76.122</u>	<u>-</u>	<u>227.732</u>	<u>74.318-</u>	<u>229.536</u>

	Saldo per 01.01	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31.12
	€	€	€	€
<u>5.1. Fonds Donaties met bestemming</u>				
SEWA, India	5.245	-	-	5.245
Paralegals Zimbabwe	5.970	-	-	5.970
Shipbreakers in India	7.325	-	-	7.325
Waste pickers India	-	4.500	-	4.500
Waste pickers Dhaka	34.697	51.772	20.682-	65.787
Lucky Bangladesh	420	16.160	13.636-	2.944
Stichting Joost van het Hooffonds	1.513	-	-	1.513
Aardbeving Nepal	205	-	-	205
Overstroming India	15.947	-	15.500-	447
Activiteiten rondom onderwijsbonden en kinderarbeid	4.800	5.000	-	9.800
Straatvegers	-	3.255	-	3.255
DSM project Wit Rusland	-	20.000	20.000-	-
St Ras project ASPEK	-	15.000	-	15.000
St It Donations /FNV Shipment	-	3.240	-	3.240
FvGelder	-	1.445	-	1.445
Turkey mijnramp	-	15.000	4.500-	10.500
Bob Luijk	-	600	-	600
OSV	-	38.216	-	38.216
Flora Holland	-	19.439	-	19.439
Olam Cocoa BV	-	9.375	-	9.375
Air Liquide	-	2.500	-	2.500
Project Marokko	-	22.230	-	22.230
Totaal voorziening gift met bestemming	<u>76.122</u>	<u>227.732</u>	<u>74.318-</u>	<u>229.536</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31.12.16	31.12.15
	€	€
6. Kortlopende schulden en overlopende passiva		
6.1. Schuld Ministerie BuZa inzake VMP 2013-2016	25.866-	4.721.318
6.2. Schuld FNV Bonden inzake vooruit ontvangen voorschotten projecten	2.320.507	2.924.399
6.3. Fair Wear Foundation	586.660	201.487-
6.4. FNV	440.817	735.530
6.5. Hivos	86.100	107.311
6.6. Crediteuren	128.376	103.345
6.7. Loonheffing	38.357	-
6.8. Accountantskosten	33.000	32.000
6.9. Personeel	16.239	-
6.10. Diversen	33.156	24.033
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>3.657.346</u>	<u>8.446.449</u>

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
6.1. Schuld Ministerie BuZa inzake VMP 2013-2016		
Vooruit ontvangen van Ministerie t.b.v. projecten 2016 resp. 2015	4.721.318	4.110.157
Bij: Afrekening 2016:		
Ontvangen subsidievoorschot	2.384.663	7.947.000
Ontvangen rente	-	11.302
Resultaat (ontvangst inzake voorgaande subsidieperiode)	-	5.520
Bestede middelen	7.131.847-	7.352.661-
	4.747.184-	611.161
Totaal kortlopend per 31 december 2016	<u>25.866-</u>	<u>4.721.318</u>
Bestede middelen in 2017 over subsidieperiode 2013-2016	<u>187.835-</u>	
	<u>213.701-</u>	

	2012	2013	2014	2015	2016/2017	Totaal
Ontvangen subsidie	3.973.500	7.947.000	7.947.000	7.947.000	2.384.663	30.199.163
Ontvangen rente	-	25.157	23.388	11.301	-	59.846
Corectie voorgaande subsidieperiode	-	-	-	5.520	-	5.520
	<u>3.973.500</u>	<u>7.972.157</u>	<u>7.970.388</u>	<u>7.963.821</u>	<u>2.384.663</u>	<u>30.264.529</u>
Bestede middelen:						
Projecten en activiteitsgelden	-	6.369.157	6.644.896	6.199.363	6.270.512	25.483.928
Apparaatskosten	-	1.430.757	1.361.080	1.153.297	1.049.169	4.994.303
	<u>-</u>	<u>7.799.914</u>	<u>8.005.976</u>	<u>7.352.660</u>	<u>7.319.681</u>	<u>30.478.230</u>
Beschikbaar gestelde subsidiebedrag						31.788.593

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
6.3. Fair Wear Foundation		
Vooruit ontvangen t.b.v. projecten 2016	-	-
Bij: Afrekening 2016:		
Ontvangen subsidievoorschot	1.614.167	-
Ontvangen rente	-	
Bestede middelen	1.027.507-	-
	<u>586.660</u>	
Totaal kortlopend per 31 december 2016	<u><u>586.660</u></u>	<u><u>-</u></u>

[7.2 Schuld FNV Bonden inzake vooruit ontvangen voorschotten projecten](#)

	Saldo 01.01.16	Ontvangen bijdragen en rente	Betalingen	Saldo 31.12.16
	€	€	€	€
FNV	2.812.152	1.101.284	1.671.253-	2.242.184
AOb	112.247	15-	33.909-	78.323
Totaal	<u><u>2.924.399</u></u>	<u><u>1.101.269</u></u>	<u><u>1.705.162-</u></u>	<u><u>2.320.507</u></u>

Tegenover dit bedrag staan deels projectverplichtingen. Voor het overige zijn de projecten nog in het besluitvormingstraject.

[6.5. Hivos](#)

	Saldo 01.01.16	Ontvangen bijdragen en rente	Betalingen	Saldo 31.12.15
	€	€	€	€
Omar's Dream	42.767	-	1.384-	41.383
Towards child labour free zones in natural stone sector	2.833	36.667	18.803-	20.697
Towards child labour free zones in Garment sector	18.333	66.667	85.000-	-
Out of work into school, teacher's union	43.378	97.922	117.280-	24.020
	<u><u>107.311</u></u>	<u><u>201.256</u></u>	<u><u>222.467-</u></u>	<u><u>86.100</u></u>

In 2012 is een subsidie vanuit Hivos ontvangen voor een project in Marokko welke in de komende jaren wordt uitgevoerd.

In 2014 is subsidie vanuit Hivos ontvangen voor twee projecten inzake kinderarbeid. De projecten worden uitgevoerd in samenwerking met BWI en SAVE.

In 2015 is een subsidie vanuit Hivos ontvangen voor het project 'out of work into school, teachers`s union'.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	Uitkomsten 2016	Begroting 2016	Uitkomsten 2015
	€	€	€
<u>1. Subsidie Ministerie van Buitenlandse zaken</u>			
1.1. Bijdragen projecten	5.515.272	6.131.000	5.720.279
1.2. Bijdragen apparaatskosten t.b.v. projecten	766.292	886.100	807.072
1.3. Bijdragen Lobby, Campagne & Draagvlak	567.406	625.200	479.083
1.4. Bijdrage apparaatskosten t.b.v. Lobby, Campagne & Draagvlak	282.877	429.000	346.225
Totaal Subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken	7.131.847	8.071.300	7.352.660

1. Subsidie Ministerie van Buitenlandse zaken

Dit betreft de subsidie welke gevraagd wordt vanuit het Ministerie. Deze is voor een periode van 4 jaar vastgesteld en wordt niet geïndexeerd. De subsidie is zoveel mogelijk gelijk verdeeld over de periode 2013 t/m 2016.

1.2. Bijdragen apparaatskosten t.b.v. projecten

Dit betreft het deel van de beschikbare subsidie welke wordt aangewend voor de financiering van de apparaatskosten. De bijdrage is gebaseerd op de urenregistratie met daarbij een opslag voor overhead op basis van de directe uren.

1.3. Bijdragen Lobby, Campagne & Draagvlak

Onder deze post staat het deel van de subsidie opgenomen, welke is aangewend voor de financiering van de activiteiten in het kader van Lobby, Campagne en Draagvlak. De kosten zijn samengesteld uit uitgaven voor activiteiten en de bijbehorende personeelskosten incl. toegerekende overhead. Maximaal kan 15% van de ter beschikking gestelde subsidie worden aangewend voor Lobby & campagne, t/m verslagperiode is dit ca. 12%.

	Uitkomsten 2016	Begroting 2016	Uitkomsten 2015
	€	€	€
Bangladesh	522.311		-
Indonesia	83.485		-
Myanmar	81.168		-
Ethiopia	97.403		-
Nederland	243.140		-
	1.027.507	-	-

Onder deze post staat de subsidie opgenomen, welke is aangewend voor de financiering van de activiteiten en de bijbehorende personeelskosten incl. toegerekende overhead.

3. Bijdragen voor projecten/activiteiten door derden

De bijdragen die worden ontvangen zijn afhankelijk van de mogelijkheden een solidariteitsbijdrage te kunnen afspreken bij het afsluiten van een CAO. In tegenstelling tot voorgaande jaren worden de bijdragen bij storting direct gekoppeld aan een projectverplichting. Middels de bijdrage die ontvangen wordt van de FNV wordt garant gestaan voor eventuele tekorten die ontstaan op onvoldoende dekking op de apparaatskosten.

De specificatie per organisatie is als volgt:

	Uitkomsten 2016	Begroting 2016	Uitkomsten 2015
	€		€
2.1.1. FNV inzake projecten	1.671.253	1.660.000	850.456
2.1.2. FNV inzake apparaatskosten	282.000	349.000	349.000
2.1.3. AOb	33.909	60.000	73.195
2.1.4. Bijdrage Hivos	222.467	-	142.441
2.1.5. Donaties en bijdragen	246.953	118.000	61.527
	2.456.582	2.187.000	1.476.620

	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
Projectgelden						
Programma 1 - Strong Unions	4.437.293	4.974.000	693.540	771.100	5.130.832	5.745.100
Programma 2 - Global Decent Work	1.077.978	1.157.000	72.752	115.000	1.150.730	1.272.000
Programma 3 - Union2Union	-	-	-		-	-
Lobby, Campagne & Draagvlak						
Programma 1 - Strong Unions	185.744	200.200	89.258	130.200	275.006	330.400
Programma 2 - Global Decent Work	72.017	125.000	61.587	80.800	133.604	205.800
Programma 3 - Union2Union	309.645	300.000	132.032	218.000	441.677	518.000
	6.082.678	6.756.200	1.049.169	1.315.100	7.131.849	8.071.300

Programma 1 - Strong Unions*Budget per land*

	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
Projectgelden						
Bangladesh	481.371	495.000	90.323	108.500	571.694	603.500
China	1.936	-		-	1.936	-
Colombia	811.644	900.000	99.363	89.000	911.007	989.000
Ghana	250.739	410.000	51.664	88.900	302.403	498.900
India	1.700	-	2.665	-	4.365	-
Indonesia	692.305	840.000	85.497	133.900	777.802	973.900
Peru	770.394	800.000	46.698	66.100	817.092	866.100
Zimbabwe	351.412	364.000	49.091	77.000	400.503	441.000
Zuid-Afrika	314.811	480.000	146.815	97.000	461.626	577.000
Burundi	41.312	114.200	20.237	18.450	61.549	132.650
Ethiopië	50.195	114.200	20.237	18.450	70.432	132.650
Kenia	161.455	114.200	20.237	18.450	181.692	132.650
Rwanda	146.833	114.200	20.237	18.450	167.070	132.650
Tanzania	144.986	114.100	20.237	18.450	165.223	132.550
Uganda	216.201	114.100	20.237	18.450	236.438	132.550
Totaal Projectgelden	4.437.293	4.974.000	693.540	771.100	5.130.832	5.745.100
	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
Lobby & Campagne						
Bangladesh	21.415	29.000	19.509	7.500	40.924	36.500
China		-		-	-	-
Colombia	41.152	45.000	11.316	15.000	52.468	60.000
Ghana	23.322	25.000	8.815	11.000	32.137	36.000
India		-		-	-	-
Indonesia	41.359	33.600	18.962	31.700	60.321	65.300
Peru	31.448	27.500	14.903	15.000	46.351	42.500
Zimbabwe	12.462	20.800	2.953	20.000	15.415	40.800
Zuid-Afrika		-	268	-	268	-
Burundi	531	3.200	2.089	5.000	2.620	8.200
Ethiopië	531	3.200	2.089	5.000	2.620	8.200
Kenia	531	3.200	2.089	5.000	2.620	8.200
Rwanda	1.712	3.200	2.089	5.000	3.801	8.200
Tanzania	531	3.200	2.089	5.000	2.620	8.200
Uganda	10.752	3.300	2.089	5.000	12.841	8.300
Totaal Lobby & Campagne	185.744	200.200	89.258	130.200	275.006	330.400
Totaal Programma 1	4.623.038	5.174.200	782.798	901.300	5.405.838	6.075.500

	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
Programma 2 - Global Decent Work						
Projectgelden						
PSD landen	-	1.084.000	-	104.600		1.188.600
Afghanistan	2.700		103		2.803	-
Algerije	2.700		103		2.803	-
Bangladesh	38.066	-	3.189	-	41.254	-
Benin	2.901	-	111	-	3.012	-
Birma	28.148	-	1.508	-	29.656	-
Burkina Faso	40.613	-	2.417	-	43.030	-
Cambodja	28.544	-	1.088	-	29.632	-
Colombia	91.899	-	6.213	-	98.112	-
Congo (DRC)	21.689	-	1.696	-	23.384	-
Egypte	2.700		103		2.803	-
Filipijnen	78.672	-	4.954	-	83.626	-
Ghana	28.397	-	2.386	-	30.782	-
Guatemala	2.901	-	111	-	3.012	-
India	52.855	30.000	5.142	5.300	57.997	35.300
Indonesia	46.975	-	2.329	-	49.304	-
Malawi	12.934	-	927	-	13.861	-
Marokko	2.700		103		2.803	-
Moldavië	2.901	-	111	-	3.012	-
Mozambique	14.852	-	783	-	15.636	-
Nepal	52.396	-	4.560	-	56.956	-
Nicaragua	16.303	-	839	-	17.142	-
Niger	24.294	-	2.229	-	26.523	-
Nigeria	60.031	-	3.592	-	63.623	-
Peru	71.858	-	4.911	-	76.770	-
Pakistan	43.138	-	2.774	-	45.911	-
Senegal	34.214	-	2.173	-	36.387	-
Sierra Leona	14.358	-	982	-	15.340	-
Sri Lanka	51.610	-	4.400	-	56.010	-
Thailand	28.000	-	1.068	-	29.068	-
Vietnam	10.650	-	667	-	11.317	-
Zambia	12.934	-	927	-	13.861	-
Zuid Afrika	29.356	-	1.554	-	30.910	-
Zimbabwe	12.509	43.000	477	5.100	12.986	48.100
Burundi	13.065	-	498	-	13.563	-
Ethiopië	21.984		1.707		23.691	
Kenia	13.798	-	960	-	14.758	-
Rwanda	10.897	-	850	-	11.746	-
Tanzania	13.798	-	960	-	14.758	-
Uganda	39.640	-	3.249	-	42.889	-
Totaal projectgelden	1.077.978	1.157.000	72.752	115.000	1.150.730	1.272.000

	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
Lobby & Campagne						-
PSD landen		125.000		80.800	-	205.800
Afghanistan	1.070		915		1.985	-
Algerije	1.070		915		1.985	-
Bangladesh	5.151		4.404		9.555	-
Benin	1.070		915		1.985	-
Birma	1.070		915		1.985	-
Burkina Faso	1.070		915		1.985	-
Cambodja	1.070		915		1.985	-
China			-		-	-
Colombia	2.026		1.732		3.758	-
DRC	1.070		915		1.985	-
Egypte	1.070		915		1.985	-
Filipijnen	1.070		915		1.985	-
Ghana	3.235		2.766		6.001	-
Guatemala	1.070		915		1.985	-
India	4.269		3.650		7.919	-
Indonesia	3.399		2.906		6.305	-
Malawi	1.070		915		1.985	-
Marokko	1.070		915		1.985	-
Moldavië	1.070		915		1.985	-
Mozambique	1.070		915		1.985	-
Nepal	1.070		915		1.985	-
Nicaragua	1.070		915		1.985	-
Niger	1.070		915		1.985	-
Nigeria	1.070		915		1.985	-
Pakistan	3.002		2.567		5.569	-
Palestijnse gebieden			-		-	-
Peru	3.818		3.264		7.082	-
Senegal	1.952		1.669		3.621	-
Sierra Leone	1.070		915		1.985	-
Sri Lanka	1.070		915		1.985	-
Suriname	1.070		915		1.985	-
Thailand	1.070		915		1.985	-
Vietnam	1.070		915		1.985	-
Zambia	1.070		915		1.985	-
Zimbabwe	2.564		2.192		4.756	-
Zuid-Afrika	1.952		1.669		3.621	-
Burundi	2.879		2.462		5.341	-
Ethiopië	1.510		1.291		2.801	-
Kenia	2.893		2.474		5.367	-
Rwanda	2.880		2.462		5.342	-
Tanzania	2.879		2.462		5.341	-
Uganda	1.927		1.657		3.584	-
Totaal Lobby & Campagne	72.016	125.000	61.587	80.800	133.603	205.800
Totaal landen programma 2 Global Decent Work	1.149.994	1.282.000	134.339	195.800	1.284.333	1.477.800

	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
Programma 3 - Union2Union						
Lobby & Campagne						
Landen uit PSD landenlijst		240.000		167.000	-	407.000
Afghanistan	4.226		1.744		5.970	
Algerije	4.226		1.744		5.970	
Angola	-		-		-	
Bangladesh	13.937		5.752		19.689	-
Benin	4.226		1.744		5.970	-
Birma	4.226		1.744		5.970	-
Burkina Faso	4.226		1.744		5.970	-
Cambodja	4.226		1.744		5.970	-
China	-		-		-	-
Colombia	11.075		4.571		15.646	-
DRC	4.226		2.250		6.476	-
Egypte	5.559		2.294		7.853	-
Filipijnen	4.226		1.744		5.970	-
Ghana	9.564		5.497		15.061	-
Guatemala	15.493		6.394		21.887	-
India	57.391	30.000	23.687	41.000	81.078	71.000
Indonesia	23.353		9.639		32.992	-
Malawi	4.226		1.744		5.970	-
Marokko	12.148		5.604		17.752	-
Moldavië	4.226		1.744		5.970	-
Mozambique	4.226		1.744		5.970	-
Nepal	4.964		2.049		7.013	-
Nicaragua	6.449		2.662		9.111	-
Niger	4.226		1.744		5.970	-
Nigeria	4.226		1.744		5.970	-
Pakistan	5.939		2.451		8.390	-
Peru	7.652		3.423		11.075	-
Senegal	4.226		1.744		5.970	-
Sierra Leone	4.226		1.744		5.970	-
Sri Lanka	4.226		1.744		5.970	-
Suriname	7.225		2.982		10.207	-
Thailand	4.226		1.744		5.970	-
Vietnam	4.226		1.744		5.970	-
Zambia	4.226		1.744		5.970	-
Zimbabwe	5.089	30.000	3.252	10.000	8.341	40.000
Zuid-Afrika	5.080		2.097		7.177	-
Burundi	4.226		1.744		5.970	-
Ethiopië	7.213		2.977		10.190	-
Kenia	5.939		2.451		8.390	-
Rwanda	4.226		1.744		5.970	-
Tanzania	9.176		3.956		13.132	-
Uganda	7.652		3.158		10.810	-
Totaal Programma 3	309.646	300.000	132.032	218.000	441.670	518.000

Samenvatting landen

	Programma 1 - Strong Unions	Programma 2 - Global Decent Work	Programma 3 - Union2Union	Totaal	Begroting
Afghanistan	-	4.788	5.970	10.758	-
Algerije	-	4.788	5.970	10.758	-
Bangladesh	612.618	50.809	19.689	683.116	640.000
Benin	-	4.997	5.970	10.967	-
Birma	-	31.640	5.970	37.610	-
Burkina Faso	-	45.015	5.970	50.985	-
Cambodja	-	31.617	5.970	37.587	-
China	1.936	-	-	1.936	-
Colombia	963.475	101.870	15.646	1.080.991	1.049.000
DRC	-	25.369	6.476	31.845	-
Egypte	-	4.788	7.853	12.641	-
Filipijnen	-	85.611	5.970	91.581	-
Ghana	334.540	36.784	15.061	386.385	534.900
Guatemala	-	4.997	21.887	26.884	-
India	4.365	65.916	81.078	151.359	106.300
Indonesia	838.123	55.609	32.992	926.724	1.039.200
Malawi	-	15.846	5.970	21.816	-
Moldavië	-	4.997	5.970	10.967	-
Marokko	-	4.788	17.752	22.540	-
Mozambique	-	17.621	5.970	23.591	-
Nepal	-	58.941	7.013	65.954	-
Nicaragua	-	19.127	9.111	28.238	-
Niger	-	28.508	5.970	34.478	-
Nigeria	-	65.608	5.970	71.578	-
Pakistan	-	51.480	8.390	59.870	-
Peru	863.443	83.852	11.075	958.370	908.600
Senegal	-	40.008	5.970	45.978	-
Sierra Leone	-	17.325	5.970	23.295	-
Sri Lanka	-	57.995	5.970	63.965	-
Suriname	-	1.985	10.207	12.192	-
Thailand	-	31.053	5.970	37.023	-
Vietnam	-	13.302	5.970	19.272	-
Zambia	-	15.846	5.970	21.816	-
Zimbabwe	415.918	17.742	8.342	442.002	569.900
Zuid-Afrika	461.894	34.531	7.177	503.602	577.000
Burundi	64.169	18.905	5.970	89.044	140.850
Ethiopië	73.052	26.492	10.190	109.734	140.850
Kenia	184.312	20.126	8.390	212.828	140.850
Rwanda	170.871	17.088	5.970	193.929	140.850
Tanzania	167.843	20.100	13.132	201.075	140.750
Uganda	249.278	46.473	10.810	306.561	140.850
PSD landen	-	-	-	-	1.801.400
Totaal programma's	5.405.837	1.284.333	441.676	7.131.845	8.071.300

	Activiteitengelden		Apparaatskosten		Totaal	
	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting	Uitkomsten	Begroting
	€	€	€	€	€	€
2. Subsidie Strategisch Partnerschap (SP)						
Bangladesh	452.697		69.614		522.311	
Indonesia	45.362		38.123		83.485	
Myanmar	42.634		38.534		81.168	
Ethiopia	59.530		37.873		97.403	
Nederland	84.668		158.472		243.140	
	684.892	-	342.615	-	1.027.507	-

	Uitkomsten 2016 €	Begroting 2016 €	Uitkomsten 2015 €
Apparaatskosten			
1. Salariskosten personeel	1.233.876	1.059.000	1.112.820
2. Overige personeelskosten	29.120	94.000	34.856
3. Reis- en verblijfkosten	114.670	138.000	103.728
4. Kantoorkosten	1.418	16.000	2.166
5. Huisvestingskosten	90.657	93.000	96.042
6. ICT & Telefonie	57.293	74.000	52.693
7. Administratie kosten	108.214	109.000	105.575
8. Advieskosten	1.410	25.000	11.600
9. Accountantskosten	33.730	33.000	23.990
10. Jaarverslag	27.436	30.000	27.782
11. Overige apparaatskosten	2.067	7.000	2.290
Totaal apparaatskosten	1.699.891	1.678.000	1.573.541
Financiering via bijdrage FNV Vereniging (fondsenwerver)	96.820-	142.800-	145.166-
Bijdrage aan apparaatskosten vanuit bijdragen derden	211.287-	332.100-	275.078-
Apparaatskosten t.l.v. VMP/Strategisch partnerschap	1.391.784	1.203.100	1.153.297

De bijdragen in de apparaatskosten zijn gebaseerd op urenregistraties, welke vervolgens worden toegedeeld aan de projecten.

Toerekening apparaatskosten projecten / Lobby, campagne & draagvlak/Strategisch partnerschap

	Totaal	In %
Projecten	766.292	55%
Lobby, campagne & draagvlak	282.877	20%
Strategisch partnerschap	342.615	25%
	1.391.784	

1. Salariskosten personeel

	Uitkomsten 2016	Begroting 2016	Uitkomsten 2015
	€	€	€
Brutosalaris	917.308	795.000	795.802
Sociale lasten	157.291	141.000	131.776
Pensioenlasten	135.799	123.000	115.470
Tijdelijke krachten	-	-	57.164
Overig	23.478	-	12.608
	<u>1.233.876</u>	<u>1.059.000</u>	<u>1.112.820</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden	17,40	12,20	16,50

Het bestuur van Mondiaal FNV bestaat ultimo 2015 uit 5 bestuurders, dit bestuur is onbezoldigd. Een deel van het personeel heeft formeel een dienstverband met de FNV.

Via een opslag op basis van de urenregistratie van een deel van de functies manager, voorlichting en administratieve taken worden deze kosten toegerekend aan de activiteiten L&C en de projecten. Dit geldt eveneens voor de activiteiten in het kader van Monitoring & evaluatie.

Overige activiteiten

Deze post wordt gefinancierd vanuit de bijdragen van derden en betreft de onderstaande posten:

	Uitkomsten 2016	Begroting 2016	Uitkomsten 2015
	€	€	€
Projecten	1.716.342	1.523.000	1.066.092
Fondswerving - activiteit kosten	118.404	171.000	149.574
Internationaal solidariteitsfonds ITUC	-	65.000	67.000
Website, social media & digitalisering	14.438	35.000	15.924
Algemene activiteiten L&C	42.383	40.900	33.249
Bijdrage in apparaatskosten excl. fondswerving	211.287	332.100	275.078
Projecten inzake geormerkte bedragen	74.318	20.000	4.967
Overige kosten	23.457	-	-
Totaal	<u>2.200.630</u>	<u>2.187.000</u>	<u>1.611.884</u>

Projecten			
FNV	1.499.912		850.456
AOb	30.468		73.195
Hivos	185.962		142.441
Totaal projecten	<u>1.716.342</u>	<u>1.523.000</u>	<u>1.066.092</u>

6. Vermogensopbrengsten

Mondiaal FNV	<u>2.693</u>	<u>2.799</u>
	<u>2.693</u>	<u>2.799</u>

Een bedrag aan renteontvangsten ad. € 2.727,- is toegevoegd aan de schuldpositie aan het ministerie. De rente die wordt ontvangen over de schulden aan de bonden wordt toegevoegd aan de schuldpositie van de bonden (€ 11.301,-)

Overige gegevens

Conform het bepaalde in de grondslagen van waardering en resultaatbepaling is het resultaat over het boekjaar 2016 als volgt verwerkt:

Resultaat bestemming

	€	€
<u>Fondsen</u>		
Donaties (geoormerkt)		
Storting	227.732	
Uitbetalingen	74.318-	
Totaal t.g.v. Fondsen		153.414
<u>Vermogen Mondiaal FNV:</u>		
Rente	2.693	
Donaties (niet geoormerkt)	19.221	
Overig	83.318	
Totaal t.g.v. Vermogen FNV		105.232
Totaal resultaatverdeling		<u>258.646</u>

Informatie vanuit de regelgeving 'Wet Normering Topinkomens'

De bezoldiging van de functionarissen die onder de WNT vallen is als volgt:

Onder de WNT vallende de volgende topfunctionarissen:

	Functionaris Mondiaal	Bezoldigd/ Onbezoldigd
- De leden van de hoogste uitvoerende organen:	Manager Mondiaal FNV	Bezoldigd
- De leden van de hoogste toezichthoudende organen:	Bestuur	Onbezoldigd
- De hoogste ondergeschikte	Manager Mondiaal FNV	Bezoldigd
- Degenen belast met de dagelijkse leiding	Manager Mondiaal FNV	Bezoldigd

Gegevens Manager Mondiaal FNV

	2016	2015
Naam	D. van Unen	D. van Unen
Beloning	€ 87.738	86.786
Beloningen op termijn	€ 13.957	13.819
Totaal	€ 101.695	100.605
Duur dienstverband	Onbepaald	Onbepaald
Omvang dienstverband	100%	100%
Uitkering beëindiging	n.v.t.	n.v.t.
Interim functionaris	Ja, via dienstverband met FNV	Ja, via dienstverband met FNV
Normbedrag WNT	168.000	