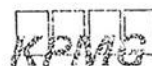


JAARREKENING 2011



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatie doeleinden.
KPMG Accountants N.V.



Inhoudsopgave

	Pagina
Inhoudsopgave	1.
Verslag Raad van Toezicht	2.
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2011	4.
Bestuursverslag	5.
Opmaak jaarrekening 2011	13.
Geconsolideerde Balans per ultimo	14.
Geconsolideerde Winst- en verliesrekening	15.
Geconsolideerd Kasstroomoverzicht	17.
Toelichting behorende tot de geconsolideerde Balans 2011	26.
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	38.
Transacties met verbonden partijen	38.
Toelichting behorende tot de geconsolideerde W&V 2011	39.
Enkelvoudige Balans per ultimo	43.
Enkelvoudige Winst- en verliesrekening	44.
Toelichting behorende tot de enkelvoudige jaarrekening 2011	46.
Overige gegevens	65.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Verslag Raad Van Toezicht Dedicon 2011

Stichting Dedicon kent statutair een bestuurs- en toezichtstructuur conform de richtlijnen van de cultural governance. Dedicon wordt bestuurd door de directeur/bestuurder en het toezicht op het bestuur wordt vormgegeven door de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht werd in het verslagjaar gevormd door:

- [REDACTED] voorzitter
- [REDACTED]
- [REDACTED]

De leden van de Raad van Toezicht zijn benoemd door de Staatssecretaris van Cultuur in maart 2005.

De Raad van Toezicht is in 2011 vijfmaal in formele vergaderingen bijeengewees. De vergaderdata waren 2 februari, 15 april, 14 juni, 23 september en 25 november.

Naast de formele vergaderingen vormen het regulier overleg tussen de voorzitter van de Raad en de directeur/bestuurder en de maandelijkse voortgangsrapportage de gestructureerde informatievoorziening voor de Raad.

In 2011 hebben de directeur/bestuurder en de Raad meerdere malen informeel overleg gevoerd over de ontwikkelingen en voortgang van de in 2010 voorbereide reorganisatie.

De Raad van Toezicht hecht bijzonder aan een goed contact met diverse geledingen van de organisatie. In dat kader heeft zij net zoals in voorgaande jaren ook in 2011 een informeel overleg gevoerd met de Ondernemingsraad van Dedicon en bezoeken de leden van de Raad periodiek de kwartaalsessies, waarin het beleid voor de medewerkers wordt toegelicht in plenaire sessies. [REDACTED] heeft deelgenomen in de bezwarencommissie Sociaal Plan en de Klachtencommissie intimidatie, agressie en discriminatie.

De Raad heeft haar goedkeuring verleend aan het besluit van de directie het reorganisatieplan Project Toekomst uit te voeren.

De Raad van Toezicht heeft nauwlettend de uitvoering van de reorganisatie geëvalueerd en toezicht op de voortgang gehouden. Zij heeft mogen vaststellen dat het proces en de uitvoering van de reorganisatie succesvol genoemd mag worden,

De Raad spreekt haar vertrouwen uit dat na deze reorganisatie Dedicon een sterke organisatie is die klaar is voor de toekomst en borg kan staan voor de dienstverlening aan mensen die zijn aangewezen op alternatieve leesvormen. In dat kader heeft de Raad haar goedkeuring gegeven voor de aanschaf van 3 brailleprinters die niet in de begroting voorzien waren.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Meer dan voorgaande jaren heeft de aandacht zich moeten richten op de snelle veranderingen in de wereld waarin Dedicon zich begeeft. Opdrachtgevers en eindgebruikers stellen hogere eisen; het niveau van inkomsten staat onder druk en vooral technologische ontwikkelingen hebben grote impact en leveren zowel concurrentie als mogelijkheden op. Om goed in te kunnen spelen op deze ontwikkelingen en ook in de toekomst de missie te kunnen blijven uitvoeren is een voortdurende alertheid en flexibiliteit van de organisatie geboden.

De Raad van Toezicht, de directeur/bestuurder, MT en Ondernemingsraad zijn zich bewust van deze noodzaak en maken het volgen van deze ontwikkelingen tot integraal onderdeel van hun taken.

De Raad heeft meerdere keren constructief overleg met directie en MT gevoerd over het Plan van aanpak Strategie 2012. Met name is aandacht besteed aan de verandering en de gevolgen die daaruit getrokken dienen te worden en een visie naar de toekomst van de dienstverlening aan de mensen die zijn aangewezen op alternatieve leesvormen.

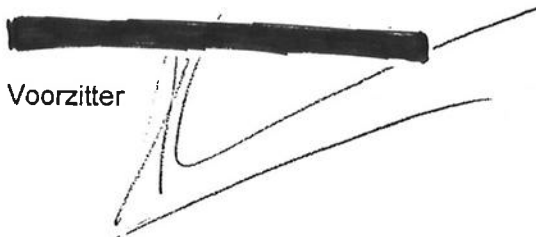
In vervolg op de aanpassingen van de structuren in de organisatie en haar omgeving wordt een Reglement voor de Raad van Toezicht vastgesteld gebaseerd op de Corporate Governance code. De verslaglegging en de evaluatie van de Raad van Toezicht zal over 2012 conform het reglement plaatsvinden.

Voor de vaststelling van de jaarrekening 2011 heeft de Raad van Toezicht overlegd met de accountant, die zijn accountantsrapport bij deze bespreking heeft ingebracht.

Tenslotte: De Raad gaat niet voorbij aan het onvermijdelijke dat de reorganisatie met het inkrimpen van de huisvesting en het opgeven van de vestiging Amsterdam een absolute breuk met het verleden betekende en leidde tot afscheid van medewerkers die vaak gedurende vele jaren hun bijdrage aan Dedicon en haar voorgangers hebben geleverd. Zij dankt de medewerkers die als gevolg van deze reorganisatie afscheid hebben genomen van Dedicon voor hun inzet in de afgelopen jaren en wenst hen een goede toekomst. Zij dankt ook de vele vrijwilligers die hun stem met grote inzet geleend hebben voor de luisterboeken en lectuur. En tenslotte spreekt de Raad zijn dank uit aan alle medewerkers van de organisatie voor hun bijdrage en wensen hen de kracht en inspiratie bij het functioneel inhoud geven aan de nieuwe organisatie.

Utrecht, 23 mei 2012

Voorzitter



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2011

De jaarrekening 2011 van de Stichting Dedicon is vastgesteld en goedgekeurd door de Raad van Toezicht van Stichting Dedicon in zijn vergadering van 23 mei 2012.

[Redacted signature]

[Redacted signature]

[Redacted signature]



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden
KPMG Accountants N.V.

Bestuursverslag

Reorganisatie 'Project Toekomst!'

2011 Is het jaar van de reorganisatie. Er zijn verregaande maatregelen genomen om van Dedicon een slimmere, kleinere en flexibelere organisatie te maken. Voor personeel en organisatie had de reorganisatie ingrijpende gevolgen. 57 medewerkers hebben, of gaan, de organisatie verlaten nadat zij boventallig zijn verklaard. Er zijn 18 nieuwe medewerkers aangetrokken. De vestiging in Amsterdam is gesloten, de vestiging in Rijswijk verhuist naar een ander pand en wordt een productielocatie voor audio, alle andere activiteiten zijn en worden geconcentreerd in Grave. Het organogram is gewijzigd.

Voor de medewerkers die de organisatie moesten verlaten, maar ook voor veel achterblijvers, is de reorganisatie een pijnlijk proces. Voor het voortbestaan van Dedicon en het kunnen blijven uitvoeren van de missie is deze reorganisatie echter noodzakelijk.

Er bestaan zowel interne als externe factoren die aan deze noodzaak bijdragen. De ambitie is de dienstverlening aan alle klanten en opdrachtgevers aanzienlijk te verhogen. Hiertoe is een slimmere, kleinere en flexibelere organisatie ontworpen, die vanuit twee locaties haar werk zal uitvoeren. Deze organisatie bestaat uit Commercie en Productie, met ondersteuning van een kleinere Staf. Met het oog op efficiency, synergie, effectiviteit en eenheid in aansturing worden de activiteiten in Grave geconcentreerd, met uitzondering van de audioproductie, die grotendeels zal plaatsvinden in Rijswijk.

Het nieuwe Dedicon kent een bezetting van 120 fte ten opzichte van 155 fte in de oude situatie.

Naast de structuurwijzigingen die in 2011 zijn doorgevoerd wordt in 2012 gewerkt aan het ombuigen van de cultuur. De wil tot excelleren en resultaat- en klantgerichtheid vormen daarvan de basis. Om te komen tot deze nieuwe cultuur worden de processen ingericht op het sturen op gewenst gedrag.

Met al deze maatregelen moet Dedicon na de reorganisatie klantgerichter zijn, de dienstverlening op een hoger peil hebben gebracht en daarnaast aanzienlijke besparingen hebben gerealiseerd. Uiteindelijk is de organisatie voorbereid op de toekomst en kan zij volledig wijden aan het ten uitvoer brengen van de missie: ervoor zorgen dat ook mensen met een leesbeperking kunnen lezen.

Het plan 'Project Toekomst!' is begin januari 2011 bekend gemaakt aan het personeel. De maanden daarna hebben in het teken gestaan van intensieve communicatie met medewerkers, het adviestraject van de Ondernemingsraad, beraadslaging tussen Directie, MT en Raad van Toezicht en onderhandelingen met de vakbond over het Sociaal Plan. Het overleg met de OR in het kader van de adviesaanvraag over de reorganisatie heeft geleid tot een aantal aanpassingen in het plan.



Uiteindelijk heeft de directeur/bestuurder op 3 maart 2011 het besluit genomen de reorganisatie uit te voeren. De Raad van Toezicht heeft ingestemd met dit besluit.

Personele gevolgen, Sociaal Plan

Door centralisatie van huisvesting, samenvoeging van productiebureaus, uitbesteding van een aantal taken en efficiëntere inrichting van processen is het aantal fte in de organisatie teruggebracht. Een aantal functies is opgeheven en nieuwe functies zijn beschreven en vastgesteld.

Om de personele gevolgen van de reorganisatie goed op te kunnen vangen is in onderhandeling met de vakbond een Sociaal Plan ontwikkeld op basis van het raamwerk Sociaal Plan dat in de CAO is vastgelegd. De uitgangspunten van het Sociaal Plan zijn:

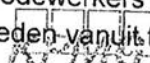
- medewerkers wiens functie verdwijnt wordt indien mogelijk een passende andere functie aangeboden, dan wel zij worden in staat gesteld te solliciteren op nieuwe en vacante functies
- alle herplaatsingskandidaten voeren een belangstellingsregistratiegesprek
- medewerkers die niet herplaatst kunnen worden, worden boventallig verklaard
- boventallige medewerkers krijgen een mobiliteitstraject aangeboden
- met boventallige medewerkers wordt een vaststellingsovereenkomst gesloten waarin bepaald is per welke datum zij vrijgesteld worden van arbeid, wat de datum uitdiensttreding is of wat de ontslagvergoeding is
- duur van de zoektermijn (periode tussen vrijstelling en uitdiensttreding) en ontslagvergoeding is afhankelijk van aantal dienstjaren en leeftijd
- medewerkers hebben de gelegenheid bezwaar aan te tekenen bij een commissie tegen de toepassing van het Sociaal Plan.

De P&O staf is ten behoeve van de opvang van personeel en de uitvoering van het Sociaal Plan gedurende 2011 tijdelijk uitgebreid. In een aantal gevallen is juridisch advies ingewonnen, dan wel heeft overleg plaats gevonden tussen advocaten van medewerkers en de advocaat van Dedicon.

In totaal 4 medewerkers hebben bezwaar aangetekend bij de bezwarencommissie Sociaal Plan. Na het advies van de bezwarencommissie aan de Directie is met 3 van deze medewerkers alsnog tot vaststellingsovereenkomsten gekomen. Voor één medewerker heeft Dedicon uiteindelijk ontbinding van de arbeidsovereenkomst aan moeten vragen bij de kantonrechter. De rechter heeft tot ontbinding besloten en een ontslagvergoeding vastgesteld.

Naast dat er 57 medewerkers zijn afgevoerd hebben 13 andere medewerkers een nieuwe functie kunnen vinden binnen Dedicon.

Door invoering van 'Het Nieuwe Werken' (HNW) zijn 17 medewerkers wiens standplaats gewijzigd is in staat gesteld een deel van hun werkzaamheden vanuit thuis te kunnen uitvoeren.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012



Behalve dat dit een manier van werken is die Dedicon wil exploreren, levert het enerzijds baanbehoud voor de medewerker op en anderzijds behoud van expertise voor de organisatie. Het betreft medewerkers van de afdelingen tekstproductie, Nieuws en Boeken, Communicatie en I&A die als voormalige standplaats Amsterdam of Rijswijk hadden. Na afronding van een pilot waarin een aantal medewerkers HNW hebben geprobeerd, is na een positief advies van de OR, besloten tot invoering per 1 januari 2012 van HNW voor de meeste functies die hiervoor in aanmerking komen. Voor enkele functies is besloten de pilot te verlengen tot medio 2012.

Voor de nieuwe functies, waarvoor geen herplaatsingskandidaten of andere interne kandidaten gevonden konden worden, zijn nieuwe medewerkers geworven. Uiteindelijk zijn in 2011 18 medewerkers aangenomen.

Financiën Plan Toekomst

In het 'Plan Toekomst' is berekend dat een jaarlijkse besparing op de exploitatielasten van EUR 2.000.000 haalbaar is. Om vooral de afvloeiingskosten van het personeel en de uitbouw in Grave te bekostigen is uitgegaan van eenmalig EUR 7.000.000 aan uitgaven.

Deze verwachte uitgaven zijn gefinancierd door beschikbare liquide middelen, de opbrengst van de verkoop van het pand in Amsterdam en de te realiseren besparing op de kosten.

Stand van zaken eind 2011:

Naar verwachting zullen de eenmalige uitgaven geen EUR 7.000.000 maar EUR 6.000.000 bedragen. De kosten van afvloeiing van personeel zijn namelijk EUR 1.000.000 lager. Dit heeft te maken met een lager aantal medewerkers dat Dedicon verlaat in combinatie met gemiddeld lagere afvloeiingskosten per fte.

Omstandigheden waarvan de ontwikkeling van de omzet en rentabiliteit afhankelijk is.

In de lange termijn prognose is rekening gehouden met een korting van 2,2 % op het subsidie OCW en de omvang van het prestatiecontract met SIOB voor 2012. In 2013 is nog eens rekening gehouden met een generale korting van 5 %. Samen met de uitvoering van 'Plan Toekomst' betekent dit een positief Eigen Vermogen in 2014. Dit gaat gepaard met een solvabiliteit van boven de 25%.

Huisvesting

Een van de meest tastbare maatregelen die in 2011 is getroffen is de centralisatie van taken in Grave en de concentratie van de productie Audio en Educatief in Rijswijk. Als gevolg hiervan is de vestiging aan het Molenpad te Amsterdam gesloten. Het pand aan Molenpad 2 is verkocht en fysiek gescheiden van het pand aan Molenpad 4, 6 en 8, waarvan de huur is beëindigd.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

Hiermee is een eind gekomen aan de 50 jaar dat de studielectuurvoorziening voor mensen met een leeshandicap in Amsterdam gevestigd was. Over deze 50 jarige geschiedenis heeft dhr. ██████████ een boek geschreven, dat op 28 september is gepresenteerd.

Besloten is voor de toekomstige Rijswijkse vestiging een ander pand te gaan huren aan de Van Markenlaan in Rijswijk. Het nieuwe pand kent een aanzienlijk lagere huurprijs dan het pand aan de Lange Kleiweg en biedt de gelegenheid om alle toekomstige Rijswijkse activiteiten op één etage te huisvesten. Eind 2011 is reeds een aanvang gemaakt met het plaatsen van 8 nieuwe studio's en het inrichten van een aantal kantoorwerkplekken. Deze studio's zijn begin 2012 in bedrijf genomen. De volledige oplevering van de nieuwe locatie zal in de loop van 2012 plaatsvinden.

Voor de huisvesting van de reproductie en distributie braille is een aanbouw gerealiseerd aan het pand te Grave. Als gevolg van een bezwaarprocedure tegen de vergunning die gemeente Grave heeft afgegeven is het momenteel nog onzeker wanneer de brailereproductie en distributie in het pand in Grave in bedrijf genomen kan worden. De reproductiefunctie voor vergrotingen is in het najaar van 2011 verhuisd van Rijswijk naar Grave.

Vorbereidingen worden getroffen voor een grote interne herinrichting van het pand in Grave, zodat meer medewerkers dan voorheen daar een goede werkplek kunnen vinden in een inspirerende omgeving.

Commercie

Binnen Commercie is er een vijftal afdelingen:

De afdeling **Nieuws en Boeken** is in plaats gekomen van Bibliotheken. De nadruk binnen Nieuws en Boeken is meer op het accountmanagement komen te liggen. Belangrijkste doelstellingen zijn de bestending van de opdracht van het SIOB (Sector Instituut Openbare Bibliotheken), verbetering van de dienstverlening en het realiseren van een groter bereik.

In 2011 zijn de resultaten die vastgelegd waren in het prestatiecontract met het SIOB behaald. Het projectplan dat overeengekomen was met SIOB is uitgevoerd. Het Loket aangepast-lezen heeft een aantal aanvullende opdrachten gegeven, zowel op het gebied van productie als op het terrein van ontwikkeling.

Er heeft een directiewisseling bij het Loket aangepast-lezen plaatsgevonden. In samenwerking met het Loket is een start gemaakt om een groter bereik te realiseren via openbare bibliotheken.

Binnen de afdeling **Educatief** is de klantenservice geherdefinieerd en opnieuw ingericht. Speerpunten van deze afdeling zijn verbetering van de dienstverlening, productontwikkeling en uitbreiding van het aantal klanten in de markt voor dyslexie.



Het project SPEKS, waarin toegankelijke lesmethoden in Kurzweil en Sprint formaten worden geproduceerd, kent een looptijd van medio 2009 tot medio 2012. Eind 2011 ontstond uitzicht op een vervolgproject dat tevens door OCW zal worden gefinancierd.

In samenwerking met onderwijsinstellingen, belangenorganisaties en stichting Accessibility heeft Dedicon het project EDDA (Expertisecentrum Didactische en Digitale Aanpassingen) succesvol ingediend voor een PRIMA subsidie bij het ministerie van OCW. Dedicon is projectleider van het project EDDA dat is gestart op 1 december en een looptijd van drie jaar kent.

Dedicon heeft in samenwerking met strategische partners KPC en Expertisecentrum Nederlands trainingen ontwikkeld voor professionals die met dyslectische leerlingen te maken hebben.

De afdeling **Onderzoek & Ontwikkeling** is in 2011 zodanig heringericht dat projecten worden geïnitieerd en aangestuurd door themamanagers die verantwoordelijk zijn voor de thema's Nieuws en Boeken en Educatief. Voor deze laatste categorie zijn specialisten aangenomen voor visueel gehandicapten en voor dyslectici. De uitvoering van projecten wordt intern dan wel extern uitbesteed. Het projectplan 2011 voor het SIOB is naar tevredenheid van de opdrachtgever uitgevoerd. Een projectplan 2012 voor het SIOB is vastgesteld, waarbij extra middelen zijn toegekend voor een project dat gericht is op het realiseren van een groter bereik.

De afdeling **Zakelijke Dienstverlening** is in 2011 uitgebreid en geprofessionaliseerd. De afdeling is met name succesvol geweest op het gebied van internationale sales en services, waarbij lucratieve verkoop is gerealiseerd aan de Noorse en Zwitserse zusterorganisaties van Dedicon.

Productie

Het nieuwe organogram is opgebouwd naar productiemethode en kent nu afdelingen Audio, Tekst, Reliëf, Reproductie/Distributie/Facilitair (RDF). Ondersteunend aan deze afdelingen is één Productiebureau.

Gedurende 2011 vanaf de start van de reorganisatie zijn alle oude afdelingen van Productie opgeheven en overgegaan in de nieuwe structuur.

Alle afdelingen zijn gelokaliseerd in Grave, met uitzondering van de afdeling Audio, die een belangrijke vestiging in Rijswijk houdt, waar Algemene Lectuur en Educatief geproduceerd wordt.

De afdeling **Audio** heeft tot eind 2011 Educatieve lectuur geproduceerd in de studio's in Amsterdam. In december is afscheid genomen van het Amsterdamse vrijwilligerskorps en zijn de studio's gesloten. In Rijswijk zijn nieuwe vrijwilligers geworven en voorlezers op ZZP basis aangetrokken om voldoende productiecapaciteit te hebben om de productie Audio Educatief te kunnen realiseren.



In het nieuwe pand aan de Van Markenlaan 3 in Rijswijk zijn eind 2011 acht nieuwe studio's geplaatst, die begin 2012 in productie genomen zijn. Uiteindelijk zal in de loop van 2012 de gehele Rijswijkse audioproductie plaatsvinden in het nieuwe pand.

Binnen de afdeling Audio is een Voorleesacademie opgericht die als doel heeft door middel van selectie, opleiding en coaching de kwaliteit van de audioproductie op een hoger peil te brengen, zodat optimaal tegemoet gekomen kan worden aan de vraag van klanten.

Een aantal medewerkers van de afdeling **Tekst** die standplaats Amsterdam hadden zijn in een pilot volgens Het Nieuwe Werken (HNW) een groot deel van hun productietaken gaan uitvoeren. Sinds begin 2012 werken alle voormalige Amsterdamse medewerkers van de afdeling Tekst volgens HNW. In de loop van 2012 zullen hun Rijswijkse collega's volgen. Met behulp van uitbesteding naar productiebedrijven in India en inzet van een aantal tijdelijke medewerkers kon de piekproductie Educatief uitgevoerd worden.

De reproductie en distributie van vergrotingen op de afdeling **RDF** (Repro, Distributie en Facilitair) is verplaatst naar Grave. De repromachines zijn hiervoor verhuisd van Rijswijk naar Grave. Omdat de Interpoint brailleprinters die in Rijswijk operationeel zijn, inmiddels verouderd zijn, gebreken vertonen en het onderhoud kwetsbaar is, werd de verhuizing van de repro braille naar Grave aangegrepen om te investeren in nieuwe brailleprinters. Na een marktverkenning is besloten drie printers plus inbindstraten van de firma Braillo aan te schaffen. Afhankelijk van het verloop van de vergunningsprocedure zullen de brailleprinters in Grave in gebruik genomen kunnen worden. Tot dan zal in Rijswijk geprint kunnen blijven worden.

De in 2010 opgestarte afdeling **Reliëf** na de overname van deze activiteit van de stichting Bibliotheek Le Sage ten Broek functioneerde in 2011 naar tevredenheid.

De drie verschillende productiebureau's en de afdeling KCC zijn samengevoegd tot één afdeling **Productiebureau**. Ondanks dat veel managementaandacht is besteed aan de overdracht van de oude afdelingen naar de nieuwe, ontstaan er regelmatig haperingen in de verschillende ketens van het productieproces. Gedeeltelijk heeft dit te maken met verlies en onvolledige overdracht van kennis, grotendeels liggen onvolkomenheden in de procesgang hieraan ten grondslag. Om dit structureel op te lossen is besloten tot de uitvoering van een project Processen en Systemen, dat ten doel heeft de processen en systemen van aanvraag tot en met levering op orde te krijgen. Tussentijds wordt extra inspanning gepleegd om op basis van de huidige procesgang de productie en levering op peil te houden.

Staf

De afdeling **P&O** is in 2011 uiteraard druk doende geweest met de voorbereidingen en uitvoering van de personele component van het Plan Toekomst (zie boven Personele gevolgen, Plan Toekomst). Dit is voor een groot deel uitgevoerd door ad interim ingehuurde HRM professionals.



De samenstelling van de P&O staf is eind 2011 gewijzigd in de richting van P&O adviseurs in dienstverband bij Dedicon.

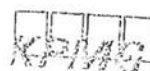
MT, afdelingsmanagers, teamleiders en medewerkers zijn eind 2011 getraind in het kunnen toepassen van de Prestatie- en Ontwikkel dialoog. Hierin maken medewerkers met hun leidinggevenden afspraken over doelstellingen en resultaten voor het komend jaar. Tevens worden medewerkers in deze dialoog beoordeeld op hun competenties. Doelstellingen van de prestatie- en ontwikkel dialoog zijn dat medewerkers zich optimaal gedragen en ontwikkelen, gaan voor resultaat en dat uiteindelijk alle posities door de juiste medewerkers bekleed worden.

De klachtencommissie (seksuele) intimidatie, agressie en discriminatie heeft in 2011 een klacht van medewerker ontvangen en behandeld. Na aanleiding hiervan is geconstateerd dat de huidige regeling verbeterd kan worden. Na afstemming met de Ondernemingsraad is een start gemaakt met het opstellen van een herziene regeling, die naar verwachting voorjaar 2012 kan worden vastgesteld.

De afdeling I&A is in de toekomst meer gericht op uitbesteding van activiteiten of inhuur van tijdelijke krachten. De afdeling I&A Rijswijk en Amsterdam is opgeheven en opgegaan in de afdeling I&A te Grave. De IT projectleidersfunctie is overgeheveld van de afdeling Onderzoek & Ontwikkeling naar de afdeling I&A. Aan de formatie van I&A is een informatiespecialist toegevoegd. Naast de reguliere activiteiten is de afdeling I&A ondersteunend geweest aan het uitvoeren van het Plan Toekomst. De afdeling I&A is in belangrijke mate ondersteunend geweest aan de projecten waarin software werd verkocht aan blindenbibliotheken in het buitenland.

Het **Management Team** van Dedicon bestond tot medio 2011 uit drie vaste MT leden (Directeur, Manager Commercie en Manager Finance & Control) en twee ad interim managers (Manager P&O en Manager Productie). De twee interim managers hebben hun waarde bewezen in de voorbereidingen en de uitvoering van de eerste maanden van de reorganisatie.

Met de invulling van de vacature van Manager Productie en het verdwijnen van de functie van Manager P&O heeft het MT zijn definitieve vorm en personele invulling gekregen. Het MT is in juni 2011 als eerste organisatie onderdeel gestart met de ontwikkeling van de nieuwe organisatie door zich een tiental doelen te stellen die medio 2012 behaald moeten zijn.



Toekomst

Personeel

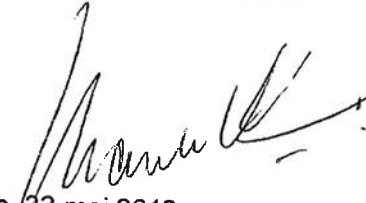
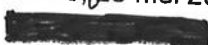
In 2012 wordt verder gegaan met de uitvoering van de reorganisatie conform 'Plan Toekomst'. Dit houdt ondermeer in een verdere daling van het personeelsbestand. Naar verwachting telt Dedicon eind 2012 129 FTE. Eind 2011 was dit nog 152 FTE. Van dit aantal is 6 FTE vrijgesteld van arbeid. Eind 2011 was dit 18 FTE.

Investeringen

Op basis van de begroting 2012 in combinatie met het reorganisatieplan verwacht Dedicon voor EUR 1.8 mio. te investeren in het komende kalenderjaar. Voor de herinrichting van het pand in Grave is EUR 900.000 voorzien. Aanpassing of vervanging van (productie)systemen is eveneens voorzien, naast de uitgaven voor de verdere inrichting van het pand aan de Van Markenlaan in Rijswijk. Tot slot is de huidige server voor opslag van data aan vervanging toe.

Financiering

Op basis van de vermogenspositie eind 2011 en de opgestelde begroting voor 2012 inclusief de voorziene investeringen heeft Dedicon geen behoefte aan vreemd vermogen. Zoals eerder aangegeven beschikt Dedicon over een kredietfaciliteit van EUR 500.000 in rekening-courant bij de ING Bank N.V.


Grave, 23 mei 2012


Directeur/bestuurder



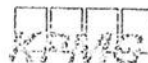
23 MEI 2012

Opmaak Jaarrekening 2011

De jaarrekening 2011 van de Stichting Dedicon is opgemaakt door de directeur/bestuurder van Stichting Dedicon op 23 mei 2012.




Directeur/bestuurder



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelender
KPMG Accountants N.V.



Geconsolideerde Balans per ultimo

		2011		2010	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1	1.440.477		1.397.580	
			1.440.477		1.397.580
Viottende activa					
Vorraden	2	39.230		52.143	
Vorderingen	3	531.920		531.013	
Liquide middelen	4	3.645.193		2.842.410	
			4.216.343		3.425.566
			5.656.820		4.823.146
Eigen Vermogen					
	5		269.912		1.485.652
Voorzeningen					
	6		236.234		359.790
Langlopende schulden					
	7		845.000		888.333
Kortlopende schulden					
	8		4.305.674		2.089.371
			5.656.820		4.823.146



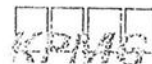
Geconsolideerde Winst- en verliesrekening

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Opbrengsten				
Prestatiecontract Sector Instituut Openbare Bibliotheken	6.397.122		6.178.249	
Subsidie Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen	4.265.321		4.265.321	
Inkomsten ten behoeve van uitvoering Projecten	1.296.451		1.170.852	
B2B	772.532		935.019	
Overige	695.105		611.089	
Som der bedrijfsopbrengsten		13.426.530		13.160.530
Lonen en salarissen	10	6.193.050	6.464.102	
Sociale lasten en pensioenlasten	11	1.290.642	1.379.020	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	12	211.065	227.466	
Overige bedrijfskosten	13	4.961.090	4.439.215	
Incidentele bedrijfskosten	14	1.936.711	57.281	
Som der bedrijfslasten		14.592.558		12.567.084
Bedrijfsresultaat (transporteren)		-1.166.028		593.446



Geconsolideerde Jaarrekening 2011 Dedicon

		2011		2010	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Transport			-1.166.028		593.446
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15	40.552		46.670	
Rentelasten en soortgelijke kosten	16	-77.079		-/- 76.959	
			-36.527		-/- 30.289
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen			-1.202.555		563.157
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen			0		0
Nettoresultaat			-1.202.555		563.157



Geconsolideerd Kasstroomoverzicht

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Resultaat na belastingen	-1.202.555		563.157	
• Afschrijvingen	211.065		227.466	
• Mutatie bestemmingsfondsen	-/-13.185		-/- 13.168	
• Mutatie algemene reserve	0		0	
• Mutatie voorzieningen	-/-123.556		-/- 442.187	
• Mutatie werkkapitaal (exclusief liquide middelen en kortlopend bankkrediet)	2.228.309		222.469	
• Resultaat deelnemingen	0		0	
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.100.078		557.737
Investeringen in:				
• Materiële vaste activa	1.075.758		236.262	
Opbrengst verkopen:				
• Materiële vaste activa	-/-1.329.721		0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-/-253.963		-/- 236.262
Aflossing langlopende schulden	-/-43.333		-/-43.335	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-/-43.333		-/- 43.335
Mutatie liquide middelen		802.783		278.140



Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De cijfers over 2010 zijn geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2011 mogelijk te maken.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien de onderneming alle belangrijke risico's met betrekking tot de handelsgoederen zijn overgedragen aan de koper.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming. Alle financiële informatie is afgerond in euro's nauwkeurig.



De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen voor consolidatie

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van de onderneming en haar groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend dan wel waarover de centrale leiding bestaat.

Groepsmaatschappijen zijn deelnemingen waarin de onderneming een meerderheidsbelang heeft, of waarop op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Bij de bepaling of beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend worden financiële instrumenten, die potentiële stemrechten bevatten en direct kunnen worden uitgeoefend, betrokken. Participaties die worden aangehouden om te vervreemden worden niet geconsolideerd.

Nieuw verworven deelnemingen worden in de consolidatie betrokken vanaf het tijdstip waarop beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie betrokken tot het tijdstip van beëindiging van deze invloed.

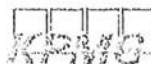
In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd, evenals de binnen de groep gemaakte winsten. De groepsmaatschappijen zijn integraal geconsolideerd, waarbij het minderheidsbelang van derden afzonderlijk tot uitdrukking is gebracht.

In deze geconsolideerde jaarrekening zijn de financiële posities van Stichting Dedicon en Dedicon B.V. verwerkt.

Financiële Instrumenten

Financiële instrumenten omvatten bij Dedicon debiteuren en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, crediteuren en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en kosten maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.



Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschrevenen manier gewaardeerd.

Vorderingen en schulden

Debiteuren, overige vorderingen, geldmiddelen, leningen, overige financieringsverplichtingen, crediteuren en overige te betalen posten worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, dus rekening houdend met de tijdswaarden van geld, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen en -terreinen, machines en installaties, andere vaste bedrijfsmiddelen en materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de ontvangen investeringsbijdrage en de cumulatieve afschrijvingen.

De kostprijs van de activa die door de onderneming in eigen beheer zijn vervaardigd, bestaat uit de directe kosten van vervaardiging, de toeslagen voor indirecte productiekosten en de aan derden betaalde rente gedurende de periode van bouw en vervaardiging.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen : 2½ - 10.
- Machines en installaties : 10 - 20 - 25 - 33 - 50.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10 - 20.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de nettovermogenswaarde. Bij de bepaling van de nettovermogenswaarde worden de waarderingsgrondslagen van de onderneming gehanteerd. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd.



Wanneer de onderneming garant staat voor de schulden van de betreffende deelneming wordt een voorziening gevormd.

Deze voorziening wordt primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming gevormd en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de onderneming ten behoeve van deze deelneming.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of duurzaam lagere bedrijfswaarde.

De leningen aan niet-geconsolideerde deelnemingen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen

De grondslagen voor overige financiële vaste activa zijn opgenomen onder het hoofd financiële instrumenten.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder financiële baten en lasten.

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere actuele waarde, onder aftrek van verkoopkosten.

Vorraden

Gereed product wordt gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs op basis van gewogen gemiddelde prijzen, omvattende de aanschafkosten van gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Voorts wordt een deel van de indirecte kosten en wordt de rente op schulden over het tijdvak van vervaardiging aan de vervaardigingsprijs toegerekend.

Handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten, zoals invoerrechten, transportkosten en andere kosten die direct kunnen worden toegerekend aan de verwerving van voorraden. Handelskortingen, rabatten en soortgelijke (te) ontvangen vergoedingen met betrekking tot de inkoop worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs.

Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.



Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rente methode zonedig onder aftrek van bijzondere waardevermindering-verliezen.

Eigen vermogen

Financiële instrumenten, die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als eigenvermogensinstrumenten, worden gepresenteerd onder het eigen vermogen. Uitkeringen aan houders van deze instrumenten worden in mindering op het eigen vermogen gebracht, na aftrek van eventueel hiermee verband houdend voordeel uit hoofde van belasting naar de winst.

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van de stichting. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen hetzij de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen, hetzij de contante waarde van die uitgaven.

Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer er sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Voor verwachte kosten inzake onderhoud van panden, installaties e.d. wordt eveneens een voorziening gevormd, gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan.



Personeelsbeloningen/pensioenen

Pensioenregelingen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Voor de medewerkers van de stichting is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (POB) en wordt – overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds.

Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend.

Het aflossingsbedrag van het lopende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.



Overlopende passiva betreffen vooruitontvangen bedragen en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend.

Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de winst en verliesrekening geschiedt naar rato van de besteding.

Opbrengstverantwoording

Omzet wordt alleen verantwoord als er een redelijke zekerheid bestaat dat toekomstige voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en dat deze voordelen betrouwbaar kunnen worden geschat.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden opgenomen in de netto-omzet tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van opbrengsten en tegemoetkomingen, handels- en volumekortingen.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden in de winst- en verliesrekening verwerkt wanneer de belangrijke risico's en voordelen van eigendom aan de koper zijn overgedragen, de inning van de verschuldigde vergoeding waarschijnlijk is, de hiermee verband houdende kosten of eventuele retouren van goederen betrouwbaar kunnen worden ingeschat en er geen sprake is van aanhoudende managementbetrokkenheid bij de goederen.

De overdracht van risico's en voordelen varieert naar gelang de voorwaarden van de betreffende verkoopovereenkomst. Voor de verkoop van product A en product B vindt de overdracht doorgaans plaats op het moment dat het product aankomt bij de klant.

Diensten

Opbrengsten van verleende diensten worden in de winst- en verliesrekening als netto-omzet opgenomen naar rato van het stadium van voltooiing van de transactie op verslagdatum. Het stadium van voltooiing wordt bepaald aan de hand van beoordelingen van de verrichte werkzaamheden.



Onderhanden projecten

Zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van het resultaat van een onderhanden project, worden de projectopbrengsten en -kosten als opbrengsten en kosten in de winst- en verliesrekening verwerkt naar rato de verrichte prestaties per balansdatum.

Onder projectopbrengsten wordt verstaan de in het contract overeengekomen opbrengsten vermeerderd met eventuele opbrengsten op grond van meer- of minderwerk, claims en vergoedingen, indien en voor zover het waarschijnlijk is dat de opbrengsten zullen worden gerealiseerd en betrouwbaar kunnen worden bepaald.

De mate waarin prestaties van een onderhanden project zijn verricht wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Indien het resultaat van een onderhanden project niet betrouwbaar kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten slechts verwerkt tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald. Verwachte verliezen op projecten worden onmiddellijk in de winst- en verliesrekening opgenomen.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat Dedicon zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door Dedicon gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst- en verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van Dedicon voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst- en verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Hieronder zijn begrepen de direct aan de netto-omzet toerekenbare kosten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.



Toelichting behorende tot de geconsolideerde Balans 2011

Algemeen

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Toepassing van artikel 402 Boek 2 BW

De financiële gegevens van de onderneming zijn in de jaarrekening verwerkt. Derhalve vermeldt de winst- en verliesrekening conform artikel 402 Boek 2 BW slechts het aandeel in het resultaat van vennootschappen waarin wordt deelgenomen na belastingen en het overige resultaat na belastingen.

1 Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen & -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vooruit- betalingen & bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011:					
• Aanschafprijs	3.205.360	2.061.480	72.154		5.338.994
• Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	-/- 2.157.416	-/- 1.742.262	-/- 41.738		-/- 3.941.416



Geconsolideerde Jaarrekening 2011 Dedicon

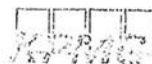
	Bedrijfs- gebouwen & -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vooruit- betalingen & bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
• Boekwaarde	1.047.944	319.218	30.416		1.397.580
<hr/>					
Mutaties in de boekwaarde:					
• Investerings		63.323	24.541	821.282	909.146
• Desinvesteringen	-/-1.891.455	-/-81.615	-/-11.833		-/-1.984.903
• Afschrijvingen	-/-73.893	-/-130.360	-/-6.812		-/-211.065
• Afschrijvingen desinvesteringen	1.254.184	69.378	6.159		1.329.721
• Saldo	-/-711.164	-/-79.274	12.055	821.282	42.898
<hr/>					



	Bedrijfs- gebouwen & -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vooruit- betalingen & bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per					
31 december 2011:					
• Aanschafprijs	1.313.905	2.043.188	84.861	821.282	4.263.236
• Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	-/-977.125	-/-1.803.244	-/-42.391		-/-2.822.760
• Boekwaarde	336.780	239.944	42.470	821.282	1.440.477

De actuele waarde van het bedrijfsgebouw en -terrein aan de traverse 175 te Grave is getaxeerd op EUR 1.692.500. Dit is de vrijwillige onderhandse verkoopwaarde leeg, vrij van huur en gebruiksrechten in de huidige staat (voor verbouwing).

In 2011 is EUR 909.145 geïnvesteerd. Hiervan is EUR 363.092 besteed aan nieuwe braille-printers, EUR 241.989 is besteed aan de inrichting van de nieuwe, gehuurde, locatie aan de Markenlaan in Rijswijk, EUR 155.370 is uitgegeven aan verbetering en vervanging van de ICT-infrastructuur, en EUR 59.580 is aangewend voor realisatie van de reproductie- en distributieruimte in Grave. De overige investeringen hebben betrekking op vervanging van kantoormeubilair en aanschaf van hard- en software.



2 Voorraden

	2011	2010
	EUR	EUR
Gereed product en handelsgoederen	39.230	52.143
	<u>39.230</u>	<u>52.143</u>

De voorraad gereed product en handelsgoederen bestaat uit blanco geluidsdragers (cd-rom's) en sleeve's voor verzending van audioboeken, audio kranten en tijdschriften en educatieve lectuur. Daarnaast is de voorraad van braille papier op rol en het swellpapier ten behoeve van productie van tekeningen opgenomen.

3 Vorderingen

	2011	2010
	EUR	EUR
Vorderingen op handelsdebiteuren	101.570	197.897
Overige vorderingen	160.478	59.531
Overlopende activa	269.872	273.585
	<u>531.920</u>	<u>531.013</u>



Vorderingen op handelsdebiteuren

	2011	2010
	EUR	EUR
Nominale waarde uitstaande vorderingen	135.571	231.864
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-/-34.001	-/- 33.967
	<hr/> 101.570	<hr/> 197.897
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt:

	2011	2010
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	33.967	31.959
Afgeboekt	0	-/- 3.690
Dotatie ten laste van het resultaat	34	5.698
Stand per 31 december	<hr/> 34.001	<hr/> 33.967
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



23 MEI 2012

Overige vorderingen

	2011	2010
	EUR	EUR
Waarborgsommen	19.295	6.764
Nog te ontvangen abonnementsgelden	19.992	24.458
Rekening courant Vrienden van Dedicon	0	25.836
Andere vorderingen	121.191	2.473
	160.478	59.531

Onder 'andere vorderingen' staat de financiële afrekening over 2011 met het Pensioenfonds Openbare Bibliotheken van EUR 73.143 verantwoord. Daarnaast is de nog te ontvangen loonsomcompensatie van het SIOB over 2011 opgenomen voor het bedrag van EUR 44.468.

Overlopende activa

	2011	2010
	EUR	EUR
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	5.502	4.996
Nog te ontvangen renten	32.190	36.073
Nog te ontvangen bedragen	19.941	33.120
Vooruitbetaalde huur	92.530	79.034
Vooruitbetaalde overige kosten	119.709	118.493
Nog te factureren omzet	0	1.869
	269.872	273.585



4 Liquide middelen

	2011	2010
	EUR	EUR
Kasmiddelen	3.067	2.287
Tegoeden op bank- en girorekeningen	3.642.126	2.840.123
	3.645.193	2.842.410

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar. De rentevergoeding bedraagt 1,8 %. Dit is gelijk aan het percentage eind 2010.

5 Eigen vermogen

Het verloop van het groepsvermogen kan als volgt worden weergegeven:

	Algemene Reserve	Bestem- mingsfonds OCW	Bestem- mingsfonds overige	Resultaat boekjaar	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011	372.957	155.973	393.566	563.156	1.485.652
Mutaties:					
• Toevoegingen ten laste van het resultaat	563.156			-/-563.156	
• Onttrekkingen		-/-9.638	-/-3.547		-/-13.185
• Resultaat boekjaar				-/-1.202.555	-/-1.202.555
Stand per 31 december 2011	936.113	146.335	390.019	-/-1.202.555	269.912



De 'Algemene reserve' is opgebouwd uit de jaarlijkse exploitatieresultaten. Over dit gedeelte van het groepsvermogen kan, conform artikel 306 van richtlijn 640, de stichting vrijelijk beschikken en aanwenden voor het doel waar de organisatie voor is opgericht.

De onttrekking van EUR 9.638 aan het 'bestemmingsfonds OCW' is aangewend om het pensioenverlies te financieren van de in 2004 van Le Sage ten Broek Bibliotheek (LSB) overgenomen medewerkers.

Stichting Dedicon is enige en algehele erfgenaam van wijlen de heer [REDACTED]. De verkrijging in 2004 uit deze nalatenschap mag uitsluitend aangewend worden ten behoeve van 'muziek'. Dit vermogen staat verantwoord als 'Bestemmingsfonds overige'.

6 Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

	Onder- houds- kosten	Totaal
	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011	359.790	359.790
Mutaties:		
• Toevoegingen ten laste van het resultaat	17.960	17.960
• Onttrekkingen / Vrijval	-/-141.516	-/-141.516
Stand per 31 december 2011	236.234	236.234



Voorziening onderhoudskosten

De voorziening voor onderhoudskosten wordt gevormd voor periodiek groot onderhoud dat dient te worden verricht op de bedrijfsgebouwen. De voorziening voor onderhoudskosten is langlopend.

In 2011 is de voorziening, groot EUR 141.516 voor de locatie in Amsterdam vervallen.

7 Langlopende schulden

	2011	2010
	EUR	EUR
Schulden aan kredietinstellingen	845.000	888.333

Schulden aan kredietinstellingen

Dit betreft een lening verstrekt door ING Bank N.V. met een looptijd van 30 jaar.

Het rentepercentage bedraagt 6,45 % per jaar. Aflossing vindt plaats per kwartaal in gelijke termijnen. De rentevast periode loopt tot 1 mei 2012.

	EUR
Hoofdsom met ingang van augustus 2002	1.300.000
Afgelost tot en met 31 december 2010	368.333
Restant hoofdsom per 1 januari 2011	931.667
Aflossingen in 2011	43.333
Restant hoofdsom per 31 december 2011	888.334
Kortlopend deel per 31 december 2011	43.334
Langlopend per 31 december 2011	845.000



Door de bankier is tevens een rekening-courantkrediet verstrekt. De verstrekte zekerheden, die tevens gelden voor de voornoemde lening, zijn toegelicht onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

8 Kortlopende schulden

	2011	2010
	EUR	EUR
Schulden aan kredietinstellingen	55.336	43.334
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	552.288	411.872
Te betalen overige belastingen en premies sociale verzekeringen	415.751	423.701
Schulden ter zake van pensioenen	0	76.464
Overige schulden (te verwachten reorganisatiekosten)	1.674.519	
Overlopende passiva	1.607.780	1.134.000
	4.305.674	2.089.371

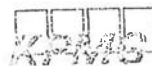
Schulden aan kredietinstellingen

De kredietfaciliteit in rekening-courant bij ING Bank N.V. bedraagt per 31 december 2011 EUR 500.000 (2010: EUR 450.000) en de rente 1,75 % per jaar boven het 3-maands Euribor Tarief.

Deze faciliteit van EUR 500.000 is voor onbepaalde tijd waarbij de limiet jaarlijks wordt gezien op basis van de jaarcijfers.

De verstrekte zekerheden gelden tevens voor de opgenomen lening bij ING Bank N.V. en luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfspand Traverse 175 te Grave;
- negatieve pledge/pari-passu en cross default verklaring;
- pandrecht op de vorderingen op de banken;



Te betalen overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	2011	2010
	EUR	EUR
Loonheffing / premies sociale verzekeringen	300.041	240.193
Omzetbelasting	115.710	183.508
	415.751	423.701

Overige schulden

	2011	2010
	EUR	EUR
Te verwachten reorganisatiekosten	1.674.519	
	1.674.519	



Overlopende passiva

	2011	2010
	EUR	EUR
Vakantiegeld en -dagen	457.174	414.824
Onderhandenwerk projecten	334.963	431.682
Accountants- en administratiekosten	21.875	21.875
Overige	793.768	265.619
	1.607.780	1.134.000
	1.607.780	1.134.000

Het saldo van alle onderhanden projecten is in één totaalbedrag gepresenteerd in de balans. Het betreft enerzijds een debetbedrag van EUR 756.620 betreffende projecten waarvan de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen overtreffen, en anderzijds een creditbedrag van EUR 421.657 betreffende projecten waarvan de waarde van de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst overtreft.



9 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Overeenkomsten

Er zijn langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangaan ter zake van huur.

Huurovereenkomsten kopieermachines voor 2012 EUR 68.210. Voor restant looptijd EUR 222.916.

Huurovereenkomst gebouwen voor 2012 EUR 356.491. Voor restant looptijd EUR 271.255.

Bankgarantie

Aan de eigenaar van het pand in Rijswijk is een bankgarantie verstrekt van EUR 96.248 ten behoeve van de huurpenningen

Bestuurdersbezoldiging

De Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT) is op 1 maart 2006 van kracht geworden. Deze wet regelt dat elke instelling die overwegend uit publieke middelen is gefinancierd, jaarlijks het inkomen per functie moet publiceren, indien dit inkomen uitgaat boven dat van de Minister (EUR 193.000) Art. 6 WOPT.

In 2011 zijn er geen functionarissen werkzaam binnen stichting Dedicon met een inkomen hoger € 193.000,-. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de vrijstelling conform artikel BW2 artikel 383.1

Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de onderneming, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet zakelijke grondslag.



23 MEI 2012

Toelichting behorende tot de geconsolideerde Winst en Verliesrekening 2011

10 Lonen en salarissen

	2011	2010
	EUR	EUR
Brutolonen en salarissen	6.671.367	6.598.882
Af: Ontvangen ziekengeld	-/- 20.323	-/- 25.523
Ontvangen WAO-uitkeringen	-/- 12.363	-/- 12.219
Ontvangen compensatie pensioenlasten	-/- 9.638	-/- 9.922
Loonsubsidies	-/- 22.352	-/- 29.518
Ten laste van reorganisatiekosten	-/- 413.641	-/- 57.598
	6.193.050	6.464.102

Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2011 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij Dedicon, omgerekend naar volledige mensjaren 143 FTE (2010: 158 FTE). Hiervan waren geen personen (2010: 0 personen) werkzaam buiten Nederland. Deze personeelsomvang (gemiddeld aantal personen) is als volgt onder te verdelen naar verschillende personeels-categorieën:

	2011	2010
Staf	24	25
Commercie	30	32
Productie	89	101
	143	158

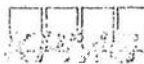
Op het einde van het jaar telde Dedicon 152 FTE. Van dit aantal is 18 FTE vrijgesteld van arbeid. Op 1 januari 2012 telt Dedicon 141 FTE, waarvan 25 FTE vrijgesteld is.

11 Sociale lasten en pensioenlasten

	2011	2010
	EUR	EUR
Werknemersverzekeringen	465.001	445.697
Pensioenlasten uit hoofde van toegezegde bijdrageregeling	991.098	956.362
Ten laste van reorganisatiekosten	-/ 165.457	-/ 23.039
	<u>1.290.642</u>	<u>1.379.020</u>

12 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	147.451		147.615	
Machines en installaties	250.734		256.911	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	29.352		33.236	
		<u>427.537</u>		<u>437.762</u>
Af: Boekresultaat bij vervreemding			-/ 225	
Af: Vrijval uit egalisatiereserve	-/ 216.472		-/ 210.071	
		<u>-/ 216.472</u>		<u>-/ 210.296</u>
		<u>211.065</u>		<u>227.466</u>



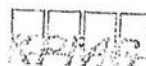
13 Overige bedrijfskosten

	2011	2010
	EUR	EUR
Medewerkers niet in loondienst	1.600.425	894.510
Materialen	684.011	727.675
Werk door derden	465.988	459.922
Vrijwilligers en redacteurs	201.962	199.043
Overige productiekosten	145.717	143.726
Automatisering	290.622	317.706
Overige personeelskosten	373.961	335.015
Huisvesting	713.225	861.623
Vervoer	114.741	103.551
Kantoor	172.057	162.842
Publiciteit	35.325	70.031
Algemeen	163.056	163.571
	4.961.090	4.439.215

14 Incidentele bedrijfskosten

	2011	2010
	EUR	EUR
Reorganisatiekosten	3.887.608	57.281
Boekwinst pand Molenpad 2 in Amsterdam	-1.950.897	
	1.936.711	57.281

De kosten 'reorganisatie' bestaan voor EUR 3.000.096 uit afvloeiingskosten van personeel. De opbrengst verkoop van Molenpad 2 is EUR 2.600.000 verminderd met de boekwaarde van dit pand.



15 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	2011	2010
	EUR	EUR
Deposito's	40.552	46.670
	40.552	46.670

16 Rentelasten en soortgelijke kosten

	2011	2010
	EUR	EUR
Lening o/g ING Bank N.V.	59.612	62.495
Overige rente- en bankkosten	17.467	14.464
	77.079	76.959



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.



Enkelvoudige Balans per ultimo

		2011		2010	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1	1.440.477		1.397.580	
Financiële vaste activa	2	18.000		18.000	
			1.458.477		1.415.580
Vlottende activa					
Vorraden	3	39.230		52.143	
Vorderingen	4	647.201		608.315	
Liquide middelen	5	3.340.424		2.731.305	
			4.026.855		3.391.763
			5.485.332		4.807.343
Eigen Vermogen	6		269.912		1.485.652
Voorzieningen	7		236.234		359.790
Langlopende schulden	8		845.000		888.333
Kortlopende schulden	9		4.134.186		2.073.568
			5.485.332		4.807.343



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) bevestiging heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.
KPMG Accountants N.V.

Enkelvoudige Winst- en verliesrekening

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Opbrengsten				
Prestatiecontract Sector Instituut Openbare Bibliotheken		6.397.122	6.178.249	
Subsidie Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen		4.265.321	4.265.321	
Inkomsten ten behoeve van uitvoering Projecten		1.296.451	1.170.852	
B2B		636.405	812.590	
Overige		695.105	611.089	
Som der bedrijfsopbrengsten		13.290.404	13.038.101	
Lonen en salarissen	11	6.193.050	6.464.102	
Sociale lasten en pensioenlasten	12	1.290.642	1.379.020	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	211.065	227.466	
Overige bedrijfskosten	14	4.947.542	4.432.099	
Incidentele bedrijfskosten	15	1.936.711	57.281	
Som der bedrijfslasten		14.579.010	12.559.968	
Bedrijfsresultaat (transporteren)		-/- 1.288.607	478.133	



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Jaarrekening 2011 Stichting Dedicon

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Transport		-/- 1.288.607		478.133
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	16	40.552	46.670	
Rentelasten en soortgelijke kosten	17	-/- 76.230	-/- 76.623	
		<hr/>	<hr/>	
		-/- 35.678		-/- 29.963
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen		<hr/>	<hr/>	
		-/- 1.324.285		448.180
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen		121.730		114.977
Nettoresultaat		<hr/>	<hr/>	
		-/- 1.202.555		563.157
		<hr/>	<hr/>	



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Toelichting behorende tot de enkelvoudige jaarrekening 2011

Algemeen

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De cijfers over 2010 zijn geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2011 mogelijk te maken.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012



Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien de onderneming alle belangrijke risico's met betrekking tot de handelsgoederen zijn overgedragen aan de koper.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming. Alle financiële informatie is afgerond in euro's nauwkeurig.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'D' or similar character.

1 Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vooruit- betalingen & bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011:					
• Aanschafprijs	3.205.360	2.061.480	72.154		5.338.994
• Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	-/-2.157.416	-/-1.742.262	-/-41.738		-/-3.941.416
• Boekwaarde	1.047.944	319.218	30.416		1.397.580
Mutaties in de boekwaarde:					
• Investerings		63.323	24.541	821.282	909.146
• Desinvesteringen	-/-1.891.455	-/-81.615	-/-11.833		-/-1.984.903
• Afschrijvingen	-/-73.893	-/-130.360	-/-6.812		-/-211.065
• Afschrijvingen desinvesteringen	1.254.184	69.378	6.159		1.329.721
• Saldo	-/-711.164	-/-79.274	12.055	821.282	42.898



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vooruit- betalingen & bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per					
31 december 2011:	1.313.905	2.043.188	84.861	821.282	4.263.236
• Aanschafprijs					
• Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	-/-977.125	-/-1.803.244	-/-42.391		-/-2.822.760
• Boekwaarde	336.780	239.944	42.470	821.282	1.440.478

De actuele waarde van het bedrijfsgebouw en –terrein aan de traverse 175 te Grave is getaxeerd op EUR 1.692.500. Dit is de vrijwillige onderhandse verkoopwaarde leeg, vrij van huur en gebruiksrechten in de huidige staat (voor verbouwing).

In 2011 is EUR 909.145 geïnvesteerd. Hiervan is EUR 363.092 besteed aan nieuwe braille-printers, EUR 241.989 is besteed aan de inrichting van de nieuwe, gehuurde, locatie aan de Markenlaan in Rijswijk, EUR 155.370 is uitgegeven aan verbetering en vervanging van de ICT-infrastructuur, en EUR 59.580 is aangewend voor realisatie van de reproductie- en distributieruimte in Grave. De overige investeringen hebben betrekking op vervanging van kantoormeubilair en aanschaf van hard- en software.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 Mei 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

2 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	Deelnemingen	Totaal
	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011	18.000	18.000
Stand per 31 december 2011	18.000	18.000

3 Voorraden

	2011	2010
	EUR	EUR
Gereed product en handelsgoederen	39.230	52.143
	39.230	52.143

De voorraad gereed product en handelsgoederen bestaat uit blanco geluidsdragers (cd-rom's) en sleeve's voor verzending van audioboeken, audio kranten en tijdschriften en educatieve lectuur. Daarnaast is de voorraad van braille papier op rol en het swelpapier ten behoeve van productie van tekeningen opgenomen.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012



4 Vorderingen

	2011	2010
	EUR	EUR
Vorderingen op handelsdebiteuren	25.387	60.324
Vorderingen op deelnemingen	195.044	225.822
Overige vorderingen	156.898	58.584
Overlopende activa	269.872	273.585
	647.201	608.315

Vorderingen op handelsdebiteuren

	2011	2010
	EUR	EUR
Nominale waarde uitstaande vorderingen	59.388	84.291
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-/-34.001	-/- 33.967
	25.387	50.324

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt:

	2011	2010
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	33.967	31.959
Afgeboekt		-/- 3.690
Dotatie ten laste van het resultaat	34	5.698
Stand per 31 december	34.001	33.967



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 JUN 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Vorderingen op deelnemingen

	2011	2010
	EUR	EUR
Saldo rekening courant	311.001	463.509
Informeel kapitaalonttrekking 2011	121.730	
Informeel kapitaalstorting 2007 tot en met 2010	-/-237.687	-/-237.687
	195.044	225.822

Dit betreft de vordering op deelneming in Dedicon B.V.

Overige vorderingen

	2011	2010
	EUR	EUR
Waarborgsommen	19.295	6.764
Nog te ontvangen abonnementsgelden	19.992	24.458
Rekening courant Vrienden van Dedicon		25.836
Andere vorderingen	44.468	1.526
Pensioenen	73.143	
	156.898	58.584



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 Mei 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Overlopende activa

	2011	2010
	EUR	EUR
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	5.502	4.996
Nog te ontvangen renten	32.190	36.073
Nog te ontvangen bedragen	19.941	33.120
Vooruitbetaalde huur	92.530	79.034
Vooruitbetaalde overige kosten	117.931	118.493
Nog te factureren omzet		1.869
Voorschot personeel	1.778	
	269.872	273.585

5 Liquide middelen

	2011	2010
	EUR	EUR
Kasmiddelen	3.067	2.287
Tegoeden op bank- en girorekeningen	3.337.357	2.729.018
	3.340.424	2.731.305

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar. De rentevergoeding bedraagt 1,8 %. Dit is gelijk aan het percentage eind 2010.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 Mei 2012

(mede) berekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

6 Eigen vermogen

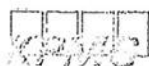
Het verloop van het groepsvermogen kan als volgt worden weergegeven:

	Algemene Reserve	Bestemmingsfonds OCW	Bestemmingsfonds overige	Resultaat boekjaar	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011	372.957	155.973	393.566	563.156	1.485.652
Mutaties:					
• Toevoegingen ten laste van het resultaat	563.156			-/-563.156	0
• Onttrekkingen		-/-9.638	-/-3.547		-/-13.185
• Resultaat boekjaar				-/-1.202.555	-/-1.202.555
Stand per 31 december 2011	936.113	146.335	390.019	-/-1.202.555	269.912

De 'Algemene reserve' is opgebouwd uit de jaarlijkse exploitatieresultaten. Over dit gedeelte van het groepsvermogen kan, conform artikel 306 van richtlijn 640, de stichting vrijelijk beschikken en aanwenden voor het doel waar de organisatie voor is opgericht.

De onttrekking van EUR 9.638 aan het 'bestemmingsfonds OCW' is aangewend om het pensioenverlies te financieren van de in 2004 van Le Sage ten Broek Bibliotheek (LSB) overgenomen medewerkers.

Stichting Dedicon is enige en algehele erfgenaam van wijlen de heer [REDACTED]. De verkrijging in 2004 uit deze nalatenschap mag uitsluitend aangewend worden ten behoeve van 'muziek'. Dit vermogen staat verantwoord als 'Bestemmingsfonds overige'.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelends
KPMG Accountants N.V.

7 Voorzieningen

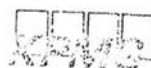
Het verloop van de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

	Onder- houds- kosten	Totaal
	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2011	359.790	359.790
Mutaties:		
• Toevoegingen ten laste van het resultaat	17.960	17.960
• Onttrekkingen / vrijval	-141.516	-/-141.516
Stand per 31 december 2011	<u>236.234</u>	<u>236.234</u>

Voorziening onderhoudskosten

De voorziening voor onderhoudskosten wordt gevormd voor periodiek groot onderhoud dat dient te worden verricht op de bedrijfsgebouwen. De voorziening voor onderhoudskosten is langlopend.

In 2011 is de voorziening, groot EUR 141.516, voor de locatie in Amsterdam vervallen.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

8 Langlopende schulden

	2011	2010
	EUR	EUR
Schulden aan kredietinstellingen	845.000	888.333

schulden aan kredietinstellingen

Dit betreft een lening verstrekt door ING Bank N.V. met een looptijd van 30 jaar.

Het rentepercentage bedraagt 6,45 % per jaar. Aflossing vindt plaats per kwartaal in gelijke termijnen.

	EUR
Hoofdsom met ingang van augustus 2002	1.300.000
Afgelost tot en met 31 december 2010	368.333
Restant hoofdsom per 1 januari 2011	931.667
Aflossingen in 2011	43.333
Restant hoofdsom per 31 december 2011	888.334
Kortlopend deel per 31 december 2011	43.334
Langlopend per 31 december 2011	845.000

Door de bankier is tevens een rekening-courantkrediet verstrekt. De verstrekte zekerheden, die tevens gelden voor de voornoemde lening, zijn toegelicht onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 Mei 2012

(mede) betrekking heeft.
Perceel voor identificatiedoelende
KPMG Accountants N.V.

9 Kortlopende schulden

	2011	2010
	EUR	EUR
Schulden aan kredietinstellingen	43.334	43.334
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	552.288	411.780
Te betalen overige belastingen en premies sociale verzekeringen	388.504	418.096
Schulden ter zake van pensioenen		76.464
Overige schulden (te verwachten reorganisatiekosten)	1.674.519	
Overlopende passiva	1.475.541	1.123.894
	4.134.186	2.073.568

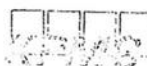
Schulden aan kredietinstellingen

De kredietfaciliteit in rekening-courant bij ING Bank N.V. bedraagt per 31 december 2011 EUR 500.000 (2010: EUR 450.000) en de rente 1,75 % per jaar boven het 3-maands Euribor Tarief.

Deze faciliteit van EUR 500.000 is voor onbepaalde tijd waarbij de limiet jaarlijks wordt gezien op basis van de jaarcijfers.

De verstrekte zekerheden gelden tevens voor de opgenomen lening bij ING Bank N.V. en luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfspand Traverse 175 te Grave;
- negatieve pledge/pari-passu en cross default verklaring;
- pandrecht op de vorderingen op de banken;



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Te betalen overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	2011	2010
	EUR	EUR
Loonheffing / premies sociale verzekeringen	300.041	240.193
Omzetbelasting	88.463	177.903
	<hr/>	<hr/>
	388.504	418.096
	<hr/>	<hr/>

Overige schulden

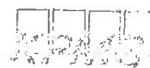
	2011	2010
	EUR	EUR
Te verwachten reorganisatiekosten	1.674.519	-
	<hr/>	<hr/>
	1.674.519	-
	<hr/>	<hr/>



Overlopende passiva

	2011	2010
	EUR	EUR
Vakantiegeld en -dagen	457.174	414.824
Onderhandenwerk projecten	334.963	431.682
Accountants- en administratiekosten	21.875	21.875
Overige	661.529	255.513
	<hr/>	<hr/>
	1.475.541	1.123.894
	<hr/>	<hr/>

Het saldo van alle onderhanden projecten is in één totaalbedrag gepresenteerd in de balans. Het betreft enerzijds een debetbedrag van EUR 756.620 betreffende projecten waarvan de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen overtreffen, en anderzijds een creditbedrag van EUR 421.657 betreffende projecten waarvan de waarde van de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst overtreft.



10 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Overeenkomsten

Er zijn langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan ter zake van huur.

Huurovereenkomsten kopieermachines voor 2012 EUR 68.210. Voor restant looptijd EUR 222.916.

Huurovereenkomst gebouwen voor 2012 EUR 356.491. Voor restant looptijd EUR 271.255.

Bankgarantie

Aan de eigenaar van het pand in Rijswijk is een bankgarantie verstrekt van EUR 96.248 ten behoeve van de huurpenningen

Bestuurdersbezoldiging

De Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT) is op 1 maart 2006 van kracht geworden. Deze wet regelt dat elke instelling die overwegend uit publieke middelen is gefinancierd, jaarlijks het inkomen per functie moet publiceren, indien dit inkomen uitgaat boven dat van de Minister (EUR 193.000) Art. 6 WOPT.

In 2011 zijn er geen functionarissen werkzaam binnen stichting Dedicon met een inkomen hoger € 193.000,-. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de vrijstelling conform artikel BW2 artikel 383.1

Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de onderneming, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet zakelijke grondslag.



Toelichting behorende tot de enkelvoudige Winst en Verliesrekening 2011

11 Lonen en salarissen

	2011	2010
	EUR	EUR
Brutolonen en salarissen	6.671.367	6.598.882
Af: Ontvangen ziekengeld	-/- 20.323	-/- 25.523
Ontvangen WAO-uitkeringen	-/- 12.363	-/- 12.219
Ontvangen compensatie pensioenlasten	-/- 9.638	-/- 9.922
Loonsubsidies	-/- 22.352	-/- 29.518
Ten laste van reorganisatiekosten	-/- 413.641	-/- 57.598
	6.193.050	6.464.102

Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2011 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij Dedicon, omgerekend naar volledige mensjaren 143 FTE (2010: 158 FTE). Hiervan waren geen personen (2010: 0 personen) werkzaam buiten Nederland. Deze personeelsomvang (gemiddeld aantal personen) is als volgt onder te verdelen naar verschillende personeels-categorieën:

	2011	2010
Staf	24	25
Commercie	30	32
Productie	89	101
	143	158

Op het einde van het jaar telde Dedicon 152 FTE. Van dit aantal is 18 FTE vrijgesteld van arbeid. Op 1 januari 2012 telt Dedicon 141 FTE, waarvan 25 FTE vrijgesteld is.



12 Sociale lasten en pensioenlasten

	2011	2010
	EUR	EUR
Werknemersverzekeringen	465.001	445.697
Pensioenlasten uit hoofde van toegezegde bijdrageregeling	991.098	956.362
Ten laste van reorganisatiekosten	-/- 165.457	-/- 23.039
	1.290.642	1.379.020

13 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	147.451		147.615	
Machines en installaties	250.734		256.911	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	29.352		33.236	
		427.537		437.762
Af: Boekresultaat bij vervreemding			-/- 225	
Af: Vrijval uit egalisereserve	-/-216.472		-/- 210.071	
		-/-216.472		-/- 210.296
		211.065		227.466



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

29 MEI 2012

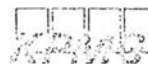
14 Overige bedrijfskosten

	2011	2010
	EUR	EUR
Medewerkers niet in loondienst	1.600.425	894.510
Materialen	684.011	727.675
Werk door derden	465.988	459.922
Vrijwilligers en redacteurs	201.962	199.043
Overige productiekosten	145.717	143.726
Automatisering	290.622	317.706
Overige personeelskosten	373.961	335.015
Huisvesting	713.225	861.623
Vervoer	114.741	103.551
Kantoor	172.057	162.842
Publiciteit	35.325	70.031
Algemeen	149.508	156.455
	4.947.542	4.432.099

15 Incidentele bedrijfskosten

	2011	2010
	EUR	EUR
Reorganisatiekosten	3.887.608	57.281
Boekwinst pand Molenpad 2 in Amsterdam	-1.950.897	-
	1.936.711	57.281

De kosten 'reorganisatie' bestaan voor EUR 3.000.096 uit afvloeiingskosten van personeel. De opbrengst verkoop van Molenpad 2 is EUR 2.600.000 verminderd met de boekwaarde van dit pand.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 Mei 2012

(mede) betrekking heeft,
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

16 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	2011	2010
	EUR	EUR
Deposito's	40.552	46.670
	<hr/>	<hr/>
	40.552	46.670
	<hr/>	<hr/>

17 Rentelasten en soortgelijke kosten

	2011	2010
	EUR	EUR
Lening o/g ING Bank N.V.	59.612	62.495
Overige rente- en bankkosten	16.618	14.128
	<hr/>	<hr/>
	76.230	76.623
	<hr/>	<hr/>



KPMG Audit
Document wasrepen rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

18 Overige gegevens

Accountantsverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: directeur/bestuurder en Raad van Toezicht van Dedicon

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2011 van Stichting Dedicon te Grave gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2011 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2011 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 Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). 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.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

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 getrouw 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 de 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 samenstelling van het vermogen van Stichting Dedicon per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Arnhem, 23 mei 2012

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

[Redacted signature area]



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Parasaf voor identificatiedoelende
KPMG Accountants N.V.



De winst ter beschikking

In de statuten is geen resultaatbestemming opgenomen, aangezien Stichting Dedicon een niet winstbeogende organisatie is.

Bestemming van het exploitatieresultaat:

Het netto resultaat over 2011, groot EUR 1.202.555 negatief, is onttrokken aan het Eigen Vermogen van de Stichting.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

23 MEI 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V. 