

CDA congres 2013



Jaarrekeningen 2012

CDA, Gelieerde Organen en Organisaties

JAARREKENINGEN 2012

CDA, GELIEERDE ORGANEN EN ORGANISATIES

INHOUDSOPGAVE

ALGEMEEN

- Brief landelijk penningmeester 3

JAARREKENINGEN

- Stichting Secretariaat CDA 4
- Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA 47
- Vereniging CDJA 64
- CDAV 82
- CDA-Bestuurdersvereniging 97
- Stichting Huisvesting CDA 115
- Stichting tot instandhouding van het Monument 126
- Eduardo Freistichting 136

Aan de leden van het CDA

Utrecht, 24 mei 2013

Geachte dames en heren,

Graag bied ik u aan de jaarrekening 2012 van het CDA en de gelieerde organisaties. Deze bestaat uit een balans en een staat van baten en lasten voor het CDA, voorafgegaan door een toelichting op de cijfers in vergelijking tot de oorspronkelijke begroting.

In politiek en financieel opzicht is 2012 een zwaar jaar geweest voor het CDA. Door de val van het kabinet is in 2012 onverwacht campagne gevoerd voor de Tweede Kamer-verkiezingen. Dit heeft zijn weerslag gehad op de financiële resultaten van 2012. Daarnaast waren er nog een aantal onvoorziene uitgaven, en waren er ook aan de batenkant tegenvaller. Verderop in de jaarrekening kunt u de details daarvan terugvinden.

Er zal in 2013 gekeken moeten worden naar een vergroting van de opbrengsten. Hiervoor zullen nieuwe bronnen aangeboord moeten worden, zodat we de verkiezingskas na de verkiezingen van 12 september 2012 weer snel op niveau kunnen brengen.

Het congres wordt voorgesteld:

- kennis te nemen van de rekeningen van de gelieerde organisaties
- de vaststelling van de rekening 2012 en toelichtingen daarop van het CDA, te bekrachtigen
- in te stemmen met het voorgestelde beleid en de toevoeging/onttrekkingen aan het verkiezingsfonds, respectievelijk onttrekking van het negatieve saldo ten laste van de algemene reserve.

H.P.J. van Meijl
Landelijk penningmeester

STICHTING SECRETARIAAT CDA

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2012

ALGEMEEN

Door de val van het kabinet is in 2012 onverwacht campagne gevoerd voor de Tweede Kamerverkiezingen. Dit heeft zijn weerslag gehad op de financiële resultaten van 2012.

Zo is er een ingelast tweedaags verkiezingscongres geweest dat niet begroot was. Ook is er een lijsttrekkersverkiezing georganiseerd om te bepalen wie de nieuwe lijsttrekker zou worden. Ook deze kosten waren niet voorzien in de begroting.

Tot slot is er eind 2012 ook een nieuwe website gerealiseerd. Daar is hard aan gewerkt, maar heeft ook de nodige extra financiële middelen gekost.

Aan de batenkant waren er enkele tegenvallers. Zo viel het bedrag aan ledencontributie tegen. Het gemiddelde bedrag per lid steeg licht, maar door de uitstroom van leden is de totale opbrengst toch behoorlijk lager uitgevallen.

Daarnaast is de afrekening van de subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken van het jaar 2011 tegengevallen. Het ministerie heeft de subsidiekorting cumulatief toegepast. Daartegen heeft het CDA (evenals de PVDA) bezwaar aangetekend.

Tegenover deze nadelige posten, staan extra besparingen die in 2012 zijn gerealiseerd. Het jaar 2012 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 1.768.663. Het bedrag dat uiteindelijk ten laste komt van de Algemene reserve is € 912.033. In de tabel op de volgende bladzijde wordt aangegeven hoe dit bedrag verklaard kan worden.

Het partijcongres wordt voorgesteld om het resterende negatieve resultaat van € 912.033 ten laste te brengen van de algemene reserve.

In de hiernavolgende toelichting zal per post worden toegelicht hoe het resultaat over het boekjaar 2012 tot stand gekomen is.

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	verschil
Congres	308.758	180.000	128.758
Website	186.611	105.000	81.611
Lijsttrekkersverkiezing	56.509	-	56.509
Politieke commissies	63.529	45.000	18.529
Afwaardeling lening	463.876	-	463.876
Meer lasten	1.079.283	330.000	749.283
Minder ledencontributie	3.254.551	3.428.000	173.449-
Minder subsidie BZK	1.491.275	1.674.000	182.725-
Minder baten	4.745.826	5.102.000	356.174-
Nadelige effecten saldo van baten en lasten			1.105.457-
Personeelskosten	264.927	331.000	66.073-
Publiek debat	16.034	60.000	43.966-
Provinciale/gemeentelijke projecten	56.283	150.000	93.717-
Internationaal werk	60.944	80.000	19.056-
Ledenwerving	77.944	136.000	58.056-
Regionaal scholingsaanbod SI	44.527	77.000	32.473-
Overige	-	10.083	10.083-
Besparingen	520.659	844.083	323.424-
Nadeliger saldo van baten en lasten			782.033-
Extra dotatie aan het verkiezingsfonds	630.000	500.000	130.000
Ottrekking aan de algemene reserve			912.033-

LASTEN

Facilitaire zaken

De lasten van de sector Facilitaire Zaken waren € 436.281 hoger dan begroot. Dit resultaat is in het bijzonder te herleiden tot:

- de dotatie aan een voorziening incurante vorderingen, in verband met de afwaardering van de lening aan de twee huisvesting stichtingen;
- lagere (netto) personeelslasten;
- en lagere kosten systeembeheer.

De personeelskosten van de sector Facilitaire zaken blijven door de genomen maatregelen onder de begroting, waarbij de formatie verder is verkleind. Ook waren de overige personeelskosten lager.

De bureaunkosten zijn in totaal ongeveer conform begroting. Wel zijn de bankkosten fors hoger dan begroot, omdat de ING Bank de bankkosten van de afdelingen in het landelijke contract volledig bij ons in rekening brengt. In 2012 heeft er een overgang plaats gevonden naar de Rabobank. Deze overgang loopt nog steeds, omdat nog niet alle afdelingen over zijn. De verwachting is dat bij de Rabobank deze kosten beter beheersbaar worden.

De kosten van het systeembeheer waren in 2012 lager dan begroot, vanwege lagere afschrijvings- en onderhoudskosten. De kosten van de ledendesk vielen € 20.069 lager uit dan begroot. Dit komt doordat er minder is besteed aan ledenzorg in 2012 dan begroot was.

De hogere kosten van de huisvesting zitten in de hogere energiekosten. In 2012 heeft een afrekening plaatsgevonden van meerdere jaren, waardoor er veel nabetaald moest worden. Er wordt nu nauwkeuriger gekeken naar het verbruik, zodat we een naheffing kunnen voorkomen.

Verder was er een lagere uitgaaf aan indexatielasten. De pensioenregeling van voor 1 januari 2001 bevat een onvoorwaardelijke indexatie. De overrente die wordt gegenereerd door Aegon over 2010 en 2011 is in 2012 verwerkt en het totaal is conform begroot in 2012. De totale kosten vallen in 2012 iets lager uit dan begroot.

Tot slot is er onder de overige lasten een dotatie aan de voorziening incurante vorderingen opgenomen in verband met de afwaardering van de lening aan de twee huisvesting stichtingen. Deze post was uiteraard niet voorzien.

Publiek debat en bestuursondersteuning

De lasten van de sector Publiek debat en bestuursondersteuning waren € 140.878 lager dan begroot. Dit resultaat is in het bijzonder te herleiden tot de lagere kosten voor publieke debatten, en lagere kosten voor de projectenpot.

De salariskosten van de sector waren wat hoger dan begroot. Dat komt door hogere scholingskosten en ook doordat bij enkele mensen de sociale lasten te laag begroot waren. De kosten van de partijvoorzitter blijven ruim onder de begroting.

De uitgaven van de politieke commissies zijn boven de begroting uitgekomen, vooral vanwege de commissie Nieuwe Woorden Nieuwe Beelden en de Werkgroep Organisatie. De kosten van het publiek debat zijn flink lager uitgevallen dan begroot. Dit komt door de aangepaste agenda van het bestuur voor 2012, vanwege de onverwachte verkiezingen voor de Tweede Kamer.

De projecten pot heeft in 2012 ook weer veel kleinschalige activiteiten mogelijk gemaakt in het land. Ook in 2012 lag de besteding lager dan begroot is.

De kosten van internationaal werk bleven ruim onder de begroting, door vooral lagere reis- en vergaderkosten.

De afdrachten aan de provinciale en gemeentelijke afdelingen zijn procentueel gekoppeld aan de totale contributieopbrengsten.

Communicatie & relatiebeheer

Zoals hiervoor aangehaald was 2012 onverwacht een verkiezingsjaar. Communicatie en relatiebeheer heeft daardoor € 141.000 aan extra kosten moeten maken ten opzichte van de begroting.

Die extra kosten komen vooral door hogere kosten van de website, en hogere kosten van de congressen.

Er is in 2012 aan een nieuwe website gewerkt die eind 2012 in de lucht is gegaan. Dit heeft per saldo een bedrag van € 81.611 aan extra kosten meegebracht.

Vanwege de verkiezingen is er een extra uitgebreid tweedaags congres geweest, wat € 128.758 aan extra kosten met zich meebracht, ondanks hogere eigen bijdragen van de deelnemers.

Aan de andere kant zijn er besparingen geweest bij de personeelskosten, en bij de kosten voor ledenwerving.

HRM / Steenkampinstituut / Partijontwikkeling

De lasten van de sector HRM / Steenkampinstituut / Partijontwikkeling waren € 35.429 lager dan begroot. Dit resultaat is in het bijzonder te herleiden tot de lagere personeelskosten en lagere kosten regionale scholing.

De loonkosten zijn fors lager omdat een senior medewerker van HRM eind juli 2012 is vertrokken, en niet is vervangen. Daarnaast is de andere senior medewerker van HRM korter gaan werken.

De kosten van het landelijk scholingsaanbod zijn ongeveer gelijk aan de begroting.

De kosten van het regionaal scholingswerk zijn lager gebleken dan begroot. Dit komt omdat de regio's de voor hen gereserveerde gelden niet volledig benut hebben.

De post 'ontwikkeling van opleidingsproducten' komt lager uit dan begroot. Dat komt doordat, net als in voorgaande jaren, het Steenkampinstituut gelukkig veel gebruik kan maken van vrijwilligers, die zich inzetten om niet of voor een geringe onkostenvergoeding.

De kosten van partijontwikkeling zijn hoger dan begroot. Dat komt vooral doordat er veel inspiratiewaaiers zijn (bij)gedrukt, waar veel extra vraag naar was, en veel enthousiaste reacties op gekomen zijn. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt in verband met het herdrukken van de handreiking afdelingsbestuurders.

Bij de afdeling HRM was er een overschrijding vanwege de onverwachte en dus niet begrote kandidaatstelling voor de Tweede Kamerverkiezingen.

Overige Lasten

De bijdragen aan de gelieerde organisaties zijn conform de begroting 2012, behalve de bijdrage aan de EFS die niet voorzien was in de begroting 2012. Bij de EFS wordt minder subsidie ontvangen van het ministerie van Buitenlandse Zaken voor het MOE. Daardoor kunnen er ook minder kosten aan overhead doorbelast worden. Om de exploitatie van de EFS toch sluitend te krijgen, neemt het Secretariaat het tekort op zich.

Door een stringent beleid konden de kosten van de verkiezing voor de Tweede Kamer onder de begroting blijven. Voor een specificatie van deze kosten wordt verwezen naar bijlage III.

BATEN

De daling in de opbrengsten van de contributies zet zich verder door. Hoewel de gemiddelde contributie per betalend lid weer iets hoger ligt, neemt het aantal (betalende) leden verder af. Hierdoor wordt het begrote bedrag niet gehaald.

De subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken nemen door de onvoorziene toegepaste bezuinigingsmaatregelen door het ministerie verder af.

De afname in de baten nopen het bestuur tot verdere bezuinigingen in de uitgaven op landelijk niveau, tot nadere besprekingen met de verschillende partijgeledingen over de geldstromen binnen de partij en tot een blijvende extra inzet op het vlak van ledenwerving, ledenbinding en fondsenwerving.

Meer informatie over de activiteiten van de Stichting Secretariaat CDA kunt u terugvinden in het aparte Activiteitenverslag over 2012 van de Stichting Secretariaat CDA.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

**BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Inventaris	38.549	29.609
* Inventaris Buitenom	108.474	159.319
	147.023	188.928
Leningen u/g		
* Onderhandse lening u/g	4.052.124	4.516.000
	4.052.124	4.516.000
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Te vorderen posten	558.134	387.562
* Vooruitbetaalde posten	4.122	6.728
	562.256	394.290
Liquide middelen	1.755.203	3.019.094
Totaal activa	6.516.606	8.118.312
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	3.221.862	4.133.895
* Bestemmingsreserve: Verkiezingsfonds	13.682	870.311
	3.235.544	5.004.206
Overige schulden en overlopende passiva		
* Te betalen posten	862.865	799.125
* Vooruitontvangen posten	824.194	852.673
	1.687.059	1.651.798
Rekening courant Geleerde organisaties	1.594.003	1.462.308
Totaal passiva	6.516.606	8.118.312

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	3.657.715	3.715.000	3.767.357
Bijdragen derden	1.552.548	1.704.000	1.850.422
Overige baten	322.358	345.000	330.176
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	5.532.621	5.764.000	5.947.955
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	1.643.281	1.207.000	1.063.332
Bestuursondersteuning & publiek debat	745.122	886.000	741.420
Communicatie & Relatiebeheer	1.393.000	1.252.000	1.123.071
Aandeel GA & PA	1.077.999	1.107.000	1.166.745
HRM/ PO/ SI	525.571	561.000	555.548
Overige lasten	1.854.218	1.751.000	339.845
Onvoorzene kosten bestuur	62.093	-	76.265
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	7.301.284	6.764.000	5.066.226
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	1.768.663-	1.000.000-	881.729
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Dotatie bestemmingsreserve Verkiezingsfonds	630.000	500.000	911.567
Onttrekking best.reserve Verkiezingsfonds	1.486.630-	1.500.000-	88.079-
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	58.241
Onttrekking aan Algemene reserve	912.033-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	1.768.663-	1.000.000-	881.729
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Vergelijkende cijfers

Daar waar noodzakelijk zijn de vergelijkende cijfers om reden van vergelijkbaarheid aangepast.

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisatie - zonder - winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging.

De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Bestemmingsreserve Verkiezingsfonds

De bestemmingsreserve Verkiezingsfonds wordt gevormd om in de toekomst aan te wenden voor verkiezingen. De reservering wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. De bestedingsbeperking van deze bestemmingsreserve is door het bestuur aangebracht.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. De contributie-opbrengsten worden verantwoord per contributiejaar op kasbasis, mede als gevolg van het vrijwillige karakter hiervan. De vooruitontvangen contributies vormen hier een uitzondering op. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

Inventaris € 38.549 (vj. € 29.609)

	Aanschaf waarde	afschrijving tm 2011	afschrijving 2012	boekwaarde 31.12.2012
Computerinventaris; servers				
2005	19.442	19.442	---	---
2006	78.540	78.540	---	---
2007	8.178	8.178	---	---
2009	3.623	1.887	906	830
2010	2.449	1.020	612	817
2011	14.177	2.746	3.544	7.887
Computerinventaris; overige computerapparatuur				
2007	8.850	8.850	---	---
2008	58.231	50.610	7.621	---
Inventaris				
2005	12.424	12.424	---	---
2006	12.153	12.153	---	---
2007	3.464	3.464	---	---
2008	2.142	2.142	---	---
2009	6.558	4.706	1.639	213
2010	3.869	1.773	967	1.129
2011	3.797	353	950	2.494
2012	3.102	---	65	3.037
Telefooncentrale				
2006	12.050	12.050	---	---
2012	23.105	---	963	22.142
Balans per 31 december	276.154	220.338	17.267	38.549
	=====	=====	=====	=====

Inventaris Buitenom € 108.474 (vj € 159.320)

Inventaris	aanschaf waarde	afschrijving tm 2011	afschrijving 2012	boekwaarde 31.12.2012
2005	440.610	308.429	44.061	88.120
2006	67.842	40.704	6.784	20.354
Balans per 31 december	508.452	349.133	50.845	108.474
	=====	=====	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Onderhandse lening u/g € 4.052.124 (vj. € 4.516.000)</u>		
Saldo per 1 januari	4.516.000	4.516.000
Af: voorziening incurante vorderingen	./ 463.876	---
	-----	-----
Balans per 31 december	4.052.124	4.516.000
	=====	=====

Deze post bestaat uit een vordering op de stichting Huisvesting CDA ad € 3.299.875 en een vordering op de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 ad € 1.216.125. De looptijd van deze vorderingen is voor onbepaalde tijd, het rentepercentage is 3,5% en de lening is vastgelegd per notariële akte. In verband met de negatieve eigen vermogens van deze twee stichtingen, is een voorziening opgenomen voor incurante vorderingen ter hoogte van de negatieve eigen vermogens per 31 december 2012.

Te vorderen posten € 558.134 (vj. € 387.562)

Te vorderen subsidie Ministerie BZK	333.050	148.802
Debiteuren	155.831	160.716
Steenkampfonds	30.000	40.000
Aegon, pensioenen	---	29.211
Intrest	7.809	16.128
Rekening courant Provinciale afdelingen	7.746	7.746
Voorschotten Scholingsinstituten	1.345	2.873
Overige vorderingen	30.099	6.585
Af: voorziening dubieuze vorderingen	./ 7.746	./ 24.499
	-----	-----
Balans per 31 december	558.134	387.562
	=====	=====

Vooruitbetaalde posten € 4.122 (vj. € 6.728)

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012	31-12-2011
PASSIVA		
<u>Algemene Reserve € 3.221.862 (vj. € 4.133.895)</u>		
Saldo per 1 januari	4.133.895	4.075.654
Af: negatief resultaat	./ 912.033	---
Bij: positief resultaat	---	58.241
	-----	-----
Balans per 31 december	3.221.862	4.133.895
	=====	=====
<u>Bestemmingsreserve Verkiezingsfonds € 13.682 (vj. € 870.311)</u>		
Saldo per 1 januari	870.311	46.823
Bij : reservering uit resultaatbestemming	500.000	500.000
: extra reservering uit resultaatbestemming	130.000	200.000
: reservering opbrengst fin.actie	---	211.567
af : campagne TK via resultaatbestemming	./ 1.486.630	---
: campagne PS via resultaatbestemming	---	./ 88.079
	-----	-----
Balans per 31 december	13.682	870.311
	=====	=====
<u>Te betalen posten € 862.865 (vj. € 799.125)</u>		
Provinciale / Gemeentelijke afdelingen	324.322	298.492
Saldo vakantiegeld/vakantiedagen	202.365	176.351
Crediteuren	124.781	89.488
Reservering indexatielasten	75.420	82.745
Belastingen / sociale lasten	63.110	56.372
Accountantskosten	11.108	16.720
Aegon, pensioenen	5.857	---
Overige te betalen en overlopende posten	55.902	78.957
	-----	-----
Balans per 31 december	862.865	799.125
	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Vooruitontvangen posten € 824.194 (vj. € 852.673)</u>		
Contributiegelden volgend boekjaar	819.956	845.798
Deelnemersbijdragen activiteiten	1.908	4.325
Opbrengst onderverhuur	1.330	1.300
L.B.R.	1.000	1.250
	-----	-----
Balans per 31 december	824.194	852.673
	=====	=====

Rekening courant gelieerde organisaties € 1.589.429 (vj. € 1.462.308)

St. Wetenschappelijk Instituut voor het CDA	675.076	673.120
St. Huisvesting CDA	302.535	201.529
CDA-Bestuurdersvereniging	286.098	234.511
Vereniging CDJA	147.938	209.239
St.CDA Business Club	86.525	77.162
St. Personeelsdiensten	39.644	16.785
CDAV	31.063	21.389
Eduardo Freistichting	20.550	28.573
	-----	-----
Balans per 31 december	1.589.429	1.462.308
	=====	=====

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De Stichting Secretariaat CDA heeft een huurcontract afgesloten voor het kantoor Buitenum 18 te Den Haag met de stichting Huisvesting CDA en de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenum 18.

De jaarlijkse huurverplichting bedraagt contractueel € 333.471,31. Deze huurprijs wordt jaarlijks op 1 januari aangepast overeenkomstig de bepalingen van de dan geldende notitie dienstverlening CDA. De ingangsdatum van het contract is 1 november 2005 en loopt tot en met 31 december 2010. Na deze periode wordt het huurcontract voortgezet voor de aansluitende periode van telkens één jaar. De stichting Huisvesting CDA en de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenum 18 hebben in verband met een herwaardering van de waarde van de panden, sinds eind 2012 een negatief eigen vermogen. De stichting Secretariaat CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan de besturen van deze twee stichtingen. Hierin wordt verklaard dat de stichting Secretariaat CDA zich garant stelt voor deze negatieve eigen vermogens voor de duur van tenminste één jaar. Het negatieve vermogen van de stichting Huisvesting CDA en de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenum 18 bedraagt eind 2012 respectievelijk € 303.943 en € 159.933. In totaal stelt de stichting Secretariaat CDA zich dus garant voor een bedrag van € 463.876.

STICHTING SECRETARIAAT CDA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012****REALISATIE VERSUS BEGROTING 2012**

Bedragen x 1.000 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	3.658	3.715	57-
Bijdragen derden	1.553	1.704	151-
Overige baten	322	345	23-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	5.533	5.764	231-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	1.643	1.207	436
Bestuursondersteuning & publiek debat	745	886	141-
Communicatie & Relatiebeheer	1.393	1.252	141
Aandeel GA & PA	1.078	1.107	29-
HRM/ PO/ SI	526	561	35-
Overige lasten	1.854	1.751	103
Onvoorziene kosten bestuur	62	-	62
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	7.301	6.764	537
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	1.768-	1.000-	768-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Recapitulatie

Verschil baten ././ 231
Verschil lasten ././ 537

Negatief resultaat ././ 768

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

BATEN

Toelichting baten	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
Contributies	3.254.551	3.428.000	3.458.263
LBR	79.770	87.000	97.527
Opbrengst financiële actie	323.394	200.000	211.567
Totaal Bijdragen leden	3.657.715	3.715.000	3.767.357
Subsidie Binnenlandse Zaken	1.491.275	1.594.000	1.716.734
Subsidie Binnenlandse Zaken extra subsidie	-	80.000	93.688
Bijdrage Prof. Steenkampfonds	30.000	30.000	40.000
Overige bijdragen derden	31.273	-	-
Totaal Bijdragen derden	1.552.548	1.704.000	1.850.422
Intrestbaten	147.484	170.000	185.210
Deelnemersbijdragen	53.995	60.000	99.341
Opbrengst lesmateriaal	427	1.500	1.313
Donaties en giften	15.782	12.000	44.312
Fondsenwerving	104.670	100.000	-
Overige baten	-	1.500	-
Totaal Overige baten	322.358	345.000	330.176
Totaal Baten	5.532.621	5.764.000	5.947.955

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

LASTEN

Toelichting lasten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Personeelskosten	264.927	331.000	203.554
Bureaunkosten	126.051	80.000	84.250
Kosten systeembeheer	124.997	142.000	134.800
Kosten ledenadministratie	193.816	230.000	205.482
Kosten financieel beheer	2.334	2.000	2.201
Huisvestingskosten	402.886	352.000	344.621
Overige lasten	528.270	70.000	88.424
Totaal Facilitaire kosten	1.643.281	1.207.000	1.063.332
Apparaatskosten	377.903	352.000	396.340
Bestuurskosten	166.308	194.000	115.832
Organisatorische commissies	4.121	5.000	3.476
Politieke commissies	63.529	45.000	59.281
Publiek debat	16.034	60.000	8.857
Projecten	56.283	150.000	80.624
Internationaal werk	60.944	80.000	77.010
Totaal Bestuursondersteuning & publiek debat	745.122	886.000	741.420
Apparaatskosten	472.913	501.000	530.706
Ledenwerving	77.944	136.000	55.693
Permanente activiteiten	171.684	160.000	61.832
Verkiezingsonderzoek	737	-	21.467
Congres	308.758	180.000	184.126
CDA.nl	159.070	135.000	147.040
Publicaties	1.654	10.000	2.019
Hosting CDANet / Internet	186.611	105.000	73.094
Radio & TV	7.661	15.000	43.379
Voorlichting	5.968	10.000	7.753
Totaal Communicatie & relatiebeheer	1.393.000	1.252.000	1.123.071

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting lasten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Aandeel PA contributies	432.937	476.500	453.086
Aandeel PA steunpunten	65.778	70.200	68.758
Aandeel PA verenigingsconsulenten	48.280	51.700	50.527
Aandeel GA contributies	468.523	493.700	490.535
Aandeel GA steunpunten	11.993	13.100	12.837
Aandeel GA verenigingsconsulenten	1.600	1.800	1.718
Aandeel GA nieuwe leden contributie	48.888	-	89.284
Totaal Aandeel GA & PA	1.077.999	1.107.000	1.166.745
Apparaatskosten	323.063	351.000	390.480
Landelijk scholingsaanbod SI	73.598	74.000	96.955
Regionaal scholingsaanbod SI	44.527	77.000	55.468
Ontwikkeling opleidingsproducten SI	12.156	26.000	2.590
Partijontwikkeling	16.781	10.000	1.024
Projecten HRM	51.742	20.000	7.533
Promotieactiviteiten	3.704	3.000	1.498
Totaal HRM / PO / Steenkampinstituut	525.571	561.000	555.548
Bijdrage aan gelieerde organisaties	206.435	201.000	221.208
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	1.619.919	1.500.000	-
Kosten verkiezingscampagne Provinciale Staten	-	-	88.079
Kosten financiële actie	27.864	50.000	30.558
Totaal Bijdragen en dotaties	1.854.218	1.751.000	339.845
Kosten verkiezing lijsttrekker	56.509	-	-
Kosten verkiezing voorzitter	-	-	59.971
Kosten waarnemend voorzitter	-	-	13.935
Kosten evaluatiecommissie	5.584	-	2.359
Totaal Onvoorziene kosten bestuur	62.093	-	76.265
Totaal lasten	7.301.284	6.764.000	5.066.226

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2012 was 43 (2011: 41).

De gemiddelde formatie in 2012 was 31,9 fte (2011: 33,3 fte).

De genoemde aantallen zijn inclusief stagiaires en oproepkrachten. Het gemiddeld aantal werknemers exclusief stagiaires en oproepkrachten was in 2012 40 (2011: 38).

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

BATEN

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
<u>Contributies</u>			
Contributie lopend jaar	3.242.444	3.428.000	3.437.139
Contributie voorgaande jaren	12.107	---	21.124
Totaal contributies	3.254.551	3.428.000	3.458.263
	=====	=====	=====

Er is sprake van een gemiddeld licht hogere contributie per betalend lid, maar het aantal (betalende) leden is verder afgenomen. Zie ook bijlage I en II voor een nadere specificatie.

<u>L.B.R.</u>	79.770	87.000	97.527
	=====	=====	=====

De inkomsten door de Landelijke Bijdrage Regeling zijn lager dan begroot. Dit komt doordat het CDA sinds oktober 2012 niet meer in het kabinet zit, en daardoor geen LBR van bewindspersonen meer ontvangt.

<u>Opbrengst financiële actie</u>	323.394	200.000	211.567
	=====	=====	=====

Een deel van de opbrengst van de financiële actie (€ 40.000) is aan de campagnemiddelen toegevoegd. Zie bijlage III voor een nadere specificatie.

Bijdragen derden

Subsidie BZK lopend jaar	1.560.000	1.594.000	1.682.440
Afrekening BZK voorgaand jaar	./ 68.725	---	34.294
Extra subsidie BZK lopend jaar t.b.v. Scholing	---	80.000	93.688
Bijdrage Prof. Steenkampfonds	30.000	30.000	40.000
Overige bijdragen derden	31.273	---	---
Totaal bijdragen derden	1.552.548	1.704.000	1.850.422
	=====	=====	=====

De negatieve afrekening van de BZK subsidie betreft voornamelijk het jaar 2011. Het ministerie past de korting op de subsidies cumulatief toe, terwijl dit niet blijkt uit de wettekst. Het CDA en de PVDA hebben hiertegen bezwaar gemaakt. In deze jaarrekening is uit voorzichtigheidsbeginsel de lagere subsidie meegenomen.

In december 2011 heeft de Tweede Kamer bij de behandeling van de begroting van BZK besloten de extra subsidie t.b.v. Scholing te laten vervallen, en voor een ander doel in te zetten (Amendement van het Kamerlid Karabulut).

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
<u>Overige baten</u>			
Intrestopbrengst	147.484	170.000	185.210
Deelnemersbijdragen	53.995	60.000	99.341
Opbrengst lesmateriaal	427	1.500	1.313
Donaties & giften *	15.782	12.000	44.312
Fondsenwerving **	104.670	100.000	---
Overige baten	---	1.500	---
Totaal overige baten	322.358	345.000	330.176
	=====	=====	=====

* Voor een nadere specificatie van de donaties en giften verwijzen wij naar bijlage IV. Hier wordt van de giften van € 4.537,80 of meer van niet natuurlijk personen, zoals bedoeld in artikel 18 lid 1 van de Wet subsidiëring politieke partijen (WSPP), de hoogte van de gift, de datum waarop de gift ontvangen is en de naam van de gever vermeld.

** In 2012 is een werkgroep aan de slag gegaan met fondsen werving. Het begrote bedrag aan fondsenwerving is wel gehaald in 2012, maar een deel ervan (€ 62.017) is echter gebruikt om de campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen in 2012 mede te financieren. In 2013 wordt doorgedaan met hard aan fondsenwerving te werken, zodat we deze inkomstenbron kunnen vergroten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

LASTEN

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Salarissen	1.618.722	1.544.000	1.639.648
Sociale lasten / pensioenen	394.586	386.000	392.928
Ontvangen ziekengelden	59.461-	40.000-	74.160-
Vorming & Scholing	17.770	30.000	30.948
Reiskosten woon-/werkverkeer	38.826	43.000	43.057
Reiskosten zakelijk	21.122	12.000	14.028
Overige personeelskosten	24.607	62.000	39.968
Uitzendkrachten	-	10.000	-
Kosten salarisadministratie	11.806	15.000	12.258
<i>Subtotaal Personeelskosten</i>	<i>2.067.978</i>	<i>2.062.000</i>	<i>2.098.675</i>
Doorber.pers.kosten sector Politiek en Bestuur	631.473-	589.000-	625.061-
Doorber.pers.kosten sector Communicatie	526.691-	501.000-	570.443-
Doorber.pers.kosten sector HRM/SI/PO	312.756-	341.000-	381.391-
Doorberekende personeelskosten	332.131-	300.000-	318.226-
Totaal Personeelskosten	264.927	331.000	203.554
Telefoon- / portokosten	29.339	20.000	15.837
Repro- / drukwerkkosten	18.692	17.000	21.466
Kantoorbenodigdheden	4.701	6.000	1.628
Accountantskosten	31.219	28.000	27.251
Documentatiekosten	469	2.000	1.490
Bankkosten	40.150	5.000	15.052
Overige bureaunkosten	1.481	2.000	1.526
Totaal bureaunkosten	126.051	80.000	84.250

De formatie gaat in 2012 verder omlaag, van gemiddeld 33,3 fte in 2011 naar gemiddeld 31,9 fte in 2012. Dat is mogelijk geworden doordat enkele vacatures die waren ontstaan door vertrekkend personeel, niet of deels zijn ingevuld. De taken zijn onder het overige personeel verdeeld. De kosten die onder de streep overblijven betreffen de netto personeelskosten van de sector Facilitaire zaken.

De bankkosten werden voorheen vermeld onder de overige bureaunkosten. De bankkosten zijn dit jaar fors hoger dan begroot, omdat de ING Bank de bankkosten van de afdelingen in het landelijke contract volledig bij ons in rekening brengt. In 2012 heeft er een overgang plaats gevonden naar de Rabobank. Deze overgang loopt nog steeds, omdat nog niet alle afdelingen over zijn. De verwachting is dat bij de Rabobank deze kosten beter beheersbaar worden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Loonkosten	67.711	59.000	59.187
Kosten outsourcing systeembeheer	23.847	30.000	32.580
Coördinatie systeembeheer/Navision	9.883	-	12.160
Kosten apparatuur	1.323	5.000	-
Afschrijvingskosten	5.062	20.000	4.692
Onderhoudskosten	6.523	22.000	14.371
Verzekeringskosten	1.500	1.000	1.500
Kosten benodigdheden	8.977	4.000	8.406
Overige kosten systeembeheer	171	1.000	1.904
Totaal kosten systeembeheer	124.997	142.000	134.800
Loonkosten	160.916	151.000	147.888
Kosten ledenadministratie	10.575	14.000	14.528
Incasso- / portokosten	33.349	50.000	48.296
Kosten ledenzorg	14.135	30.000	19.339
Repro / telefoon / frankering	2.827	2.500	4.867
Communicatie ledenzorg	289	5.000	2.708
Vrijwilligersverzekering	6.948	7.500	4.500
Overige kosten ledendesk	981	5.000	-
Doorberekende kosten	36.204-	35.000-	36.644-
Totaal kosten ledendesk	193.816	230.000	205.482
Kosten financieel beheer	2.334	2.000	2.201
Kosten kosten financieel beheer	2.334	2.000	2.201

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Huur	274.000	274.000	298.944
Energiekosten	103.409	50.000	42.635
Verzekeringskosten	8.804	5.000	9.357
Afschrijvings- / onderhoudskosten inventaris	62.087	75.000	69.601
Exploitatie stichting Huisvesting	31.000	31.000	-
Overige huisvestingskosten	58.836	55.000	53.497
Doorberekende huisvestingskosten	98.550-	101.000-	95.689-
Directe huisvestingskosten	439.586	389.000	378.345
Kosten onderverhuur	-	-	2.420
Opbrengst onderverhuur	36.700-	37.000-	36.144-
Totaal huisvestingskosten	402.886	352.000	344.621
Nagekomen kosten/baten	11.746	-	44.257
Dotatie voorzieningen	463.876	-	-
Indexatielasten pensioenen	58.668	69.000	61.109
Overrente pensioenen	9.792-	9.000-	-
Onvoorzien kosten	3.772	10.000	16.942-
Totaal Overige lasten	528.270	70.000	88.424
Totaal Facilitaire kosten	1.643.281	1.207.000	1.063.332

De energiekosten zijn fors hoger dan begroot vanwege een afrekening over twee jaar die ineens is afgerekend, en fors hoger bleek dan er aan voorschotten was betaald.

De overige huisvestingskosten betreffen voornamelijk beveiligingskosten en schoonmaakkosten.

Onder de overige lasten is een dotatie aan de voorziening incurante vorderingen opgenomen in verband met de afwaardering van de lening aan de twee huisvesting stichtingen. Deze post was uiteraard niet voorzien.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Bestuurs- ondersteuning & publiek debat	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Loonkosten sector Politiek en Bestuur	631.473	589.000	625.061
Doorberekende personeelskosten	253.570-	237.000-	228.721-
Totaal Apparaatskosten	377.903	352.000	396.340
Vergaderkosten	24.413	20.000	9.677
Reiskosten	6.752	10.000	6.558
Representatiekosten	1.913	3.000	2.165
Kosten voorzitter	116.311	131.000	88.098
Repro- / frankeerkosten	4.655	20.000	4.757
Overige bestuurskosten	12.264	10.000	4.577
Totaal Bestuurskosten	166.308	194.000	115.832
Kosten Organisatorische commissies	4.121	5.000	3.476
Totaal Organisatorische commissies	4.121	5.000	3.476
Werkgroep Grote Steden	2.124	5.000	5.382
CDA Kleurrijk	919	5.000	9.755
CDA Senioren	5.860	5.000	6.413
Loonkosten CDA Senioren	9.911	11.000	12.499
Basisgroep Sociale Zekerheid	3.548	5.000	3.729
Programcommissie	2.501	-	-
Commissie Integriteit	-	-	5.109
Strategisch Beraad	8.476	5.000	9.321
Werkgroep Organisatie	11.134	-	-
Nieuwe woorden nieuwe beelden	17.716	-	6.256
Overige commissies	1.340	9.000	817
Totaal politieke commissies	63.529	45.000	59.281

STICHTING SECRETARIAAT CDA**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Cijfermatige toelichting Bestuurs- ondersteuning & publiek debat	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Ledendebatten	6.273	30.000	6.384
Themabijeenkomsten	9.761	20.000	2.244
Prof. Steenkamplezing	-	5.000	229
Overige kosten publiek debat	-	5.000	-
Totaal Publiek debat	16.034	60.000	8.857
Provinciale/gemeentelijke projecten	56.283	150.000	80.624
Totaal Projecten	56.283	150.000	80.624
Contributies	23.154	30.000	23.154
Reis- en vergaderkosten	13.261	24.000	27.940
Apparaatskosten	17.432	16.000	15.320
Schmelzerlezing	7.097	10.000	10.596
Totaal Internationaal werk	60.944	80.000	77.010
Totaal Bestuursondersteuning & publiek debat	745.122	886.000	741.420

De Professor Steenkamplezing is in 2012 niet doorgegaan.

De posten ledendebatten en themabijeenkomsten zitten ver onder de begroting. Dit komt doordat er onverwachts campagne gevoerd moest worden voor de Tweede Kamerverkiezingen. Hier is vol op ingezet, wat ten koste ging van deze posten.

De projectenpot is beperkt aangesproken door afdelingen. In 2013 zal via de provinciale afdelingen aandacht voor deze subsidiemogelijkheid gevraagd worden en zal het verder gepromoot worden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Communicatie & relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Loonkosten staf / kernteam	224.226	232.000	259.130
Loonkosten team Evenementen	68.810	66.000	66.951
Loonkosten team Ledenwerving	27.115	25.000	39.737
Loonkosten team Radio & TV	-	-	13.471
Loonkosten team Redactie & Vormgeving	128.914	135.000	135.572
Loonkosten team Internetbeheer	77.626	43.000	55.582
Doorberekende personeelskosten	53.778-	-	39.737-
Totaal Apparaatskosten	472.913	501.000	530.706
Kosten ledenwerving	50.690	133.500	15.666
Repro- / telefoon- / frankeerkosten	139	2.500	290
Loonkosten ledenwerving	27.115	-	39.737
Totaal Ledenwerving	77.944	136.000	55.693
Beurzen en Manifestaties	-	10.000	-
Permanente activiteiten	57.160	50.000	39.469
Nieuwjaarsconferentie	97.426	40.000	21.911
Jongerenmarketing	26.663	35.000	1.548
Promotiemateriaal; kosten	36.661	25.000	35.779
Promotiemateriaal; opbrengsten	46.226-	-	36.875-
Totaal Permanente activiteiten	171.684	160.000	61.832

In 2012 heeft in plaats van de gebruikelijke Nieuwjaarsbijeenkomst, een uitgebreid Nieuwjaarscongres plaats gevonden. De hogere kosten zijn daaruit te verklaren. In dit congres zijn de uitkomsten van diverse commissies en werkgroepen gepresenteerd.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Communicatie & relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Verkiezingsonderzoek; kosten	737	20.000	21.467
Verkiezingsonderzoek; opbrengsten	-	20.000-	-
Totaal Verkiezingsonderzoek	737	-	21.467
Congres	308.758	180.000	184.126
Totaal Congres	308.758	180.000	184.126
Drukkosten	70.590	80.000	67.859
Portokosten	57.591	80.000	57.591
Redactiekosten	13.004	5.000	1.889
Abonnebeheer	25.000	25.000	25.000
Kosten foto's	10.329	8.000	15.413
Kosten regiopagina's	28.976	-	30.781
Overige kosten CDA.nl	1.298	2.000	1.602
Doorberekening regiopagina's	28.277-	35.000-	30.781-
Doorberekening derden	7.266-	10.000-	4.434-
Doorberekening advertenties	7.175-	10.000-	12.880-
Doorberekening CDAV	5.000-	10.000-	5.000-
Totaal CDA.nl	159.070	135.000	147.040

De kosten van het verkiezingsonderzoek zijn in 2012 onderdeel geweest van het campagnebudget voor de Tweede Kamerverkiezingen. Daarnaast werd in de begroting er op gerekend dat de kosten doorberekend konden worden aan derden. Dit is niet mogelijk gebleken.

De kosten van de congressen in 2012 zijn fors hoger dan begroot. Dit komt door het ingelaste tweedaagse verkiezingscongres in juni in verband met de Tweede Kamerverkiezingen in september.

De kosten van de regiopagina's waren abusievelijk niet begroot. Met ingang van de begroting 2013 wordt dat wel meegenomen.

De redactiekosten zijn in 2012 fors hoger. Dit komt doordat de vormgever die in vaste dienst is tijdelijk verminderd inzetbaar was. Dit is opgelost door een vormgever in te huren. Daardoor worden hier nu kosten getoond die anders in de personeelskosten zouden zitten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Communicatie & relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Kosten brochures	2.263	10.000	2.771
Kosten service abonnementen	609-	-	4.790-
Totaal Publicaties	1.654	10.000	2.019-
Abonnementen	122.554	60.000	64.557
Versterking netwerken	-	15.000	-
Nieuwe ontwikkeling	155.494	40.000	36.194
Overige kosten	-	20.000	-
Doorberekende kosten	91.437-	30.000-	27.657-
Totaal Hosting CDANet / Internet	186.611	105.000	73.094
Kosten Radio	4.515	5.000	4.588
Kosten TV	3.146	10.000	38.791
Totaal Radio / TV	7.661	15.000	43.379
Perscontacten	308	-	854
Overige kosten Voorlichting	5.660	10.000	6.899
Totaal Voorlichting	5.968	10.000	7.753
Totaal Communicatie & relatiebeheer	1.393.000	1.252.000	1.123.071

De negatieve kosten service abonnementen zijn het resultaat van hogere opbrengsten dan de kostprijs. Het product service abonnement is dus in 2012 meer dan kostendekkend geweest.

Eind 2012 is hard gewerkt aan een nieuwe website. In verband hiermee zijn de kosten van de abonnementen en de nieuwe ontwikkeling fors hoger dan begroot. Daar staat tegenover dat er ook sprake is van een hogere post doorberekende kosten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting HRM / PO / Steenkampinstituut	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Loonkosten HRM	96.491	124.000	138.202
Loonkosten PO	74.341	55.000	69.055
Loonkosten Steenkampinstituut	141.924	162.000	174.134
Overige apparaatskosten	10.307	10.000	9.089
Totaal Apparaatskosten	323.063	351.000	390.480
Talent Academy 2012/2013	21.933	22.000	-
Talent Academy 2011/2012	17.359	13.000	29.510
Talent Academy 2010/2011	-	-	15.885
Zomerschool I	-	13.000	11.872
Debattoernooi	8.872	8.000	5.415
Winterschool	6.931	8.000	14.618
Gelieerde organisatie	-	4.000	1.473
E-Learning	595	3.000	1.809
Wethoudersleergang	17.583	-	16.373
Overige kosten landelijk scholingsaanbod	325	3.000	-
Totaal Landelijk scholingsaanbod SI	73.598	74.000	96.955

Vanwege de onverwachte campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen, zijn de Zomerschool en de werkzaamheden voor de gelieerde organisaties niet doorgedaan.

De wethoudersleergang was kostendekkend begroot. Tegenover deze extra kosten staan dus ook extra opbrengsten aan deelnemersgelden onder de overige baten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting HRM / PO / Steenkampinstituut	2012 prognose	2012 begroting	2011 werkelijk
Consulentenbijeenkomsten	294	2.000	748
Regio's	34.883	50.000	41.629
Regio's geoormerkt	-	20.000	-
Trainersdeclaraties	7.532	-	7.391
Overige kosten regionaal scholingsaanbod	1.818	5.000	5.700
Totaal Regionaal scholingsaanbod SI	44.527	77.000	55.468
Train de trainers	3.329	5.000	1.399
Ontwikkeling nieuwe opleidingen	-	5.000	-
Nieuw cursusmateriaal	6.383	5.000	521
Onderhoud cursusmateriaal	1.998	5.000	-
Onderhoud brochures	446	6.000	670
Totaal Ontwikkeling opleidingsproducten SI	12.156	26.000	2.590
Afdelingendag	94	-	-
Afdelingennet	-	2.000	-
Pizzasessies	62	-	-
Projecten vrijwilligersmanagement	-	4.000	-
Brochures/handreikingen	5.927	-	-
Kosten herindelingsverkiezingen	2.848	-	277
Overige kosten	7.850	4.000	747
Totaal Partijontwikkeling	16.781	10.000	1.024

Vanwege de onverwachte Tweede Kamerverkiezingen is er minder ruimte geweest voor ontwikkeling van nieuwe opleidingen. Vandaar dat de kosten hiervan lager uitvallen dan begroot.

De kosten van partijontwikkeling zijn hoger dan begroot. Dat komt vooral doordat er veel inspiratiewaaiers zijn (bij)gedrukt, waar veel extra vraag naar was, en veel enthousiaste reacties op gekomen zijn. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt in verband met het herdrukken van de handreiking afdelingsbestuurders.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting HRM / PO / Steenkampinstituut	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Netwerkbijeenkomsten	916	8.000	891
Scouting netwerkstructuur	-	-	482
Provinciaal/lokaal HRM	323	2.000	1.135
Coördinatie dertigers	696	2.000	1.337
Sportnetwerk	75	-	180
Kandidaatstelling TK-verkiezingen 2012	47.562	-	-
Kandidaatstelling EK-verkiezingen 2011	-	-	309
Brochures/handreikingen	-	-	437
HRM commissies	2.170	8.000	2.762
Totaal Projecten HRM	51.742	20.000	7.533
Jaarverslag SI	3.704	2.500	1.498
Overige kosten	-	500	-
Totaal Promotieactiviteiten	3.704	3.000	1.498
Totaal HRM / PO / Steenkampinstituut	525.571	561.000	555.548

De kosten van het jaarverslag van het SI zijn hoger uitgevallen. Dit komt doordat de vormgever die in vaste dienst is tijdelijk verminderd inzetbaar was. Dit is opgelost door een vormgever in te huren. Daardoor worden hier nu kosten getoond die anders in de personeelskosten zouden zitten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Cijfermatige toelichting Bijdragen en dotaties	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Wetenschappelijk Instituut	50.000	50.000	50.000
CDJA	53.000	53.000	53.000
EFS	9.892	-	18.555
CDAV	28.000	28.000	28.000
Loonkosten all-in t.b.v. CDAV	65.543	70.000	71.653
Totaal Bijdragen aan gelieerde organisaties	206.435	201.000	221.208
Kosten verkiezingscampagne Provinciale Staten	-	-	88.079
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	1.619.919	1.500.000	-
Kosten financiële actie	27.864	50.000	30.558
Totaal Bijdragen en dotaties	1.854.218	1.751.000	339.845

De totale kosten van de verkiezingscampagne voor de Tweede Kamer in 2012 bedragen € 1.619.919. Hiervan wordt € 133.290 gedekt door bijdragen derden en opbrengst fondsenwerving. Het restant (€ 1.486.629) is ten laste van de exploitatie van 2012 gekomen en wordt gedekt via de resultaatbestemming vanuit het verkiezingsfonds. Daarmee zijn de netto uitgaven voor de campagne binnen de begroting van € 1.500.000 gebleven. Zie bijlage III voor een nadere specificatie van de baten en lasten van deze campagne.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina's opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Secretariaat CDA

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Secretariaat CDA te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven beide in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van 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 Secretariaat CDA per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

STICHTING SECRETARIAAT CDA**OVERIGE GEGEVENS**

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Dotatie bestemmingsreserve Verkiezingsfonds	630.000	500.000	911.567
Onttrekking best.reserve Verkiezingsfonds	1.486.630-	1.500.000-	88.079-
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	58.241
Onttrekking aan Algemene reserve	912.033-	-	-
Totaal resultaatbestemming	<u>1.768.663-</u>	<u>1.000.000-</u>	<u>881.729</u>

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE I

CONTRIBUTIEVERDELING	2012	2011
<u>Ontvangen contributie</u>		
Contributie boekjaar	3.193.556	3.347.855
Contributie voorgaande jaren	12.107	21.124
Contributie nieuwe leden	48.888	89.284
Totaal ontvangen contributie	3.254.551	3.458.263
	=====	=====
<u>Aandeel Provinciale afdelingen</u>		
Aandeel contributie	432.937	453.086
Aandeel steunpunten	65.778	68.758
Aandeel verenigingsconsulenten	48.280	50.527
Totaal aandeel Provinciale afdelingen	546.995	572.371
	=====	=====
<u>Aandeel Gemeentelijke afdelingen</u>		
Aandeel contributie	468.523	490.535
Aandeel steunpunt	11.993	12.837
Aandeel verenigingsconsulenten	1.600	1.718
Aandeel nieuwe leden	48.888	89.284
Totaal aandeel Gemeentelijke afdelingen	531.004	594.374
	=====	=====
Netto contributieopbrengst	2.176.552	2.291.518
	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE II

LEDENOVERZICHT	2012	2011
Aantal leden	60.394	61.112
Aantal betalende leden	48.760 = 81%	51.719 = 85%
Gemiddelde. contributie per betalend lid	€ 66,67	€ 64,45
Aantal nieuwe leden	2.302	2.340
Aantal afgevoerde leden	4.250	5.279

Het aantal nieuwe leden betreft de periode 1 september tot en met 31 augustus.

Het aantal afgevoerde leden betreft de periode 1 januari tot en met 31 december.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE III

TWEEDE KAMERVERKIEZINGEN 2012

Bedragen x 1 euro	werkelijk 2012	begroting 2012
BATEN		
Opbrengst fondsenwerving	52.017	-
Bijdrage derden	81.273	60.000
Bijdrage verkiezingsfonds	1.486.629	1.500.000
Totaal baten	1.619.919	1.560.000
LASTEN		
Campagneontwikkeling	350.380	292.000
Marketing	515.406	470.000
Acties	307.658	235.000
Materialen	316.477	418.000
Organisatie	108.078	130.000
Onvoorzien	21.920	15.000
Totaal lasten	1.619.919	1.560.000

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE III

TWEEDE KAMERVERKIEZINGEN 2012

Toelichting	werkelijk 2012	begroting 2012
BATEN		
<u>Opbrengst fondsenwerving</u>	52.017	-
<u>Bijdrage derden</u>	81.273	60.000
<u>Bijdrage verkiezingsfonds</u>	1.486.629	1.500.000
Totaal baten	1.619.919	1.560.000

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE III

TWEEDE KAMERVERKIEZINGEN 2012

Toelichting	werkelijk 2012	begroting 2012
LASTEN		
<u>Campagneontwikkeling</u>		
Basisconcept en vormgeving	42.380	40.000
Kiezersonderzoek	173.145	117.000
Campagnewebsite	67.073	40.000
Ontwikkeling social media/apps etc	937	50.000
Fotografie	49.172	25.000
Filmpjes	17.673	20.000
Totaal campagneontwikkeling	350.380	292.000
<u>Marketing</u>		
Betaalde media	513.639	340.000
Online marketing	1.767	130.000
Totaal marketing	515.406	470.000

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE III

TWEEDE KAMERVERKIEZINGEN 2012

Toelichting	werkelijk 2012	begroting 2012
<u>Acties</u>		
Landelijke en provinciale manifestaties	61.599	120.000
Promotie teams	19.711	15.000
Laatste 48 uur	196.915	70.000
Uitslagenavond	24.328	30.000
Acties kandidaten	5.105	PM
Bijdrage verkiezingscongres	-	PM
Totaal acties	307.658	235.000
<u>Materialen</u>		
Bijzonder materiaal	37.348	50.000
Drukwerk	74.291	120.000
Give - aways	107.334	173.000
Kleding	97.504	100.000
Opbrengst materialen	-	25.000-
Totaal materialen	316.477	418.000

STICHTING SECRETARIAAT CDA**BIJLAGE III****TWEEDE KAMERVERKIEZINGEN 2012**

Toelichting	werkelijk 2012	begroting 2012
<u>Organisatie</u>		
Training kandidaten	43.869	25.000
Reis- en vergaderkosten	7.251	-
Personeel	34.627	45.000
Apparaatskosten	13.864	40.000
Verkiezingsprogramma	8.467	20.000
Totaal organisatie	108.078	130.000
<u>Onvoorzien</u>	21.920	15.000
Totaal lasten	1.619.919	1.560.000

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE IV

GIFTEN EN DONATIES 2012

Op grond van artikel 18 lid 1 van de Wet subsidiëring politieke partijen (WSPP) is het verplicht bij giften van € 4.537,80 of meer van niet natuurlijk personen enkele gegevens te vermelden. Dat zijn:

- de hoogte van de gift
- de datum waarop de gift ontvangen is
- en de naam van de gever

In 2012 is er één gift of donatie ontvangen van een niet natuurlijke persoon van € 4.537,80 of meer. Dat betreft:

Een bedrag van € 92.653 op 31 december 2012 van de Stichting CDA Business Club. Dit is verwerkt in de jaarrekening onder de post Fondsenwerving.

De overige ontvangsten in het kader van fondsenwerving zijn beneden de € 1.500 gebleven.

In 2012 is er één gift ontvangen van een natuurlijk persoon van € 4,537,80 of meer. Het betreft een bijdrage uit een erfenis.

Het bestuur van het CDA heeft besloten giften van € 1.500 of hoger ook te vermelden. Dat geeft het volgende overzicht:

Specificatie donaties en giften	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
N. Francke	9.029		37.500
C. Booy-v.d. Schaar	4.500		4.000
C. v.d. Velden	-		1.800
Overige giften, lager dan € 1.500	2.253		1.012
Donaties en giften	15.782	12.000	44.312

Het CDA kent geen maximale contributie. Indien leden van het CDA hun partij graag willen steunen met een hogere contributiebijdrage dan is dat mogelijk en beschouwen wij dat als contributie.

Om verwarring te voorkomen wordt ook een opgave gedaan van bedragen van € 4.537,80 of hoger die zijn ontvangen als contributie. In 2012 is dat niet het geval geweest.

Onder de leden is ook een financiële actie gehouden. Ook daar zijn geen bedragen ontvangen van leden van € 4.537,80 of meer.

**STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT
VOOR HET CDA**

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

BESTUURSVERSLAG 2012

Het afgelopen jaar is afgesloten met een nadelig saldo van € 68.343. Dit wordt onttrokken aan de algemene reserve. Dit hangt in belangrijke mate samen met de voorziening voor de transitie van het WI in verband met het resultaat van de verkiezingen in 2012 en de doorwerking daarvan op de organisatie.

De bijdrage van het ministerie van Binnenlandse Zaken is lager uitgevallen in 2012, doordat het ministerie de korting op de subsidies cumulatief toepast, terwijl dit niet blijkt uit de wettekst. Het CDA en de PVDA hebben hiertegen bezwaar gemaakt. In deze jaarrekening is in verband met het voorzichtigheidsbeginsel de lagere subsidie meegenomen.

De totale personeelskosten vielen iets hoger uit doordat er geen doorberekening aan de post projecten heeft plaatsgevonden, terwijl dit wel in de begroting is gebeurd.

De totale projectkosten bleven iets onder het bedrag van de begroting.

In 2011 heeft de stichting ook een fonds ontvangen van de opgeheven S. Lohmanstichting. Dit geld is in een bestemmingsfonds gestort in 2011. Besteding mag alleen plaatsvinden in overeenstemming met het gestelde doel.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Vooruitbetaalde posten	210	685
* Overige vorderingen en overlopende activa	126.778	119.735
	126.988	120.420
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	675.076	673.119
	802.064	793.539
Totaal activa	802.064	793.539
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	465.386	533.729
* Bestemmingsfonds S. Lohman	136.721	136.721
* Bestemmingsreserve waardeoverdrachten	35.000	35.000
	637.107	705.450
Voorzieningen		
* Voorziening transitiekosten	60.000	-
	60.000	-
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	-	200
* Overige schulden en overlopende passiva	104.957	87.889
	104.957	88.089
Totaal passiva	802.064	793.539

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden	613.615	627.500	792.453
Overige baten	30.492	27.000	24.449
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	644.107	654.500	816.902
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire zaken	634.692	575.000	602.271
Bestuursondersteuning	11.929	9.500	12.487
Projecten	41.234	30.500	15.515
Communicatie & relatiebeheer	24.595	39.500	43.232
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	712.450	654.500	673.505
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	68.343-	-	143.397
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	6.676
Onttrekking aan Algemene reserve	68.343-	-	-
Toevoeging aan Best.fonds S. Lohman	-	-	136.721
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	68.343-	-	143.397
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisaties – zonder – winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging. De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders vermeld.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.
Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012	31-12-2011
ACTIVA		
<u>Vooruitbetaalde posten</u>	<u>€ 210 (vj. € 685)</u>	
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>€ 126.778 (vj. € 119.735)</u>	
Subsidie BZK	114.297	52.114
Aegon	12.481	15.435
Fonds WI	---	51.950
Overige vorderingen	---	236
	-----	-----
Balans per 31 december	126.778	119.735
	=====	=====

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 675.076 (vj. € 673.119)

PASSIVA

Algemene Reserve € 465.386 (vj. € 533.729)

Saldo per 1 januari	533.729	527.053
Af: negatief resultaat	./ 68.343	---
Bij: positief resultaat	---	6.676
	-----	-----
Balans per 31 december	465.386	533.729
	=====	=====

Bestemmingsfonds S. Lohman € 136.721 (vj. € 136.721)

Saldo per 1 januari	136.721	---
Bij: positief resultaat	---	136.721
	-----	-----
Balans per 31 december	136.721	136.721
	=====	=====

Bestemmingsreserve Waardeoverdrachten € 35.000 (ongewijzigd)

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Voorziening transitiekosten</u>	€ 60.000 (vj. € ---)	
Saldo per 1 januari	---	---
Dotatie	60.000	---
	-----	-----
Balans per 31 december	60.000	---
	=====	=====

Vooruitontvangen posten € --- (vj. € 200)

Betrof vorig jaar een vooruitontvangen bijdrage van een donateur.

Overige schulden en overlopende passiva € 104.957 (vj. € 87.889)

Personeelskosten	61.271	54.438
Belastingen	13.856	13.285
Pensioenen	20.950	17.649
Accountantskosten	2.249	2.249
Overige	6.631	268
	-----	-----
Balans per 31 december	104.957	87.889
	=====	=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2012

Bedragen x 1.000 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen derden	614	628	14-
Overige baten	30	27	3
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	644	655	11-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire zaken	635	575	60
Bestuursondersteuning	12	10	2
Projecten	41	31	10
Communicatie & relatiebeheer	24	39	15-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	712	655	57
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	68-	-	68-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Recapitulatie

Verschil baten ./.. 11
 Verschil lasten 57

Negatief resultaat ./.. 68

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting baten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Subsidie BZK	368.621	397.500	418.235
Bijdrage CDA	50.000	50.000	50.000
Bijdrage FWI	150.000	150.000	100.500
Extra bijdrage FWI	-	-	49.500
Bijdragen derden	44.994	30.000	174.218
Totaal Bijdragen derden	613.615	627.500	792.453
Intrest	8.336	7.500	7.135
Opbrengst brochures & rapporten	17.221	15.000	11.132
Donaties & giften	4.935	4.000	5.040
Overige baten	-	500	1.142
Totaal Overige baten	30.492	27.000	24.449
Totaal baten	644.107	654.500	816.902

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting lasten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Personeelskosten	500.262	496.000	518.711
Bureaunkosten	19.453	19.000	20.479
Huisvestingskosten	36.604	37.000	38.961
Overige kosten	78.373	23.000	24.120
Totaal Facilitaire zaken	634.692	575.000	602.271
Bestuurskosten	4.187	3.000	1.599
Commissies en conferenties	7.742	6.500	10.888
Totaal Bestuursondersteuning	11.929	9.500	12.487
Totaal projecten	41.234	30.500	15.515
CD Verkenningen	6.684	9.000	7.639
Brochures	7.565	20.000	27.130
Kosten internet	10.346	10.500	8.463
Totaal Communicatie & relatiebeheer	24.595	39.500	43.232
Totaal lasten	712.450	654.500	673.505

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2012 was 7 (2011: 7).
De gemiddelde formatie in 2012 was 5,3 fte (2011: 5,3 fte).

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
<u>Subsidie BZK</u>			
Subsidie BZK lopend jaar	390.000	397.500	418.235
Afrekening subsidie BZK voorgaand jaar	./ 21.379	---	---
	-----	-----	-----
Totaal subsidie BZK	368.621	397.500	418.235
	=====	=====	=====
 <u>Bijdrage CDA</u>			
	50.000	50.000	100.000
	=====	=====	=====
 <u>Bijdrage FWI</u>			
	150.000	150.000	100.500
	=====	=====	=====
 <u>Extra bijdrage FWI</u>			
	---	---	49.500
	=====	=====	=====
 <u>Overige bijdrage derden</u>			
Bijdrage S. Lohmanstichting	---	---	136.721
Bijdrage CDA Tweede Kamer fractie	15.000	15.000	15.000
Bijdrage Kuyperfonds	4.000	15.000	15.000
Bijdrage CDA *	8.160	---	---
Bijdrage CES	17.834	---	7.497
	-----	-----	-----
Totaal overige bijdragen derden	44.994	30.000	174.218
	=====	=====	=====
 * De bijdrage van het CDA betreft het Canon project.			
 <u>Overige baten</u>			
Intrest	8.336	7.500	7.135
Opbrengst brochures & rapporten	17.221	15.000	11.132
Donaties & giften	4.935	4.000	5.040
Overige baten	---	500	1.142
	-----	-----	-----
Totaal overige baten	30.492	27.000	24.449
	=====	=====	=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Salarissen	370.794	364.000	388.798
Sociale lasten / pensioenen	78.408	91.000	81.059
Vorming & Scholing	3.265	5.000	1.500
Reiskosten	6.987	4.000	4.216
Overige personeelskosten	6.410	3.671	7.054
Dienstverlening CDA	43.329	43.329	41.721
Doorberekende personeelskosten	8.931-	15.000-	5.637-
Totaal Personeelskosten	500.262	496.000	518.711
Telefoon- / portokosten	10.964	8.000	10.792
Repro- / drukwerkkosten	2.729	6.000	5.098
Accountantskosten	2.249	2.500	2.249
Documentatiekosten	1.972	2.000	1.989
Overige bureaunkosten	1.539	500	351
Totaal bureaunkosten	19.453	19.000	20.479
Huur	22.472	22.472	24.517
Servicekosten	14.132	14.132	14.444
Overige huisvestingskosten	-	396	-
Totaal huisvestingskosten	36.604	37.000	38.961
Nagekomen lasten/baten	50-	-	-
Indexatielasten pensioenen	21.732	22.000	22.749
Overrente pensioenen	2.131-	-	-
Waardeoverdrachten pensioenen	293	-	28-
Dotatie voorzieningen	60.000	-	-
Onvoorziene kosten	1.471-	1.000	1.399
Totaal Overige lasten	78.373	23.000	24.120
Totaal Facilitaire kosten	634.692	575.000	602.271

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Vergaderkosten	3.460	1.500	297
Reiskosten	156	1.000	184
Overige bestuurskosten	571	500	1.118
Totaal Bestuurskosten	4.187	3.000	1.599
Conferenties	7.671	5.000	10.329
Commissies	71	1.000	559
Overige kosten conferenties/commissies	-	500	-
Totaal kosten conferenties/commissies	7.742	6.500	10.888
Totaal Bestuursondersteuning	11.929	9.500	12.487

Cijfermatige toelichting Projecten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Directe kosten projecten	41.234	15.500	15.515
Ondersteuning projecten	-	15.000	-
Totaal Projecten	41.234	30.500	15.515

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Communicatie & Relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Redactiekosten	6.292	9.000	7.673
Inkoop abonnementen t.b.v. serviceabonnees	10.767	11.900	10.966
Opbrengst serviceabonnements	10.375-	11.900-	11.000-
Totaal CD Verkenningen	6.684	9.000	7.639
Overige kosten brochures/publicaties	7.565	20.000	27.130
Totaal Brochures/publicaties	7.565	20.000	27.130
Overige kosten internet	10.346	10.500	8.463
Totaal Kosten internet	10.346	10.500	8.463
Totaal Communicatie & Relatiebeheer	24.595	39.500	43.232

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen gecontroleerd.

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 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van 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 Wetenschappelijk Instituut voor het CDA per 31 december 2012 en van het resultaat over in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

OVERIGE GEGEVENS

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	6.676
Onttrekking aan Algemene reserve	68.343-	-	-
Toevoeging aan Best.fonds S. Lohman	-	-	136.721
Totaal resultaatbestemming	68.343-	-	143.397

VERENIGING CDJA

VERENIGING CDJA

BESTUURSVERSLAG 2012

In het jaar 2012 lag de realisatie niet geheel in lijn met de begroting. Mede door de val van het kabinet Rutte I en de daaropvolgende Tweede Kamerverkiezingen werd 2012 een totaal ander jaar dan van tevoren werd verwacht. Dit heeft ook op financieel gebied gevolgen gehad.

Op het moment van vaststelling op de Algemene Ledenvergadering van november 2011 had de begroting een omvang van € 189.500,-, aan zowel de baten als de lastenzijde. De realisatie van 2012 heeft een omvang aan de batenzijde van € 210.939,- en aan de lastenzijde € 254.881,-. Dit betekent een tekort van € 43.942,-. De oorzaken hiervan zijn hieronder weergegeven.

Negatieve effecten:

- **Tegenvallende baten:** In 2012 heeft het CDJA een naheffing van € 5.787 gekregen over teveel uitgekeerde subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken betreffende het jaar 2011. Tevens zijn er minder baten gerealiseerd die onder overige baten begroot stonden. De tegenvaller die zo ontstaat kon niet worden voorzien of worden voorkomen;
- **Bureaunkosten:** De gemaakte bureaunkosten zijn hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door hogere druk-, porto- en internetkosten;
- **Reiskosten:** De reiskosten zijn overschreden, mede doordat de bestuurders meer verspreid over het land woonden dan voorgaande jaren;
- **Activiteiten:** Het CDJA heeft in 2012 meer uitgegeven aan verschillende activiteiten. Dit betreft voornamelijk het JLP, het internationaal werk en algemene landelijke activiteiten.
- **Website:** Het CDJA heeft in 2012 het ontwerp laten maken van de nieuwe website voor € 3.000. Hierdoor zijn de kosten hoger dan begroot;
- **Campagne:** Door de onverwachte Tweede Kamerverkiezingen is er meer geld uitgegeven aan de campagne. Door keuzes die onder hoge tijdsdruk zijn gemaakt zijn er inschattingfouten gemaakt, waardoor het uitgegeven bedrag hoger is dan normaal gesproken de bedoeling was geweest. Om de uitgaven aan de campagne te dekken is er € 14.000 vanuit het BCDJA ontvangen;
- **Congres:** De hogere uitgaven aan de congressen hebben een aantal oorzaken. Er zijn extra kosten gemaakt om het CDA lijsttrekkersdebat te faciliteren op het CDJA congres. Ten tweede waren de kosten voor de congresbundels vergeten. Ter compensatie zijn er extra deelnemersbijdragen gevraagd.
- **Grondslagenboekje:** de uitgaven voor het grondslagenboekje, dat één keer per vijf jaar verschijnt, waren niet begroot.

Positieve effecten:

- **Contributie-inkomsten:** door het ontstaan van de G500 kreeg het CDJA veel nieuwe leden in 2012, wat tot hogere contributie-inkomsten heeft geleid;
- **Rentebaten:** de rentebaten waren hoger dan begroot;
- **BCDJA:** Vanuit het BCDJA is een bedrag ontvangen om campagne-uitgaven te dekken.

- **Deelnemersbijdragen:** In het jaar 2012 zijn fors meer deelnemersbedragen binnengekomen. Voornamelijk om hogere uitgaven van het congres te dekken en om een aantal activiteiten te organiseren.
- **Overig:** Op een aantal posten is er minder uitgegeven dan begroot. De posten waar voornamelijk minder aan uitgegeven is, zijn de werkgroepen, vorming en het sociaal actieprogramma.

Het negatief jaarresultaat zal worden gefinancierd uit het Provinsiefonds en het Eigen Vermogen.

Naar aanleiding van het negatief jaarresultaat is inmiddels een traject ingezet om structurele verbeteringen te behalen. Resultaten daarvan worden in de loop van 2013 verwacht.

Arjen Looijenga
Penningmeester

Arrie Vis
Voorzitter

Lotte Schipper
Secretaris

Dennis Chafiâ
DB Communicatie & Ledenwerving

Hans van den Heuvel
DB Politiek & Vorming

Matthijs Groot
DB Organisatie & Activiteiten

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

**BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Computer-/communicatieapparatuur	2.887	-
	2.887	-
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Vooruitbetaalde posten	167	-
* Overige vorderingen en overlopende activa	45.353	26.674
	45.520	26.674
Rekening courant St. Secretariaat CDA	152.513	209.239
	200.920	235.913
Totaal activa	200.920	235.913
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	188.192	221.341
* Provinsiefonds	-	10.793
	188.192	232.134
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	196	299
* Overige schulden en overlopende passiva	12.532	3.480
	12.728	3.779
Totaal passiva	200.920	235.913

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	10.729	9.000	9.563
Bijdragen derden	173.213	172.000	180.217
Overige baten	26.997	8.500	27.123
Totaal baten	<u>210.939</u>	<u>189.500</u>	<u>216.903</u>
LASTEN			
Facilitaire zaken	73.914	65.500	67.243
Bestuursondersteuning	23.966	16.500	18.003
Communicatie & relatiebeheer	157.001	107.500	123.029
Totaal lasten	<u>254.881</u>	<u>189.500</u>	<u>208.275</u>
Saldo van baten en lasten	<u>43.942-</u>	<u>-</u>	<u>8.628</u>
(Voorstel) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	8.628
Onttrekking aan Algemene reserve	33.149-	-	-
Vrijval Provinsiefonds	10.793-	-	-
Totaal resultaatbestemming	<u>43.942-</u>	<u>-</u>	<u>8.628</u>

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaand jaar.

De in dit verslag opgenomen vergelijkende cijfers met betrekking tot de begroting en de realisatie van het voorgaande verslagjaar zijn ontleend aan de vastgestelde begroting respectievelijk de jaarrekening over het voorgaande jaar.

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisatie – zonder – winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging. De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde tenzij anders vermeld.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen lasten en baten.

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar, waarop die betrekking hebben.

VERENIGING CDJA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012****ACTIVA****Materiële vaste activa € 2.887 (vj.€ ---)**

	Aanschaf waarde	afschrijving t/m 2011	afschrijving 2012	boekwaarde 31.12.2012
Computer-/communicatieapp.	5.154	---	615	4.539
Desinvestering	./. 1.652	---	---	./. 1.652
Balans per 31 december	3.502	---	615	2.887
	=====	=====	=====	=====

In 2012 heeft het Dagelijks Bestuur besloten om communicatieapparatuur aan te schaffen voor de Dagelijks Bestuursleden. De DB leden die inmiddels uit het bestuur zijn afgetreden, hebben hun apparatuur overgenomen van het CDJA, na betaling van (een deel van) de boekwaarde. De verschillen met de boekwaarde zijn als kosten genomen voor het CDJA. Deze kosten zijn terug te vinden onder de post Overige bureaunkosten. De overgenomen apparatuur is tenslotte als desinvestering verwerkt.

31-12-2012**31-12-2011****Vooruitbetaalde posten € 167 (vj. € ---)**

Vooruitbetaalde verzekeringspremie	167	---
Balans per 31 december	167	---
	=====	=====

Te vorderen posten € 45.353 (vj. € 26.674)

Kasgeld	28	50
Te vorderen subsidie BZK	44.734	26.624
Overige te vorderen posten	591	---
Balans per 31 december	45.353	26.674
	=====	=====

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 152.513 (vj. € 209.239)

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

PASSIVA

Algemene Reserve € 188.192 (vj. € 221.341)

Saldo per 1 januari	221.341	212.713
Af: negatief resultaat uit resultaatbestemming	./ 33.149	---
Bij: positief resultaat uit resultaatbestemming	---	8.628
	-----	-----
Balans per 31 december	188.192	221.341
	=====	=====

Provinsiefonds € --- (vj. € 10.793)

Saldo per 1 januari	10.793	10.793
Af: vrijval via resultaatbestemming	./ 10.793	---
	-----	-----
Balans per 31 december	---	10.793
	=====	=====

Vooruitontvangen posten € 196 (vj. € 299)

Vooruitontvangen contributies	196	299
	-----	-----
Balans per 31 december	196	299
	=====	=====

Te betalen posten € 12.532 (vj. € 3.480)

Crediteuren	8.543	64
Accountantskosten	3.037	2.892
Personeelskosten	692	---
Belastingen	260	524
	-----	-----
Balans per 31 december	12.532	3.480
	=====	=====

VERENIGING CDJA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012****REALISATIE VERSUS BEGROTING 2012**

Bedragen x 1.000 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	11	9	2
Bijdragen derden	173	172	1
Overige baten	27	9	18
Totaal baten	211	190	21
LASTEN			
Facilitaire zaken	74	66	8
Bestuursondersteuning	24	16	8
Communicatie & relatiebeheer	157	108	49
Totaal lasten	255	190	65
Saldo van baten en lasten	44-	-	44-

Recapitulatie

Verschil baten	21
Verschil lasten	65
Negatief resultaat	./ 44

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting baten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Bijdragen leden	10.729	9.000	9.563
Bijdragen derden	173.213	172.000	180.217
Overige baten	26.997	8.500	27.123
Totaal baten	210.939	189.500	216.903

VERENIGING CDJA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Toelichting lasten	2012	2012	2011
	werkelijk	begroting	werkelijk
Personeelskosten	27.596	28.049	29.857
Bureaunkosten	22.858	12.800	12.695
Ledenadministratie	3.779	3.779	4.038
Huisvestingskosten	19.484	19.507	20.656
Overige lasten	197	1.365	3-
Totaal Facilitaire zaken	73.914	65.500	67.243
Bestuurskosten	23.966	16.500	18.003
Totaal Bestuursondersteuning	23.966	16.500	18.003
Afdrachten aan kernen	8.843	9.000	9.000
Activiteiten	127.027	78.500	92.868
Interruptie	19.465	20.000	19.773
Kosten internet	1.666	-	1.388
Totaal Communicatie & relatiebeheer	157.001	107.500	123.029
Totaal lasten	254.881	189.500	208.275

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2012 was 1.
De gemiddelde formatie in 2012 was 0,45 fte.

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Baten	2012	2012	2011
	werkelijk	begroting	werkelijk
Contributies	10.729	9.000	9.563
Totaal Bijdragen leden	10.729	9.000	9.563
Subsidie BZK	112.000	114.000	123.090
Afrek. Subsidie BZK voorgaand jaar	5.787-	-	4.127
Bijdrage CDA	42.000	42.000	42.000
Extra bijdrage CDA inz.compensatie contr.	11.000	11.000	11.000
Overige bijdragen derden	14.000	5.000	-
Totaal Bijdragen derden	173.213	172.000	180.217
Intrest	2.382	1.000	2.837
Deelnemersbijdragen	20.204	7.500	15.440
Webshopverkopen	477	-	93
Overige baten	3.934	-	8.753
Totaal Overige baten	26.997	8.500	27.123
Totaal Baten	210.939	189.500	216.903

Door het ontstaan van de G500 kreeg het CDJA veel nieuwe leden in 2012, wat tot hogere contributie-inkomsten heeft geleid.

In 2012 heeft het CDJA een naheffing van € 5.787 gekregen over teveel uitgekeerde subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken betreffende het jaar 2011.

De overige bijdragen van derden betreft een ontvangen bedrag vanuit het BCDJA om de extra campagne-uitgaven te dekken.

In het jaar 2012 zijn fors meer deelnemersbedragen binnengekomen. Voornamelijk om hogere uitgaven van het congres te dekken en om een aantal activiteiten te kunnen organiseren.

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Salarissen	9.764	10.000	9.710
Sociale lasten / pensioenen	1.402	1.500	1.586
Overige personeelskosten	881	1.000	1.560
Dienstverlening CDA	15.549	15.549	17.001
Totaal Personeelskosten	27.596	28.049	29.857
Telefoon- / portokosten	7.562	4.500	4.436
Repro- / drukwerkkosten	7.829	4.500	4.474
Accountantskosten	3.037	3.000	2.892
Afschrijving vervoermiddelen	615	-	-
Overige bureaunkosten	3.815	800	893
Totaal bureaunkosten	22.858	12.800	12.695
Kosten administratie	3.779	3.779	4.038
Totaal ledenadministratie	3.779	3.779	4.038
Huur	11.730	11.730	12.797
Servicekosten	7.377	7.377	7.539
Verzekeringen	377	400	320
Totaal huisvestingskosten	19.484	19.507	20.656
Nagekomen lasten/baten	105	-	427-
Onvoorziene kosten	92	1.365	424
Totaal Overige lasten	197	1.365	3-
Totaal Facilitaire kosten	73.914	65.500	67.243

De post telefoon- en portokosten is hoger doordat er in 2012 een contract met twee mobiele telefonie aanbieders was. In 2013 zijn die contracten afgelopen en komen er geen nieuwe contracten voor terug.

De overige gemaakte bureaunkosten zijn ook hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door hogere druk- en portokosten.

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Bestuurs- ondersteuning	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Vergoedingen	9.110	9.500	9.300
Reiskosten	8.832	5.000	6.074
Overige bestuurskosten	6.024	2.000	2.629
Totaal Bestuursondersteuning	23.966	16.500	18.003

De reiskosten zijn overschreden, mede doordat de bestuurders meer verspreid over het land woonden dan voorgaande jaren.

Cijfermatige toelichting Communicatie & Relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Totaal Afdrachten aan kernen	8.843	9.000	9.000
Politieke werkgroepen	3.335	5.000	4.720
Commissies	3.076	2.500	2.087
Land.politieke activiteiten (incl. CDJA-raad)	13.697	9.500	9.182
Studiereis	6.151	-	6.351
Introductieweekenden	1.840	1.500	745
Internationaal werk	6.815	5.500	5.798
Vorming	607	2.500	2.484
Ledenwerving (incl.advertenties)	8.715	8.000	10.424
Communicatie / website	6.442	4.000	6.540
Landelijke activiteiten	3.392	3.000	2.241
Jong Leiderschap Programma	2.385	1.200	804
Subtotaal Activiteiten	56.455	42.700	51.376

Het CDJA heeft in 2012 meer uitgegeven aan verschillende activiteiten. Dit betreft voornamelijk het JLP, het internationaal werk en algemene landelijke activiteiten.

De studiereis is budgetneutraal uitgevoerd. Aan de batenkant staan onder de deelnemersbijdragen de baten vermeld.

Het CDJA heeft in 2012 het ontwerp laten maken van de nieuwe website voor €3.000. Hierdoor zijn de kosten hoger dan begroot.

VERENIGING CDJA

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Communicatie & Relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Subtotaal Activiteiten	56.455	42.700	51.376
Regionale projectsubsidie	4.463	4.000	3.726
Goede doelen projecten	1.655	2.800	2.800
Campagne	16.518	-	1.907
Congressen	34.890	27.000	27.319
Grondslagenboekje	12.274	-	5.724
Overige kosten activiteiten	772	2.000	16
Totaal Activiteiten	127.027	78.500	92.868

In oktober heeft het DB besloten het berekeningspercentage voor de Goede Doelen aan te passen. Dat leverde een besparing van bijna € 1.200 op. Hiermee is het AB akkoord gegaan tijdens het AB weekend.

Door de onverwachtse Tweede Kamerverkiezingen is er meer geld uitgegeven aan de campagne. Door keuzes die onder hoge tijdsdruk zijn gemaakt zijn er inschattingfouten gemaakt, waardoor het uitgegeven bedrag hoger is dan normaal gesproken de bedoeling was geweest. Om de uitgaven aan de campagne te dekken is er €14.000 vanuit het BCDJA ontvangen.

De hogere uitgaven aan de congressen hebben een aantal oorzaken. Er zijn extra kosten gemaakt om het CDA lijsttrekkersdebat te faciliteren op het CDJA congres. Ten tweede waren de kosten voor de congresbundels vergeten. Ter compensatie zijn er extra deelnemersbijdragen gevraagd.

De uitgaven voor het grondslagenboekje, dat één keer per vijf jaar verschijnt, waren niet begroot.

Cijfermatige toelichting Communicatie & Relatiebeheer	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Drukkosten	14.532	15.000	14.933
Portokosten	2.726	3.000	3.095
Overige kosten	4.282	4.000	4.008
Opbrengst abonnementen	2.075-	2.000-	2.263-
Totaal Interruptie	19.465	20.000	19.773
Totaal kosten internet	1.666	-	1.388
Totaal Communicatie & Relatiebeheer	157.001	107.500	123.029

VERENIGING CDJA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Vereniging CDJA

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Vereniging CDJA te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vereniging. 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 vereniging 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 Vereniging CDJA per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

VERENIGING CDJA

OVERIGE GEGEVENS

(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	8.628
Onttrekking aan Algemene reserve	33.149-	-	-
Vrijval Provinsiefonds	10.793-	-	-
Totaal resultaatbestemming	<u>43.942-</u>	<u>-</u>	<u>8.628</u>

CDAV

BESTUURSVERSLAG 2012

We sluiten het jaar 2012 af met een positief saldo van € 9.545.

De verschillen ten opzichte van de begroting kennen verschillende oorzaken:

- Onze leden hebben in 2012 € 2.404 overgemaakt, terwijl een bedrag van € 7.500 was begroot. Dit levert dus een verschil van € 5.096 op. Het bedrag was ook lager dan dat wat in 2011 is ontvangen (€ 4.669). Dit komt doordat het verzoek om een financiële bijdrage te geven in 2012 pas eind november per email is verstuurd. Het besparen van druk- en verzendkosten levert echter zo'n forse verlaging van de opbrengst op, dat in 2013 het verzoek weer per post gestuurd zal worden.
- Bij de overige baten is een nadeel te zien ter hoogte van € 1.205. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen deelnemersbijdragen waren, terwijl die wel begroot waren, ter hoogte van € 1.250. De bijeenkomst voor HRM is echter ook niet doorgegaan.
- Er zijn lagere bestuurskosten, doordat er minder reis- en vergaderkosten zijn gemaakt, € 4.868 voordeel.
- Er is in 2012 niets uitgegeven aan folders, waardoor € 2.000 bespaard is.
- Er zijn geen kosten gemaakt voor HRM, daarom een voordeel van € 3.000.
- De kosten van de nieuwjaarsreceptie zijn door de EVP gedragen, € 3.000 voordeel.
- De kosten van de Ledendag zijn lager, omdat de uitnodiging per e-mail is gedaan en er dus geen frankeerkosten waren. Per saldo is € 784 bespaard.
- Er was geen projectgroep voor het jaarthema, dus er is € 500 bespaard.
- Verder is er bij de overige activiteiten minder besteed dan begroot, € 749 voordeel.

CDAV**JAARREKENING 2012****BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	31.062	21.389
Totaal activa	31.062	21.389
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	24.664	15.119
* Bestemmingsreserve Buitenland	3.712	3.712
	28.376	18.831
Overige schulden en overlopende passiva		
* Te betalen posten	2.686	2.558
	2.686	2.558
Totaal passiva	31.062	21.389

CDAV**JAARREKENING 2012****STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	2.404	7.500	4.669
Bijdragen derden	28.000	28.000	28.000
Overige baten	295	1.500	1.538
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	30.699	37.000	34.207
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	4.357	3.850	3.959
Bestuurskosten	6.132	11.000	8.443
Regiegroep Buitenland	786	1.000	942
Regiegroep Communicatie	5.000	8.000	6.604
HRM	-	3.000	2.123
Activiteiten	4.879	10.150	4.895
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	21.154	37.000	26.966
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	9.545	-	7.241
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	9.545	-	7.971
Vrijval uit best.res.Regiegroep Buitenland	-	-	730-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	9.545	-	7.241
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

CDAV

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

De in dit verslag opgenomen vergelijkende cijfers met betrekking tot de begroting en de realisatie van het voorgaande verslagjaar zijn ontleend aan de vastgestelde begroting respectievelijk de jaarrekening over het voorgaande jaar.

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisaties – zonder – winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging. De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Bestemmingsreserve buitenland

Deze reserve is gevormd ten behoeve van specifieke kosten regiegroep buitenland.

De toevoegingen en onttrekkingen aan deze bestemmingsreserve lopen via de resultaatbestemming.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen lasten en baten.

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

CDAV

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 31.062 (vj. € 21.389)

PASSIVA

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Algemene Reserve € 24.664 (vj. € 15.119)</u>		
Saldo per 1 januari	15.119	7.148
Bij: toevoeging via resultaatbestemming	9.545	7.971
	-----	-----
Balans per 31 december	24.664	15.119
	=====	=====

Bestemmingsreserve buitenland € 3.712 (ongewijzigd)

Deze reserve is gevormd ten behoeve van specifieke kosten regiegroep buitenland. De toevoegingen en onttrekkingen aan deze bestemmingsreserve lopen via de resultaatbestemming.

Te betalen posten € 2.686 (vj. € 2.558)

Accountantskosten	2.686	2.558
	-----	-----
Balans per 31 december	2.686	2.558
	=====	=====

CDAV**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012****REALISATIE 2012 VERSUS BEGROTING 2012**

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroot	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	2.404	7.500	5.096-
Bijdragen derden	28.000	28.000	-
Overige baten	295	1.500	1.205-
Totaal baten	30.699	37.000	6.301-
LASTEN			
Facilitaire kosten	4.357	3.850	507
Bestuurskosten	6.132	11.000	4.868-
Regiegroep Buitenland	786	1.000	214-
Regiegroep Communicatie	5.000	8.000	3.000-
HRM	-	3.000	3.000-
Activiteiten	4.879	10.150	5.271-
Totaal lasten	21.154	37.000	15.846-
Saldo van baten en lasten	9.545	-	9.545

Recapitulatie

Baten ./. 6.301
Lasten ./. 15.846

Positief resultaat 9.545

CDAV

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
<u>Bijdragen leden</u>	2.404 =====	7.500 =====	4.669 =====
<u>Bijdragen derden</u>	28.000 =====	28.000 =====	28.000 =====
<u>Overige baten</u>	295 =====	1.500 =====	1.538 =====

CDAV

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting lasten	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
Personeelskosten	465	-	-
Bureaukosten	3.892	3.850	3.817
Ledenadministratie	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Overige kosten	-	-	142
Totaal Facilitaire kosten	4.357	3.850	3.959
Totaal Bestuurskosten	6.132	11.000	8.443
Totaal Regiegroep Buitenland	786	1.000	942
Vrouw & Politiek	5.000	5.000	5.000
Brochures / flyers e.d.	-	2.000	1.604
Overige kosten	-	1.000	-
Totaal Regiegroep Communicatie	5.000	8.000	6.604
Bijeenkomsten	-	2.000	2.123
Overige kosten	-	1.000	-
Totaal HRM	-	3.000	2.123
Nieuwjaarsreceptie	-	3.000	-
Ledendag	1.216	2.000	1.251
NPV (Netwerk Provinciale Vrouwen)	277	500	-
Externe vertegenwoordigingen	135	150	135
Projectgroep jaarthema	-	500	-
Overige activiteiten	3.251	4.000	3.509
Totaal Activiteiten	4.879	10.150	4.895
Totaal lasten	21.154	37.000	26.966

CDAV**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
<u>Bijdragen leden</u>			
Opbrengst financiële actie	2.404	7.500	4.669
	-----	-----	-----
Totaal bijdragen leden	2.404	7.500	4.669
	=====	=====	=====

De opbrengsten zijn veel lager dan begroot. Dit komt doordat het verzoek om een financiële bijdrage te geven in 2012 pas eind november per email is verstuurd. Het besparen van druk- en verzendkosten levert echter zo'n forse verlaging van de opbrengst op, dat in 2013 het verzoek weer per post gestuurd zal worden.

Bijdragen derden

Bijdrage CDA	28.000	28.000	28.000
	-----	-----	-----
Totaal bijdragen derden	28.000	28.000	28.000
	=====	=====	=====

Overige baten

Intrest	295	250	273
Deelnemersbijdragen	---	1.250	1.015
Overige baten (*)	---	---	250
	-----	-----	-----
Overige baten	295	1.500	1.538
	=====	=====	=====

(*) Betreft voor 2011 een bijdrage van de NVR.

CDAV

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
Salarissen	69.930	-	63.228
Overige personeelskosten	680	-	-
Bijdrage van CDA	46.220-	-	50.589-
Doorberekende personeelskosten	23.925-	-	12.639-
Totaal Personeelskosten	465	-	-
Telefoon- / portokosten	1.028	750	704
Repro- / drukwerkkosten	75	300	444
Accountantskosten	2.686	2.500	2.559
Overige bureaunkosten	103	300	110
Totaal bureaunkosten	3.892	3.850	3.817
Totaal ledenadministratie	-	-	-
Huur	-	-	-
Servicekosten	-	-	-
Totaal huisvestingskosten	-	-	-
Nagekomen lasten/baten	-	-	142
Totaal kosten financiële actie	-	-	-
Totaal Overige kosten	-	-	142
Totaal Facilitaire kosten	4.357	3.850	3.959

De personeelskosten komen met ingang van 2011 ten laste van de Stichting Secretariaat CDA. Dat geldt ook voor de bijkomende bureau- en huisvestingskosten.

Net als in 2011 zijn er in 2012 geen kosten voor de financiële actie, omdat deze per e-mail is verstuurd. Dit scheelt veel kosten. Aan de andere kant vallen de opbrengsten van de financiële actie ook veel lager uit.

CDAV**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Cijfermatige toelichting Bestuurskosten	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
Vergaderkosten	1.520	5.500	3.886
Reiskosten	2.057	3.000	2.351
Representatiekosten	1.774	1.500	1.067
Overige kosten Dagelijks Bestuur	781	1.000	1.139
Totaal Bestuurskosten	6.132	11.000	8.443

Cijfermatige toelichting Activiteiten	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
Totaal kosten Nieuwjaarsreceptie	-	3.000	-
Vergaderkosten	1.216	750	1.251
Reiskosten	-	250	-
Frankeerkosten	-	1.000	-
Totaal Ledendag	1.216	2.000	1.251
Totaal NPV (Netwerk Provinciale Vrouwen)	277	500	-
Totaal Externe vertegenwoordigingen	135	150	135
Totaal Projectgroep jaarthema	-	500	-
Totaal Overige activiteiten	3.251	4.000	3.509
Totaal Activiteiten	4.879	10.150	4.895

De kosten van de nieuwjaarsreceptie zijn door de EVP gedragen.

De kosten van de Ledendag zijn veel lager, omdat de uitnodiging per e-mail is gedaan en er dus geen frankeerkosten waren.

De overige activiteiten betreffen voornamelijk netwerkbijeenkomsten in juli en november. Onder andere betrof dit een netwerklunch voor vrouwelijke bestuurders.

CDAV

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Vereniging CDA Vrouwenberaad

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Vereniging CDA Vrouwenberaad te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vereniging. 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 vereniging 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 Vereniging CDA Vrouwenberaad per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

CDAV**OVERIGE GEGEVENS**

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Toevoeging aan Algemene reserve	9.545	-	7.971
Vrijval uit best.res.Regiegroep Buitenland	-	-	730-
Totaal resultaatbestemming	<u><u>9.545</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>7.241</u></u>



CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

Bestuursverslag 2012

Voor 2012 was een terughoudende begroting opgesteld en is ingekrompen op de formatie van het personeel. Hierdoor zijn de dalende ledentallen van 2010 en 2011 goed opgevangen.

De jaarrekening 2012 sluit dan ook met een overschot van ruim € 51.000. Het overschot wordt gedeeltelijk veroorzaakt door meer inkomsten dan verwacht, doordat het betalingsgedrag van onze leden is verbeterd. Als iedereen betaalt en solidair is, dan kunnen we rondkomen. Gedeeltelijk door minder uitgaven te doen dan begroot, dit laatste is niet helemaal positief. Onze christen-democratische beweging leeft minder dan gewenst. Voorgesteld wordt een deel van het overschot te oormerken voor activiteiten ter voorbereiding van de gemeenteraadsverkiezingen van 2014. Het aanhouden van een ruime reserve is een verstandige keuze om fluctuaties ten gevolge van verkiezingsuitslagen op te kunnen vangen, en het betekent dat we de contributie voor het vijfde jaar op rij ongewijzigd kunnen houden.

Besparingen

De tering is naar de nering gezet, we willen een voorbeeld zijn voor de overheid! Besparingen zijn gevonden door te schuiven in het personeelsbestand. Daarnaast is een oorzaak van het overschot dat een aantal activiteiten niet heeft plaatsgevonden. In 2013 zullen hiervoor nieuwe vormen worden gezocht, om toch voor alle doelgroepen van de BSV activiteiten te bieden. Bij de overige activiteiten is scherp op de kosten gelet door bijeenkomsten in gratis of niet-commerciële locaties te laten plaatsvinden.

Ook heeft de nieuwe systematiek van bijdragen aan provinciale afdelingen geleid tot onderschrijding. Diverse provinciale afdelingen moesten volgens besluitvorming van het Algemeen Bestuur in 2012 eerst interen op hun eigen vermogen, zodat zij niet voor een bijdrage uit Den Haag in aanmerking kwamen.

Personeelskosten

Bij het vertrek van de directeur, Carmen Boersma, per 1 februari is de personeelsformatie verder verkleind. De formatie komt daarmee op 1,9 fte. De directeur en de beide medewerkers werkzaam op het bureau zijn zeer gemotiveerd om binnen de beperkte formatie toch veel ondersteuning te bieden.

Bestuurskosten

De bestuurskosten zijn verminderd door minder vaak als algemeen bestuur, en vaker als dagelijks bestuur te vergaderen. Het AB is drie keer bij elkaar geweest in 2012, het DB vier keer. Ook heeft de voorjaars-ALV op het partijbureau plaatsgevonden, wat de kosten beperkt.

Contributie

De contributie-inning verliep beter dan vorig jaar, er was sprake van minder wanbetalers. Het begrote bedrag aan contributie-inkomsten werd daarom overtroffen. De reserveringen voor niet-geïnde contributie over 2010 en 2011 zijn afgeschreven. Niettemin blijft het uitgangspunt dat iedereen zijn steentje bij hoort te dragen.

Tot slot een woord van dank aan allen die meegewerkt hebben aan het bewaken van de sobere begroting en daarmee aan het in standhouden van de ondersteuning van onze bestuurders van CDA-huize.

De penningmeester, Sjoerd J. Veerman

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

**BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Inventaris	154	702
	154	702
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Debiteuren	8.538	5.724
* Overige vorderingen en overlopende activa	3.245	4.780
	11.783	10.504
Rekening courant St. Secretariaat CDA	286.098	234.511
Totaal activa	298.035	245.717
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	251.187	209.977
* Bestemmingsreserve GR verkiezingen 2014	10.000	-
	261.187	209.977
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	673	3.447
* Overige schulden en overlopende passiva	36.175	32.293
	36.848	35.740
Totaal passiva	298.035	245.717

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	275.532	265.000	266.330
Overige baten	3.643	1.000	4.399
Totaal baten	279.175	266.000	270.729
LASTEN			
Facilitaire kosten	188.362	204.600	225.450
Bestuursondersteuning	2.791	3.000	2.960
Communicatie & relatiebeheer	36.812	58.400	39.904
Totaal lasten	227.965	266.000	268.314
Saldo van baten en lasten	51.210	-	2.415
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Dotatie best.res. GR verkiezingen 2014	10.000	-	-
Dotatie Algemene reserve	41.210	-	2.415
Totaal resultaatbestemming	51.210	-	2.415

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisaties – zonder – winststreven.

De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Bestemmingsreserves

Deze reserves zijn gevormd ten behoeve van bijzondere activiteiten. De dotaties en onttrekkingen geschieden via de resultaatbestemming.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**

	2012	2011
ACTIVA		
<u>Inventaris € 154 (vj. € 702)</u>		
Saldo per 1 januari	702	1.736
Bij: aanschaf inventaris	---	---
Af: afschrijving boekjaar	./ 548	./ 1.034
	-----	-----
Balans per 31 december	154	702
	=====	=====

Te vorderen posten € 11.783 (€ 10.504)

Te vorderen contributie	28.089	18.342
Voorziening dubieuze vorderingen	./ 21.395	./ 12.618
Vooruitbetaalde posten	3.245	3.190
Overige vorderingen	1.844	1.590
	-----	-----
Balans per 31 december	11.783	10.504
	=====	=====

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 286.098 (vj. € 234.511)**PASSIVA****Algemene Reserve € 251.187 (vj. € 209.977)**

Saldo per 1 januari	209.977	207.562
Bij: positief resultaat	41.210	2.415
	-----	-----
Balans per 31 december	251.187	209.977
	=====	=====

Bestemmingsreserve Gemeenteraadsverkiezingen 2014 € 10.000 (vj. € ---)

Saldo per 1 januari	---	---
Af: onttrekking t.g.v. resultaatbestemming	10.000	---
	-----	-----
Saldo per 31 december	10.000	---
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	2012	2011
<u>Vooruitontvangen posten € 673 (vj. € 3.447)</u>		
Vooruitontvangen contributie	673	3.447
	-----	-----
Balans per 31 december	673	3.447
	=====	=====

Te betalen posten € 36.175 (vj. € 32.293)

Personeelskosten	10.811	12.607
Belastingdienst	3.236	5.147
Indexatie pensioenen	12.692	11.905
Overige te betalen posten	9.436	2.634
	-----	-----
Balans per 31 december	36.175	32.293
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012****REALISATIE VERSUS BEGROTING 2012**

Bedragen x 1.000 euro	2012 werkelijk	2012 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	275	265	10
Overige baten	4	1	3
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal baten	279	266	13
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
LASTEN			
Facilitaire zaken	188	205	17-
Bestuursondersteuning	3	3	-
Communicatie & relatiebeheer	37	58	21-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal lasten	228	266	38-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Saldo van baten en lasten	51	-	51
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Recapitulatie

Verschil baten 13
Verschil lasten ./ 38

Positief resultaat 51

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Toelichting Baten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Totaal bijdragen leden	275.532	265.000	266.330
Totaal overige baten	3.643	1.000	4.399
Totaal Baten	279.175	266.000	270.729

Toelichting lasten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Personeelskosten	141.048	154.500	162.174
Bureaunkosten	8.692	10.500	7.716
Ledenadministratie	3.249	3.000	2.505
Huisvestingskosten	23.129	25.600	27.187
Overige lasten	12.244	11.000	25.868
Totaal Facilitaire kosten	188.362	204.600	225.450
Bestuurskosten	2.791	3.000	2.960
Totaal Bestuursondersteuning	2.791	3.000	2.960
Bijeenkomsten/commissies	4.293	15.000	5.605
Bijdragen aan Provinciale afdelingen	1.500	10.000	10.949
Bestuursforum	28.505	30.000	28.443
Publicaties	70-	901	345-
Internetkosten	2.499	2.499	2.248
Overige kosten	85	-	6.996-
Totaal Communicatie & relatiebeheer	36.812	58.400	39.904
Totaal lasten	227.965	266.000	268.314

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2012 was 3 medewerkers.
De gemiddelde formatie in 2012 was 2,0 fte.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Cijfermatige toelichting Baten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Contributie boekjaar	273.060	265.000	261.542
Contributie voorgaand boekjaar	2.472	-	4.788
Totaal bijdragen leden	275.532	265.000	266.330
Intrest	3.590	1.000	4.399
Totaal overige baten	3.590	1.000	4.399
Totaal Baten	279.122	266.000	270.729

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Salarissen	91.751	105.100	105.836
Sociale lasten / pensioenen	24.323	25.100	25.866
Vorming & Scholing	-	500	44
Reiskosten	8.691	8.000	7.556
Overige personeelskosten	882	399	6.652
Dienstverlening CDA	15.401	15.401	16.220
Totaal Personeelskosten	141.048	154.500	162.174
Telefoon- / portokosten	1.926	3.500	2.649
Repro- / drukwerkkosten	1.128	2.000	346
Accountantskosten	2.686	2.500	2.559
Documentatiekosten	1.026	1.000	896
Afschrijving automatisering	548	1.500	1.034
Overige bureaunkosten	1.378	500	280
Dienstverlening afdelingen	-	500-	48-
Totaal bureaunkosten	8.692	10.500	7.716
Kosten ledenadministratie	1.920	1.920	2.067
Incassokosten	1.329	1.000	438
Overige kosten	-	80	-
Totaal ledenadministratie	3.249	3.000	2.505

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Huur	14.199	15.681	17.108
Servicekosten	8.930	9.862	10.079
Overige huisvestingskosten	-	57	-
Totaal huisvestingskosten	23.129	25.600	27.187
Nagekomen lasten/baten	-	-	3.437
Pensioenen, indexering	13.748	8.000	21.769
Pensioenen, overrente	1.844-	-	-
Dotatie aan voorziening dubieuze debiteuren	-	2.500	-
Onvoorziene kosten	340	500	662
Totaal Overige lasten	12.244	11.000	25.868
Totaal Facilitaire kosten	188.362	204.600	225.450

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2012

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Bestuurskosten	2.791	3.000	2.960
Totaal bestuurskosten	2.791	3.000	2.960
Totaal Bestuursondersteuning	2.791	3.000	2.960

Cijfermatige toelichting Communicatie & Rel.beh.	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Burgemeestersborrel	1.089	2.000	1.027
Jonge Bestuurdersdag	238	500	-
Algemene Ledenvergadering	318	2.500	280
Statendag	-	1.000	-
Waternetwerkdag	-	1.000	472
Bestuurdersdag	1.755	4.000	3.076
Overige bijeenkomsten / commissies	893	4.000	750
Totaal bijeenkomsten / commissies	4.293	15.000	5.605
Drenthe	750	-	1.000
Friesland	-	-	1.500
Gelderland	-	-	1.860
Groningen	-	-	1.250
Noord Holland	-	-	2.000
Overijssel	750	-	2.000
Utrecht	-	-	-
Zeeland	-	-	339
Zuid Holland	-	-	-
Overigen	-	10.000	-
Totaal bijdragen aan Provinciale afdelingen	1.500	10.000	10.949

Er heeft door de verkiezingen geen Statendag plaatsgevonden. De ALV heeft plaatsgevonden op het Partijbureau in Den Haag, waardoor de kosten beperkt bleven.

Tot slot zijn de bijdragen aan de provinciale afdelingen dit jaar fors lager uitgevallen. De bijdrage is afhankelijk van de hoogte van de reserves van de provinciale afdelingen. Doordat het niveau van deze reserves te hoog was, kon er bij veel afdelingen geen bijdrage gedaan worden.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2012****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

Cijfermatige toelichting Communicatie & Rel.beh.	2012 werkelijk	2012 begroting	2011 werkelijk
Drukkosten	30.281	30.000	29.966
Portokosten	7.242	10.000	7.854
Redactiekosten	2.302	2.500	2.841
Overige kosten	537	500	1.276
Opbrengst advertenties	1.912-	1.000-	3.563-
Opbrengst abonnementen	9.945-	12.000-	9.931-
Totaal Bestuursforum	28.505	30.000	28.443
Totaal publicaties	70-	901	345-
Totaal Internetkosten	2.499	2.499	2.248
Totaal overige kosten	85	-	6.996-
Totaal Communicatie & Relatiebeheer	36.812	58.400	39.904

Het Bestuursforum is 12 keer verschenen in 2012. De portokosten vielen lager uit dan begroot, terwijl er meevallende advertentieopbrengsten waren. Alles bij elkaar bleven de kosten voor het Bestuursforum binnen de begroting.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van CDA Bestuurdersvereniging

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van CDA Bestuurdersvereniging te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vereniging. 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 vereniging 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 CDA Bestuurdersvereniging per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**OVERIGE GEGEVENS**

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Dotatie best.res. GR verkiezingen 2014	10.000	-	-
Dotatie Algemene reserve	46.580	-	2.415
Totaal resultaatbestemming	<u>56.580</u>	<u>-</u>	<u>2.415</u>

STICHTING HUISVESTING CDA

STICHTING HUISVESTING CDA

Bestuursverslag 2012

Herwaardering panden

Eind 2012 is een nieuwe taxatie uitgevoerd op het pand. De hoogte van de taxatie viel ruim lager uit dan de vorige taxatie uit 2011. De herwaarderingsreserve is volledig uitgeput door deze herwaardering. Het restant van de herwaardering is onttrokken aan de Algemene reserve. Aangezien de Algemene reserve een saldo had dat niet toereikend is om dit te dekken, ontstaat een negatief eigen vermogen. De Stichting Secretariaat CDA stelt zich garant voor dit negatieve vermogen. Daarmee blijft de continuïteit van de stichting Huisvesting CDA gewaarborgd.

Onderhoudsvoorziening

In 2012 is een bedrag van € 50.000 gedoteerd aan de voorziening. Dit is conform de begroting. De verwachting is dat dit voldoende is om het meerjarenonderhoudsplan uit te kunnen voeren met financiering uit deze voorziening.

Extra bijdrage CDA

Vanwege de negatieve vermogenspositie van de stichting Huisvesting CDA, is er dit jaar wel een extra bijdrage vanuit het CDA (Stichting Secretariaat) betaald, zoals ook in de begroting opgenomen.

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2012

**BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Gebouwen en terreinen	2.868.808	3.435.259
	<u>2.868.808</u>	<u>3.435.259</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Overige vorderingen en overlopende activa	3.771	3.743
	<u>3.771</u>	<u>3.743</u>
Rekening courant Stichting Secretariaat	302.535	201.529
Totaal activa	<u><u>3.175.114</u></u>	<u><u>3.640.531</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	-303.943	81.050
* Herwaarderingsreserve	0	132.047
	<u>-303.943</u>	<u>213.097</u>
Vorzieningen		
* Voorziening onderhoud	175.000	125.000
	<u>175.000</u>	<u>125.000</u>
Langlopende schulden		
* Onderhandse lening	3.299.875	3.299.875
	<u>3.299.875</u>	<u>3.299.875</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
* Overige schulden en overlopende passiva	4.182	2.559
	<u>4.182</u>	<u>2.559</u>
Totaal passiva	<u><u>3.175.114</u></u>	<u><u>3.640.531</u></u>

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Bedragen x 1 euro	2012 Werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
BATEN			
Opbrengst huur	274.000	274.000	298.944
Bijdrage CDA Secretariaat	31.000	31.000	-
Totaal baten	305.000	305.000	298.944
LASTEN			
Facilitaire kosten	2.686	3.000	2.559
Kosten van het pand	532.419	122.000	102.135
Overige lasten	154.888	180.000	154.934
Totaal lasten	689.993	305.000	259.628
Saldo van baten en lasten	384.993-	-	39.316
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	39.316
Onttrekking aan Algemene reserve	384.993-	-	-
Totaal resultaatbestemming	384.993-	-	39.316

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisatie – zonder – winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging. De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De gebouwen en terreinen zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde is door het bestuur bepaald op de marktwaarde in verhuurde staat per 31 december 2012. Verschillen tussen deze waarde en de boekwaarde worden toegevoegd danwel onttrokken aan de herwaarderingsreserve. Indien de herwaarderingsreserve niet toereikend is, gaat het meerdere van de negatieve verschillen ten laste van de algemene reserve.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen lasten en baten.
De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

STICHTING HUISVESTING CDA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012****ACTIVA**

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Gebouwen en terreinen € 2.868.808 (vj. € 3.435.259)</u>		
Saldo per 1 januari	3.435.259	3.654.531
Herwaardering pand	./.. 566.451	./.. 219.272
	-----	-----
Balans per 31 december	2.868.808	3.435.259
	=====	=====

De afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde.

Vooruitbetaalde posten € 3.771 (vj. 3.743)

Van Dorp onderhoudscontract	3.771	3.743
	-----	-----
Balans per 31 december	3.771	3.743
	=====	=====

Rekening courant St. Secretariaat CDA € 302.535 (vj. € 201.529)**PASSIVA****Algemene Reserve ./.. € 303.943 (vj. € 81.050)**

Saldo per 1 januari	81.050	41.734
Onttrokken via resultaatbestemming	./.. 384.993	---
Toegevoegd via resultaatbestemming	---	39.316
	-----	-----
Balans per 31 december	./.. 303.943	81.050
	=====	=====

De afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde. De hoogte van deze taxatie viel ruim lager uit dan de vorige taxatie uit 2011. De herwaarderingsreserve is volledig uitgeput door deze herwaardering. Het restant van de herwaardering is onttrokken aan de Algemene reserve. Aangezien de Algemene reserve een saldo had dat niet toereikend is om dit te dekken, ontstaat een negatief eigen vermogen. De Stichting Secretariaat CDA stelt zich garant voor dit negatieve vermogen. Daarmee blijft de continuïteit van de stichting Huisvesting CDA gewaarborgd.

STICHTING HUISVESTING CDA**JAARREKENING 2012****TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Herwaarderingsreserve € --- (vj. € 132.047)</u>		
Saldo per 1 januari	132.047	351.319
Herwaardering pand	./ . 132.047	./ . 219.272
	-----	-----
Balans per 31 december	---	132.047
	=====	=====

De afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Instandhouding van het Monument Buitendom 18 als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde. De hoogte van deze taxatie viel ruim lager uit dan de vorige taxatie uit 2011. De herwaarderingsreserve is volledig uitgeput door deze herwaardering. Het restant van de herwaardering is via de staat van baten en lasten ten laste van het resultaat gekomen, en uiteindelijk onttrokken aan de Algemene reserve.

Voorziening onderhoud € 175.000 (vj. € 125.000)

Saldo per 1 januari	125.000	75.000
Bij : Dotatie aan voorziening	50.000	50.000
	-----	-----
Balans per 31 december	175.000	125.000
	=====	=====

Onderhandse lening € 3.299.875 (ongewijzigd)

Balans per 31 december	3.299.875	3.299.875
	=====	=====

Dit betreft een lening van de Stichting Secretariaat CDA aan de Stichting Huisvesting CDA, waarbij de condities vast zijn gelegd in een notariële akte. De looptijd is voor onbepaalde tijd. Het rentepercentage over het uitstaande saldo is 3,5%.

Te betalen posten € 4.182 (vj. 2.559)

Nog te betalen accountantskosten	2.686	2.559
Van Dorp inzake reparatie radiator CV	1.496	---
	-----	-----
Balans per 31 december	4.182	2.559
	=====	=====

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Toelichting lasten	2012 Werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
Accountantskosten	2.686	3.000	2.559
Totaal Facilitaire kosten	2.686	3.000	2.559
Grondlasten en verzekeringen	14.303	22.000	17.345
Onderhoud van het pand	27.439	50.000	31.476
Dotatie aan onderhoudsvoorziening	50.000	50.000	50.000
Onderhoud lift	6.225	-	1.952
Waardeverschillen	434.404	-	-
Overige kosten	48	-	1.362
Totaal Kosten van het pand	532.419	122.000	102.135
Intrestlasten	154.888	175.000	154.934
Onvoorziene kosten	-	5.000	-
Totaal Overige lasten	154.888	180.000	154.934
Totaal lasten	689.993	305.000	259.628

De post waardeverschillen betreft de afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde en is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde.

De intrestlasten zijn lager dan begroot. Dit komt doordat een deel van de intrestlasten de intrest betreft die over de uitstaande rekening courant met de Stichting Secretariaat betaald moet worden. De hoogte van deze rekening courant is van een begrote schuld omgeslagen naar een vordering, en deze vordering is in saldo toegenomen. Vandaar dat de hoogte van de intrestlast is omgeslagen naar een mooie intrestbate. Hier is in de begroting geen rekening mee gehouden.

STICHTING HUISVESTING CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Huisvesting CDA

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Huisvesting CDA te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van 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 Huisvesting CDA per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

STICHTING HUISVESTING CDA**OVERIGE GEGEVENS****(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING**

Bedragen x 1 euro	2012 Werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	39.316
Onttrekking aan Algemene reserve	384.993-	-	-
Totaal resultaatbestemming	<u>384.993-</u>	<u>-</u>	<u>39.316</u>

**STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN
HET MONUMENT BUITENOM 18**

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

BESTUURSVERSLAG

Herwaardering panden

Eind 2012 is een nieuwe taxatie uitgevoerd op het pand. De hoogte van de taxatie viel ruim lager uit dan de vorige taxatie uit 2011. De herwaarderingsreserve is volledig uitgeput door deze herwaardering. Het restant van de herwaardering is onttrokken aan de Algemene reserve. Aangezien de Algemene reserve een saldo van nihil had, ontstaat een negatief eigen vermogen. De Stichting Secretariaat CDA stelt zich garant voor dit negatieve vermogen. Daarmee blijft de continuïteit van de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18 gewaarborgd.

Staat van baten en lasten

De exploitatie van het monumentale deel van het pand geschiedt via de Stichting Huisvesting CDA.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2012

BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Gebouwen en terreinen	1.056.192 -----	1.264.741 -----
TOTAAL ACTIVA	1.056.192 =====	1.264.741 =====
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	./ 159.933	---
Herwaarderingsreserve	---	48.616
<u>Langlopende schulden</u>		
Onderhandse leningen	1.216.125 -----	1.216.125 -----
TOTAAL PASSIVA	1.056.192 =====	1.264.741 =====

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	Werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
BATEN			
Baten	---	---	---
	-----	-----	-----
TOTAAL BATEN	---	---	---
	=====	=====	=====
LASTEN			
Kosten van de panden	159.933	---	---
	-----	-----	-----
TOTAAL LASTEN	159.933	---	---
	=====	=====	=====
Saldo van baten en lasten	./ 159.933	---	---
	=====	=====	=====
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Onttrekking aan Algemene reserve	./ 159.933	---	---
	-----	-----	-----
Totaal Resultaatbestemming	./ 159.933	---	---
	=====	=====	=====

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisatie – zonder – winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging. De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De gebouwen en terreinen zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde is door het bestuur bepaald op de marktwaarde in verhuurde staat per 31 december 2012. Verschillen tussen deze waarde en de boekwaarde worden toegevoegd danwel onttrokken aan de herwaarderingsreserve. Indien de herwaarderingsreserve niet toereikend is, gaat het meerdere van de negatieve verschillen ten laste van de algemene reserve.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Gebouwen en terreinen € 1.056.192 (vj. € 1.264.741)</u>		
Saldo per 1 januari	1.264.741	1.345.469
Herwaardering pand	./ 208.549	./ 80.728
	-----	-----
Balans per 31 december	1.056.192	1.264.741
	=====	=====

De afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Huisvesting CDA als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde.

PASSIVA

Algemene reserve ./ € 159.933 (€ ---)

Saldo per 1 januari	./ ---	---
Herwaardering pand	./ 159.933	---
	-----	-----
Balans 31 december	./ 159.933	---
	=====	=====

De afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Huisvesting CDA als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde. De hoogte van deze taxatie viel ruim lager uit dan de vorige taxatie uit 2011. De herwaarderingsreserve is volledig uitgeput door deze herwaardering. Het restant van de herwaardering is onttrokken aan de Algemene reserve. Aangezien de Algemene reserve een saldo had dat niet toereikend is om dit te dekken, ontstaat een negatief eigen vermogen. De Stichting Secretariaat CDA stelt zich garant voor dit negatieve vermogen. Daarmee blijft de continuïteit van de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 gewaarborgd.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012	31-12-2011
<u>Herwaarderingsreserve € --- (€ 48.616)</u>		
Saldo per 1 januari	48.616	129.344
Herwaarderingspand	./ 48.616	./ 80.728
	-----	-----
Balans 31 december	---	48.616
	=====	=====

De afwaardering van het pand naar een lagere actuele waarde is gebaseerd op een taxatie eind 2012. Bij deze taxatie is het pand zoals opgenomen in deze stichting en het pand zoals opgenomen in de Stichting Huisvesting CDA als één object gewaardeerd. De afwaardering naar lagere actuele waarde is in beide jaarrekeningen verwerkt naar rato van de boekwaarde. De hoogte van deze taxatie viel ruim lager uit dan de vorige taxatie uit 2011. De herwaarderingsreserve is volledig uitgeput door deze herwaardering. Het restant van de herwaardering is via de staat van baten en lasten ten laste van het resultaat gekomen, en uiteindelijk onttrokken aan de Algemene reserve.

Onderhandse leningen € 1.216.125 (ongewijzigd)

Balans 31 december	1.216.125	1.216.125
	=====	=====

Dit betreft een lening van de Stichting Secretariaat CDA aan de Stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18, waarbij de condities vast zijn gelegd in een notariële akte. De looptijd is voor onbepaalde tijd. Het rentepercentage over het uitstaande saldo is 3,5%.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Ernst & Young Accountants LLP is op de volgende pagina opgenomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van 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 Instandhouding van het Monument Buitenum 18 per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de *Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven*.

Den Haag, 31 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. W. Flikweert AA

STICHTING HUISVESTING CDA

OVERIGE GEGEVENS

(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING

	Werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
Onttrekking aan Algemene reserve	./ 159.933 -----	--- -----	--- -----
Totaal Resultaatbestemming	./ 159.933 =====	--- =====	--- =====

EDUARDO FREISTICHTING

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de EFS is: Eduardo Frei Stichting, Stichting van het CDA voor internationale solidariteit.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- a. de bevordering van het christendemocratisch denken over en de kennis op het terrein van de internationale samenwerking en in het bijzonder dat van ontwikkelingssamenwerking en mensenrechten;
- b. de bevordering van bewustwording op die terreinen (genoemd sub a) onder de leden van het CDA en de gelieerde organisaties;
- c. de ontplooiing van en steun aan initiatieven in andere landen, in het bijzonder de Derde Wereld, gericht op het bevorderen van het christendemocratisch gedachtegoed in het algemeen en dat genoemd onder a, alsmede op het terrein van de vermaatschappelijking in het bijzonder.

Samenstelling bestuur

mr. M.L.A. van Rij, voorzitter
mr. W.J. Hof, penningmeester
mw. C.M. Wortmann-Kool
mw. A.S. Uitslag
drs. D. Vriesendorp
drs. B.P.J. van Winsen (tot mei 2012)
mw. drs. M. Keijzer
mw. mr. J.E. Nijman
drs. A.N.J. Strijbis (tot mei 2012)
mw. A. Doesburg

Verslag 2012

Als gevolg van de Arabische Lente en een gewijzigd subsidiekader van het Ministerie van Buitenlandse Zaken, is de EFS in 2012 gestart met een structureel programma in landen buiten Europa. De landen betreffen Marokko, Tunesië, Libië, Egypte en Jordanië. Een aantal van deze landen is bezocht en zijn er reeds trainingen gegeven. Uit Egypte is een delegatie politici in Nederland verwelkomd voor een bezoek aan diverse politieke en bestuurlijke organisaties. In een training in Tunesië, is tevens een groep vrouwelijke parlementariërs uit Libië verwelkomd.

Los van deze nieuwe activiteiten is het EFS-programma in de Europese landen als vanouds doorgegaan. Dit blijft nodig en noodzakelijk. In Georgië vonden parlamentsverkiezingen plaats. De partij van Saakashvili verloor deze en na jarenlang de grootste partij te zijn geweest, diende zij plaats te maken voor een nieuw opgekomen liberale partij onder leiding van een rijke oligarch. Zorgen over de democratische vooruitgang zijn er sindsdien vanuit de internationale gemeenschap. In Oekraïne wordt Yulia Timoshenko nog steeds vastgehouden onder een almaar stijgende lijst van aanklachten en onder omstandigheden die slecht zijn voor haar gezondheid. En in Wit-Rusland worden nog steeds leden vastgehouden van oppositiepartijen, sinds de verkiezingen van 2010. Eerlijke verkiezingen, een goed functionerende democratie en een betrouwbare rechtsstaat zijn zaken die onverminderd aandacht behoeven en waar we met behulp van het Matra-programma en onze trainers ons in 2012 voor hebben ingezet.

Onder druk van de EU is in 2012 een dialoog gestart tussen Servië en Kosovo over praktische samenwerking op een aantal terreinen. Hoewel Servië hiermee Kosovo nog niet erkent, is het goed te constateren dat deze pragmatische weg gekozen wordt. Onderlinge samenwerking in de Balkan is belangrijk en met een aantal projecten hopen we hier in 2012 ook aan te hebben bijgedragen.

Meer informatie over de activiteiten van de EFS in 2012 kunt u terugvinden in het aparte Jaarverslag over 2012 van de EFS.

Toekomstperspectief

In de begroting 2013 van de EFS is uitgegaan van een verlenging van de subsidie in het kader van het MATRA Politieke Partijen Programma zoals die voor 2012 is toegezegd. Inmiddels is in de nieuwe Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP) vastgelegd dat de politieke partijen de subsidie voor buitenlandactiviteiten voortaan van het Ministerie van Binnenlandse Zaken ontvangen.

Op 13 maart 2013 is de toezegging van het ministerie van Binnenlandse Zaken afgegeven, ter hoogte van € 180.203. Dit is verdeeld in een deel voor Zuidoost-Europa à € 120.203 en een deel voor de Arabische regio à € 60.000. Op de begroting van het Ministerie van Buitenlandse Zaken voor 2013 is een amendement aangenomen dat voorziet in een extra investering in het Matra programma, bedoeld voor het Oostelijk Partnerschap. Voor de EFS zou dat gaan om een bedrag van € 86.800. Hiermee komt de totale subsidie voor 2013 uit op € 267.003.

EDUARDO FREISTICHTING**BESTUURSVERSLAG 2012 (vervolg)**

Globale begroting 2013 (*):	bijgestelde begroting	oorspronkelijk
Subsidie Binnenlandse zaken:	267.000	193.000
Bijdrage CDA	15.000	42.000
	-----	-----
Totaal baten	282.000	235.000
	=====	=====
 <u>Apparaatskosten Matra</u>		
Personeelskosten	49.000	49.000
Bureaunkosten	10.000	10.000
Huisvestingskosten	4.000	4.000
Bestuurskosten	2.000	2.000
Overige apparaatskosten	3.400	3.000
	-----	-----
	68.400	68.000
 <u>Projectkosten Matra</u>	 213.600	 167.000
	-----	-----
Totaal lasten	282.000	235.000
	=====	=====

(*) Let op! Dit betreft de begroting voor 2013. De begroting zoals die in de jaarrekening staat opgenomen, op bladzijde 6 en verder, betreft de begroting voor 2012. Deze begroting voor 2013 staat hier opgenomen onder het bestuursverslag om een beeld te krijgen van het toekomstperspectief van de stichting.

EDUARDO FREISTICHTING**JAARREKENING 2012****BALANS PER 31 DECEMBER**

bedragen x 1 euro	31-12-12	31-12-11
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Te vorderen posten	14.437	10.362
	<u>14.437</u>	<u>10.362</u>
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	20.550	24.402
	<u>20.550</u>	<u>24.402</u>
Totaal activa	<u>34.987</u>	<u>34.764</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	29.386	29.386
	<u>29.386</u>	<u>29.386</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
* Te betalen bedragen	5.601	5.378
	<u>5.601</u>	<u>5.378</u>
Totaal passiva	<u>34.987</u>	<u>34.764</u>

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
Subsidie BuZa Zuid-Oost Europa	179.584	141.300	344.988
Subsidie BuZa Oostelijk Partnerschap	176.631	140.000	-
Subsidie BuZa Arabische Regio	70.720	68.700	-
Bijdrage CDA t.b.v. Matra	9.927	-	8.611
Bijdrage NIMD	-	-	15.665
Totaal bijdragen derden	436.862	350.000	369.264
Overige baten	-	-	82
Totaal baten	<u>436.862</u>	<u>350.000</u>	<u>369.346</u>
LASTEN			
Apparaatskosten	81.083	82.000	67.076
Personeelskosten partijcoördinatoren	-	-	14.780
Projecten Matra	355.779	268.000	287.490
Totaal lasten	<u>436.862</u>	<u>350.000</u>	<u>369.346</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2012

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaand jaar.

De in dit verslag opgenomen vergelijkende cijfers met betrekking tot de begroting en de realisatie van het voorgaande verslagjaar zijn ontleend aan de vastgestelde begroting respectievelijk de jaarrekening over het voorgaande jaar.

Daar waar noodzakelijk zijn de vergelijkende cijfers om reden van vergelijkbaarheid aangepast.

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen lasten en baten. De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

	31-12-2012	31-12-2011
ACTIVA		
<u>Te vorderen posten € 14.437 (vj. € 10.362)</u>		
Ministerie van Buitenlandse Zaken 2012	14.402	---
Ministerie van Buitenlandse Zaken 2011	---	6.091
Stichting Secretariaat CDA 2012 (inz.Matra)	35	---
Stichting Secretariaat CDA 2010 (inz.NIMD)	---	2.495
Stichting Secretariaat CDA 2010 (inz.NCDO)	---	1.676
Overige vorderingen	---	100
	-----	-----
Balans per 31 december	14.437	10.362
	=====	=====

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 20.550 (vj. € 24.402)

PASSIVA

Algemene Reserve € 29.386 (ongewijzigd)

Te betalen posten € 5.601 (vj. € 5.378)

Accountant	5.566	5.355
Overigen	35	23
	-----	-----
Balans per 31 december	5.601	5.378
	=====	=====

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012 - MATRA PROJECT

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
Subsidie BuZa Zuid-Oost Europa	179.584	141.300	344.988
Subsidie BuZa Oostelijke Partnerschap	176.631	140.000	-
Subsidie BuZa Arabische Regio	70.720	68.700	-
Bijdrage CDA t.b.v. Matra	9.927	-	8.611
Totaal bijdragen derden	436.862	350.000	353.599
Overige baten	-	-	82
Totaal baten	436.862	350.000	353.681
LASTEN			
Apparaatskosten			
Personeelskosten	52.295	49.000	45.961
Huisvestingskosten	14.883	15.000	4.067
Bestuurskosten	1.023	5.000	1.892
Bureaunkosten	1.478	12.000	2.362
Overige apparaatskosten	11.404	1.000	11.909
Totaal bijdragen derden	81.083	82.000	66.191
Projecten Matra	355.779	268.000	287.490
Totaal lasten	436.862	350.000	353.681
Saldo van baten en lasten	-	-	-

In de oorspronkelijke begroting voor 2012 was nog niet duidelijk hoe hoog de subsidie van het ministerie van Buitenlandse Zaken zou worden. Daarom is een voorzichtig bedrag ingeschat. In deze jaarrekening is het begrote bedrag van € 350.000 verdeeld over de drie programma's, naar rato van de daadwerkelijke toezegging.

De apparaatskosten liggen ongeveer in lijn met de begroting en met vorig boekjaar. De omvang echter overschrijdt de toegestane 20% overhead die de subsidieverstrekker toestaat. Daarom verleent de Stichting Secretariaat CDA een bijdrage die dit verschil aanvult. Hierdoor ontstaat weer een sluitende exploitatie.

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012 - NIMD PROJECT

Bedragen x 1 euro	2012 werkelijk	2012 begroot	2011 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
CDA t.b.v. NIMD	-	-	-
NIMD	-	-	15.665
Totaal bijdragen derden	-	-	15.665
Totaal baten	-	-	15.665
LASTEN			
Personeelskosten partijcoördinatoren	-	-	14.780
Bureaunkosten	-	-	885
Totaal lasten	-	-	15.665
Saldo van baten en lasten	-	-	-

Het NIMD project binnen de EFS is eind februari 2011 gestopt, omdat het NIMD hier niet langer subsidie voor kon verstrekken. De opzet van de NIMD is namelijk per die datum veranderd.

EDUARDO FREIS TICHTING

CIJFERMATIGE TOELICHTING REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012 - MOE PROJECTEN

	Totaal	Peroneels kosten	Levering van diensten	Operationele kosten	Trainingen & cursussen
Projecten Matra Zuid Oost Europa					
Democratic school (21)	10.377	2.839	790	991	5.757
Social networks (22)	5.178	1.216	900	12	3.050
Women politics (23)	11.343	2.014	1.250	10	8.069
Training vrouwen (24)	6.347	724	450	425	4.748
Training vrouwen (25)	8.578	1.427	3.248	135	3.768
Partij programma (26)	8.067	518	1.783	2.059	3.707
Parlementsleden (27)	12.306	3.017	3.000	774	5.515
Partijdemocratie (28)	6.472	1.353	1.376	557	3.186
Twee keer training (29)	29.593	5.817	-	13	23.763
Robert Schuman Institute XIX/1 (35)	10.483	3.376	-	338	6.769
Robert Schuman Institute XIX/2 (36)	12.072	3.342	-	1.185	7.545
Conferentie (43)	14.738	3.764	1.988	798	8.188
Training vrouwen (44)	9.114	1.339	1.375	668	5.732
Euroatlantic integration (49)	4.986	145	450	365	4.026
	149.654	30.891	16.610	8.330	93.823
Projecten Oostelijk Partnerschap					
Vier keer training (30)	50.416	9.059	5.036	1.533	34.788
Lokale democratie (31)	29.913	7.640	1.050	1.645	19.578
Grensoverschrijdende sw. (32)	11.125	3.256	350	300	7.219
Multipartijen (33)	5.630	1.782	700	618	2.530
Multipartijen (34)	4.831	1.210	1.066	364	2.191
Robert Schuman Institute XVIII/3 (37)	12.022	2.728	2.835	44	6.415
Twee trainingen (38)	9.821	2.866	-	255	6.700
Seminar (39)	3.910	2.571	-	196	1.143
Drie keer training (40)	15.895	6.445	322	351	8.777
Training Youth RPA (41)	3.629	-	-	8	3.621
	147.192	37.557	11.359	5.314	92.962
Projecten Arabische regio					
Missie en training (45)	16.097	15.497	-	-	600
Missie en training (46)	14.495	2.498	-	200	11.797
Uitwisseling (47)	10.869	5.869	-	-	5.000
Missie (48)	3.585	2.735	-	-	850
EFS publicatie (42)	13.887	-	8.232	4.531	1.124
	58.933	26.599	8.232	4.731	19.371
TO TAAL	355.779	95.047	36.201	18.375	206.156

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2012

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Mazars Paardekooper Hoffman N.V. is op de volgende pagina's opgenomen.

AF/DS4864

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het bestuur van Eduardo Frei Stichting

VERKLARING BETREFFENDE DE JAARREKENING

Wij hebben de jaarrekening 2012 van Eduardo Frei Stichting te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de winst-en-verliesrekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN HET BESTUUR

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE ACCOUNTANT

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

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

Bij het maken van deze risico-inschatting neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van 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.

AF/DS4864

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

oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Eduardo Frei Stichting per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Rotterdam, 24 april 2013

MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.



drs. T.H. de Rek RA

CDA congres 2013



Buitenom 18
Postbus 30453
2500 GL Den Haag
☎ 070 3424888
✉ cda@cda.nl
🌐 www.cda.nl