

**STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT
VOOR HET CDA**

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

BESTUURSVERSLAG 2015

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de stichting is: Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- a. het (doen) verrichten van wetenschappelijke arbeid ten behoeve van het CDA op basis van de grondslag van het CDA en in aansluiting aan het program van uitgangspunten;
- b. de stichting stimuleert met name de bezinning op de relatie tussen levensovertuiging en politiek handelen;
- c. zij geeft gedocumenteerde adviezen over de hoofdlijnen van het beleid, hetzij op eigen initiatief, hetzij op verzoek vanuit het CDA en/of leden van het CDA in vertegenwoordigende lichamen.

Samenstelling bestuur

Mw. B.L.M. Bauer, Ph.D. (vanaf oktober 2015)
Drs. D.J. van den Berg
Mw. prof. mr. dr. S.C. van Bijsterveld (tot en met september 2015)
Mr. H.J. Bolding
Mw. drs. ing. E. Boschma
Drs. Th.J.F.M. Bovens (voorzitter)
Prof. dr. G.J. Buijs (tot en met september 2015)
Prof. dr. P.H.J. Essers (vanaf oktober 2015)
Mw. prof. dr. mr. D.M. van Gorp
Prof. dr. G. Harinck (vanaf oktober 2015)
Drs. J.F. Huibers (penningmeester)
Drs. P.J. van Mierlo RA
Mw. drs. G.R. Peetoom
Mr. W.F.C. Stevens (vice-voorzitter, tot en met september 2015)).

Prof. dr. R.H.J.M. Gradus (tot 15 mei) en
drs. M.J. Fraanje zijn secretaris van het bestuur

VERSLAG ACTIVITEITEN 2015

Als 2014 het jaar was waarin werd gezaaid, dan mag 2015 het jaar worden genoemd waarin het WI oogstte. Het in 2014 uitgesproken voornemen om de positie van de christendemocratie ten aanzien van de traditionele domeinen samenleving, overheid en markt opnieuw te doordenken aan de hand van aan deze domeinen gerelateerde thema's, resulteerde in 2015 tot de publicatie van nieuwe rapporten. De standpuntbepaling ten opzichte van de markt werd herijkt op basis van een studie naar het verdienvermogen van Nederland. Dit leidde in april 2015 tot de publicatie van Bloei en groei. De verhouding tot de samenleving werd onderzocht in een studie naar nieuwe scheidslijnen. Tijdens een symposium in juni 2015 werd daartoe het rapport "Lang leve het verschil. Weg met de fragmentatie" gepresenteerd. Een nieuwe doordening van rol en taak van de overheid krijgt vorm in een studie naar de zogenoemde participatiesamenleving. Dit rapport werd grotendeels in 2015 geschreven, maar zal in 2016 worden gepresenteerd.

Behalve de klassieke adviesrapporten publiceerde het Wetenschappelijk Instituut bij uitgeverij Van Gennep het pamflet Gemeene gratie. Het WI deed dit pamflet cadeau aan het jarige CDA dat in 2015 zijn 35ste verjaardag vierde. Daarnaast schreef Maaïke Kamps samen met prof. Gerrit Voerman het boek "Het christendemocratisch affiche", een geschiedenis van meer dan 100 jaar verkiezingsaffiches. Dit boek verscheen eveneens ter gelegenheid van het zevende lustrum van het CDA.

In 2015 werden daarnaast nieuwe trajecten opgestart. De tiende verjaardag van de Zorgverzekeringswet vormde de aanleiding voor een traject waarin de zorg centraal staat. Is de Zvw geworden wat we ervan hadden gehoopt en verwacht? Daarnaast leidde Bloei en groei tot nieuwe vragen over de toekomst van de arbeidsmarkt en de sociale zekerheid, die een antwoord gaan krijgen in een nieuw rapport. Beide studies moeten voor de zomer van 2016 worden afgerond zodat ze bouwstenen kunnen vormen voor het CDA-verkiezingsprogramma bij de Tweede Kamerverkiezingen van (uiterlijk) 15 maart 2017.

Voor een uitgebreidere weergave van alle activiteiten: zie het Jaarverslag 2015.

FINANCIËLE RESULTATEN 2015

Het boekjaar 2015 laat net als in 2014 een positief resultaat zien. De belangrijkste redenen daarvoor zijn een langdurige openstaande vacature, en een vrijval van de voorziening pensioenen.

In mei 2015 nam het WI afscheid van zijn directeur Raymond Gradus en die vacature werd niet onmiddellijk opgevuld waardoor wel begrootte salariskosten, niet hoefden te worden uitbetaald.

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. In 2015 is een deel van die voorziening vrijgevallen.

Deze vrijval betreft het opheffen onvoorwaardelijkheid. Dit valt vrij, omdat een groep deelnemers ingestemd heeft met het verzoek van de stichting om af te zien van de onvoorwaardelijkheid, waarmee de verplichting vervalt.

De door de vacature ontstane onderbezetting is voor een deel opgevuld door het ontstane budget te gebruiken voor de externe inhuur van mensen. Zo is voor het schrijven van Bloei en groei Paul Schenderling van "buiten" ingehuurd en heeft het WI voor CDV enkele keren een beroep gedaan op Jan Prij. Het is de bedoeling en verwachting dat het WI in 2016 weer op volle sterkte komt.

In 2014 was een deel van het positieve saldo ook nog te verklaren doordat het WI dat jaar vooral nieuwe trajecten opstartte en slechts twee publicaties uitbracht. Dat drukt de kosten voor wat betreft de uitgave van een rapport en de organisatie van een evenement daaromtrent. Een jaar later werden - zoals hierboven vermeld - daarentegen twee rapporten, een pamflet en een boek uitgebracht. Het financiële resultaat in 2015 kan dit keer dus niet worden teruggevoerd op een onderbesteding rond projecten, publicaties of presentaties.

Toekomstperspectief

Ook 2016 zal naar verwachting een productief jaar vormen met de geplande publicatie van zeker drie rapporten en daarbij behorende symposia. Het is tevens de bedoeling dat de formatie van het WI in 2016 weer volledig wordt opgevuld. De tweede helft van 2016 start het WI een interactief proces met christendemocratische wetenschappers en politici met als doel te komen tot een nieuw meerjarenprogramma voor de periode 2017 tot en met 2020. In 2016 en 2017 zal incidenteel een beroep worden gedaan op het eigen vermogen van het WI omdat het instituut (financieel) wil bijdragen aan een pilot die het mogelijk maakt dat alle leden van de CDA Bestuurdersvereniging twee jaar als onderdeel van hun lidmaatschap CDV ontvangen. In het najaar van 2017 zal worden bekeken in hoeverre dit definitieve navolging moet krijgen en zo ja, hoe dat gefinancierd moet worden.

In 2016 zullen ook kosten moeten worden gemaakt ten aanzien van de huisvesting. Het CDA en het WI zijn inmiddels 10 jaar gehuisvest aan het Buitenom 18. Het is dus hoog tijd voor een schilderbeurt van het binnenwerk. Daarnaast dient het oude meubilair te worden vervangen door ergonomisch verantwoord en dus in hoogte verstelbare bureaus en stoelen.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2015	31-12-2014 na correctie voorziening pensioenen
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Vooruitbetaalde posten	-	4.743
* Overige vorderingen en overlopende activa	88.161	152.680
	88.161	157.423
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	764.352	634.163
	852.513	791.586
Totaal activa	852.513	791.586
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	530.046	374.933
* Bestemmingsfonds S. Lohman	136.721	136.721
* Bestemmingsreserve CDV voor BSV leden	30.000	-
* Bestemmingsreserve waardeoverdrachten	38.919	38.919
	735.686	550.573
Voorzieningen		
* Voorziening pensioenen	41.219	178.473
	41.219	178.473
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	25	50
* Overige schulden en overlopende passiva	75.583	62.490
	75.608	62.540
Totaal passiva	852.513	791.586

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Bedragen x 1 euro	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk na correctie voorz.pens.
BATEN			
Bijdragen derden	504.362	497.500	525.221
Overige baten	31.372	47.000	28.630
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	535.734	544.500	553.851
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	267.977	472.000	444.590
Bestuursondersteuning	17.231	8.000	2.496
Projecten	25.660	20.500	24.720
Uitreiking prijzen	7.315	7.000	-
Communicatie & relatiebeheer	32.438	37.000	34.040
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	350.621	544.500	505.846
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	185.113	-	48.005
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	155.113	-	44.086
Toevoeging aan Best.res. CDV voor BSV leden	30.000	-	-
Toevoeging aan Best.res. Waardeoverdr.	-	-	25.000
Onttrekking aan Best.res. Waardeoverdr.	-	-	21.081-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	185.113	-	48.005
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Correctie pensioenvoorziening

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. De effecten op het eigen vermogen per 1 januari 2015 en het resultaat over 2014 zijn hieronder weergegeven.

Eigen Vermogen

Stand per 1 januari 2015 voor correctie voorziening pensioenen	729.046
Af: correctie als gevolg van correctie pensioenvoorziening	./ 178.473

Stand per 1 januari 2015 na correctie pensioenvoorziening	550.573
	=====

Netto resultaat

Resultaat over 2014 voor correctie voorziening pensioenen	35.508
Bij: correctie als gevolg van correctie pensioenvoorziening	12.497

Resultaat over 2014 na correctie voorziening pensioenen	48.005
	=====

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.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING (VERVOLG)

Voorziening pensioenen

De opgenomen voorziening betreft een onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. Deze onvoorwaardelijke verplichting betreft (oud)werknemers die voor 1 januari 2001 in dienst van de stichting waren, en waarvan de rechten premievrij zijn gemaakt per 31 december 2000. Deze besloten groep deelnemers kan niet groeien, en zal in de loop der tijd afnemen.

De (actuariële) grondslagen van deze voorziening zijn:

- Renterente: 1%
- Contantmaking: EURO RATE: Link-curve per 31 december 2015
- Sterftetafel: Collectief 2003 met de volgende leeftijdscorrecties:

	Ouderdomspensioen		Partnerpensioen	
	Man	Vrouw	Man	Vrouw
Vóór pensioendatum	-1	-2	2	2
Ná pensioendatum	-1	-2	0	0
Medeverzekerde	n.v.t.	n.v.t.	0	-1

- Partnerfrequentie: Bepaalde partner
- Leeftijdsverschil man en vrouw bedraagt drie jaar, waarbij de man ouder wordt verondersteld dan de vrouw.
- Opslagen:
 - In verband met uitkeringswijze: 0,50% (netto)
 - Excassokosten: 1,75% (netto)
 - Administratie- en mutatiekosten: 5,40% (netto)

Correctiefactor in verband met toename van de levensverwachting: 3,50% (netto)

Resultaatbepaling

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

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
ACTIVA		
<u>Vooruitbetaalde posten</u>	<u>€ --- (vj. € 4.743)</u>	
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>€ 88.161 (vj. € 152.680)</u>	
Subsidie BZK	53.002	52.960
Aegon	26.917	99.720
Overige vorderingen	8.242	---
	-----	-----
Balans per 31 december	88.161	152.680
	=====	=====

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 764.352 (vj. € 634.163)

PASSIVA

Algemene Reserve € 530.046 (vj. € 374.933)

Saldo per 1 januari	374.933	330.847
Bij: positief resultaat	155.113	44.086
	-----	-----
Balans per 31 december	530.046	374.933
	=====	=====

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. De oorspronkelijke waarde van de algemene reserve in de jaarrekening 2014 per eind 2014 bedroeg € 553.406.

Bestemmingsfonds S. Lohman € 136.721 (ongewijzigd)

In 2011 heeft de stichting 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 WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
<u>Bestemmingsreserve CDV voor BSV leden € 30.000 (vj. € ---)</u>		
Saldo per 1 januari	---	---
Bij: dotatie uit resultaatbestemming	30.000	---
	-----	-----
Balans per 31 december	30.000	---
	=====	=====

Bestemmingsreserve Waardeoverdrachten € 38.919 (ongewijzigd)

Saldo per 1 januari	38.919	35.000
Af: onttrekking uit resultaatbestemming	---	./ 21.081
Bij: dotatie uit resultaatbestemming	---	25.000
	-----	-----
Balans per 31 december	38.919	38.919
	=====	=====

Deze bestemmingsreserve is gevormd uit een ontvangen waardeoverdracht. Bij toekomstige waardeoverdrachten waarbij de stichting dient bij te betalen aan de pensioenverzekeraar, kan de last onttrokken worden aan deze reserve. Bij positieve waardeoverdrachten kan dit worden toegevoegd aan deze reserve.

Voorziening pensioenen € 41.219 (vj. € 178473)

Saldo per 1 januari	178.473	190.970
Af: betaalde indexatie	./ 7.793	---
Af: vrijval ivm opheffen onvoorwaardelijkheid	./ 129.461	./ 12.497
	-----	-----
Balans per 31 december	41.219	178.473
	=====	=====

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. De oorspronkelijke waarde van de voorziening pensioenen in de jaarrekening 2014 per eind 2014 was nul. In 2014 en in 2015 valt een deel van de voorziening vrij, omdat een groep deelnemers ingestemd heeft met het verzoek van de stichting om af te zien van de onvoorwaardelijkheid, waarmee de verplichting vervalt.

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
<u>Vooruitontvangen posten € 25 (vj. € 50)</u>		
Vooruitontvangen donaties	25	50
	-----	-----
Balans per 31 december	25	50
	=====	=====
 <u>Overige schulden en overlopende passiva € 75.583 (vj. € 62.490)</u>		
Personeelskosten	40.059	36.478
Belastingen	13.335	15.886
Pensioenen	6.000	8.216
Accountantskosten	1.906	1.876
Overige	14.283	34
	-----	-----
Balans per 31 december	75.583	62.490
	=====	=====

De post overige betreft onder andere een nog te betalen post aan Uitgeverij Boom.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2015

Bedragen x 1.000 euro	2015 werkelijk	2015 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen derden	505	498	7
Overige baten	31	47	16-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	536	545	9-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	268	472	204-
Bestuursondersteuning	17	8	9
Projecten	26	21	5
Uitreiking prijzen	7	7	-
Communicatie & relatiebeheer	33	37	4-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	351	545	194-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	185	-	185
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Recapitulatie

Verschil baten ././ 9
 Verschil lasten ././ 194

Positief resultaat 185

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Toelichting baten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Subsidie BZK	287.068	285.000	288.879
Bijdrage CDA	50.000	42.500	50.000
Bijdrage FWI	150.000	150.000	150.000
Bijdragen derden	17.294	20.000	36.342
Totaal Bijdragen derden	504.362	497.500	525.221
Intrest	5.242	6.500	5.839
Opbrengst brochures & rapporten	10.990	15.000	11.181
Donaties & giften / bijdrage Vrienden van WI	14.790	25.000	11.260
Overige baten	350	500	350
Totaal Overige baten	31.372	47.000	28.630
Totaal baten	535.734	544.500	553.851

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Toelichting lasten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Personeelskosten	350.348	405.000	380.466
Bureaunkosten	13.427	17.000	12.943
Huisvestingskosten	35.911	35.000	34.454
Overige kosten	131.709-	15.000	16.727
Totaal Facilitaire kosten	267.977	472.000	444.590
Bestuurskosten	2.362	2.000	1.089
Commissies en conferenties	14.869	6.000	1.407
Totaal Bestuursondersteuning	17.231	8.000	2.496
Totaal projecten	25.660	20.500	24.720
Totaal uitreiking prijzen	7.315	7.000	-
CD Verkenningen	16.971	9.000	18.147
Brochures	4.957	18.000	5.407
Kosten internet	10.510	10.000	10.486
Totaal Communicatie & relatiebeheer	32.438	37.000	34.040
Totaal lasten	350.621	544.500	505.846

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2015 was 5 (2014: 5).
De gemiddelde formatie in 2015 was 3,7 fte (2014: 3,9 fte).

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Cijfermatige toelichting Baten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Subsidie BZK lopend jaar	280.000	285.000	282.451
Afrekening subsidie voorgaand jaar	7.068	-	6.428
Totaal Subsidie BZK	287.068	285.000	288.879
Bijdrage CDA	50.000	42.500	50.000
Bijdrage FWI	150.000	150.000	150.000
Bijdrage CDA Tweede Kamer fractie	-	-	10.000
Bijdrage Schaepmanfonds	3.500	-	-
Bijdrage Kuypersfonds	2.000	-	15.000
Bijdrage CDA t.b.v. CD Affiche project	3.500	-	-
Bijdrage CES	6.794	15.000	11.342
Overige bijdragen derden	1.500	5.000	-
Totaal Bijdragen derden	17.294	20.000	36.342
Intrest	5.242	6.500	5.839
Opbrengst brochures & rapporten	10.990	15.000	11.181
Donaties & giften / bijdrage Vrienden van WI	14.790	25.000	11.260
Overige baten	350	500	350
Totaal Overige baten	31.372	47.000	28.630
Totaal Baten	535.734	544.500	553.851

Het ministerie heeft de subsidieafrekeningen tot en met 2014 goedgekeurd. De subsidieafrekening over 2015 dient voor 1 juli 2016 in te worden gediend bij het ministerie. De afrekening dient uiterlijk voor 1 november 2016 te worden vastgesteld door het ministerie (Wet WFPP, artikel 12, tweede lid).

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Salarissen	254.309	282.000	245.884
Sociale lasten / pensioenen	43.138	71.000	71.551
Vorming & Scholing	-	4.000	-
Reiskosten	5.184	6.500	5.155
Kosten salarisadministratie	797	-	897
Overige personeelskosten	12.413	4.000	21.741
Dienstverlening CDA	38.852	44.000	43.285
Doorberekende personeelskosten	4.345-	6.500-	8.047-
Totaal Personeelskosten	350.348	405.000	380.466
Telefoon- / portokosten	8.741	8.000	8.035
Repro- / drukwerkkosten	1.251	4.000	992
Accountantskosten	1.906	2.500	1.875
Documentatiekosten	1.016	2.000	1.584
Overige bureaunkosten	513	500	457
Totaal bureaunkosten	13.427	17.000	12.943
Huur	22.027	20.000	19.767
Servicekosten	12.416	14.500	14.687
Overige huisvestingskosten	1.468	500	-
Totaal huisvestingskosten	35.911	35.000	34.454
Subtotaal Facilitaire kosten	399.686	457.000	427.863

De personeelskosten zijn lager dan begroot, doordat de directeur eind mei uit dienst ging, en deze vacature niet is ingevuld, maar gedurende zeven maanden is waargenomen binnen de formatie.

De overige personeelskosten betreffen deelname aan symposia van personeel en dergelijke kosten, de inhuur van adviseurs met betrekking tot de pensioenregeling, voor een bedrag van € 3.731 en tot slot een bedrag van € 5.341 inzake een teamdag.

De overige huisvestingskosten betreffen onder andere de kosten voor het aanpassen van een authentieke boekenkast.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Subtotaal Facilitaire kosten	399.686	457.000	427.863
Nagekomen lasten/baten	458-	-	-
Indexatielasten pensioenen	9.728	16.000	10.301
Overrente pensioenen	11.634-	2.000-	-
Waardeoverdrachten pensioenen	-	-	21.081
Dotatie/vrijval voorzieningen	129.461-	-	12.497-
Onvoorziene kosten	116	1.000	2.158-
Totaal Overige lasten	131.709-	15.000	16.727
Totaal Facilitaire kosten	267.977	472.000	444.590

Onder de overige lasten is een vrijval opgenomen van de voorziening pensioenen van € 129.461. Deze vrijval betreft de vrijval i.v.m. opheffen onvoorwaardelijkheid. Dit valt vrij in 2015, omdat een groep deelnemers ingestemd heeft met het verzoek van de stichting om af te zien van de onvoorwaardelijkheid, waarmee de verplichting vervalt.

Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Vergaderkosten	203	1.000	524
Reiskosten	376	500	143
Overige bestuurskosten	1.783	500	422
Totaal Bestuurskosten	2.362	2.000	1.089
Conferenties	13.911	5.000	1.218
Commissies	958	500	189
Overige kosten conferenties/commissies	-	500	-
Totaal kosten conferenties/commissies	14.869	6.000	1.407
Totaal Bestuursondersteuning	17.231	8.000	2.496

De overige bestuurskosten zijn hoger uitgevallen dan begroot, vanwege het afscheid van enkele bestuursleden. Daarnaast is aan het eind van het jaar een boekje van de heer Hillen als relatiegeschenk cadeau gedaan aan relaties van het WI.

De conferentiekosten zijn in 2015 veel hoger uitgevallen dan begroot. Er zijn meer conferenties georganiseerd, ook in samenwerking met het Martens Centre. Hier staan dus ook baten tegenover.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA**JAARREKENING 2015****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

Cijfermatige toelichting Projecten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Directe kosten projecten	25.660	20.500	24.720
Totaal Projecten	25.660	20.500	24.720

De kosten van projecten zijn in 2015 hoger uitgevallen dan begroot. Dat was mogelijk doordat al gedurende het jaar een voordelig saldo voorzien was.

Cijfermatige toelichting Uitreiking prijzen	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Uitreiking S. Lohmanprijs	7.000	7.000	-
Aandeel JPB award	315	-	-
Totaal Uitreiking prijzen	7.315	7.000	-

Het aandeel in de kosten van de JPB Award waren niet begroot.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2015

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Cijfermatige toelichting Communicatie & Relatiebeheer	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Redactiekosten	9.798	7.000	11.876
Inkoop abonnementen t.b.v. serviceabonnees	6.000	7.813	5.765
Inkoop abonnementen t.b.v. Vrienden/donateurs	7.000	2.000	7.000
Opbrengst serviceabonnements	5.827-	7.813-	6.494-
Totaal CD Verkenningen	16.971	9.000	18.147
Overige kosten brochures/publicaties	4.957	18.000	5.407
Totaal Brochures/publicaties	4.957	18.000	5.407
Overige kosten internet	10.510	10.000	10.486
Totaal Kosten internet	10.510	10.000	10.486
Totaal Communicatie & Relatiebeheer	32.438	37.000	34.040

De redactiekosten voor CDV zijn overschreden door de inhuur van een externe redacteur bij de totstandkoming van twee nummers van CDV. Die inhuur was nodig omdat de hoofdredacteur dit jaar zijn overschot aan vrije dagen moest opnemen.

Daarnaast is inzichtelijk gemaakt dat naast de inkoop van abonnementen bij uitgeverij Boom voor serviceabonnees, er ook abonnementen op CDV zijn ingekocht voor de vrienden en donateurs van het WI. Aangezien er nog geen factuur is ontvangen van uitgeverij Boom, zijn deze kosten geschat op basis van 2014.

De kosten van het drukken van brochures en publicaties zijn veel lager dan begroot. De kosten zijn overigens wel vergelijkbaar met de afgelopen jaren.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Mazars Paardekooper Hoffmann N.V. is op de volgende pagina opgenomen.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

OVERIGE GEGEVENS

	werkelijk 2015	begroot 2015	werkelijk 2014
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Toevoeging aan Algemene reserve	155.113	-	44.086
Toevoeging aan Best.res. CDV voor BSV leden	30.000	-	-
Toevoeging aan Best.res. Waardeoverdr.	-	-	25.000
Onttrekking aan Best.res. Waardeoverdr.	-	-	21.081-
Totaal resultaatbestemming	185.113	-	48.005