

JAARREKENINGEN 2018

CDA, GELIEERDE ORGANEN EN ORGANISATIES

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENINGEN

-	Stichting Secretariaat CDA	3
-	Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA	47
-	Vereniging CDJA	68
-	CDAV	86
-	Stichting Huisvesting CDA	97
-	Stichting tot instandhouding van het Monument	107
-	Eduardo Freistichting	115

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de stichting is: Stichting Secretariaat Christen Democratisch Appèl.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- a. streven naar een maatschappij waarin de bijbelse gerechtigheid gestalte krijgt, de mens zijn vrijheid en verantwoordelijkheid kan beleven en waarin het welzijn van allen wordt gediend;
- b. zij legt haar politieke overtuiging vast in een Program van Uitgangspunten en haar concrete doeleinden in een verkiezingsprogramma, waarmee zij zich uitdrukkelijk richt tot de gehele Nederlandse samenleving zonder onderscheid naar geloofsovertuiging of maatschappelijke groepering.

Samenstelling bestuur

Mw. G.R. (Ruth) Peetoom (voorzitter)
F.A.M. (Frank) Kerckhaert (vicevoorzitter)
Mw. M.J.D. (Rianne) Donders-de Leest (lid DB)
R.E.N. (Rutger) Ploum (secretaris)
H.P.J. (Bart) van Meijl (penningmeester)
P.J. (Pieter-Jan) van Zanten (lid DB)
E. (Efstathios) Andreou (lid DB, tot 2 juni 2018)
S.W. den Bak (lid DB, vanaf 2 juni 2018)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2018

Het jaar 2018 stond vooral in het teken van de Gemeenteraadsverkiezingen. Op 21 maart 2018 ging 54,9% van de kiesgerechtigden naar de stembus voor een nieuwe gemeenteraad. Het CDA blijft bij deze verkiezing de grootste landelijke politieke partij en wint 13,3% van de stemmen. Ten opzichte van de GR2014 betekent dit een beperkt verlies van -1,1%. Alleen de lokale partijen gezamenlijk wisten meer stemmen te behalen. De tweede positie is belangrijk te markeren omdat deze uitkomst boven de verwachtingen was. De landelijke peilingen waren aanzienlijk minder gunstig dan vier jaar geleden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2018 (VERVOLG)

In totaal bemachtigt het CDA 1.295 zetels. Het CDA wint in 65 gemeenten de koppositie en mag daar het initiatief voor de onderhandelingen nemen. In Tubbergen haalt het CDA procentueel de meeste stemmen. Met winst van 10,1% haalt het CDA daar 61,2%. Daarna volgen Boekel (48,8%) en Mill & St Hubert (45,7%) (p. 19). De zwaarste klappen vallen in Reusel-de Mierden (-17,1%), Renswoude (-15,7%) en Wijdemeren (-14%).

De partij behoudt de positie van brede volkspartij, het bindt iedere groep evenredig: van hoog- tot laagopgeleid, jong en oud en man of vrouw. Van alle landelijke middenpartijen weet het CDA het beste de brug te slaan naar laag opgeleide Nederlanders. Ook geografisch gezien blijft het CDA de brede volkspartij; de partij weet met intensieve lokale campagnes een voet tussen de deur te houden in de G5, waar sprake is van winst en verlies. Het zijn vooral de lokale partijen die concurreren met het CDA.

Verder is er in 2018 een vervolg gegeven aan de Taskforce Politieke Partij Nieuwe Stijl. In het voorjaar van 2018 heeft de Taskforce haar rapport opgeleverd. Dit vormt de basis voor een toekomstbestendig CDA. In het voorjaar zijn in alle provinciale afdelingen extra Algemene Ledenvergaderingen (ALV) ingelast, om de leden de mogelijkheid te geven hier met elkaar over na te denken en feedback te geven. Ook op het congres in juni 2018 is hier aandacht aan besteed.

Dit rapport, met bijbehorende feedback van de extra ALV's, is vervolgens nader uitgewerkt tot een visiedocument en een bijbehorend uitvoeringsplan. Verschillende deelprojecten zijn benoemd die tezamen de partijvernieuwing vormen. Er is gekozen om de vernieuwing in vijf thema's in te delen: Netwerk in Actie, Communicatie, HRM, Organisatie, Financiën. Deze volgorde is zo opgesteld dat het eerste thema het dichtst bij onze leden staat en het laatste het meest ver van hen af. Dit komt voort uit de gedachte dat 'het water van onderop kookt' bij het CDA en onze leden het belangrijkste zijn. Met de vernieuwing wil de partij ook vooral de leden in hun kracht zetten.

Ondanks dat de partijvernieuwing bij onze leden begint, blijven de financiën zorgwekkend. In een tijd waarin er steeds meer van de partij gevraagd wordt op gebied van meedoen op social media, het bieden van een podium voor debat en onderlinge ontmoeting tussen de leden, spreekt het voor zich dat afnemende financiën door een teruglopend aantal leden geen goede combinatie zijn. Er is hervorming nodig om als partij te kunnen blijven bestaan.

Tot slot zijn er in 2018 voorbereidingen getroffen voor de Provinciale Statenverkiezingen en de Europese Parlementsverkiezingen die in 2019 plaats vinden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2018

De baten zijn dit jaar lager dan begroot. Dat komt vooral door een lagere opbrengst bij de fondsenwerving. De overige posten aan de batenkant hielden elkaar ongeveer in evenwicht. Zo waren er hogere subsidiebaten van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, waarmee de lagere baten, zoals de licht lagere opbrengst aan ledencontributies, opgevangen konden worden.

Aan de kostenkant was er per saldo sprake van lagere kosten, onder andere door bewust de kosten te drukken, waar mogelijk. Dit is in vele kleinere posten zichtbaar.

Daarnaast was er in 2018 een vrijval van de voorziening pensioenen, en daarmee verband houdend, een hogere kostenpost aan te betalen indexatie per 1 januari 2017.

Per saldo wordt het jaar 2018 afgesloten met een positief resultaat van € 397.448. In de resultaatbestemming wordt er € 200.000 aan het verkiezingsfonds gedoteerd, € 219.173 onttrokken uit het verkiezingsfonds voor de verkiezingscampagne van de Gemeenteraad en € 39 onttrokken voor de campagne voor het Europese Parlement. Ook wordt er een bedrag van € 175.000 gereserveerd in verband met de herstructurering van de partijfinanciën in het kader van het project Partijvernieuwing.

Er blijft vervolgens een restant over van € 241.660, daar waar € 266.875 begroot was. Het partijcongres wordt voorgesteld om dit toe te voegen aan de algemene reserve.

Het vrij besteedbare deel van het eigen vermogen dient om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Met een Algemene reserve van € 2.796.187 kan 55,5% van de totale baten van 2018 opgevangen worden. Dat is ruim voldoende om te kunnen spreken van voldoende reserves, voor dit moment althans.

In de tabel op de volgende bladzijde wordt in meer detail aangegeven hoe het resultaat verklaard kan worden. In de toelichting die daarop volgt, wordt per post nader toegelicht hoe het resultaat over het boekjaar 2018 tot stand is gekomen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2018 (VERVOLG)

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	verschil
Minder ledencontributie	2.930.070	2.944.000	13.930-
Minder opbrengst financiële actie	119.540	145.000	25.460-
Meer subsidie Binnenlandse Zaken	1.465.869	1.375.000	90.869
Minder overige bijdragen derden	135.628	155.000	19.372-
Minder fondsenwerving	47.694	100.000	52.306-
Minder overige baten	225.228	254.000	28.772-
Minder baten	4.924.029	4.973.000	48.971-
Vrijval voorziening pensioenen	192.300-	-	192.300-
Indexatielasten pensioenen	120.971	50.000	70.971
Beurzen en Manifestaties	-	27.500	27.500-
Permanente activiteiten	13.845	30.000	16.155-
Kosten online	26.622	40.000	13.378-
Verkiezingsonderzoek	45.994	60.000	14.006-
Totaal Radio / TV	-	14.500	14.500-
Kosten verkiezingscampagne Gemeenteraad	219.173	300.000	80.827-
Overige	8.151	-	8.151
Besparingen	242.456	522.000	279.544-
Voordeliger saldo van baten en lasten			230.573
(Extra) dotatie aan het verkiezingsfonds	200.000	200.000	-
Onttrekking aan het verkiezingsfonds	219.212-	300.000-	80.788
Toevoeging aan best.reserve Partijvernieuwing	175.000	-	175.000
Minder toevoeging aan de algemene reserve			25.215-

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2018 (VERVOLG)

LASTEN

Facilitair

Binnen deze sector zijn een aantal opvallende verschuivingen zichtbaar, waarbij per saldo € 84.972 minder is besteed dan begroot.

De personeelskosten van de hele organisatie zijn € 67.415 hoger dan begroot. Doordat ook de doorberekeningen € 71.003 hoger waren, was er per saldo een klein voordeel ten opzichte van de begroting.

De bureaunkosten vielen hoger uit dan begroot (€ 98.140 t.o.v. € 86.000). Deze verhoging wordt met name veroorzaakt door hogere telefoonkosten. Dit heeft te maken met een transitie van mobiele telefoons in eigen beheer naar het verstrekken van een vergoeding voor mobiele telefonie. Dit heeft als voordeel dat er niet steeds telefoons aangeschaft hoeven te worden, die al snel weer verouderd raken.

De hogere kosten systeembeheer (€ 10.673) worden veroorzaakt door hogere kosten van de applicatie Dirk, en een lagere doorberekening van kosten voor Salesforce aan de provinciale afdelingen dan begroot.

De hogere kosten van de Ledendeskl van € 17.306 zijn ontstaan door hogere personeelskosten. Vanwege extra inzet op het wegwerken van achterstanden, zijn er overwerkkosten gemaakt, en is er een tijdelijke oproepkracht ingezet.

De lagere kosten van de huisvesting zitten vooral in het feit dat er geen bijdrage aan de exploitatie van de stichting Huisvesting CDA gedaan hoeft te worden, terwijl hier wel € 17.500 voor begroot is.

Onder de overige lasten is tot slot de vrijval van de voorziening pensioenen verantwoord. Dat heeft wel tot gevolg dat de indexatiekosten per 1 januari 2017 moeten worden opgenomen. Per saldo ontstaat een meevaller van € 97.682.

Politiek en bestuursondersteuning

De werkelijke lasten van de sector Politiek en bestuursondersteuning wijken weinig af van de begroting. De uitgaven aan politieke commissies waren € 3.215 hoger dan begroot, met name door de kosten van de (sub)commissie(s) Partijvernieuwing. De kosten voor publiek debat waren lager dan begroot. De focus lag in 2018 meer bij de debatten in het kader van de Gemeenteraadsverkiezingen en de Partijvernieuwing.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2018 (VERVOLG)

Communicatie

De sector Communicatie heeft € 82.648 minder kosten gemaakt ten opzichte van de begroting. Dit is ontstaan door een aantal extra uitgaven én meevallers:

- lagere kosten ledenwerving;
- lagere kosten beurzen en manifestaties;
- lagere kosten permanente activiteiten;
- lagere kosten online marketing;
- hogere kosten congres (met name door lagere opbrengsten);
- hogere totale kosten blad CDA.nl;
- hogere (ontwikkelings)kosten website en internet;
- lagere kosten Radio & TV.

Conform begroting is er in 2018 minder ingezet op ledenwerving. Wel is in de verkiezingscampagne hier aandacht voor geweest (in het kader van campagnetijd is ledenwerftijd), en zijn de kosten die daarmee gemoeid waren onder de verkiezingscampagne verantwoord.

Het CDA heeft in 2018 niet meegedaan aan grote manifestaties zoals de 50+-beurs. De geplande landelijke Dag van de Afdelingen is geannuleerd vanwege onvoldoende belangstelling vanuit de afdelingen, die immers net de Gemeenteraadsverkiezingen achter de rug hadden.

Er waren lagere kosten voor permanente activiteiten en voor online marketing, omdat de focus op de verkiezingscampagne voor de Gemeenteraad was gericht, en daarna op de voorbereiding van de Provinciale Staten en Europese Parlementsverkiezingen. Daardoor zijn er kosten verschoven naar het campagnebudget.

De post Congres valt hoger uit, doordat de opbrengsten in verband met het Congres lager waren dan het (verhoogde) bedrag in de begroting. Bij nader inzien hebben de maatregelen om de opbrengst te verhogen, onvoldoende resultaat opgeleverd.

De totale kosten voor het CDA.nl blad zijn hoger uitgekapt dan begroot. Dat zit vooral in de advertentieopbrengsten. In tegenstelling tot de jaren hiervoor waren er dit keer wel advertenties, maar nog niet op het gewenste niveau. Door de overstap naar een andere uitgever zijn de drukkosten wel lager geworden.

De kosten voor de website zijn hoger uitgevallen. Dit wordt veroorzaakt door extra ontwikkelkosten in verband met het doorontwikkelen van het platform.

De kosten voor radio en tv zijn lager uitgevallen, omdat het tv spotje in het kader van de zpp uiteindelijk in de campagne is meegenomen, en niet in de reguliere exploitatie.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2018 (VERVOLG)

Steenkampinstituut / HRM

De lasten van de sector Steenkampinstituut / HRM waren € 16.682 lager dan begroot.

Er is besloten voor seizoen 2017/2018 geen Talentacademie te organiseren, maar de opleiding geheel te herzien voor de komende jaren. In september 2018 is de vernieuwde opleiding gestart onder de naam Steenkamleergang.

Verder wordt over de hele lijn extra geïnvesteerd in e-learningmodules in plaats van in reguliere opleidingsproducten. Dat uit zich ook in een overschrijding van het budget e-learning.

Het debattoernooi is in 2018 niet doorgegaan, maar uitgesteld naar medio 2019.

De wethouderleergang liep in 2018 verder, module 2 is uitgevoerd en door 24 wethouders gevolgd.

De uitgaven aan de regio's voor het regionaal scholingsaanbod bleef op hetzelfde niveau als in 2017, maar was wel lager dan begroot.

In 2018 is het budget van HRM licht overschreden vanwege de kandidaatstellingstrajecten voor Provinciale Staten en Europese Parlement.

Bij de overige begrotingsposten waren de kosten ongeveer conform de begroting.

Overige Lasten

In de begroting was met de gelieerde organisaties afgesproken dat zij 85% van hun normale bijdrage zouden krijgen. De overige 15% krijgen zij als zij zelf dat bedrag aan giften binnen halen. Dat is deze organisaties gelukt, en dus blijven deze bedragen op hetzelfde niveau.

De loonkosten voor het CDAV die door het CDA worden vergoed, zijn in 2018 veel lager uitgevallen dan begroot. Dit komt door personele wisselingen en door minder gebruik door het CDAV van de capaciteit.

In 2018 zijn er kosten gemaakt voor de campagne voor de Gemeenteraadsverkiezingen op 21 maart 2018. Deze kosten worden in de staat van baten en lasten van 2018 meegenomen en via de resultaatbestemming onttrokken aan het Verkiezingsfonds. Deze kosten zijn € 80.827 lager uitgevallen dan begroot. In bijlage III zijn de totale kosten van de campagne op hoofdlijn zichtbaar gemaakt.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2018 (VERVOLG)

BATEN

De contributiebaten zijn iets lager dan begroot, maar wel veel hoger dan in 2017, dankzij een contributieverhoging. Mede daardoor is er sprake van een gemiddeld hogere contributie per betalend lid. Wel is het aantal (betalende) leden verder afgenomen ten opzichte van 2017.

De subsidie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken viel hoger uit dan begroot. Dat heeft te maken met een inflatiecorrectie, waarmee alle onderdelen van de subsidiebedragen zijn geïndexeerd. Daarnaast was er nog een meevaller in de afrekening over het jaar 2017 van € 45.369.

De giften van leden en particulieren vielen lager uit dan begroot. De opbrengsten uit fondsenwerving waren ook lager dan begroot. In een jaar waarin geen Tweede Kamerverkiezingen plaats vinden wordt minder aan het CDA gedoneerd, blijkt uit de cijfers over 2018.

Uitgebreidere informatie over de activiteiten van de Stichting Secretariaat CDA kunt u terugvinden in het aparte Activiteitenverslag over 2018 van de Stichting Secretariaat CDA. Daar zit ook het financieel verslag bij ten behoeve van het Ministerie van Binnenlandse Zaken, en wordt door het ministerie openbaar gemaakt.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

Toekomstperspectief

Op 20 maart 2019 waren de Provinciale Staten- en Waterschapsverkiezingen, op 23 mei 2019 de Europese Parlementsverkiezingen en ten slotte zijn op 27 mei 2019 zijn de Eerste Kamerverkiezingen.

De PS/WS verkiezingen hebben voor het CDA geleid tot een verlies van 17 zetels ten opzichte van 2015. Wel viel deze uitslag mee ten opzichte van de peilingen. Het CDA is de derde landelijke partij in de 12 provinciale Staten, na Forum voor Democratie en de VVD.

De campagne voor de Europese Parlementsverkiezingen zijn op dit moment in volle gang. De vooruitzichten zijn niet zo positief, maar wie weet kan het CDA ook dit keer weer de peilingen “verslaan”.

Tot slot zal in de loop van 2019 gestart worden met de herindelingsverkiezingen van november 2019.

Het belangrijkste dossier in 2018 was de Partijvernieuwing en de aanpassing van de financiële hoofdstructuur van het CDA. Deze plannen worden verder uitgewerkt in 2019. De bedoeling is dat de uitgewerkte voorstellen van partijvernieuwing de basis vormen voor de begroting 2020.

In de begroting 2019 van de stichting Secretariaat CDA is uitgegaan van een totaal aan baten van € 4.774.000. Dit bestaat voornamelijk uit contributies (€ 2.879.000) en subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (€ 1.356.000).

In totaal wordt er in de begroting € 4.619.825 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een overschot van € 154.175. Hiervan wordt € 350.000 toegevoegd aan het verkiezingsfonds als dotatie voor 2019, en zou er volgens de begroting € 50.000 onttrokken worden aan het verkiezingsfonds voor de campagne van de Provinciale Staten-/Waterschapsverkiezingen en € 150.000 voor de campagne voor de Europese Parlementsverkiezingen.

Tot slot vloeit het restant van € 4.175 naar de Algemene reserve.

STICHTING SECRETARIAAT CDA**JAARREKENING 2018****BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
* Software	200.525	267.366
	<hr/>	<hr/>
	200.525	267.366
Materiële vaste activa		
* Inventaris	18.155	21.756
* Inventaris Buitenom	48.671	55.257
	<hr/>	<hr/>
	66.826	77.013
Financiële vaste activa		
* Onderhandse lening u/g	4.445.840	4.469.487
	<hr/>	<hr/>
	4.445.840	4.469.487
Rekening courant Gelieerde organisaties	64.658	38.405
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Te vorderen posten	503.654	482.057
* Vooruitbetaalde posten	19.408	40.334
	<hr/>	<hr/>
	523.062	522.391
Liquide middelen	1.026.807	1.011.606
Totaal activa	6.327.718	6.386.268

STICHTING SECRETARIAAT CDA**JAARREKENING 2018****BALANS PER 31 DECEMBER 2018****(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	2.796.187	2.554.527
* Bestemmingsreserve: Verkiezingsfonds	117.614	136.826
* Bestemmingsreserve partijvernieuwing	175.000	-
	<hr/>	<hr/>
	3.088.801	2.691.353
Voorzieningen		
* Voorziening pensioenen	-	143.193
	<hr/>	<hr/>
	-	143.193
Rekening courant Gelieerde organisaties	1.875.844	1.875.980
Overige schulden en overlopende passiva		
* Te betalen posten	924.613	991.457
* Vooruitontvangen posten	438.460	684.285
	<hr/>	<hr/>
	1.363.073	1.675.742
Totaal passiva	<hr/> 6.327.718 <hr/>	<hr/> 6.386.268 <hr/>

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	3.138.572	3.177.000	3.022.738
Bijdragen derden	1.626.497	1.555.000	1.455.833
Overige baten	272.922	354.000	235.994
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	5.037.991	5.086.000	4.714.565
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	979.778	1.064.750	1.030.404
Politiek en Bestuur	732.797	736.000	725.403
Communicatie	1.240.852	1.323.500	1.387.349
Aandeel GA & PA	829.384	815.000	938.960
Steenkampinstituut / HRM	481.318	498.000	440.332
Overige lasten	376.414	481.875	1.087.329
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	4.640.543	4.919.125	5.609.777
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	397.448	166.875	895.212-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Dotatie bestemmingsreserve Verkiezingsfonds	200.000	200.000	200.000
Onttrekking best.reserve Verkiezingsfonds	219.212-	300.000-	847.577-
Toevoeging aan best.reserve Partijvernieuwing	175.000	-	-
Toevoeging aan Algemene reserve	241.660	266.875	-
Onttrekking aan Algemene reserve	-	-	247.635-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	397.448	166.875	895.212-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41152088.

Opgesteld d.d. 20 mei 2019.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 Organisatie - zonder - winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging voor kleine rechtspersonen.

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

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Deze betreft 5 jaar in het geval van de activeerde software-investering. Dit resulteert in een afschrijvingspercentage van 20%.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Deze betreft standaard 4 jaar en in het geval van kantoormeubilair is deze op 10 jaar ingeschat. Dit resulteert in een afschrijvingspercentage van respectievelijk 25% en 10%.

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.

Bestemmingsreserve Partijvernieuwing

De bestemmingsreserve Partijvernieuwing wordt gevormd om de kosten die nodig zijn om de partijvernieuwing uit te voeren, te kunnen opvangen, zonder dat dit ten koste gaat van de reguliere staat van baten en lasten. De reservering wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. De bestedingsbeperking van deze bestemmingsreserve is door het bestuur aangebracht.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING (VERVOLG)

Voorziening pensioenen

De opgenomen voorziening in 2017 betrof een onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Secretariaat CDA. Deze onvoorwaardelijke verplichting betrof (oud)werknemers die voor 1 januari 2001 in dienst van de stichting waren, en waarvan de rechten premievrij zijn gemaakt per 31 december 2000. Met ingang van 2018 is besloten om de onvoorwaardelijkheid te laten vervallen. De deelnemers zijn per brief hiervan op de hoogte gesteld in de zomer van 2018. Daarop zijn voor deze stichting tot op heden geen bezwaren ontvangen, zodat de onvoorwaardelijkheid definitief is komen te vervallen, en de voorziening kan komen te vervallen.

De (actuariële) grondslagen van deze voorziening waren in 2017:

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

	Ouderdomspensioenen		Partnerpensioenen	
	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)
- Er is gerekend met een gemiddelde indexatie van 1% per jaar. De werkelijke jaarlijkse indexatie kan hiervan afwijken.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. De contributie-opbrengsten worden verantwoord per contributiejaar. Bij de verantwoording van de contributiebaten is rekening gehouden met de inbaarheid van de contributies. 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 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Immateriële vaste Activa

Software € 200.525 (vj. € 267.366)

	Aanschaf waarde	afschrijving t/m 2017	afschrijving 2018	boekwaarde 31.12.2018
Project BOS				
2017	334.208	66.842	66.841	200.525
Balans per 31 december	334.208	66.842	66.841	200.525
	=====	=====	=====	=====

Materiële vaste Activa

Inventaris € 18.155 (vj. € 21.756)

Computerinventaris; servers

2011	14.177	14.177	---	---
2013	7.020	7.020	---	---

Computerinventaris; overige computerapparatuur

2013	8.656	8.656	---	---
2014	22.050	17.632	4.418	---
2015	12.958	9.206	3.240	512
2016	4.073	1.819	1.018	1.236
2017	8.703	606	2.176	5.921
2018	7.279	---	902	6.377

Inventaris

2007	3.464	3.464	---	---
2008	2.142	2.142	---	---
2009	6.558	6.558	---	---
2010	3.869	3.869	---	---
2011	3.797	3.797	---	---
2012	3.102	3.102	---	---
2013	1.842	1.842	---	---
2015	6.712	3.916	1.678	1.118
2016	637	198	159	280
2018	3.615	---	904	2.711

Telefooncentrale

2012	23.105	23.105	---	---
------	--------	--------	-----	-----

Balans per 31 december	143.759	111.109	14.495	18.155
	=====	=====	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Inventaris Buitenom € 48.671 (vj € 55.257)

Inventaris	aanschaf waarde	afschrijving t/m 2017	afschrijving 2018	boekwaarde 31.12.2018
2005	440.610	440.610	---	---
2006	67.842	67.842	---	---
2016	64.668	10.488	6.466	47.714
2017	1.197	120	120	957
Balans per 31 december	574.317	519.060	6.586	48.671
	=====	=====	=====	=====

31-12-2018

31-12-2017

Onderhandse lening u/g € 4.445.840 (vj. € 4.469.487)

Saldo onderhandse lening (ongewijzigd)	4.516.000	4.516.000
Af: voorziening incurante vorderingen	./ 70.160	./ 46.513
	-----	-----
Balans per 31 december	4.445.840	4.469.487
	=====	=====

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 tot 31 december 2048, het rentepercentage is 3,5% en de lening is vastgelegd per notariële akte.

In verband met de negatieve eigen vermogens van de combinatie van deze twee stichtingen, is een voorziening opgenomen voor incurante vorderingen ter hoogte van de negatieve eigen vermogens per 31 december 2018. De mutatie van deze voorziening betreft de mutatie in de combinatie van de eigen vermogens.

Stichting Huisvesting CDA staat garant voor het negatieve eigen vermogen van de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18. De Stichting Secretariaat CDA staat garant voor het negatieve eigen vermogen van Stichting Huisvesting CDA.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Rekening courant gelieerde organisaties € 64.658 (vj. € 38.405)</u>		
St. Personeelsdiensten	64.658	38.405
	-----	-----
Balans per 31 december	64.658	38.405
	=====	=====

Er zijn geen afspraken overeengekomen voor de aflossingsdatums van de rekening courantposities. Hierdoor is niet met zekerheid te zeggen welk deel een looptijd langer dan een jaar heeft.

Te vorderen posten € 503.654 (vj. € 482.057)

Te vorderen subsidie Ministerie BZK	321.898	243.707
Nog te ontvangen toegezegde fondsenwerving	---	106.600
Nog te ontvangen contributiegelden	7.248	14.147
Debiteuren	76.325	84.472
Steenkampfonds	25.000	25.000
Aegon, pensioenen	49.281	384
Voorschotten Scholingsinstituten	386	2.361
Intrest	125	925
Overige vorderingen	23.391	4.461
Af: voorziening dubieuze vorderingen	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	503.654	482.057
	=====	=====

Er zijn geen vorderingen met een looptijd langer dan een jaar.

Vooruitbetaalde posten € 19.408 (vj. € 40.334)

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
PASSIVA		
<u>Algemene Reserve € 2.796.187 (vj. € 2.554.527)</u>		
Saldo per 1 januari	2.554.527	2.802.162
Bij: positief resultaat	241.660	---
Af: negatief resultaat	---	./ 247.635
	-----	-----
Balans per 31 december	2.796.187	2.554.527
	=====	=====

Bestemmingsreserve Verkiezingsfonds € 117.614 (vj. € 136.826)

Saldo per 1 januari	136.826	784.403
Bij : reservering uit resultaatbestemming	200.000	200.000
af : campagne GR via resultaatbestemming	./ 219.173	./ 44.376
: campagne EP via resultaatbestemming	./ 39	---
: campagne TK via resultaatbestemming	---	./ 803.201
	-----	-----
Balans per 31 december	117.614	136.826
	=====	=====

Deze bestemmingsreserve is gevormd om toekomstige verkiezingscampagnes te kunnen financieren. In 2018 betrof dit de afrekening van de campagne voor de Gemeenteraadsverkiezingen in 2018, en de aanloop naar de Europese Parlementsverkiezingen in 2019.

Bestemmingsreserve Partijvernieuwing € 175.000 (vj. € ---)

Saldo per 1 januari	---	---
Bij : reservering uit resultaatbestemming	175.000	---
	-----	-----
Balans per 31 december	175.000	---
	=====	=====

De bestemmingsreserve Partijvernieuwing wordt gevormd om de kosten die nodig zijn om de partijvernieuwing uit te voeren, te kunnen opvangen, zonder dat dit ten koste gaat van de reguliere staat van baten en lasten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Voorziening pensioenen € --- (vj. € 143.193)</u>		
Saldo per 1 januari	143.193	215.313
Bij: depotrekening Aegon	49.107	---
Af: vrijval voorziening	./ 192.300	---
Af: indexatie lopend jaar	---	./ 23.013
Af: depotrekening Aegon	---	./ 49.107
	-----	-----
Balans per 31 december	---	143.193
	=====	=====

Rekening courant gelieerde organisaties € 1.875.844 (vj. € 1.875.980)

St. Wetenschappelijk Instituut voor het CDA	818.507	877.428
St. Huisvesting CDA	387.517	336.568
CDA-Bestuurdersvereniging	168.096	226.040
Vereniging CDJA	170.613	173.006
St. CDA Business Club	132.418	88.479
Eduardo Freistichting	107.962	84.768
CDAV	62.921	52.662
CDA Business Club Regio Zuid/West	28.505	37.724
St. Fonds WI	./ 695	./ 695
	-----	-----
Balans per 31 december	1.875.844	1.875.980
	=====	=====

Te betalen posten € 924.613 (vj. € 991.457)

Provinciale / Gemeentelijke afdelingen	171.682	297.955
Saldo vakantiegeld/vakantiedagen	244.138	222.385
Reservering indexatielasten	175.574	93.764
Crediteuren	175.214	219.976
Belastingen / sociale lasten	110.498	90.321
Accountantskosten	11.269	18.328
Overige te betalen en overlopende posten	36.238	48.728
	-----	-----
Balans per 31 december	924.613	991.457
	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Vooruitontvangen posten € 438.460 (vj. € 684.285)</u>		
Contributiegelden volgend boekjaar	435.727	668.838
Opbrengst onderverhuur	1.412	1.412
Deelnemersbijdragen activiteiten	421	13.625
L.B.R.	900	410
	-----	-----
Balans per 31 december	438.460	684.285
	=====	=====

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurcontract

De Stichting Secretariaat CDA heeft een huurcontract afgesloten voor het kantoor Buitennom 18 te Den Haag met de stichting Huisvesting CDA. De originele ingangsdatum van het contract is 1 november 2005 en momenteel wordt het huurcontract jaarlijks verlengd met telkens één jaar.

De huurprijs wordt jaarlijks op 1 januari aangepast overeenkomstig de bepalingen van de dan geldende notitie dienstverlening CDA. In 2018 bedroeg de jaarlijkse huurprijs € 206.500, waarvan een deel wordt doorbelast aan gelieerde organisaties die ook gebruik maken van het pand.

Garanties

Het vermogen van de stichting Huisvesting CDA bedraagt eind 2018 € 123.410 positief. De stichting tot Instandhouding van het Monument Buitennom 18 heeft een negatief vermogen van € 193.571. Stichting Secretariaat staat garant voor het gesaldeerde negatieve eigen vermogen van Stichting Huisvesting en Stichting Instandhouding van het Monument Buitennom 18 (€70.161) voor de duur van tenminste één jaar. De stichting Secretariaat CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan het bestuur van de stichting Instandhouding van het Monument Buitennom 18.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2018

Bedragen x 1.000 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	3.139	3.177	38-
Bijdragen derden	1.626	1.555	71
Overige baten	273	354	81-
Totaal baten	5.038	5.086	48-
LASTEN			
Facilitaire kosten	980	1.065	85-
Politiek en Bestuur	733	736	3-
Communicatie	1.241	1.323	82-
Aandeel GA & PA	829	815	14
Steenkampinstituut / HRM	481	498	17-
Overige lasten	376	482	106-
Totaal lasten	4.640	4.919	279-
Saldo van baten en lasten	398	167	231

Recapitulatie

Verschil baten ././ 48
Verschil lasten ././ 279

Positief resultaat 231

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

BATEN

Toelichting baten	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Contributies	2.930.070	2.944.000	2.792.667
LBR	88.962	88.000	69.540
Opbrengst financiële actie	119.540	145.000	160.531
Totaal Bijdragen leden	3.138.572	3.177.000	3.022.738
Subsidie Binnenlandse Zaken	1.465.869	1.375.000	1.268.725
Bijdrage Prof. Steenkampfonds	25.000	25.000	25.000
Overige bijdragen derden	135.628	155.000	162.108
Totaal Bijdragen derden	1.626.497	1.555.000	1.455.833
Intrestbaten	158.118	165.000	158.369
Deelnemersbijdragen SI	49.969	50.000	36.584
Opbrengst lesmateriaal	647	15.000	1.156
Donaties en giften	16.494	22.500	1.712-
Fondsenwerving	47.694	100.000	41.597
Overige baten	-	1.500	-
Totaal Overige baten	272.922	354.000	235.994
Totaal Baten	5.037.991	5.086.000	4.714.565

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

LASTEN

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Personeelskosten	280.412	284.000	203.085
Bureaunkosten	98.140	86.000	134.369
Kosten systeembeheer	113.173	102.500	145.447
Kosten ledendesk	284.306	267.000	302.627
Kosten financieel beheer	8.826	12.000	9.486
Huisvestingskosten	234.907	256.000	243.368
Overige lasten	39.986-	57.250	7.978-
Totaal Facilitaire kosten	979.778	1.064.750	1.030.404
Apparaatskosten	451.113	428.000	424.242
Bestuurskosten	148.601	142.000	147.267
Organisatorische commissies	2.052	3.000	150
Politieke commissies	20.215	17.000	11.773
Publiek debat	9.090	43.000	8.387
Projectenpot	22.766	25.000	54.470
Internationaal werk	78.960	78.000	79.114
Totaal Politiek en Bestuur	732.797	736.000	725.403
Apparaatskosten	782.673	780.000	787.151
Ledenwerving	6.586	25.000	47.665
Permanente activiteiten	53.709	127.500	92.267
Verkiezingsonderzoek	15.994	30.000	28.162
Congres	144.574	125.000	191.645
CDA.nl	104.059	101.500	151.022
Publicaties	3.421-	-	5.935-
Hosting CDANet / Internet	130.719	115.000	88.829
Radio & TV	-	14.500	708
Voorlichting	5.959	5.000	5.835
Totaal Communicatie	1.240.852	1.323.500	1.387.349

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Aandeel PA contributies	405.168	390.000	465.383
Aandeel GA contributies	358.132	390.000	403.065
Aandeel GA nieuwe leden contributie	66.084	35.000	30.052
Compensatie bankkosten	-	-	40.460
Totaal Aandeel GA & PA	829.384	815.000	938.960
Apparaatskosten	354.485	358.000	340.109
Landelijk scholingsaanbod SI	49.394	50.000	39.513
Regionaal scholingsaanbod SI	46.794	55.000	41.878
Ontwikkeling opleidingsproducten SI	1.656	10.000	2.162
Projecten HRM	28.989	25.000	16.670
Totaal Steenkampinstituut / HRM	481.318	498.000	440.332
Bijdrage aan gelieerde organisaties	126.381	151.875	170.870
Kosten verkiezingscampagne Europees Parlement	39	-	-
Kosten verkiezingscampagne Gemeenteraad	219.173	300.000	44.376
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	-	-	803.201
Kosten verkiezing voorzitter	858	-	-
Kosten financiële actie/fondsenwerving	29.963	30.000	68.882
Totaal Overige lasten	376.414	481.875	1.087.329
Totaal lasten	4.640.543	4.919.125	5.609.777

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2018 was 42 (2017: 41).

De gemiddelde formatie in 2018 was 31,9 fte (2017: 29,9 fte).

De genoemde aantallen zijn inclusief oproepkrachten. Het gemiddeld aantal werknemers exclusief oproepkrachten was in 2018 41 (2017: 39).

Bezoldiging bestuurders

De stichting heeft 1 bezoldigd bestuurder, en dat is de voorzitter. Zij heeft een dienstverband van 0,8 fte. Hierbij wordt geen bedrag vermeld, vanwege herleidbaarheid naar één persoon.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

BATEN

	werkelijk 2018	begroting 2018	werkelijk 2017
<u>Contributies</u>			
Contributie lopend jaar	2.909.021	2.944.000	2.761.649
Contributie voorgaande jaren	21.049	---	31.018
Totaal contributies	2.930.070	2.944.000	2.792.667

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

<u>L.B.R.</u>	88.962	88.000	69.540
----------------------	---------------	---------------	---------------

<u>Opbrengst financiële actie</u>	119.540	145.000	160.531
--	----------------	----------------	----------------

Bijdragen derden

Subsidie BZK lopend jaar	1.420.500	1.375.000	1.238.000
Afrekening BZK voorgaand jaar	45.369	---	30.725
Bijdrage Prof. Steenkampfonds	25.000	25.000	25.000
Bijdrage BSV	135.628	155.000	162.108
Totaal bijdragen derden	1.626.497	1.555.000	1.455.833

Het CDA ontvangt subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken in het kader van de Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP). Het ministerie heeft de subsidieafrekeningen tot en met 2017 goedgekeurd. De subsidieafrekening over 2018 dient voor 1 juli 2019 in te worden gediend bij het ministerie. De afrekening dient uiterlijk voor 1 november 2019 te worden vastgesteld door het ministerie (WFPP, artikel 12, tweede lid). In deze jaarrekening is een schatting opgenomen op basis van de voorlopige toekenning voor 2018, en de relevante financiële ontwikkelingen daarna.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	werkelijk 2018	begroting 2018	werkelijk 2017
<u>Overige baten</u>			
Intrestopbrengst	158.118	165.000	158.369
Deelnemersbijdragen	49.969	50.000	36.584
Opbrengst lesmateriaal	647	15.000	1.156
Donaties & giften *	16.494	22.500	./ 1.712
Fondsenwerving *	47.694	100.000	41.597
Overige baten	---	1.500	---
	-----	-----	-----
Totaal overige baten	272.922	354.000	235.994
	=====	=====	=====

* Voor een nadere specificatie van de fondsenwerving, donaties en giften verwijzen wij naar het activiteitenverslag/financieel verslag t.b.v. het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Hierin wordt van de giften van € 4.500,00 of meer van natuurlijke en niet natuurlijk personen, zoals bedoeld in artikel 25 lid 1 sub b van de Wet financiering politieke partijen (WFPP), de hoogte van de gift, de datum waarop de gift ontvangen is en de naam en het adres van de geveer vermeld.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

LASTEN

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Salarissen	1.806.165	1.851.000	1.733.370
Sociale lasten / pensioenen	507.108	455.000	428.796
Ontvangen ziekengelden	16.804-	-	2.494-
Vorming & Scholing	52.469	25.000	23.728
Reiskosten woon-/werkverkeer	34.672	35.000	27.860
Reiskosten zakelijk	40.242	15.000	44.610
Kosten externe adviseurs	11.207	-	2.894
Overige personeelskosten	22.438	22.000	12.719
Tijdelijk personeel	15.802	-	50.978
Kosten salarisadministratie	2.116	5.000	2.061
Sub totaal Personeelskosten	2.475.415	2.408.000	2.324.522
Doorber.pers.kosten sector Politiek en Bestuur	739.985-	694.000-	653.809-
Doorber.pers.kosten sector Communicatie	782.672-	761.000-	814.033-
Doorber.pers.kosten sector HRMSI	353.686-	355.000-	336.756-
Doorberekende personeelskosten	318.660-	314.000-	316.839-
Totaal Personeelskosten	280.412	284.000	203.085
Telefoonkosten	29.845	20.000	19.545
Portokosten	10.147	10.000	8.999
Repro- / drukwerkkosten	14.609	20.000	29.343
Kantoorbenodigdheden	536	2.000	2.178
Accountantskosten	29.271	25.000	60.176
Documentatiekosten	-	500	2.185
Bankkosten	12.884	7.500	11.046
Overige bureaunkosten	848	1.000	897
Totaal bureaunkosten	98.140	86.000	134.369

De gemiddelde formatie groeit van 29,9 fte in 2017 naar 31,9 fte in 2018. Additioneel is er extra tijdelijk personeel ingehuurd ter vervanging van zieke en re-integrerende medewerkers. Voor deze extra kosten staat ontvangen ziekengeld tegenover.

Het management heeft extra ingezet in de ontwikkeling van medewerkers. Er is met medewerkers afgesproken dat opleidingsbudget opgespaard mag worden. Hierdoor zijn de vorming- en opleidingskosten in 2018 hoger dan vooraf begroot.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Loonkosten	28.484	28.000	31.266
Kosten outsourcing systeembeheer	28.118	27.000	28.143
Kosten adviseurs	-	-	5.772
Afschrijvingskosten	-	3.000	493
Onderhoudskosten	10.511	7.000	8.170
Verzekeringskosten	-	1.500	1.400
Kosten benodigdheden	249	4.000	996
Kosten webapp	17.627	11.500	15.510
Kosten Google licenties	5.580	5.000	5.152
Periodieke kosten Salesforce	78.410	75.000	47.772
Doorberekende kosten Salesforce	55.806-	60.000-	-
Overige kosten systeembeheer	-	500	773
Totaal kosten systeembeheer	113.173	102.500	145.447
Loonkosten	180.289	165.000	183.783
Kosten ledenadministratie	9.712	7.000	7.816
Incasso- / portokosten	41.420	40.000	66.775
Afschrijvingskosten Salesforce	66.841	85.000	66.841
Ontwikkeling Salesforce	23.081	-	-
Kosten ledenzorg	6.282	3.000	10.805
Repro / telefoon / frankering	1.014	4.000	2.960
Vrijwilligersverzekering	-	7.000	6.948
Doorberekende kosten	44.333-	44.000-	43.301-
Totaal kosten ledendesk	284.306	267.000	302.627
Kosten financieel beheer	8.826	12.000	9.486
Totaal kosten financieel beheer	8.826	12.000	9.486

Extra onderhouds- en inrichtingswerkzaamheden aan zowel Salesforce als de Dirk-applicatie hebben geleid tot hogere kosten webapp en ontwikkelingskosten Salesforce dan begroot. De Dirk-applicatie wordt gebruikt om de informatie in Salesforce te ontsluiten naar de provinciale en gemeentelijke afdelingen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Huur	206.500	206.500	207.500
Energiekosten	45.458	50.000	46.524
Verzekeringskosten	15.194	10.000	13.352
Afschrijvings- / onderhoudskosten inventaris	21.082	20.000	19.096
Exploitatie stichting Huisvesting	-	17.500	-
Overige huisvestingskosten	31.305	40.000	41.901
Doorberekende huisvestingskosten	70.149-	70.000-	70.226-
Directe huisvestingskosten	249.390	274.000	258.147
Kosten onderverhuur	3.040	-	2.744
Opbrengst onderverhuur	17.523-	18.000-	17.523-
Totaal huisvestingskosten	234.907	256.000	243.368
Nagekomen kosten/baten	1.200	-	25.767
Dotatie/vrijval voorzieningen	168.653-	-	16.735-
Indexatielasten pensioenen	120.971	50.000	149.954
Overrente pensioenen	-	-	168.064-
Onvoorzene kosten	6.496	7.250	1.100
Totaal Overige lasten	39.986-	57.250	7.978-
Totaal Facilitaire kosten	979.778	1.064.750	1.030.404

De overige huisvestingskosten betreffen voornamelijk beveiligingskosten en schoonmaakkosten.

Er is € 23.647 gedoteerd aan de voorziening incurante vorderingen onderhandse leningen in verband met de afwaardering van de lening aan de twee huisvesting stichtingen.

Onder de nagekomen kosten/baten worden die kosten/baten opgenomen die betrekking hebben op voorgaande jaren, maar die zich pas later aan dienen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Politiek en Bestuur	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Loonkosten sector Politiek en Bestuur	739.985	694.000	653.809
Doorberekende personeelskosten	288.872-	266.000-	229.567-
Totaal Apparaatskosten	451.113	428.000	424.242
Vergaderkosten	12.507	11.500	18.664
Reiskosten	4.668	4.000	2.476
Representatiekosten	1.452	2.000	322
Kosten voorzitter	125.263	119.000	119.914
Repro- / frankeerkosten	403	500	851
Overige bestuurskosten	4.308	5.000	5.040
Totaal Bestuurskosten	148.601	142.000	147.267
Kosten Organisatorische commissies	2.052	3.000	150
Totaal Organisatorische commissies	2.052	3.000	150
Werkgroep Grote Steden	1.164	2.500	545
CDA Kleurrijk	192	2.500	555
CDA Senioren	1.573	5.000	1.885
Basisgroep Sociale Zekerheid	3.834	3.200	3.884
Evaluatiecommissie	1.505	-	-
Overige commissies	11.947	3.800	4.904
Totaal politieke commissies	20.215	17.000	11.773

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Politiek en Bestuur	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Ledendebatten	-	5.000	3.628
Themabijeenkomsten	2.335	6.000	4.759
Dag van de Afdeling	-	15.000	-
Provinciale bezoeken voorzitter	-	2.000	-
CDA 500 / CDA 1000 bijeenkomst	6.755	15.000	-
Totaal Publiek debat	9.090	43.000	8.387
Provinciale/gemeentelijke projectenpot	22.766	25.000	54.470
Totaal Projectenpot	22.766	25.000	54.470
Contributies	28.871	30.000	24.566
Reis- en vergaderkosten	11.879	10.000	12.326
Apparaatskosten	38.210	35.000	33.905
Schmelzerlezing	-	3.000	8.317
Totaal Internationaal werk	78.960	78.000	79.114
Totaal Politiek en Bestuur	732.797	736.000	725.403

De kosten voor publiek debat waren lager dan begroot. De focus lag in 2018 meer bij de debatten in het kader van de Gemeenteraadsverkiezingen en de Partijvernieuwing.

De geplande landelijke Dag van de Afdelingen is geannuleerd vanwege onvoldoende belangstelling vanuit de afdelingen, die immers net de Gemeenteraadsverkiezingen achter de rug hadden.

De Schmelzerlezing ging in 2018 niet door.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Communicatie	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Loonkosten sector Communicatie	782.673	780.000	814.034
Doorberekende personeelskosten	-	-	26.883-
Totaal Apparaatskosten	782.673	780.000	787.151
Kosten ledenwerving	6.556	24.000	47.625
Repro- / telefoon- / frankeerkosten	30	1.000	40
Totaal Ledenwerving	6.586	25.000	47.665
Beurzen en Manifestaties	-	27.500	9.161
Creatieve ontwikkeling	21.175	20.000	41.140
Permanente activiteiten	13.845	30.000	35.763
Kosten online	26.622	40.000	1.385
Nieuwjaarsconferentie	8.530	5.000	-
Campagne academie	5.752-	-	-
Promotiemateriaal; kosten	89.213	5.000	49.412
Promotiemateriaal; opbrengsten	99.924-	-	44.594-
Totaal Permanente activiteiten	53.709	127.500	92.267

Conform begroting is er in 2018 minder ingezet op ledenwerving. Wel is in de verkiezingscampagne hier aandacht voor geweest (in het kader van campagnetijd is ledenwerftijd), en zijn de kosten die daarmee gemoeid waren onder de verkiezingscampagne verantwoord.

Het CDA heeft in 2018 niet meegedaan aan grote manifestaties zoals de 50+-beurs. De geplande landelijke Dag van de Afdelingen is geannuleerd vanwege onvoldoende belangstelling vanuit de afdelingen, die immers net de Gemeenteraadsverkiezingen achter de rug hadden.

Er waren lagere kosten voor permanente activiteiten en voor online markering, omdat de focus op de verkiezingscampagne voor de Gemeenteraad was gericht, en daarna op de voorbereiding van de Provinciale Staten en Europese Parlementsverkiezingen. Daardoor zijn er kosten verschoven naar het campagnebudget.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Communicatie	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Verkiezingsonderzoek; kosten	45.994	60.000	88.162
Verkiezingsonderzoek; opbrengsten	30.000-	30.000-	60.000-
Totaal Verkiezingsonderzoek	15.994	30.000	28.162
Kosten Congres	168.059	175.000	225.768
Opbrengsten Congres	23.485-	50.000-	34.123-
Totaal Congres	144.574	125.000	191.645
Druk- en portokosten	73.589	90.000	116.232
Redactiekosten	-	1.000	165
Abonneebeheer	28.940	27.000	28.000
Kosten foto's	6.395	10.000	11.362
Kosten regiopagina's	19.552	30.000	25.162
Overige kosten CDA.nl	1.541	500	263
Doorberekening regiopagina's	19.553-	30.000-	25.162-
Doorberekening derden	-	5.000-	-
Doorberekening advertenties	1.405-	17.000-	-
Doorberekening CDAV	5.000-	5.000-	5.000-
Totaal CDA.nl	104.059	101.500	151.022

De post Congres valt hoger uit, doordat de opbrengsten in verband met het Congres lager waren dan het (verhoogde) bedrag in de begroting. Bij nader inzien hebben de maatregelen om de opbrengst te verhogen, onvoldoende resultaat opgeleverd.

De totale kosten voor het CDA.nl blad zijn hoger uitgekapt dan begroot. Dat zit vooral in de advertentieopbrengsten. In tegenstelling tot de jaren hiervoor waren er dit keer wel advertenties, maar nog niet op het gewenste niveau. Door de overstap naar een andere uitgever zijn de drukkosten wel lager geworden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Communicatie	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Kosten brochures	97-	-	963
Kosten service abonnementen	3.324-	-	6.898-
Totaal Publicaties	3.421-	-	5.935-
Abonnementen	11.604	10.000	13.585
Hosting website	25.177	20.000	18.262
Support website	64.472	60.000	80.358
Nieuwe ontwikkeling	45.980	30.000	21.842
Overige kosten	6.738	15.000	5.417
Doorberekende kosten	23.252-	20.000-	50.635-
Totaal Hosting CDANet / Internet	130.719	115.000	88.829
Kosten Radio	-	500	212
Kosten TV	-	14.000	496
Totaal Radio / TV	-	14.500	708
Perscontacten	856	-	1.296
Overige kosten Voorlichting	5.103	5.000	4.539
Totaal Voorlichting	5.959	5.000	5.835
Totaal Communicatie	1.240.852	1.323.500	1.387.349

De kosten voor de website zijn hoger uitgevallen. Dit wordt veroorzaakt door extra ontwikkelkosten in verband met het doorontwikkelen van het platform.

De kosten voor radio en tv zijn lager uitgevallen, omdat het tv spotje in het kader van de Zendtijd voor Politieke Partijen (ZPP) uiteindelijk in de campagne is meegenomen, en niet in de reguliere exploitatie.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Steenkamp- instituut / HRM	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Loonkosten Steenkampinstituut / HRM	353.686	355.000	336.756
Overige apparaatskosten	799	3.000	3.353
Totaal Apparaatskosten	354.485	358.000	340.109
Kandidaat Raadsledencursus	6.581	-	-
Talent Academy 2018/2019	926	19.000	-
Talent Academy 2017/2018	-	8.000	-
Talent Academy 2016/2017	-	-	7.612
Zomerschool	8.652	8.000	8.122
Debattoernooi	-	8.000	3.453
E-Learning	15.308	5.000	11.806
Wethoudersleergang	17.832	-	8.520
Overige kosten landelijk scholingsaanbod	95	2.000	-
Totaal Landelijk scholingsaanbod SI	49.394	50.000	39.513

Er is besloten voor seizoen 2017/2018 geen Talentacademie te organiseren, maar de opleiding geheel te herzien voor de komende jaren. In september 2018 is de vernieuwde opleiding gestart onder de naam Steenkamleergang.

Verder wordt over de hele lijn extra geïnvesteerd in e-learningmodules in plaats van in reguliere opleidingsproducten. Dat uit zich ook in een overschrijding van het budget e-learning.

Het debattoernooi is in 2018 niet doorgegaan, maar uitgesteld naar medio 2019.

De kosten van de Wethoudersleergang worden niet begroot, omdat deze kostendekkend aangeboden worden. De opbrengsten staan verantwoord als deelnemersbijdragen onder de baten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Steenkamp- instituut / HRM	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Consulentenbijeenkomsten	397	1.000	438
Regio's	33.055	44.500	33.579
Trainersdeclaraties	11.542	7.000	7.650
Overige kosten regionaal scholingsaanbod	1.800	2.500	211
Totaal Regionaal scholingsaanbod SI	46.794	55.000	41.878
Train de trainers	-	1.000	282
Ontwikkeling nieuwe opleidingen	-	2.000	-
Nieuw cursusmateriaal	1.656	3.000	490
Onderhoud cursusmateriaal	-	2.000	1.004
Onderhoud brochures	-	2.000	386
Totaal Ontwikkeling opleidingsproducten SI	1.656	10.000	2.162
Scoutingcommissie	85	-	-
Scouten nieuwe Raadsleden	-	-	7.563
Kandidaatstelling EP-verkiezingen 2019	11.750	-	-
Kandidaatstelling EK-verkiezingen 2019	17.007	-	-
HRM commissies	147	25.000	9.107
Totaal Projecten HRM	28.989	25.000	16.670
Totaal Steenkampinstituut / HRM	481.318	498.000	440.332

In 2018 is het budget van HRM licht overschreden vanwege de kandidaatstellingstrajecten voor Provinciale Staten en Europese Parlement.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Cijfermatige toelichting Overige lasten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Wetenschappelijk Instituut	37.500	37.500	50.000
CDJA	43.125	43.125	57.500
EFS	-	5.000	-
CDAV	28.000	28.000	28.000
Loonkosten all-in t.b.v. CDAV	7.756	28.250	25.370
BSV inzake CDV	10.000	10.000	10.000
Totaal Bijdragen aan gelieerde organisaties	126.381	151.875	170.870
Kosten verkiezing voorzitter	858	-	-
Kosten verkiezingscampagne Europees Parlement	39	-	-
Kosten verkiezingscampagne Gemeenteraad	219.173	300.000	44.376
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	-	-	803.201
Kosten financiële actie/fondsenwerving	29.963	30.000	68.882
Totaal Overige lasten	376.414	481.875	1.087.329

De loonkosten voor het CDAV die door het CDA worden vergoed, zijn in 2018 veel lager uitgevallen dan begroot. Dit komt door personele wisselingen en door minder gebruik door het CDAV van de capaciteit.

In 2018 zijn er kosten gemaakt voor de campagne voor de Gemeenteraadsverkiezingen op 21 maart 2018. Deze kosten worden in de staat van baten en lasten van 2018 meegenomen en via de resultaatbestemming onttrokken aan het Verkiezingsfonds. Deze kosten zijn € 80.827 lager uitgevallen dan begroot. In bijlage III zijn de totale kosten van de campagne op hoofdlijn zichtbaar gemaakt.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

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

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE I

CONTRIBUTIEVERDELING	2018	2017
<u>Ontvangen contributie</u>		
Contributie boekjaar	2.842.937	2.717.450
Contributie voorgaande jaren	21.049	31.018
Contributie nieuwe leden	66.084	30.052
	-----	-----
Totaal ontvangen contributie	2.930.070	2.778.520
	=====	=====
 <u>Aandeel Provinciale afdelingen</u>		
Aandeel contributie	405.168	445.383
	-----	-----
Totaal aandeel Provinciale afdelingen	405.168	445.383
	=====	=====
 <u>Aandeel Gemeentelijke afdelingen</u>		
Aandeel contributie	358.132	403.065
Aandeel nieuwe leden	66.084	30.052
	-----	-----
Totaal aandeel Gemeentelijke afdelingen	424.216	433.117
	=====	=====
 Netto contributieopbrengst	 2.100.686	 1.900.020
	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE II

LEDENOVERZICHT	2018	2017
Aantal leden	46.512	47.935
Aantal betalende leden	35.460 = 76,2%	37.027 = 77,2%
Gemiddelde contributie per betalend lid	€ 82,04	€ 74,35
Aantal nieuwe leden	2.097	2.070
Aantal afgevoerde leden	3.683	4.111

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

GEMEENTERAADSVERKIEZINGEN 2018

Bedragen x 1 euro	Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	Begroot 2017-2018
Campagneontwikkeling	34.856	34.856	-	30.000
Marketing	176.262	174.447	1.815	160.000
Acties	386	386	-	-
Materialen; inkoop	42.307	59	42.248	30.000
Organisatie	7.118	7.118	-	10.000
Onvoorzien	2.620	2.307	313	-
Totaal	263.549	219.173	44.376	230.000

Een bedrag van € 44.376 is in 2017 via de resultaatbestemming ten laste van het verkiezingsfonds gebracht. In 2018 was dat bedrag € 219.173. In totaal is er dus € 263.549 onttrokken aan het verkiezingsfonds.

**STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT
VOOR HET CDA**

JAARREKENING 2018

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

BESTUURSVERSLAG 2018

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

Dr. M. (Mohamed) Ajouaou

Dr. B.L.M. (Brigitte) Bauer

Drs. D.J. (Dirk Jan) van den Berg

Mr. H.J. (Henk Jan) Bolding (tot april 2018)

Drs. Ing. E. (Eppy) Boschma

Mr. J.M. (Marius) Buiting

Drs. P.H.J. (Pieter Jan) Dijkman (secretaris, q.q. directeur WI)

Prof. dr. P.H.J. (Peter) Essers (voorzitter)

Prof. dr. mr. D.M. (Désirée) van Gorp (tot januari 2018)

Prof. dr. G. (George) Harinck

Drs. J.F. (Hans) Huibers (penningmeester)

Mr. F.T. (Froukje) de Jonge (vanaf november 2018)

Drs. P.J. (Peter) van Mierlo

Drs. G.R. (Ruth) Peetoom (q.q. partijvoorzitter CDA)

Drs. R. (Richard) van Zwol (vanaf oktober 2018)

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2018

Het jaar 2018 stond voor het Wetenschappelijk Instituut voor het CDA in het teken van de start van ons nieuwe meerjarenprogramma 'Om een gemeenschappelijk huis, 2018-2022' en ons 40-jarig jubileum. Er is in 2018 hard gewerkt aan een consistente organisatorische en financiële koers om zo een stabiel meerjarenbeleid te voeren. De eerste vruchten hiervan zijn een drietal verschenen rapporten en een drietal succesvolle symposia. Ons 40-jarig jubileum is gevierd met een jubileumboek en een jubileumfestival op 23 en 24 november 2018. Al deze extra activiteiten in 2018 konden mede worden bekostigd uit de bestemmingsreserve die eind 2017 is gevormd uit het overschot van dat jaar.

Voor een uitgebreide weergave van alle activiteiten, zie het Jaarverslag 2018.

FINANCIËLE RESULTATEN 2018

Het boekjaar 2018 laat een negatief exploitatieresultaat zien van € 20.483. Het jaar 2018 was een duur jaar, met name door de extra kosten rondom ons 40-jarig jubileum en de start van ons meerjarenprogramma 'Om een gemeenschappelijk huis'. Er is vorig jaar bewust gekozen voor het doorvoeren van een ambitieuze investeringsagenda. Deze extra kosten waren voorzien en ook de reden dat er in 2017 een bestemmingsreserve 'projecten' is gevormd van € 100.000. In 2018 is er € 15.000 uit deze bestemmingsreserve opgenomen ter financiering van de extra projectactiviteit. Het resterende negatieve saldo is onttrokken uit de algemene reserve.

VOORUITBLIK 2019

Het Wetenschappelijk Instituut voor het CDA kent een bescheiden omvang (bemensing, financiële middelen), de politieke en maatschappelijke uitdagingen blijven niettemin groot. Dat betekent dat het instituut creatief en inventief om zal gaan met de inzet van mankracht en middelen. In 2019 zal de uitvoering van de consistente koers en ambitieuze plannen, zoals in het meerjarenplan 'Om een gemeenschappelijk huis (2018-2022) geformuleerd, worden voortgezet.

Ook in 2019 is er gekozen voor een investeringsagenda. Het WI wil een moderne, open denktank zijn. Dat vereist een verandering van werkwijze. Niet alleen zal worden gewerkt met een helder omliggende agenda voor de middellange termijn, vanuit herkenbare, christendemocratische overtuigingen. Ook zal het instituut flexibel moeten inspelen op actuele uitdagingen. Daarbij zal gezocht worden naar meer differentiatie in werkvormen;

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (VERVOLG)

VOORUITBLIK 2019 (VERVOLG)

behalve rapporten zullen kortere essays, interviewbundels en “10-pagers” worden gepubliceerd, en ook zullen meer dan voorheen symposia en debatten worden georganiseerd. In 2018 is hier al mee begonnen.

De begroting van het Wetenschappelijk Instituut voor het CDA laat voor 2019 een sluitende exploitatie zien. Het negatieve saldo van de staat van baten en lasten in 2018 is daarbij voorzien. De begrotingspost ‘Projecten’ is ook voor 2019 weer fors om meer op tijdelijke basis projecten te kunnen uitvoeren. Ook zal voor de financiering van specifieke projecten worden geprobeerd om fondsen te werven.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Inventaris	1.079	1.943
	1.079	1.943
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Overige vorderingen en overlopende activa	140.407	85.765
	140.407	85.765
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	818.506	877.428
	818.506	877.428
Totaal activa	959.992	965.136
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	582.060	587.543
* Bestemmingsfonds S. Lohman	136.721	136.721
* Bestemmingsreserve waardeoverdrachten	38.919	38.919
* Bestemmingsreserve projecten	85.000	100.000
	842.700	863.183
Voorzieningen		
* Voorziening pensioenen	-	26.489
	-	26.489
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	-	25
* Overige schulden en overlopende passiva	117.292	75.439
	117.292	75.464
Totaal passiva	959.992	965.136

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden	575.100	524.000	538.758
Overige baten	21.067	40.500	22.377
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	596.167	564.500	561.135
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	442.505	471.000	386.261
Bestuursondersteuning	6.055	5.000	9.624
Projecten	133.184	38.000	14.077
Bijdrage aan CDVerk.BSV	15.000	15.000	15.000
Publicaties	19.906	35.500	34.037
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	616.650	564.500	458.999
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	20.483-	-	102.136
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Onttrekking aan Algemene reserve	5.483-	-	-
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	17.136
Onttrekking aan Best.res. CDV voor BSV leden	-	-	15.000-
Onttrekking aan Best.res. projecten	15.000-	-	100.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	20.483-	-	102.136
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

Het Kamer van Koophandelnummer is 41149707.

Opgesteld d.d. 21 mei 2019

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1: Kleine organisaties – 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. Deze betreft standaard 4 jaar, wat resulteert in een afschrijvingspercentage van 25%.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

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

Voorziening pensioenen

De opgenomen voorziening in 2017 betrof 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. Met ingang van 2018 is besloten om de onvoorwaardelijkheid te laten vervallen. De deelnemers zijn per brief hiervan op de hoogte gesteld in de zomer van 2018. Daarop zijn voor deze stichting tot op heden geen bezwaren ontvangen, zodat de onvoorwaardelijkheid definitief is komen te vervallen, en de voorziening kan komen te vervallen.

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

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING (VERVOLG)

Voorziening pensioenen (vervolg)

- 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)
- Er is gerekend met een gemiddelde indexatie van 1% per jaar. De werkelijke jaarlijkse indexatie kan hiervan afwijken.

Resultaatbepaling

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

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA 31-12-2018 31-12-2017

Inventaris € 1.079 (vj. € 1.943)

	Aanschaf waarde	afschrijving t/m 2017	afschrijving 2018	boekwaarde 31.12.2018
Balans per 31 december	3.454	1.511	864	1.079
	=====	=====	=====	=====

Overige vorderingen en overlopende activa € 140.407 (vj. € 85.765)

Subsidie BZK	86.061			62.576
Bijdrage WI	38.112			---
Aegon	16.234			23.148
Overige vorderingen	---			41
	-----			-----
Balans per 31 december	140.407			85.765
	=====			=====

Er is geen sprake van vorderingen met een looptijd langer dan één jaar.

PASSIVA

Algemene Reserve € 582.060 (vj. € 587.543)

Saldo per 1 januari	587.543			570.407
Af: onttrekking uit resultaatbestemming	./ 5.483			---
Bij: dotatie uit resultaatbestemming	---			17.136
	-----			-----
Balans per 31 december	582.060			587.543
	=====			=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

31-12-2018 31-12-2017

PASSIVA

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. Dit doel is het één keer per vijf jaar de in 1985 ingestelde Lohmanprijs uitreiken ter waarde van 7.000 euro.

Bestemmingsreserve Waardeoverdrachten € 38.919 (ongewijzigd)

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.

Bestemmingsreserve projecten € 85.000 (vj. € 100.000)

Saldo per 1 januari	100.000	100.000
Af: onttrekking uit resultaatbestemming	15.000	---
	-----	-----
Balans per 31 december	85.000	100.000
	=====	=====

In 2018 is € 15.000 opgenomen uit de bestemmingsreserve projecten. Met deze opname zijn extra project activiteiten gefinancierd.

Voorziening pensioenen € --- (vj. € 26.489)

Saldo per 1 januari	26.489	33.854
Af: vrijval i.v.m. opheffen voorziening	./ 26.489	---
Af: vrijval 1% indexatie	---	./ 7.365
	-----	-----
Balans per 31 december	---	26.489
	=====	=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
PASSIVA		
Vooruit ontvangen posten € -- (vj. € 25)		
Vooruit ontvangen donaties	--	25
	-----	-----
Balans per 31 december	--	25
	=====	=====
 Overige schulden en overlopende passiva € 117.292 (vj. € 75.439)		
Personeelskosten	54.509	44.800
Belastingen	18.652	11.809
Pensioenen	44.088	16.794
Accountantskosten	-	1.996
Overige	43	40
	-----	-----
Balans per 31 december	117.292	75.439
	=====	=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2018

Bedragen x 1.000 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen derden	575	524	51
Overige baten	21	40	19-
Totaal baten	596	564	32
LASTEN			
Facilitaire kosten	443	471	28-
Bestuursondersteuning	6	5	1
Projecten	133	38	95
Bijdrage aan CDVerk.BSV	15	15	-
Publicaties	20	35	15-
Totaal lasten	617	564	53
Saldo van baten en lasten	21-	-	21-

Recapitulatie

Verschil baten 32
Verschil lasten 53

Negatief resultaat ./ 21

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Toelichting baten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Subsidie BZK	388.410	359.000	326.720
Bijdrage CDA	37.500	50.000	50.000
Bijdrage FWI	100.000	100.000	150.000
Extra bijdrage jubileum FWI	38.112	-	-
Bijdragen derden	11.078	15.000	12.038
Totaal Bijdragen derden	575.100	524.000	538.758
Intrest	-	3.000	272
Opbrengst brochures & rapporten	7.363	12.000	7.865
Donaties & giften / bijdrage Vrienden van WI	13.704	25.000	13.890
Overige baten	-	500	350
Totaal Overige baten	21.067	40.500	22.377
Totaal baten	596.167	564.500	561.135

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Personeelskosten	391.737	415.000	358.621
Bureaunkosten	5.782	10.000	5.514
Huisvestingskosten	36.884	35.500	36.880
Overige kosten	8.102	10.500	14.754-
Totaal Facilitaire kosten	442.505	471.000	386.261
Bestuurskosten	654	2.000	2.597
Commissies en conferenties	5.401	3.000	7.027
Totaal Bestuursondersteuning	6.055	5.000	9.624
Totaal projecten	133.184	38.000	14.077
Totaal Bijdrage aan CDVerk. BSV	15.000	15.000	15.000
CD Verkenningen	1.988-	14.000	21.918
Brochures	10.599	10.000	899
Internet	11.295	11.500	11.220
Totaal Publicaties	19.906	35.500	34.037
Totaal lasten	616.650	564.500	458.999

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2018 was 5 (2017: 5).
De gemiddelde formatie in 2018 was 4,22 fte (2017: 3,6 fte).

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Cijfermatige toelichting Baten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Subsidie BZK lopend jaar	377.000	359.000	320.000
Afrekening subsidie voorgaand jaar	11.410	-	6.720
Totaal Subsidie BZK	388.410	359.000	326.720
Bijdrage CDA	37.500	50.000	50.000
Bijdrage FWI	100.000	100.000	150.000
Extra bijdrage FWI tbv jubileum	38.112	-	-
Totaal bijdrage FWI	138.112	100.000	150.000
Bijdrage Kuypervonds	5.000	-	-
Bijdrage CES/Martens Centre	-	15.000	7.038
Overige bijdragen derden	6.078	-	5.000
Totaal Bijdragen derden	11.078	15.000	12.038
Intrest	-	3.000	272
Opbrengst brochures & rapporten	7.363	12.000	7.865
Donaties & giften / bijdrage Vrienden van WI	13.704	25.000	13.890
Overige baten	-	500	350
Totaal Overige baten	21.067	40.500	22.377
Totaal Baten	596.167	564.500	561.135

Het WI ontvangt subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken in het kader van de Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP). Het ministerie heeft de subsidieafrekeningen tot en met 2017 goedgekeurd. De subsidieafrekening over 2018 dient voor 1 juli 2019 in te worden gediend bij het ministerie. De afrekening dient uiterlijk voor 1 november 2019 te worden vastgesteld door het ministerie (WFPP, artikel 12, tweede lid). In deze jaarrekening is een schatting opgenomen op basis van de voorlopige toekenning voor 2018, en de relevante financiële ontwikkelingen daarna.

In de (laatste versie van de) begroting van de Stichting Secretariaat CDA over 2018 is opgenomen dat de bijdrage aan het WI verlaagd wordt naar € 37.500. Dit kon niet meer aangepast worden in de begroting over 2018 van het WI.

Het Fonds WI heeft besloten om het WI een extra bedrag toe te kennen van € 38.112 ter dekking van de extra kosten in het kader van het 40 jarig jubileum.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Salarissen	268.175	286.000	240.487
Sociale lasten / pensioenen	64.798	71.000	48.336
Ontvangen ziekengelden	-	-	18.561-
Vorming & Scholing	-	4.000	-
Reiskosten	10.377	5.500	8.935
Kosten salarisadministratie	317	-	247
Kosten werving- & selectiekosten	-	-	5.358
Tijdelijk personeel	-	-	28.133
Overige personeelskosten	3.822	4.252	2.103
Dienstverlening CDA	44.248	44.248	43.583
Totaal Personeelskosten	391.737	415.000	358.621
Telefoon- / portokosten	2.384	5.000	2.105
Repro- / drukwerkkosten	768	1.000	359
Accountantskosten	2.028	2.100	1.996
Documentatiekosten	229	1.500	266
Overige bureaunkosten	373	400	788
Totaal bureaunkosten	5.782	10.000	5.514
Huur	21.556	21.557	21.661
Servicekosten	13.518	13.518	13.452
Overige huisvestingskosten	1.810	425	1.767
Totaal huisvestingskosten	36.884	35.500	36.880
Nagekomen lasten/baten	450	-	13.000-
Indexatielasten pensioenen	34.208	9.500	34.843
Overrente pensioenen	-	-	29.201-
Dotatie/vrijval voorzieningen	26.489-	-	7.365-
Onvoorziene kosten	67-	1.000	31-
Totaal Overige lasten	8.102	10.500	14.754-
Totaal Facilitaire kosten	442.505	471.000	386.261

De personeelskosten zijn lager uitgevallen dan begroot. Dat heeft met name te maken met personeelwisselingen, de medewerkers die uit dienst zijn gegaan zijn pas enige tijd later vervangen. Ook is er binnen het WI geen gebruik gemaakt van het scholingsbudget.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Vergaderkosten	501	1.000	520
Reiskosten	96	500	132
Overige bestuurskosten	57	500	1.945
Totaal Bestuurskosten	654	2.000	2.597
Conferenties	5.050	2.500	6.881
Commissies	351	500	146
Totaal kosten conferenties/commissies	5.401	3.000	7.027
Totaal Bestuursondersteuning	6.055	5.000	9.624

Cijfermatige toelichting Projecten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Jubileum WI	56.740	-	-
Directe kosten projecten	76.444	38.000	14.077
Totaal Projecten	133.184	38.000	14.077

Cijfermatige toelichting Bijdrage aan CDVerk. BSV	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Bijdrage aan CDVerkenningen BSV	15.000	15.000	15.000
Totaal Bijdrage aan CDVerkenningen BSV	15.000	15.000	15.000

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Cijfermatige toelichting Publicaties	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Redactiekosten	2.470	7.000	25.472
Inkoop abonnementen t.b.v. serviceabonnees	-	6.250	2.052
Inkoop abonnementen t.b.v. Vrienden/donateurs	-	7.000	-
Overige kosten	602	-	-
Opbrengst serviceabonnements	5.060-	6.250-	5.606-
Totaal CD Verkenningen	1.988-	14.000	21.918
Overige kosten brochures/publicaties	10.599	10.000	899
Totaal Brochures/publicaties	10.599	10.000	899
Internet	11.295	11.500	11.220
Totaal Internet	11.295	11.500	11.220
Totaal Publicaties	19.906	35.500	34.037

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

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

CDJA.

Jaarrekening CDJA
2018

Voorwoord door de penningmeester

Voor het CDJA is 2018 een goed financieel jaar geweest, alhoewel we in eerste instantie van een verlies uitgingen. Wij hebben hard gewerkt het afgelopen jaar om dit verlies te beperken en om te kunnen zetten in een overschot. Dat is dus gelukt, normaal begroten we jaarlijks een verlies van zo'n €1.100 in verband met het campagnefonds. Dit jaar hebben we een overschot geboekt van ongeveer €6.500. Dat betekent dat we een overschot t.o.v. de begroting hebben van zo'n €8.000.

De lijn die het afgelopen jaar is ingezet is doorgezet. We proberen meer eigen inkomsten te genereren, hebben wederom zwaar ingezet op het innen van contributie en hebben een flink bedrag terug gekregen naar aanleiding van onze inzet op contributie uit 2017.

We sluiten dit jaar dus wederom af met een ruim overschot ondanks dat het CDA t.o.v. 2017 €14.000 minder heeft bijgedragen. Dit is een positieve ontwikkeling, we zijn minder afhankelijk van de bijdrage van het CDA en hebben door de nadruk op contributie ook onze positie binnen het subsidielandschap van de PJO's kunnen verstevigen. Dit betekent echter niet dat onze positie voor de komende jaren ook geborgd is. Er zitten grote veranderingen binnen het CDA aan te komen. De partijvernieuwing gaat gevolgen hebben voor de structuur van de partij maar ook voor de financiering. Het blijft dus zaak om aandacht te houden voor onze positie binnen de partij, ook financieel. De afgelopen jaren kunnen daarom ook als positief worden gezien.

Afgelopen jaar hebben we veel geïnvesteerd in nieuwe leden, nieuwe activiteiten en hebben we het CDJA een geheel nieuwe look gegeven met een nieuwe frisse huisstijl. Daarnaast hebben we een aantal nieuwe afdelingen waar ook in is geïnvesteerd. Als bestuur hebben wij groot vertrouwen in de provinciale en lokale afdelingen. We proberen dit te uiten door in 2018 (en 2019) meer te investeren in onze afdelingen. Dat leidt in de praktijk tot een mooie actieve vereniging waar veel actieve mensen politiek te bedrijven.

Een grote kostenpost voor het CDJA blijven de tweejaarlijkse congressen. Deze kosten zijn de afgelopen jaren gestegen. Voor komende besturen ligt de uitdaging hier creatief mee om te gaan. Ook de afgelopen congressen neemt de belangstelling toe vanuit de vereniging met in Amersfoort een recordaantal van 170 aanmeldingen. Dit is natuurlijk mooi en succesvol, de keerzijde is dat dit ook veel geld kost. Zeker met de BTW verhoging ligt hier een uitdaging om congressen de komende jaren op dezelfde manier vorm te kunnen blijven geven.

Met deze jaarrekening neem ik afscheid na twee jaar als penningmeester en vicevoorzitter. Het is mij een genoegen geweest onze mooie vereniging financieel te mogen leiden en ik ben blij dat ik een gezonde en bloeiende organisatie achterlaat.

Marc Dorst

Bestuursverslag 2018

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de vereniging is: Vereniging Christen Democratisch Jongeren Appèl.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Vereniging.

Het Kamer van Koophandelnummer is: 40410216.

Doelstelling van de vereniging

De vereniging heeft ten doel:

- a. het geven van politieke voorlichting en vorming, gericht op creatieve participatie en politieke standpuntbepaling van jongeren;
- b. het meedenken met en het kritisch begeleiden van de christendemocratie in het algemeen en van de te 's Gravenhage gevestigde vereniging het Christen Democratisch Appèl, bij verkorting aangeduid met CDA, in het bijzonder.

Samenstelling bestuur

Lotte Schipper: Voorzitter

Marc Dorst: Penningmeester en vicevoorzitter

Tom Scheepstra: Secretaris

Robert Klaassen: Politiek en Internationaal

Renate Wijmenga: Ledenwerving & Activiteiten

Job van den Broek: HRM & Afdelingen

Klaas Valkering: Communicatie & Campagne en vicevoorzitter

Financiële resultaten 2018

Het CDJA heeft een positief resultaat geboekt van € 6.951. Dit is € 8.076 beter dan begroot (- € 1.125).

De significante realisatieverschillen aan de inkomstenkant staan hier beschreven:

Inkomstensoort	Realisatieverschil	Oorzaak
Contributie	€ + 2.104	Met een grote inspanning hebben we flink meer contributie kunnen binnenhalen dan begroot
Subsidie BZK	€ + 5.390	Door de effort op het gebied van contributie in 2017 en 2018 hebben we flink meer subsidie gekregen en ook een grote nabetaling.
Afrekening BZK	€ + 8.450	Door een grote contributieopbrengst in 2017 hebben we een flinke positieve afrekening gekregen.
Deelnemersbijdragen	€ + 5.097	Flink meer deelnemersbijdragen door hier actiever achteraan te gaan en meer activiteiten te organiseren. Daarnaast komen er meer mensen naar de activiteiten dus het kost ook meer.
Overige baten	€ - 962	Tegenvallende overige baten.
Overige bijdragen derden	€ + 2.265	Hogere bijdragen van sponsoren.

De significante realisatieverschillen aan de uitgavenkant staan hier beschreven:

Uitgavensoort	Realisatieverschil	Oorzaak
Landelijke activiteiten	€ +2.218	Extra uitgaven aan activiteiten
Congressen	€ +7.654	Hogere kosten congres door veel bezoek en dunder congres. Staan veel inkomsten tegenover
Promotiemateriaal	€ +3.427	Nieuwe huisstijl en meer verkoopbaar materiaal gekocht.
Interruptie	€ -2.517	Een uitgave van de interruptie minder en dus minder uitgaven.

Het vrij besteedbare deel van het eigen vermogen dient om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Met een Algemene reserve van € 198.105 kan 110,9% van de totale baten van 2019 opgevangen worden. Dat is ruim voldoende om te kunnen spreken van voldoende reserves.

Toekomstperspectief

In de begroting 2019 van de vereniging CDJA is uitgegaan van een totaal aan baten van € 167.439. Dit bestaat uit contributies (€ 8.000), subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (€ 95.110) en een bijdrage van het CDA van € 43.125. In totaal wordt er in de begroting € 168.564 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een tekort van € 1.125. Dit zal onttrokken worden aan de Algemene reserve, waarvan eerder al bleek dat deze ruim voldoende gevuld is.

Balans per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Vooruitbetaalde posten	122	-
* Overige vorderingen en overlopende activa	26.895	20.099
	27.017	20.099
Rekening courant St. Secretariaat CDA	170.613	173.006
Totaal activa	197.630	193.105
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	196.644	190.168
	196.644	190.168
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	26	74
* Overige schulden en overlopende passiva	960	2.863
	986	2.937
Totaal passiva	197.630	193.105

Staat van baten en lasten over 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	10.104	8.000	8.922
Bijdragen derden	160.340	147.689	151.154
Overige baten	15.874	11.750	11.418
Totaal baten	186.318	167.439	171.494
LASTEN			
Facilitaire kosten	42.040	41.002	43.012
Bestuurskosten	18.330	18.200	16.863
Kosten activiteiten	119.470	109.362	110.627
Totaal lasten	179.840	168.564	170.502
Saldo van baten en lasten	6.478	1.125-	992
(Voorstel) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	6.478	-	992
Onttrekking aan Algemene reserve	-	1.125-	-
Totaal resultaatbestemming	6.478	1.125-	992

Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Het Kamer van Koophandelnummer is: 40410216.

Opgemaakt d.d. 21 mei 2018.

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 C1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven." 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.

Toelichting op de balans over 2018

Activa

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Vooruitbetaalde posten € 122 (vj. € ---)</u>		
Vooruitbetaalde premie NN	122	---
	-----	-----
Balans per 31 december	122	---
	=====	=====

Te vorderen posten € 26.895 (vj. € 20.099)

Te vorderen subsidie BZK	26.895	18.847
Overige te vorderen posten	---	1.252
	-----	-----
Balans per 31 december	26.895	20.099
	=====	=====

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 171.088 (vj. € 173.006)

Toelichting op balans over 2018

Passiva

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Algemene Reserve € 197.119 (vj. € 190.168)</u>		
Saldo per 1 januari	190.168	189.176
Bij: positief resultaat uit resultaatbestemming	6.951	992
	-----	-----
Balans per 31 december	197.119	190.168
	=====	=====
<u>Vooruitontvangen posten € 26 (vj. € 74)</u>		
Vooruitontvangen contributies	26	74
	-----	-----
Balans per 31 december	26	74
	=====	=====
<u>Te betalen posten € 960 (vj. € 2.863)</u>		
Accountantskosten	---	2.390
Overige	960	473
	-----	-----
Balans per 31 december	960	2.863
	=====	=====

Realisatie versus begroting 2018

Bedragen x 1.000 euro	2018 werkelijk	2018 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	10,1	8,0	2,1
Bijdragen derden	160,3	147,7	12,6
Overige baten	15,9	11,8	4,1
Totaal baten	186,3	167,5	18,8
LASTEN			
Facilitaire zaken	42,0	41,0	1,0
Bestuursondersteuning	18,3	18,2	0,1
Communicatie & relatiebeheer	119,5	109,4	10,1
Totaal lasten	179,8	168,6	11,2
Saldo van baten en lasten	6,5	1,1-	7,6

Recapitulatie

Verschil baten	18,8
Verschil lasten	11,2

Positief resultaat (*) 7,6

Er is sprake van een positief resultaat ten opzichte van de begroting. Er was een negatief resultaat van € 1.125 begroot, en werkelijk is er een positief resultaat van € 6.478. Dat is dus € 7.603 positiever dan begroot.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

Toelichting baten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Bijdragen leden	10.104	8.000	8.922
Bijdragen derden	160.340	147.689	151.154
Overige baten	15.874	11.750	11.418
Totaal baten	186.318	167.439	171.494

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Personeelskosten	15.577	15.577	15.334
Bureaunkosten	14.519	12.874	15.253
Huisvestingskosten	12.044	12.051	12.057
Overige lasten	100-	500	368
Totaal Facilitaire kosten	42.040	41.002	43.012
Bestuurskosten	18.330	18.200	16.863
Totaal Bestuurskosten	18.330	18.200	16.863
Bijdragen aan afdelingen	14.116	13.000	13.893
Landelijke activiteiten	90.801	79.292	80.019
Interruptie	14.553	17.070	16.715
Totaal Kosten activiteiten	119.470	109.362	110.627
Totaal lasten	179.840	168.564	170.502

Met ingang van 1 juli 2013 heeft de Vereniging CDJA geen eigen personeel meer in dienst. Wel belast de Stichting Secretariaat CDA personeelskosten door aan het CDJA.

Cijfermatige toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

Cijfermatige toelichting Baten	2018	2018	2017
	werkelijk	begroting	werkelijk
Contributies	10.104	8.000	8.922
Totaal Bijdragen leden	10.104	8.000	8.922
Subsidie BZK	100.500	95.110	84.214
Afrek. Subsidie BZK voorgaand jaar	8.450	-	-
Extra bijdrage CDA (Int. Werk)		3.454	
Bijdrage CDA	43.125	43.125	57.500
Overige bijdragen derden	8.265	6.000	9.440
Totaal Bijdragen derden	160.340	147.689	151.154
Intrest	-	250	63
Deelnemersbijdragen	14.097	9.000	10.825
Webshopverkopen	739	500	280
Overige baten	1.038	2.000	250
Totaal Overige baten	15.874	11.750	11.418
Totaal Baten	186.318	167.439	171.494

Het CDJA heeft in 2018 meer (betalende) leden gehad, dan waar in de begroting rekening mee is gehouden, wat tot hogere contributie-inkomsten heeft geleid.

Het CDJA ontvangt subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken in het kader van de Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP). Het ministerie heeft de subsidieafrekeningen tot en met 2016 goedgekeurd. De subsidieafrekening over 2018 dient voor 1 juli 2019 in te worden gediend bij het ministerie. De afrekening dient uiterlijk voor 1 november 2019 te worden vastgesteld door het ministerie (WFPP, artikel 12, tweede lid). In deze jaarrekening is een schatting opgenomen op basis van de voorlopige toekenning voor 2018, en de relevante financiële ontwikkelingen daarna.

Bij de afrekening over 2017 bleek de uiteindelijke subsidie hoger te zijn dan waar in de jaarrekening over 2017 rekening mee is gehouden.

Vanwege het hogere zetelaantal in de Tweede Kamer na de verkiezingen in maart 2017, ontvangt het CDJA een hogere subsidie dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Bovendien valt het aantal betalende leden hoger uit dan eerder ingeschat.

Cijfermatige toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Dienstverlening CDA	15.577	15.577	15.334
Totaal Personeelskosten	15.577	15.577	15.334
Telefoon- / porto- / bankkosten	2.866	1.750	2.101
Repro- / drukwerkkosten	302	-	54
Accountantskosten	2.450	2.600	2.390
Afschrijving promotiemateriaal	-	1.000	3.579
Kosten ledenadministratie	6.524	6.524	6.465
Overige bureaunkosten	2.377	1.000	664
Totaal bureaunkosten	14.519	12.874	15.253
Huur	7.253	7.253	7.288
Servicekosten	4.548	4.548	4.526
Verzekeringen	243	250	243
Totaal huisvestingskosten	12.044	12.051	12.057
Nagekomen lasten/baten	100-	-	368
Onvoorziene kosten	-	500	-
Totaal Overige lasten	100-	500	368
Totaal Facilitaire kosten	42.040	41.002	43.012

Cijfermatige toelichting Bestuurskosten	2018 werkelijk	2018 begroting	2017 werkelijk
Vergoedingen	9.500	9.000	8.500
Reiskosten	6.496	7.200	6.611
Overige bestuurskosten	2.334	2.000	1.752
Totaal Bestuurskosten	18.330	18.200	16.863

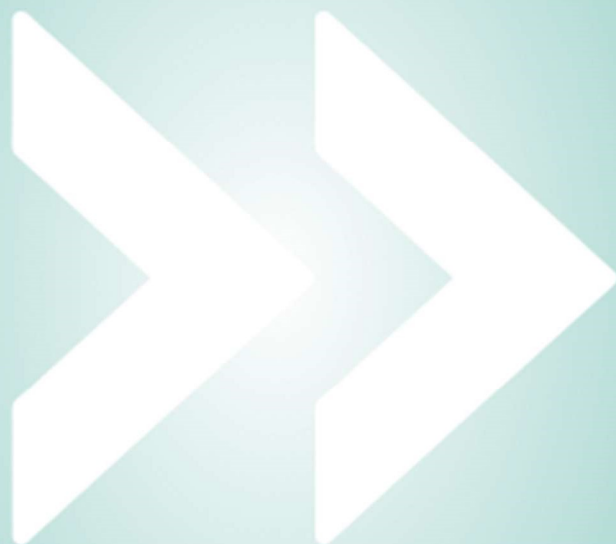
Cijfermatige toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

Cijfermatige toelichting Kosten activiteiten	2018	2018	2017
	werkelijk	begroting	werkelijk
Vaste afdracht aan afdelingen	9.736	9.000	8.473
Regionale projectsubsidie	2.339	2.500	3.239
Overige kosten Regionale activiteiten	2.041	1.500	2.181
Totaal Bijdragen aan afdelingen	14.116	13.000	13.893
Politieke werkgroepen	3.040	4.000	3.734
Organisatiecommissie	4.467	5.500	5.280
Landelijke activiteiten	10.218	8.000	8.222
Training & Scholing	889	2.500	1.164
Internationaal werk	5.084	3.500	3.647
Contributie YEPP		1.200	1.300
HRM		300	-
Vorming	1.415	1.750	876
Ledenwerving	7.529	3.500	3.007
Promotiemateriaal	6.927	3.500	4.456
Online (communicatie / website)	5.128	4.500	3.323
Congressen	36.654	29.000	33.598
Campagne	3.903	6.000	4.000
Bijdrage BCDJA Campagnefonds	5.125	5.125	5.125
Webshoptegoed afdelingen	-	-	1.018
Werkgroepbezoeken	360	-	-
Commissies	18	-	-
Verkiezing voorzitter		-	508
CDJA Raad	44	750	761
Overige kosten activiteiten	-	167	-
Totaal Landelijke activiteiten	90.801	79.292	80.019
Vormgeving		6.500	4.570
Drukkosten	8.620	5.500	6.104
Portokosten	3.138	3.000	3.006
Overige kosten	4.020	3.500	4.298
Opbrengst abonnementen	1.225-	1.430-	1.263-
Totaal Interruptie	14.553	17.070	16.715
Totaal Kosten activiteiten	119.470	109.362	110.627

Overige gegevens

Controleverklaring

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



CDAV

JAARREKENING 2018

CDAV

BESTUURSVERSLAG 2018

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de vereniging is: CDA-Vrouwenberaad.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Vereniging.

Doelstelling van de vereniging

Het CDAV wil politieke bewustwording van vrouwen vergroten en stimuleert hen actief deel te nemen aan politiek en maatschappij. Het CDAV organiseert activiteiten om dit doel te realiseren en werkt aan opvattingen en ideeën op het gebied van emancipatie, die passen bij het christendemocratisch gedachtegoed en die van belang zijn voor vrouwen binnen en buiten het CDA. Het CDAV heeft ongeveer 3.000 leden, kent een landelijk bestuur en provinciale en lokale afdelingen. Het CDAV werkt volgens een netwerkstructuur, dicht bij haar leden en met behoud van vrijheid en verantwoordelijkheden voor afdelingen.

Het CDAV streeft naar een verwezenlijking van haar missie door:

- Het leveren van een inbreng in het politieke beleid op basis van het politieke program van het CDA.
- Het bevorderen van politieke bewustwording bij vrouwen.
- Het bevorderen van de integratie en participatie van vrouwen in het CDA.

Meer concreet werkt het CDAV aan:

- Het ontwikkelen van ideeën en opvattingen rondom emancipatie en gezinsbeleid
- Het stimuleren, ontwikkelen en organiseren van scholing- en emancipatieactiviteiten op landelijk, provinciaal en lokaal niveau.
- Het vervullen van een vertegenwoordigende en adviserende rol in de daarvoor in aanmerking komende nationale en internationale vrouwenorganisaties.
- Het voordragen van vrouwen voor functies binnen en buiten het CDA en in politieke vertegenwoordigingen.
- Het adviseren van het CDA-bestuur op het gebied van emancipatie.

CDAV

BESTUURSVERSLAG 2018

Financiële resultaten

- We sluiten 2018 af met een positief saldo.
- We hebben weinig geld uitgegeven voor activiteiten, omdat we de nieuwjaarsreceptie samen hebben laten vallen met het CDA congres. Daarnaast hebben we de Najaars-ALV gelijk laten vallen met het landelijke CDA najaarscongres. Tevens is de busreis naar Esther de Lange vergoed door de EVP.
- Wel hebben we extra geld gestoken in een persoonlijke brief naar onze leden, waarin ook een vrijwillige bijdrage gevraagd werd. Deze actie heeft een positief saldo aan baten opgeleverd.
- Dit jaar zijn er geen accountantskosten gerekend maar is er een kascontrole gedaan. Het CDA bureau moest aan deze procedure wennen, met name omdat de betalingen specifiek voor het CDAV moeilijk zichtbaar zijn tussen andere betalingen die gedaan worden. We hopen dat dit jaar een soepeler verloop zal zijn.

Lasten

- Extra kosten zijn er voor de contacten met het buitenland. Dit is vanwege kosten van onze contactpersoon buitenland en omdat één van de bestuursleden het EVP congres in Helsinki heeft bijgewoond waar contacten zijn gelegd met de tak van de EVP vrouwen.

Toekomstperspectief

- In 2019 worden we door het CDA significant gekort in hun bijdragen aan ons, omdat het CDA op alle fronten moet bezuinigen.
- Vooral de ondersteuning vanuit het bureau wordt minder. In plaats van 600 uur ondersteuning kunnen we nu voor 300 uur ondersteuning ontvangen vanuit het CDA-partijbureau.
- In 2019 willen we meer eigen activiteiten houden, los van landelijke CDA bijeenkomsten.
- Het CDA magazine CDA.nl is van 5 naar 3 uitgaven per jaar gegaan, de kosten zijn daarmee ook voor ons lager.

CDAV**JAARREKENING 2018****BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	62.921	52.662
Totaal activa	62.921	52.662
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	59.209	48.950
* Bestemmingsreserve Buitenland	3.712	3.712
	62.921	52.662
Overige schulden en overlopende passiva		
* Te betalen posten	-	-
	-	-
Totaal passiva	62.921	52.662

CDAV

JAARREKENING 2018

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
BATEN			
A Bijdragen leden	7.746	5.000	3.230
B Bijdragen derden	28.000	28.000	28.000
C Overige baten	-	500	16
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	35.746	33.500	31.246
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
D Facilitaire kosten	14.367	15.750	12.033
E Bestuurskosten	3.180	4.000	2.279
F Regiegroep Buitenland	1.549	1.000	794
G Regiegroep Communicatie	5.200	6.000	5.189
H Activiteiten	1.192	6.750	3.696
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	25.488	33.500	23.991
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	10.259	-	7.255
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	10.259	-	7.255
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	10.259	-	7.255
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

CDAV

JAARREKENING 2018

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40410228.

Opgesteld d.d. 3 juni 2019

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 C1 Kleine organisaties 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

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 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 62.921 (vj. € 52.622)

Er is geen sprake van vorderingen langer dan 1 jaar.

PASSIVA

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Algemene Reserve € 59.209 (vj. € 48.950)</u>		
Saldo per 1 januari	48.950	41.695
Bij: toevoeging via resultaatbestemming	10.259	7.255
	-----	-----
Balans per 31 december	59.209	48.950
	=====	=====

Bestemmingsreserve buitenland € 3.712 (ongewijzigd)

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

CDAV

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

REALISATIE 2018 VERSUS BEGROTING 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	verschil
BATEN			
A Bijdragen leden	7.746	5.000	2.746
B Bijdragen derden	28.000	28.000	-
C Overige baten	-	500	500-
Totaal baten	35.746	33.500	2.246
LASTEN			
D Facilitaire kosten	14.367	15.750	1.383-
E Bestuurskosten	3.180	4.000	820-
F Regiegroep Buitenland	1.549	1.000	549
G Regiegroep Communicatie	5.200	6.000	800-
H Activiteiten	1.192	6.750	5.558-
Totaal lasten	25.488	33.500	8.012-
Saldo van baten en lasten	10.258	-	10.258

Recapitulatie

Baten 2.246
 Lasten ./ 8.012

Positief resultaat 10.258

CDAV

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Toelichting baten	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
A <u>Bijdragen leden</u>			
Opbrengst financiële actie	7.746	5.000	3.230
Totaal bijdragen leden	7.746	5.000	3.230
B <u>Bijdragen derden</u>			
Bijdrage CDA	28.000	28.000	28.000
Totaal bijdragen derden	28.000	28.000	28.000
C <u>Overige baten</u>			
Intrest	-	500	16
Deelnemersbijdragen	-	-	-
Totaal overige baten	-	500	16
Totaal baten	35.746	33.500	31.246

De financiële actie die in augustus 2018 is gehouden heeft geresulteerd in significant hogere bijdrage van de leden.

Door de extreem lage rentestand zijn de interestbaten op de rekeningcourant dusdanig laag dat deze niet doorberekend zijn. Hiervoor is gekozen omdat het doorrekenen en verdelen van deze baten een arbeidsintensief proces is en de baten verwaarloosbaar zijn.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
D <u>Facilitaire kosten</u>			
D1 <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen	7.757	26.500	17.145
Bijdrage van CDA	7.757-	26.500-	17.145-
Totaal Personeelskosten	-	-	-
D2 <u>Bureaunkosten</u>			
Telefoon- / portokosten	44	150	47
Repro- / drukwerkkosten	-	100	-
Accountantskosten	-	2.400	-
Dienstverlening CDA	3.814	3.800	3.756
Internetkosten	848	850	842
Overige bureaunkosten	-	200	-
Totaal Bureaunkosten	4.706	7.500	4.645
D3 <u>Ledenadministratie</u>	5.965	6.000	5.911
D4 <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	907	900	911
Servicekosten	569	600	566
Totaal huisvestingskosten	1.476	1.500	1.477
D5 <u>Overige facilitaire kosten</u>			
Kosten financiële actie	2.220	750	-
Totaal overige facilitaire kosten	2.220	750	-
Totaal Facilitaire kosten	14.367	15.750	12.033

CDAV

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (VERVOLG)

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
E <u>Bestuurskosten</u>			
Vergaderkosten	1.237	1.250	618
Reiskosten	1.025	1.500	845
Representatiekosten	87	250	218
Overige kosten Dagelijks Bestuur	662	1.000	598
Overige commissies/ werkgroepen	169	-	-
Totaal Bestuurskosten	3.180	4.000	2.279
F <u>CDAV Internationaal</u>	1.549	1.000	794
G <u>Regiegroep Communicatie</u>			
Vrouw & Politiek	5.000	5.000	5.000
Brochures / flyers e.d.	200	1.000	189
Totaal Regiegroep Communicatie	5.200	6.000	5.189
H <u>Activiteiten</u>			
Nieuwjaarsreceptie	462	1.500	-
Ledendag	132	1.600	703
NPV (Netwerk Provinciale Vrouwen)	108	500	298
Externe vertegenwoordigingen	150	150	150
Activiteiten jaarthema	-	1.000	-
Overige activiteiten	340	2.000	2.545
Totaal Activiteiten	1.192	6.750	3.696

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

STICHTING HUISVESTING CDA

BESTUURSVERSLAG 2018

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de stichting is: Stichting Huisvesting CDA.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel het verkrijgen, vervreemden, huren en verhuren (zowel van en aan het CDA en aan het CDA gelieerde organisaties als van en aan derden), vaststellen van huurtarieven, beheren, exploiteren, instandhouden en bezwaren van registergoederen (welke niet zijn aangemerkt als monument in de zin van artikel 6 van de Monumentwet 1988 (Staatsblad 638) of een daarvoor in de plaats tredende regeling), ten behoeve van huisvesting van CDA-organen en –organisaties met inachtneming van artikel 15 van deze statuten.

Samenstelling bestuur

Mw. G.R. (Ruth) Peetoom (voorzitter)

Dhr. H.P.J. (Bart) van Meijl (penningmeester)

Mw. H.M.C. Westera (secretaries, tot 1 oktober)

Dhr. J.M. van der Kolk (secretaris, vanaf 1 oktober)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2018

Het Hoofdkwartier

Ook in 2018 zijn de separate units in het moderne deel van het Buitennom (Buitennom 19) - op een toelaatbare mate van frictie-leegstand na - volledig verhuurd via Conceptors B.V. aan kleine ondernemingen/ZZP-ers, ondanks dat er enkele mutaties zijn geweest. Elk kwartaal vindt er overleg plaats tussen Conceptors en een afvaardiging van het stichtingsbestuur over de lopende zaken rond onderhoud of incidentele betalingsproblemen van ondernemers.

STICHTING HUISVESTING CDA

BESTUURSVERSLAG 2018 (vervolg)

Toekomstperspectief

In 2019 wordt het beleid voortgezet, met als speerpunt de exploitatie van het Hoofdkwartier, en het deel van het pand waar we als CDA in zitten.

Het vrij besteedbare deel van het eigen vermogen dient om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Met een Algemene reserve van € 123.410 is er sprake van een magere reserve. Bovendien staat de stichting garant voor het negatieve eigen vermogen van de Stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

Daarom is het ook goed dat de Stichting Secretariaat CDA garant staat voor een eventueel negatief eigen vermogen.

In de begroting 2019 van de stichting Huisvesting CDA is uitgegaan van een totaal aan baten van € 293.209. Dit bestaat voornamelijk uit huurbaten van de Stichting Secretariaat CDA (€ 206.500). In totaal wordt er € 293.209 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een sluitende exploitatie.

De huurinkomsten zullen moeten worden verhoogd ter compensatie van de afschrijvingslasten die ontstaan vanwege de stelselwijziging in 2016 voor wat betreft de waardering (van actuele waarde naar historische kostprijs) van het pand.

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Gebouwen en terreinen	2.777.445	2.826.172
* Verbouwing	204.177	232.074
* Verbouwing ivm verhuur	31.057	37.433
	<u>3.012.679</u>	<u>3.095.679</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Overige vorderingen en overlopende activa	23.089	4.147
	<u>23.089</u>	<u>4.147</u>
Rekening courant Stichting Secretariaat	387.517	336.569
	<u>387.517</u>	<u>336.569</u>
Totaal activa	<u>3.423.285</u>	<u>3.436.395</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	123.410	132.678
	<u>123.410</u>	<u>132.678</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	-	3.842
	<u>-</u>	<u>3.842</u>
Totaal passiva	<u>3.423.285</u>	<u>3.436.395</u>

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
BATEN			
Opbrengst huur	206.500	206.500	207.500
Opbrengst huur Het Hoofdkwartier	67.614	60.000	72.822
Overige bijdragen derden	8.709	18.000	17.421
Totaal baten	282.823	284.500	297.743
LASTEN			
Facilitaire kosten	3.939	3.100	3.842
Kosten van het pand	125.832	121.000	120.728
Overige lasten	162.320	160.400	157.951
Totaal lasten	292.091	284.500	282.521
Saldo van baten en lasten	9.268-	-	15.222
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	-	-	15.222
Onttrekking aan Algemene reserve	9.268-	-	-
Totaal resultaatbestemming	9.268-	-	15.222

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 27268445

Opgesteld d.d. 21 mei 2019.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door het bestuur gekozen grondslagen zoals hieronder opgenomen. De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De gebouwen en terreinen zijn met ingang van 2016 gewaardeerd tegen de historische kostprijs en, indien van toepassing, verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De boekwaarde per 1 januari 2016 is hierbij als uitgangspunt genomen. Hier wordt in 40 jaar tijd lineair op afgeschreven (waarvan 10 jaar reeds zijn verstreken), met inachtneming van een geschatte restwaarde.

Per 1 januari 2016 wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling voor de stelselwijziging voor wat betreft de waardering van actuele waarde naar historische kostprijs.

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.

De Stichting Huisvesting neemt alle baten en lasten met betrekking tot het pand voor haar rekening ondanks dat een deel van het pand is opgenomen in de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Gebouwen en terreinen € 2.777.445 (vj. € 2.826.172)</u>		
Saldo per 1 januari	2.826.172	2.874.899
Afschrijving	./ 48.727	./ 48.727
	-----	-----
Balans per 31 december	2.777.445	2.826.172
	=====	=====

Er is sprake van één pand in eigendom, Buitenom 18 en 19 te Den Haag, waarbij sprake is van een monumentaal deel en een resterend deel. Het monumentale deel is ondergebracht in Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18. Het resterende deel is ondergebracht in Stichting Huisvesting CDA. Deze splitsing is gemaakt omdat ten aanzien van het monumentale deel geen overdrachtsbelasting verschuldigd was. Bij de aankoop van het pand zijn beide aankooprijzen (conform akte van levering) in de twee verschillende stichtingen verantwoord. Alle investeringen en verbouwingen welke daarna hebben plaatsgevonden zijn tegen historische kostprijs verantwoord in Stichting Huisvesting CDA omdat hier de feitelijke exploitatie van het pand plaatsvindt.

De gebouwen en terreinen zijn met ingang van 2016 gewaardeerd tegen de historische kostprijs. De boekwaarde per 1 januari 2016 is hierbij als uitgangspunt genomen. Hier wordt in 40 jaar tijd lineair op afgeschreven (waarvan 10 jaar reeds zijn verstreken), met inachtneming van een geschatte restwaarde.

Per 1 januari 2016 wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling voor de stelselwijziging voor wat betreft de waardering van actuele waarde naar historische kostprijs.

Verbouwing € 204.177 (vj. € 232.074)

Saldo per 1 januari	232.074	203.050
Verbouwingskosten	--	53.361
Afschrijving	./ 27.897	./ 24.337
	-----	-----
Balans per 31 december	204.177	232.074
	=====	=====

Met ingang van de jaarrekening van 2016 wordt gebruik gemaakt van de componentenbenadering, In 2016 is het groot onderhoud dat is uitgevoerd geactiveerd. Dit betreft schilderwerk binnen en buiten, waarbij ook de gevel is gereinigd en waar nodig hersteld. Hier wordt in 10 jaar op afgeschreven.

In 2017 is op last van de brandweer een brandwerende scheiding aangebracht, en is een groepenkast vervangen. Ook hier wordt 10 jaar op afgeschreven.

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Verbouwing i.v.m. verhuur € 31.057 (vj. € 37.433)</u>		
Saldo per 1 januari	37.433	44.584
Afschrijving	./ 6.376	./ 7.151
	-----	-----
Balans per 31 december	31.057	37.433
	=====	=====

Op de verbouwing ten behoeve van de verhuur inzake het Hoofdkwartier wordt in 10 jaar afgeschreven.

Overige vorderingen en overlopende activa € 23.089 (vj. 4.147)

Van Dorp onderhoudscontract	4.197	4.147
Afrekening verhuur Conceptors	27.362	---
Omzetbelasting	./ 8.470	---
	-----	-----
Balans per 31 december	23.089	4.147
	=====	=====

PASSIVA

Algemene Reserve € 111.098 (vj. € 117.456)

Saldo per 1 januari	132.678	117.596
Onttrekking via resultaatbestemming	./ 9.268	15.222
	-----	-----
Balans per 31 december	123.410	132.678
	=====	=====

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

31-12-2018

31-12-2017

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 lening loopt tot uiterlijk 31 december 2040, waarna de lening in zijn geheel terugbetaald moet zijn. Het rentepercentage over het uitstaande saldo is 3,5%.

Overige schulden en overlopende passiva € --- (vj. 3.842)

Nog te betalen accountantskosten

3.842

Balans per 31 december

3.842
=====

STICHTING HUISVESTING CDA

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Toelichting lasten	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Accountantskosten	3.939	3.100	3.842
Totaal Facilitaire kosten	3.939	3.100	3.842
Grondlasten en verzekeringen	13.842	14.500	12.609
Onderhoud van het pand	16.544	25.000	21.782
Dotatie aan onderhoudsvoorziening	-	-	-
Afschrijving pand	48.727	49.000	48.727
Afschrijving verbouwing pand	34.273	28.500	31.488
Onderhoud lift	12.446	4.000	6.122
Overige kosten	-	-	-
Totaal Kosten van het pand	125.832	121.000	120.728
Intrestlasten	158.060	160.000	157.951
Onvoorziene kosten	4.260	400	-
Totaal Overige lasten	162.320	160.400	157.951
Totaal lasten	292.091	284.500	282.521

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Vennootschapsbelasting

De Stichting Huisvesting CDA heeft een onderzoek laten uitvoeren door Mazars Belastingadviseurs. Uit dat onderzoek blijkt dat er mogelijk sprake is van een Vpb-plicht. De eventuele vpb-plicht valt echter onder de vrijstelling van € 15.000 per jaar. Elk jaar wordt opnieuw bekeken of dit het geval is.

Garanties

De stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18 heeft een negatief vermogen van € 193.571. Het vermogen van de stichting Huisvesting CDA bedraagt eind 2018 € 123.410 positief, en staat daarmee garant voor het negatieve vermogen van de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18, voor de duur van één jaar. De stichting Huisvesting CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan het bestuur van de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

Stichting Secretariaat CDA staat garant voor het restant van het negatieve eigen vermogen van de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 (€70.161) voor de duur van tenminste één jaar. De stichting Secretariaat CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan het bestuur van de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

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

JAARREKENING 2018

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

BESTUURSVERSLAG

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de stichting is: Stichting tot instandhouding van het Monument Buitenom 18.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel het in eigendom verwerven van het registergoed bekend als Buitenom 18 te 's Gravenhage, welk registergoed is aangemerkt als monument in de zin van artikel 6 van de Monumentwet 1988 (Staatsblad 638).

Samenstelling bestuur

Mw. G.R. (Ruth) Peetoom (voorzitter)
H.P.J. (Bart) van Meijl (penningmeester)
Mw. H.M.C. Westera (secretarises, tot 1 oktober)
Dhr. J.M. van der Kolk (secretaris, vanaf 1 oktober)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2018

De Stichting Secretariaat CDA stelt zich garant voor het 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

BESTUURSVERSLAG (VERVOLG)

Toekomstperspectief

In 2019 wordt het beleid voortgezet, met als speerpunt de exploitatie van het Hoofdkwartier, en het deel van het pand waar we als CDA in zitten.

Het vrij besteedbare deel van het eigen vermogen dient om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Met een negatieve Algemene reserve is er sprake van een zorgwekkende situatie. Gelukkig staat de Stichting Huisvesting CDA garant voor een deel van het negatieve eigen vermogen van de stichting. Bovendien staat de Stichting Secretariaat CDA garant voor de rest van het negatieve eigen vermogen.

In de begroting 2019 van de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 is uitgegaan van een totaal aan baten van € 42.564, en er wordt € 42.564 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een sluitende exploitatie.

De doorbelasting aan de Stichting Huisvesting CDA zal moeten worden aangepast ter compensatie van de afschrijvingslasten die ontstaan vanwege de stelselwijziging in 2016 voor wat betreft de waardering (van actuele waarde naar historische kostprijs) van het pand.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2018

BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na resultaatbestemming)

	31 december 2018	31 december 2017
ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Gebouwen en terreinen	1.022.555 -----	1.040.494 -----
TOTAAL ACTIVA	1.022.555 =====	1.040.494 =====
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	./ 193.570	./ 175.631
<u>Langlopende schulden</u>		
Onderhandse leningen	1.216.125 -----	1.216.125 -----
TOTAAL PASSIVA	1.022.555 =====	1.040.494 =====

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2018

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
BATEN			
Doorbelaste rentelasten	42.564	42.564	42.564
	-----	-----	-----
TOTAAL BATEN	42.564	42.564	42.564
	=====	=====	=====
LASTEN			
Rentelasten	42.564	42.564	42.564
Afschrijvingen	17.940	---	17.940
Kosten van de panden	---	---	---
	-----	-----	-----
TOTAAL LASTEN	60.504	42.564	60.504
	=====	=====	=====
Saldo van baten en lasten	./ 17.940	---	./ 17.940
	=====	=====	=====
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Onttrekking aan Algemene reserve	./ 17.940	---	./ 17.940
	-----	-----	-----
Totaal Resultaatbestemming	./ 17.940	---	./ 17.940
	=====	=====	=====

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Aangezien het monumentale deel slechts een beperkt deel is van het totale pand wordt aan dit deel geen huurbaten toegerekend. Dit is tevens de reden dat de rentelasten worden doorberekend aan Stichting Huisvesting CDA.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2018

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 27268446.

Opgesteld d.d. 21 mei 2019

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door het bestuur gekozen grondslagen zoals hieronder opgenomen.

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

Materiële vaste activa

De gebouwen en terreinen zijn met ingang van 2016 gewaardeerd tegen de historische kostprijs en, indien van toepassing, verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De boekwaarde per 1 januari 2016 is hierbij als uitgangspunt genomen. Hier wordt in 40 jaar tijd lineair op afgeschreven (waarvan 10 jaar reeds zijn verstreken), met inachtneming van een geschatte restwaarde.

Per 1 januari 2016 wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling voor de stelselwijziging voor wat betreft de waardering van actuele waarde naar historische kostprijs.

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.

De Stichting Huisvesting neemt alle baten en lasten met betrekking tot het pand voor haar rekening ondanks dat een deel van het pand is opgenomen in de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Gebouwen en terreinen € 1.022.554 (vj. €1.040.494)</u>		
Balans per 1 januari	1.040.494	1.058.434
Afschrijving	./ 17.940	./ 17.940
	-----	-----
Balans per 31 december	1.022.554	1.040.494
	=====	=====

Er is sprake van één pand in eigendom, Buitenom 18 en 19 te Den Haag, waarbij sprake is van een monumentaal deel en een resterend deel. Het monumentale deel is ondergebracht in Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18. Het resterende deel is ondergebracht in Stichting Huisvesting CDA. Deze splitsing is gemaakt omdat ten aanzien van het monumentale deel geen overdrachtsbelasting verschuldigd was. Bij de aankoop van het pand zijn beide aankooprijzen (conform akte van levering) in de twee verschillende stichtingen verantwoord. Alle investeringen en verbouwingen welke daarna hebben plaatsgevonden zijn tegen historische kostprijs verantwoord in Stichting Huisvesting CDA omdat hier de feitelijke exploitatie van het pand plaatsvindt.

De gebouwen en terreinen zijn met ingang van 2016 gewaardeerd tegen de historische kostprijs. De boekwaarde per 1 januari 2016 is hierbij als uitgangspunt genomen. Hier wordt in 40 jaar tijd lineair op afgeschreven (waarvan 10 jaar reeds zijn verstreken), met inachtneming van een geschatte restwaarde.

Per 1 januari 2016 wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling voor de stelselwijziging voor wat betreft de waardering van actuele waarde naar historische kostprijs.

STICHTING TOT INSTANDHOUDING VAN HET MONUMENT BUITENOM 18

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

	31-12-2018	31-12-2017
Algemene reserve <u>./.</u> € 175.630 (vj. <u>./.</u> € 157.691)		
Saldo per 1 januari	./.	./.
	175.631	157.691
Onttrokken via resultaatbestemming	./.	./.
	17.940	17.940
	-----	-----
Balans 31 december	./. 193.570	./. 175.631
	=====	=====

De stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18 heeft een negatief vermogen van € 193.571. Het vermogen van de stichting Huisvesting CDA bedraagt eind 2018 € 123.410 positief, en staat daarmee garant voor het negatieve vermogen van de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitenom 18, voor de duur van één jaar. De stichting Huisvesting CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan het bestuur van de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

Stichting Secretariaat CDA staat garant voor het restant van het negatieve eigen vermogen van de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 (€70.161) voor de duur van tenminste één jaar. De stichting Secretariaat CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan het bestuur van de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18.

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 lening loopt tot uiterlijk 31 december 2040, waarna de lening in zijn geheel terugbetaald moet zijn. Het rentepercentage over het uitstaande saldo is 3,5%.

EDUARDO FREISTICHTING

EDUARDO FREISTICHTING

BESTUURSVERSLAG 2018

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

J.E.P.M. Alting von Geusau, voorzitter

W.J. Hoff, penningmeester

Mw. A. Doesburg

C. Çörüz

G. Boogaard

J.P. Lokker

E. Smid

EDUARDO FREISTICHTING

BESTUURSVERSLAG 2018 (vervolg)

Verslag 2018

Politiek gezien was 2018 een boeiend en onrustig jaar. Onrust in Europa over een mogelijke Brexit, toenemende zorgen over de invloed en de macht van populistische partijen, de verslechtering van de relatie met de Verenigde Staten. Zowel van binnenuit als van buitenaf wordt onze Europese eenheid op de proef gesteld. Reden te meer om onze Christendemocratische waarden van vrede, verzoening en eenheid blijvend uit te dragen in alle landen waar wij als EFS trainen.

Ook het afgelopen jaar hebben de 74 trainers van EFS dat weer gedaan. Maar liefst 1.400 mensen hebben een training van EFS gevolgd. Doordat onze trainers ook in minder veilige landen opereren zijn we afgelopen jaar gestart met een nieuw veiligheidsbeleid. Alle trainers worden verplicht een training te volgen zodat ze goed voorbereid en zo veilig mogelijk op reis gaan.

In 2017 hebben wij als EFS nadrukkelijk gekeken naar waar wij onderscheidend kunnen zijn in onze trainingen ten opzichte van andere organisaties. Wij hebben toen geconcludeerd dat ons onderscheidend vermogen zit in de Christendemocratische basis waardoor onze trainingen een combinatie kunnen en moeten zijn van “values and skills”. Wij putten uit een eigen ervaring over hoe om te gaan met scheiding van kerk en staat, religie en politiek. Als EFS kunnen wij in trainingen aangeven hoe wij het doen (niet hoe iets moet) om daarin een inspiratie te kunnen zijn voor anderen. Als vervolg hierop zijn we in 2018 begonnen met de ontwikkeling van handleidingen voor trainingen over “waarde gedreven politiek” en over “integriteit”. In 2019 zullen we dit op basis van ervaringen in de trainingen verder ontwikkelen.

Onze activiteiten hebben wij voortgezet in zowel de Arabische regio als in de Balkan en Oost Europese regio. In Libanon mochten we na een eerste fact-finding missie voor het eerst een training geven. Juist door de politiek en religieuze situatie in Libanon, waar Christenen en Moslims in relatieve vrede samen leven, is het voor EFS waardevol dat wij ook in dit land trainingen mogen geven.

De Arabische regio blijft een uitdaging vanwege de positie van de Islam in de politieke structuur. Onze keuze om juist daar ook veel aandacht te geven aan trainingen voor vrouwen en jongeren is de juiste keuze gebleken. Ons gestelde doel voor de Arabische regio; om een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van democratie en democratische vaardigheden in een aantal landen in de Arabische regio, blijft in de huidige politieke context actueel. De belangrijkste partners waarmee wij samenwerken zijn de IRI (International Republican Institute), NDI (National Democratic Institute) en de KAS (Konrad Adenauer Stiftung).

In de Balkan en Oost-Europese regio blijven EFS trainers gevraagd worden vanwege de kwaliteit van de trainingen die wij bieden. Wij werken actief samen met o.a. de KAS en het RSI (Robert Schuman Institute). Deze samenwerkingen blijven belangrijk voor het aanbod dat wij als EFS bieden. Binnen het Oostelijk Partnerschap trainen we in landen die vroeger tot de Sovjet Unie behoorden. Vaak is hier sprake van instabiele politieke situaties en toenemende Russische invloeden.

EDUARDO FREISTICHTING

BESTUURSVERSLAG 2018 (vervolg)

Verslag 2018 (vervolg)

In de Balkan regio zien we de worsteling van deze landen die zo graag tot de Europese Unie willen behoren maar tegelijkertijd te maken hebben met een toenemende invloed vanuit Turkije, Rusland en Saoedi Arabië. Waar hun wens om meer bij Europa te horen wordt tegengehouden door het toenemende Europese populisme wordt dat vacuüm steeds geraffineerder ingevuld door andere minder democratisch georiënteerde machten. Onze aanwezigheid is voor hen vaak een belangrijke bevestiging voor de opbouw van de democratie. De politieke partijen waar we te gast zijn, zijn over het algemeen verbonden met de Europese Volkspartij en hebben een christendemocratische of conservatieve achtergrond.

EFS heeft wederom een prachtig jaar achter de rug. Dank gaat uit naar al die vrijwilligers binnen EFS die iedere keer weer klaarstaan om op pad te gaan en trainingen te geven in het buitenland. Maar ook naar het EFS secretariaat die altijd weer klaar staan en alle reizen, bezoeken en trainingen zo goed voorbereiden.

Vanuit onze eigen christendemocratische achtergrond zullen we doorgaan om iedere keer weer die brug te slaan naar landen waarin een verlangen is naar een integer en waardevaste democratie.

Toekomstperspectief

In het kader van de Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP) ontvangt de EFS een deel van de subsidie voor het CDA. Met die subsidie wordt een deel van de Matra activiteiten (in Midden- en Oost-Europa) gefinancierd (80%) en een deel van de Shiraka activiteiten (20%, Arabische Regio).

In de afgelopen jaren is in de Tweede Kamer steeds een amendement aangenomen op de begroting van het ministerie van Buitenlandse Zaken, waardoor er extra subsidie beschikbaar kwam voor het Matra programma, en voor het Shiraka programma. Vanuit het ministerie van Buitenlandse Zaken is een opgave ontvangen hoeveel er ongeveer verwacht wordt voor de EFS in 2019.

De reguliere subsidie voor 2019 is geschat op basis van de in 2018 toegezegde subsidie, dus op basis van de 19 zetels die het CDA heeft behaald in de verkiezingen van maart 2017.

Het vrij besteedbare deel van het eigen vermogen dient om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Met een Algemene reserve van € 82.632 kan 14,2% van de totale baten van 2018 opgevangen worden. Dat is aan de magere kant. Daarom worden meevallers inzake subsidieafrekeningen van voorgaande jaren grotendeels benut om de reserves wat te versterken.

Op de volgende bladzijde volgt een globale weergave van de begroting voor 2019.

EDUARDO FREISTICHTING

BESTUURSVERSLAG 2018 (vervolg)

Toekomstperspectief (vervolg)

Globale begroting 2019 (*):

Subsidie Binnenlandse zaken:	228.500
Subsidie Buitenlandse zaken:	325.200

Totaal baten	553.700
	=====
<u>Apparaatskosten</u>	
Personeelskosten	114.000
Bureaunkosten	10.100
Accountantskosten	5.000
Huisvestingskosten	6.300
Bestuurskosten	1.000
Overige apparaatskosten	2.025

Totaal apparaatskosten	138.425
<u>Projectkosten</u>	
Matra	189.852
Shiraka	225.423

Totaal projectkosten	415.275
Totaal lasten	553.700
	=====

(*) Let op! Dit betreft de begroting voor 2019. De begroting zoals die in de jaarrekening staat opgenomen (op bladzijde 7 en verder) betreft de begroting voor 2018. Deze begroting voor 2019 staat hier opgenomen onder het bestuursverslag om een beeld te krijgen van het toekomstperspectief van de stichting.

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

BALANS PER 31 DECEMBER (na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa * Te vorderen posten	53.556	3.101
	<u>53.556</u>	<u>3.101</u>
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	107.962	84.768
	<u>107.962</u>	<u>84.768</u>
Totaal activa	<u>161.518</u>	<u>87.869</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen * Algemene reserve	91.365	68.172
	<u>91.365</u>	<u>68.172</u>
Overige schulden en overlopende passiva * Te betalen bedragen	70.153	19.697
	<u>70.153</u>	<u>19.697</u>
Totaal passiva	<u>161.518</u>	<u>87.869</u>

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
Subsidie BiZa Matra	220.007	181.800	138.460
Subsidie BiZa Shiraka	59.622	45.450	53.719
Subsidie BuZa Matra	84.465	87.000	-
Subsidie BuZa Shiraka	227.952	190.000	139.131
Subsidie BuZa Oostelijk Partnerschap	-	-	75.550
Totaal bijdragen derden	<u>592.046</u>	<u>504.250</u>	<u>406.860</u>
Totaal baten	<u>592.046</u>	<u>504.250</u>	<u>406.860</u>
LASTEN			
Apparaatskosten	141.320	100.450	74.504
Projectkosten Matra	211.401	215.400	99.799
Projectkosten Shiraka	216.132	188.400	151.613
Projectkosten Matra Oostelijk Partnerschap	-	-	61.002
Totaal lasten	<u>568.853</u>	<u>504.250</u>	<u>386.918</u>
Saldo van baten en lasten	<u>23.193</u>	<u>-</u>	<u>19.942</u>

EDUARDO FREISTICHTING

Kamer van Koophandelnummer: 41156338

JAARREKENING 2018

Opgesteld d.d. 23 mei 2019

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 C1 “Kleine 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 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
<u>Te vorderen posten € 53.556 (vj. € 3.101)</u>		
Min. van Binnenlandse Zaken inz. Zuid-Oost Eur.	86.724	7.431
Min. van Binnenlandse Zaken inz. Arab. Regio	./ 32.806	1.626
Min. van Buitenlandse Zaken inz. Zuid-Oost Eur.	3.831	---
Min. van Buitenlandse Zaken inz. Arab. Regio	./ 4.193	1.381
Min. van Buitenlandse Zaken inz. Oostel. partn.	---	./ 7.337
	-----	-----
Balans per 31 december	53.556	3.101
	=====	=====

Er is geen sprake van vorderingen langer dan één jaar.

PASSIVA

Algemene Reserve € 91.365 (vj. € 68.172)

Saldo per 1 januari	68.172	48.230
Bij: uit resultaatbestemming	23.193	19.942
	-----	-----
Balans per 31 december	91.365	68.172
	=====	=====

Te betalen posten € 70.153 (vj. € 19.697)

Nog te betalen projectkosten	69.753	14.652
Accountantskosten	---	4.689
Overigen	400	356
	-----	-----
Balans per 31 december	70.153	19.697
	=====	=====

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 - MATRA PROJECT

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
Subsidie BiZa Matra (1)	220.007	181.800	138.460
Subsidie BuZa Matra	84.465	87.000	-
Totaal bijdragen derden	<u>304.472</u>	<u>268.800</u>	<u>138.460</u>
Totaal baten	<u>304.472</u>	<u>268.800</u>	<u>138.460</u>
LASTEN			
Apparaatskosten			
Personeelskosten	122.378	68.000	53.319
Bureaunkosten	7.168	9.500	7.062
Huisvestingskosten	3.114	4.000	3.117
Bestuurskosten	-	2.000	134
Overige kosten	8.660	16.950	10.872
Subtotaal (2)	<u>141.320</u>	<u>100.450</u>	<u>74.504</u>
Af. doorberekende app.kosten	<u>71.442-</u>	<u>47.050-</u>	<u>50.704-</u>
Totaal apparaatskosten (3)	<u>69.878</u>	<u>53.400</u>	<u>23.800</u>
Projectkosten Matra	<u>211.401</u>	<u>215.400</u>	<u>99.799</u>
Totaal lasten	<u>281.279</u>	<u>268.800</u>	<u>123.599</u>
Saldo van baten en lasten	<u>23.193</u>	<u>-</u>	<u>14.861</u>

De stichting heeft geen personeel in dienst. Wel wordt er personeel gedetacheerd vanuit de Stichting Secretariaat CDA.

1. Onder de subsidie BiZa is een afrekening opgenomen over 2017 ten bedrage van € 42.879. Deze afrekening is deels gebruikt om meer te besteden aan de projecten in 2018. Het restant veroorzaakt het positieve saldo van baten en lasten, en zal worden toegevoegd aan de Algemene reserve.
2. De totale werkelijke apparaatskosten 2018 zijn hoger dan begroot. Dit is voornamelijk te wijten aan de personeelskosten. Om de extra projecten goed te kunnen begeleiden zijn er twee projectmedewerkers in (tijdelijke) dienst genomen door de Stichting Secretariaat CDA, en bij de EFS gedetacheerd.
3. Het bestuur hanteert een zelf opgelegd apparaatskosten plafond (percentage) van maximaal 25%. In 2018 is dit 24,8% (2017: 19,3%).

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 - SHIRAKA PROJECT

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
Subsidie BiZa Shiraka	59.622	45.450	53.719
Subsidie BuZa Shiraka (1)	227.952	190.000	139.131
Totaal bijdragen derden	<u>287.574</u>	<u>235.450</u>	<u>192.850</u>
Totaal baten	<u>287.574</u>	<u>235.450</u>	<u>192.850</u>
LASTEN			
Apparaatskosten (2)	71.442	47.050	36.156
Projectkosten Shiraka	216.132	188.400	151.613
Totaal lasten	<u>287.574</u>	<u>235.450</u>	<u>187.769</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.081</u>

1. Ten tijde van het opstellen van de begroting was het exacte subsidiebedrag nog niet bekend. Door hogere bijdragen vanuit het Rijk zijn er meer trainingen verzorgd in deze regio.
2. Om de extra projecten goed te kunnen begeleiden zijn er twee projectmedewerkers in (tijdelijke) dienst genomen door de Stichting Secretariaat CDA, en bij de EFS gedetacheerd. Het bestuur hanteert een zelf opgelegd apparaatskosten plafond (percentage) van maximaal 25%. In 2018 is dit 24,8% (2017: 19,3%).

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 - MATRA PROJECT - OOSTELIJK PARTNERSCHAP -

Bedragen x 1 euro	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden			
Subsidie BiZa Oostelijke Partnerschap	-	-	-
Subsidie BuZa Oostelijk Partnerschap	-	-	75.550
Totaal bijdragen derden	-	-	75.550
Totaal baten	-	-	75.550
LASTEN			
Apparaatskosten	-	-	14.548
MATRA Oostelijk Partnerschap	-	-	61.002
Totaal lasten	-	-	75.550
Saldo van baten en lasten	-	-	-

Met ingang van 2018 zijn de twee onderdelen van Matra samengevoegd.

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

CIJFERMATIGE TOELICHTING REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 - PROJECTEN

	Totaal
Projecten Matra Zuid Oost Europa	
RSI-Young Leader XXIV-3 (21), Diverse landen	11.837
RSI Young Leaders XXIV-1 en XXIV-2 (22), Diverse landen	32.996
Oekraïne KAS (23), Oekraïne	7.462
Servië KAS (24), Servië	23.040
RSI Wit-Rusland (25), Letland,Lithouwen	20.790
Kosovo KAS (26), Kosovo	17.269
Wit-Rusland Educatio (27), Litouwen	4.982
Bosnië-Herzegovina CNI (28), Bosnië-Herzegovina	21.899
Armenië KAS (29), Armenië	13.239
Albanië KAS (30), Albanië	12.870
Bosnië-Herzegovina RSI (32), Bosnië-Herzegovina	9.608
Georgië KAS (38), Georgië	18.724
Servië IRI (42), Servië	3.773
	<hr/> 198.489
Projecten Arabische regio	
Tunesië IRI (31), Tunesië	64.303
Marokko NIMAR (33), Marokko	26.180
Marokko NDI (34), Marokko	37.876
Binnenlandse activiteiten (36), Marokko	8.781
Jordanië IRI (37), Jordanie	40.541
Libanon RSI (39), Libanon	30.285
Alumni events RSI (41), Diverse landen	12.912
Handleiding corruptie en integriteit (50), Diverse landen	4.096
Handleiding value based politics (51), Diverse landen	4.070
	<hr/> 229.044
TO TAAL	<hr/> <hr/> 427.533

EDUARDO FREISTICHTING

JAARREKENING 2018

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

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

