

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2015

ChristenUnie
Bestuurdersvereniging

AMERSFOORT

INHOUDSOPGAVE

Balans per 31 december 2015	3
Staat van baten en lasten 2015	4
Grondslagen voor de waardering	5
Toelichting balans per 31 december 2015	6
Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2015	7

Balans per 31 december 2015

ACTIVA				PASSIVA			
31-12-2015		31-12-2014		31-12-2015		31-12-2014	
€	€	€	€	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				EIGEN VERMOGEN			
Nog niet betaalde contributies & debiteuren	6.586		715	Algemene reserve	146.346		122.257
Af: voorziening voor dubieus	-		-				
	6.586		715	VOORZIENING			
Overige vorderingen	1.487		2.117	Congres	12.750		25.500
Totaal van de vorderingen	8.073		2.832	SCHULDEN OP KORTE TERMIJN			
				Crediteuren	25		7.305
Liquide middelen	151.702		153.778	Nog te betalen bedragen	32		955
				Vooruit ontvangen bedragen	623		593
						680	8.853
	<u>159.775</u>		<u>156.610</u>		<u>159.775</u>		<u>156.610</u>

Staat van Baten en Lasten 2015

	Expl. 2015	Begr. 2015	Expl. 2014
	€	€	€
<i>BATEN</i>			
Contributies	240.461	226.324	219.828
Giften	-	-	-
Overige	0	0	6.000
Rente	1.487	1.750	2.117
Totaal inkomsten	241.948	228.074	227.945
Totaal Generaal	241.948	228.074	227.945

	Expl. 2015	Begr. 2015	Expl. 2014
	€	€	€
<i>LASTEN</i>			
Kosten partijbureau	29.318	29.189	38.599
Kosten derden	368	1.200	1.754
Totaal Ondersteuning & Communicatie	29.686	30.389	40.353
Kosten adviseur raads-en statenleden	107.960	112.472	94.536
Kosten Wetenschappelijk Instituut	37.694	36.002	39.350
Kosten van bronnen en abonnementen	245	1.000	748
Totaal Meningsvorming & Advies	145.899	149.474	134.634
Bestuurskosten	1.357	1.000	1.998
Kosten voorziening congres	6.925	12.750	12.750
Kosten cursussen	30.894	30.752	28.870
Kosten bijeenkomsten	1.781	7.000	12.761
Totaal Activiteiten	40.957	51.502	56.379
Oninbare contributies	0	1.000	0
Hardheidsclausule	1.318	1.500	1.752
Totaal Oninbare vorderingen	1.318	2.500	1.752
Onvoorzien	-	1.000	-
<u>Toevoeging reserves</u> voordelig / nadelig saldo	24.089	6.791-	5.173-
Totaal Generaal	241.948	228.074	227.945

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING

Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW.

Debiteuren

(Contributie-) vorderingen op leden van de vereniging worden gewaardeerd op basis van nominale waarde, minus een voorziening voor dubieuze debiteuren.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Winsten worden verantwoord als ze zijn gerealiseerd, verliezen als ze voorzienbaar zijn. Opbrengsten wegens giften worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze ontvangen zijn.

Baten

De baten betreffen de over het boekjaar toegekende subsidie en gefactureerde contributie opbrengsten. Opbrengsten wegens giften worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze ontvangen zijn. Alle andere baten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Gemeenschappelijke kosten

De bestuurdersvereniging ChristenUnie heeft een overeenkomst gesloten met de ChristenUnie betreffende de verdeling van gezamenlijke kosten.

De verdeling van gezamenlijke huisvestingskosten, bureaunkosten en gemeenschappelijke personeelskosten is geregeld in een "Overeenkomst tot verrekening van voor gemene rekening gemaakte kosten" (KVGR). In enkele gevallen worden personeelskosten van ChristenUnie-medewerkers doorbelast aan een van de andere entiteiten op basis van een koepelovereenkomst.

In deze overeenkomsten is mede begrepen de contributie-inning en alle financiële en ledenadministratie. Verder de organisatie en ontwikkeling van cursussen, en adviezen aan raads- en statenleden.

Kosten Wetenschappelijk Instituut

Met de Mr. G. Groen van Prinsterer stichting (het Wetenschappelijk Instituut van de ChristenUnie) is overeengekomen dat de Bestuurdersvereniging in 2015 € 8.750 betaald als bijdrage voor de kosten van het blad Denkwijzer. Eveneens is overeengekomen dat de Bestuurdersvereniging per lid een bedrag van € 36 overmaakt. Hiermee zijn alle leden van de Bestuurdersvereniging "automatisch" donateur van het Wetenschappelijk Instituut. Voor 2015 is dit een bedrag van 804 leden à € 36 is € 28.944.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	<u>1.487</u>	<u>2.117</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	1.121	696
Rabobank BedrijfsTelerekening	48.774	53.082
SNS Meersparen	<u>101.807</u>	<u>100.000</u>
	<u>151.702</u>	<u>153.778</u>
Overige reserves		
Saldo per 1 januari	122.257	133.430
Onttrekking	-	6.000-
Bij/ Af: voordelig / nadelig saldo	<u>24.089</u>	<u>5.173-</u>
Saldo per 31 december	<u>146.346</u>	<u>122.257</u>
Voorziening Congres		
Saldo per 1 januari	25.500	12.750
Af: onttrekking kosten bijeenkomsten (w.o. congres)	25.500-	-
Bij: dotatie congres 2016	<u>12.750</u>	<u>12.750</u>
Saldo per 31 december	<u>12.750</u>	<u>25.500</u>
Kortlopende schulden		
Nog te ontvangen inkoopfacturen/ te betalen kosten	32	955
Nog te betalen kosten ChristenUnie	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>32</u>	<u>955</u>
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies volgend jaar	<u>623</u>	<u>593</u>
	<u>623</u>	<u>593</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2015

	<u>werkelijk</u> €	<u>begroot</u> €
Kosten adviseur raads- en statenleden		
Salariskosten van Dijk, van den Berg-Slagter, Haga, Elsenbroek	<u>107.960</u>	<u>112.472</u>
Kosten Wetenschappelijk Instituut		
Bijdrage Denkwijzer	8.750	8.750
Donaties	<u>28.944</u>	<u>27.252</u>
	<u>37.694</u>	<u>36.002</u>
Kosten voorziening congres		
Dotatie aan balansrekening voorziening congres (2015)	12.750	12.750
Ontvangen overschot van kosten bijeenkomsten	<u>5.825-</u>	<u>-</u>
	<u>6.925</u>	<u>12.750</u>
Kosten cursussen		
Salariskosten Pruijm, Elsenbroek	<u>30.894</u>	<u>30.752</u>
Kosten bijeenkomsten (w.o. congres)		
Kosten overige bijeenkomsten	1.781	7.000
Kosten congres	32.620	-
Ontvangen deelnemersbijdragen congres	12.945-	-
Ontvangen dotatie van balansrekening voorziening congres	25.500-	-
Overschot overgeboekt t.g.v. kosten voorziening congres	<u>5.825</u>	<u>-</u>
	<u>1.781</u>	<u>7.000</u>