

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2020



AMERSFOORT

INHOUDSOPGAVE

Balans per 31 december 2020	3
Staat van baten en lasten 2020	4
Grondslagen voor de waardering	5
Toelichting balans per 31 december 2020	6
Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2020	7

Balans per 31 december 2020

ACTIVA

PASSIVA

	31-12-2020		31-12-2019			31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€		€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA					EIGEN VERMOGEN				
Nog niet betaalde contributies	1.111		642		Algemene reserve		122.690		93.507
Af: voorziening voor dubieus	1.111-		642-		VOORZIENING				
Overige vorderingen		-		-	Congres		25.500		12.750
Rekeningcourant ChristenUnie		1.113		683	SCHULDEN OP KORTE TERMIJN				
		33.372		-	Rekeningcourant ChristenUnie		-		2.860
Totaal van de vorderingen		34.485		683	Nog te betalen bedragen		6		112
Vooruitbetaalde bedragen		-		65.733	Vooruit ontvangen bedragen		270		80.145
Liquide middelen		113.981		122.957			276		83.116
		<u>148.466</u>		<u>189.373</u>			<u>148.466</u>		<u>189.373</u>

Staat van Baten en Lasten 2020

	Expl. 2020	Begr. 2020	Expl. 2019		Expl. 2020	Begr. 2020	Expl. 2019
	€	€	€		€	€	€
<i>BATEN</i>				<i>LASTEN</i>			
Contributies	289.638	297.000	266.015	Kosten partijbureau	36.994	30.311	29.022
Giften	99	-	87	Kosten derden	620	500	375
Rente	2	-	46	Totaal Ondersteuning & Communicatie	37.614	30.811	29.397
BZK subsidie BV project Raadhuisplein 1	-	-	57.808	Salariskosten adviseurs raads-en statenleden	110.444	147.004	138.773
BZK subsidie BV project Raadhuisplein 2	79.448	-	-	Kosten Wetenschappelijk Instituut	42.440	42.944	42.944
				Kosten van bronnen en abonnementen	33	300	0
				Totaal Meningsvorming & Advies	152.917	190.248	181.717
				Bestuurskosten	591	1.200	2.103
				Kosten voorziening congres	12.750	12.750	2.281
				Salariskosten afdeling Opleiding cursussen	45.729	47.072	44.585
				Kosten bijeenkomsten (w.o. congres)	5.564	7.000	1.807
				Totaal Activiteiten	64.635	68.022	50.776
				Oninbare contributies	0	919	429
				Hardheidsclausule	5.390	5.000	4.569
				Totaal Oninbare vorderingen	5.390	5.919	4.998
				Kosten BV project Raadhuisplein 1	-	-	58.475
				Kosten BV project Raadhuisplein 2	79.448	-	-
				Totaal projecten	79.448	-	58.475
				Resultaat boekjaar	29.183	2.000	1.407-
Totaal Generaal	369.188	297.000	323.956	Totaal Generaal	369.188	297.000	323.956

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, bureaustkosten 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 koopovereenkomst.

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.

Vervangingsreserve

De ChristenUnie heeft op haar balans een vervangingsreserve aangelegd in het geval bij langdurige ziekte van BV medewerkers voor vervanging gezorgd moet worden. De BV draagt zelf € 2.000 per jaar hier aan bij (2/12). De ChristenUnie draagt € 10.000 per jaar bij (10/12). E.e.a. is gebaseerd op een memo over ziektevervanging dd. 23-2-2018. Per 31-12-2020 is het saldo € 36.000. Het gewenste streefsaldo is € 45.000.

Kosten Wetenschappelijk Instituut

Met de Mr. G. Groen van Prinsterer stichting (het Wetenschappelijk Instituut van de ChristenUnie) is overeengekomen dat de Bestuurdersvereniging in 2020 € 14.000 betaald als bijdrage voor de kosten van het blad Groen. 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 2020 is dit een bedrag van 790 leden à € 36 is € 28.440.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	2	41
Nog te ontvangen contributie 2019	-	642
Nog te ontvangen contributie 2020	1.111	-
	<u>1.113</u>	<u>683</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	34.036	35.600
Rabobank BedrijfsTelerekening	1.000	8.449
SNS Meersparen	78.945	78.908
	<u>113.981</u>	<u>122.957</u>
Vooruitbetaalde bedragen		
Project Raadhuisplein 2 2020	<u>-</u>	<u>65.733</u>
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies volgend jaar	270	145
Voorschot BZK subsidie project "Raadhuisplein 2" 2020	-	80.000
	<u>270</u>	<u>80.145</u>
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	93.507	94.914
Bij/ Af: Resultaat boekjaar	29.183	1.407-
Saldo per 31 december	<u>122.690</u>	<u>93.507</u>
Voorziening Congres		
Saldo per 1 januari	12.750	25.500
Af: onttrekking kosten bijeenkomsten (w.o. congres)	-	25.500-
Bij: dotatie congres 2020	12.750	12.750
Saldo per 31 december	<u>25.500</u>	<u>12.750</u>
Kortlopende schulden		
Nog te betalen bankkosten	6	37
Nog te betalen overig	-	74
	<u>6</u>	<u>112</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Kosten adviseurs raads- en statenleden (2019)		
Salariskosten adviseurs		133.621
Bijdrage vervangingsreserve BV bij CU 2018 + 2019		4.000
Overige kosten (o.a. reiskosten)		1.153
		<u>138.773</u>
Kosten adviseurs raads- en statenleden (2020)		
Salariskosten adviseurs	108.355	
Bijdrage vervangingsreserve BV bij CU	2.000	
Overige kosten (o.a. reiskosten)	89	
	<u>110.444</u>	
De begin 2020 vertrokken adviseurs zijn slechts gedeeltelijk vervangen en ook pas later in het jaar. Dit heeft geleid tot lagere salariskosten voor de BV.		
Kosten voorziening congres		
Dotatie aan balansrekening voorziening congres	12.750	12.750
Ontvangen overschot van kosten bijeenkomsten	-	10.469-
	<u>12.750</u>	<u>2.281</u>
Project "Raadhuisplein 2"		
Kosten Project "Raadhuisplein 2"	79.448	
Vrijval baten BZK subsidie Raadhuisplein 2	79.448-	
	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting BV project "Raadhuisplein 2"

Project 2 is een vervolg op project 1. Het 1e project liep van 1-09-2018 tot en met 28-2-2019. Dit was een project van meerdere Bestuurdersverenigingen van politieke partijen (ChristenUnie, CDA, PvdA, SGP, VVD, D66, GL en zijdelings PvdD en Denk) waarbij Erik van Dijk namens de BV en ChristenUnie de kartrekker en penvoerder was. Het project was in het kader van het Actieprogramma Versterking Lokale Democratie en Bestuur had tot doel om de ondersteuning en toerusting van politieke ambtsdragers te versterken, o.a. door kennisuitwisseling en gezamenlijke lobby. Het project werd ondersteund met een subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van maximaal € 100.000.

Na project 1 dus een vervolgproject 2. De reden is dat de opleidingscentra van politieke partijen vanaf 2018 meer en beter met elkaar zijn gaan samenwerken, zowel met elkaar als met belangrijke partners zoals de raadsleden-vereniging en de griffiersvereniging. Daar zijn we in 2019 en 2020 mee doorgegaan. Het budget hiervoor was € 100.000. De looptijd was van 20 juni 2019 tot en met 28 februari 2020. De financiële afwikkeling van het project Raadhuisplein 2 valt in boekjaar 2020. Inmiddels is bekend dat er geen subsidie meer komt voor een eventueel Raadhuisplein 3 project. De onderlinge samenwerking gaat wel door.