

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2018

ChristenUnie
Bestuurdersvereniging

AMERSFOORT

INHOUDSOPGAVE

Balans per 31 december 2018	3
Staat van baten en lasten 2018	4
Grondslagen voor de waardering	5
Toelichting balans per 31 december 2018	6
Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2018	7

Balans per 31 december 2018

ACTIVA				PASSIVA					
	31-12-2018		31-12-2017			31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€		€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA					EIGEN VERMOGEN				
Nog niet betaalde contributies & debiteuren	1.512		1.355		Algemene reserve		94.913		133.905
Af: voorziening voor dubieus	<u>1.512-</u>		<u>1.355-</u>		VOORZIENING				
		-		-	Congres		25.500		12.750
Overige vorderingen		<u>1.605</u>		<u>1.720</u>	SCHULDEN OP KORTE TERMIJN				
Totaal van de vorderingen		1.605		1.720	Crediteuren	28.209		14.421	
					Rekeningcourant ChristenUnie	63		63	
Liquide middelen		184.967		160.303	Nog te betalen bedragen	32		31	
					Vooruit ontvangen bedragen	<u>37.855</u>		<u>853</u>	
							66.159		15.368
		<u>186.572</u>		<u>162.023</u>					
							<u>186.572</u>		<u>162.023</u>

Staat van Baten en Lasten 2018

	Expl. 2018	Begr. 2018	Expl. 2017		Expl. 2018	Begr. 2018	Expl. 2017
	€	€	€		€	€	€
BATEN				LASTEN			
Contributies	248.296	249.700	246.026	Kosten partijbureau	28.215	27.884	31.619
Giften	244	-	352	Kosten derden	574	500	439
Overige	22.092	22.092	2.705	Totaal Ondersteuning & Communicatie	28.789	28.384	32.058
Rente	93	300	240	Kosten adviseur raads-en statenleden	147.509	144.380	134.189
BZK subsidie BV Project	42.192	-	-	Kosten Wetenschappelijk Instituut	42.800	42.260	42.260
				Kosten van bronnen en abonnementen	293	300	243
				Totaal Meningsvorming & Advies	190.602	186.940	176.692
				Bestuurskosten	1.358	1.000	3.567
				Kosten voorziening congres	12.750	12.750	2.794
				Kosten cursussen	43.798	41.518	38.405
				Kosten bijeenkomsten	5.693	7.000	0
				Totaal Activiteiten	63.599	62.268	44.766
Totaal inkomsten	312.917	272.092	249.323	Oninbare contributies	391	1.000	-
				Hardheidsclausule	4.244	4.000	3.770
				Totaal Oninbare vorderingen	4.635	5.000	3.770
				Onvoorzien kosten BV Project	42.192	-	-
				<u>Afboeking reserves</u>			
				nadelig saldo	16.900-	10.500-	7.962-
Totaal Generaal	312.917	272.092	249.323	Totaal Generaal	312.917	272.092	249.323

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 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 2018 € 14.000 betaald als bijdrage voor de kosten van het in 2017 gelanceerde blad Groen, als opvolger voor 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 2018 is dit een bedrag van 800 leden à € 36 is € 28.800.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	93	270
Nog te ontvangen contributie 2018	1.371	1.325
Nog te ontvangen contributie 2017	141	125
	<u>1.605</u>	<u>1.720</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	6.147	6.697
Rabobank BedrijfsTelerekening	100.000	50.000
SNS Meersparen	78.820	103.606
	<u>184.967</u>	<u>160.303</u>
Overige reserves		
Saldo per 1 januari	133.905	144.572
Onttrekking	22.092-	2.705-
Bij/ Af: Resultaat boekjaar	16.900-	7.962-
	<u>94.913</u>	<u>133.905</u>
Saldo per 31 december	<u>94.913</u>	<u>133.905</u>
Voorziening Congres		
Saldo per 1 januari	12.750	25.500
Af: onttrekking kosten bijeenkomsten (w.o. congres)	-	25.500-
Bij: dotatie congres 2018	12.750	12.750
	<u>25.500</u>	<u>12.750</u>
Saldo per 31 december	<u>25.500</u>	<u>12.750</u>
Kortlopende schulden		
Nog te betalen bankkosten	32	31
Nog te betalen overig	-	-
	<u>32</u>	<u>31</u>
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies volgend jaar	47	853
Voorschot BZK subsidie project "Raadhuisplein 1" 2019	37.808	-
	<u>37.855</u>	<u>853</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Kosten adviseur raads- en statenleden		
Salariskosten van Dijk, van den Berg-Slagter, Elsenbroek*, Plieger.	110.170	120.475
Kamstra (wegens ziekte Plieger)	10.637	5.700
Versteegt	22.149	8.014
Vernhout	4.553	-
	<u>147.509</u>	<u>134.189</u>
*Elsenbroek valt in 2018 onder Opleidingen		
Kosten Wetenschappelijk Instituut		
Bijdrage magazine Groen	14.000	14.000
Donaties	28.800	28.260
	<u>42.800</u>	<u>42.260</u>
Kosten voorziening congres		
Dotatie aan balansrekening voorziening congres (2019)	12.750	12.750
Ontvangen overschot van kosten bijeenkomsten	-	9.956-
	<u>12.750</u>	<u>2.794</u>
Project "Raadhuisplein 1"		
Kosten 2018 Project "Raadhuisplein 1"	42.192	-
Vrijval baten BZK subsidie 2018	42.192-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Toelichting BV project "Raadhuisplein 1"</u>		
<p>Dit project loopt van 1-09-2018 tot en met 28-2-2019. De verantwoording van het project ligt al bij het ministerie; wij wachten op definitief akkoord en dus betaling van de resterende 20%. Een eventueel resultaat vanwege personele inzet wordt geboekt in het jaar 2019. Dit is 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 is. De BV is penvoerder van dit project. (wij doen aanvraag en financiën namens de 7 partijen). Het project is in het kader van het Actieprogramma Versterking Lokale Democratie en Bestuur heeft tot doel om de ondersteuning en toerusting van politieke ambtsdragers te versterken, o.a. door kennisuitwisseling en gezamenlijke lobby. Het project wordt ondersteund met een subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van maximaal € 100.000. Dit project mag ook maximaal € 100.000 kosten. Er is een financieel risico voor de partijen, echter dit wordt gezien de nauwe en constructieve samenwerking met BZK inzake dit project zeer laag geacht.</p>		
Kosten cursussen		
Salariskosten Pruim, Elsenbroek	<u>43.798</u>	<u>38.405</u>
Kosten bijeenkomsten (w.o. congres)		
Bestuurdersdag Amersfoort 21 april 2018	3.440	-
Overige: Regionale bestuurdersdagen (Noord, Oost en West)	2.253	870
Kosten congres Lunteren 19-20 mei 2017	-	18.994
Ontvangen deeln.bijdragen congres mei 2017	-	9.320-
Bijdrage aan CU congres 25 nov. 2017 in Nijkerk	-	5.000
Ontvangen dotatie van balansrekening voorziening congres	-	25.500-
Overschot overgeboekt t.g.v. kosten voorziening congres	-	9.956
	<u>5.693</u>	<u>-</u>