

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2012**

**ChristenUnie**  
Bestuurdersvereniging

**AMERSFOORT**

---

## **INHOUDSOPGAVE**

Balans per 31 december 2012	3
Staat van baten en lasten 2012	4
Grondslagen voor de waardering	5
Toelichting balans per 31 december 2012	6

Balans per 31 december 2012

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2012</u>		<u>31-12-2011</u>		<b>PASSIVA</b>	<u>31-12-2012</u>		<u>31-12-2011</u>	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Nog niet betaalde contributies & debiteuren	9.675		11.352		Algemene reserve	123.974		114.474	
Af: voorziening voor dubieus	<u>2.085-</u>		<u>4.052-</u>		<b>VOORZIENINGEN</b>	25.500		12.750	
		7.590		7.300					
Overige vorderingen		<u>1.731</u>		<u>1.823</u>	<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>				
Totaal van de vorderingen		9.322		9.124	Crediteuren	785		768	
					Nog te betalen bedragen	1.583		7.265	
<b>Liquide middelen</b>		142.996		126.133	Vooruit ontvangen bedragen	<u>475</u>		<u>0</u>	
							2.843		8.033
		<u>152.318</u>		<u>135.257</u>			<u>152.318</u>		<u>135.257</u>

**Staat van Baten en Lasten 2012**

	<u>Expl. 2012</u>	<u>Begr. 2012</u>	<u>Expl. 2011</u>		<u>Expl. 2012</u>	<u>Begr. 2012</u>	<u>Expl. 2011</u>
<i>BATEN</i>				<i>LASTEN</i>			
Contributies	190.261	187.655	200.274	Kosten partijbureau	30.069	32.093	33.340
Giften	-	-	-	Internet	0	0	0
Overige	0	0	0	Kosten derden	1.683	1.500	907
Rente	1.731	1.750	1.823	<b>Totaal Ondersteuning &amp; Communicatie</b>	<b>31.752</b>	<b>33.593</b>	<b>34.247</b>
				Kosten adviseur raads-en statenleden	75.900	77.881	66.930
				Kosten Wetenschappelijk Instituut	31.063	32.550	31.500
				Kosten van bronnen en abonnementen	1.614	2.000	3.263
				Kosten derden	0	0	0
				<b>Totaal Meningsvorming &amp; Advies</b>	<b>108.577</b>	<b>112.431</b>	<b>101.693</b>
				Bestuurskosten	1.553	3.000	5.296
				Voorziening congres	12.750	3.500	2.300
				Kosten Handschrift	0	0	0
				Kosten cursussen	23.868	25.769	25.619
				Kosten bijeenkomsten	5.189	3.600	2.144
				<b>Totaal Activiteiten</b>	<b>43.360</b>	<b>35.869</b>	<b>35.359</b>
				Oninbare contributies	-1.967	5.000	4.052
				Hardheidsclausule	769	2.500	1.820
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>191.993</b>	<b>189.405</b>	<b>202.097</b>	<b>Totaal Oninbare vorderingen</b>	<b>-1.198</b>	<b>7.500</b>	<b>5.872</b>
				Onvoorzien	-	-	-
				<u>Toevoeging reserves</u>			
				voordelig / nadelig saldo	9.501	12	24.927
<b>Totaal Generaal</b>	<b>191.993</b>	<b>189.405</b>	<b>188.739</b>	<b>Totaal Generaal</b>	<b>191.993</b>	<b>189.405</b>	<b>202.097</b>

## 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.

Met de Mr. G. Groen van Prinsterer stichting is overeengekomen dat de Bestuurdersvereniging een bijdrage van € 6.530 betaald over het jaar 2013 inzake vergoeding kosten Denkwijzer.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Te ontvangen rente	<u>1.731</u>	<u>1.823</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Postbank ChristenUnie bestuurders (opgeheven in 2012)	-	2.789
Rabobank betaalrekening	766	2.539
Rabobank BedrijfsTelerekening	<u>142.230</u>	<u>120.806</u>
	<u>142.996</u>	<u>126.133</u>
<b>Overige reserves</b>		
Saldo per 1 januari	114.474	89.547
Bij/ Af: voordelig / nadelig saldo	<u>9.501</u>	<u>24.927</u>
Saldo per 31 december	<u>123.974</u>	<u>114.474</u>
<b>Voorziening Congres</b>		
Saldo per 1 januari	12.750	33.000
Af: onttrekking voorziening (kosten congres)	-	37.515-
Bij: deelnemersbijdragen congres	-	14.965
Bij: Dotatie congres	<u>12.750</u>	<u>2.300</u>
Saldo per 31 december	<u>25.500</u>	<u>12.750</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Nog te ontvangen inkoopfacturen/ te betalen kosten	58	340
Nog te betalen kosten ChristenUnie	-	-
Nog te betalen kosten WI (DenkWijzer & BV bijdrage)	-	4.875
Nog te betalen accountantskosten	<u>1.525</u>	<u>2.050</u>
	<u>1.583</u>	<u>7.265</u>
<b>Vooruitontvangen bedragen</b>		
Contributies volgend jaar	<u>475</u>	<u>-</u>
	<u>475</u>	<u>-</u>