

**JAARREKENING 2011**

**ChristenUnie**

**AMERSFOORT**

## BESTUUR

Artikel 8 lid 1 Het Landelijk Bestuur is het bestuur van de ChristenUnie. Het bestaat uit de volgende natuurlijke personen:

- a. de voorzitter, die in functie door het Uniecongres wordt benoemd en
- b. algemene bestuursleden, die door het Uniecongres worden benoemd,  
waarbij het aantal bestuursleden door het Uniecongres wordt bepaald op ten minste zeven en ten hoogste veertien.

## ONDERTEKENING

In artikel 13 lid 3 van de statuten van de vereniging is bepaald dat alle bestuurders de jaarrekening dienen te ondertekenen. De uitvoering van deze statutaire bepaling is hieronder vormgegeven. De bestuursleden zijn genoemd op alfabetische volgorde.

Naam:

J. D. Alsema .....

E. Boerman .....

P. Blokhuis .....

J. W. Christiaanse .....

D.A. van Dijk .....

P. van Duijvenbode .....

G.J. Harmsen .....

S. Korteweg-Vermeer .....

A. Poutsma-Jansen .....

G.C.A. Schouwstra .....

---

**KENGETALLEN**

	2011	2010	2009	2008	2007
<b>Liquiditeit</b>					
<b>Current Ratio</b>	238%	203%	214%	218%	136%

*De current ratio geeft inzicht in de mate waarin de kortlopende schulden betaald kunnen worden met de kortlopende vorderingen. Hoe hoger de current ratio is, hoe sneller kunnen de schuldeisers worden betaald.*

**Solvabiliteit**

<b>Solvabiliteit Eigen Vermogen</b>	191%	173%	201%	198%	101%
-------------------------------------	------	------	------	------	------

*De Solvabiliteit Eigen Vermogen geeft de verhouding tussen Eigen Vermogen en Vreemd vermogen weer. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe 'gezonder' de vereniging.*

<b>Solvabiliteit Totaal Vermogen</b>	66%	63%	67%	66%	50%
--------------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

*De Solvabiliteit Totaal Vermogen geeft weer hoe groot het aandeel van het Eigen Vermogen in het totale vermogen is. Deze ratio wordt gebruikt om weer te geven hoe afhankelijk de vereniging is van geld van derden. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe gezonder de vereniging is.*

Geconsolideerde Balans per 31 december 2011

ACTIVA	31-12-2011		31-12-2010		PASSIVA	31-12-2011		31-12-2010	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>					<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Immateriële vaste activa		33.790		53.755	Algemene reserve	113.838		108.788	
Software					Bestemmingsreserve Opleidingscentrum	5.000		10.000	
					Bestemmingsreserve Personeel	120.000		110.797	
Materiële vaste activa		109.068		101.515	Bestemmingsreserve Verkiezingen	280.000	518.838	154.890	384.475
Verbouwning	20.441		23.442						
Inventaris	27.318		25.612		<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>				
Hardware	61.309		52.461		Crediteuren	80.475		41.483	
					Loonaangifte	28.629		27.715	
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		6.596		9.268	Te betalen omzetbelasting	35.622		-	
Voorraden					Accountant	23.472		14.097	
					Vakantiegeld / Vakantiedagen	71.147		65.984	
Overige vorderingen	13.754		20.025		Overige kortlopende schulden	32.422	271.767	73.112	222.391
Debiteuren	1.386-		6.651-						
Af: voorziening dubieuze debiteuren		12.368		13.375					
Rekeningcourant verhoudingen	57.706		14.910						
Contributies	5.000		7.500						
Waarborgsommen	4.005		4.005						
Vooruitbetaald / nog te ontvangen	68.020		77.328						
Subsidie MATRA	7.371		94.280						
Subsidie NIMD	-		29.248						
Subsidie Ministerie BZK	43.708	185.810	78.504	305.774					
<b>Liquide middelen</b>		442.973		123.179					
		<u>790.606</u>		<u>606.866</u>			<u>790.606</u>		<u>606.866</u>

Geconsolideerde staat van Baten en lasten 2011

	Werk. 2011	Begr. 2011	Werk. 2010	Werk. 2011	Begr. 2011	Werk. 2010
	€	€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>						
Contributies ChristenUnie	1.133.188	1.115.546	1.119.346	1.151.070	1.059.616	1.074.029
Nagekomen contributie	1.968	-	16.651	120.476	97.410	92.687
Giften/donaties	79.061	56.500	302.335	105.485	119.600	117.176
Verkopen promotiematerialen	4.032	13.750	6.379	42.056	56.250	98.509
Bijdragen Opleidingscentrum	19.244	45.000	23.938	3.973	3.500	2.109
Subsidie ministerie BZK	632.158	572.000	671.624	0	1.500	2.114
Nagekomen subsidie Min. BZK	19.186	-	26.799	36.937	48.500	79.104
Subsidiekorting (taakstelling) min. BZK	41.343	-	43.191	4.035	25.000	11.402
Subsidie BZK Vorming & Scholing	22.008	21.041	21.041	3.485	3.500	6.914
Opbrengsten MATRA	147.412	-	41.565	104.845	103.000	155.832
Subsidie NIMD	12.841	-	73.123	24.902	30.000	2.858
Dienstverlening Perspectief	21.986	21.986	24.683	19.152	37.500	37.624
Dienstverlening Mr. G. GvP. stichting	60.835	61.835	63.290	34.443	10.000	34.318
Dienstverlening Bestuursvereniging	125.529	135.529	125.608	26.949	52.250	39.677
Dienstverlening ECPM	111.962	96.178	72.959	130.620	0	78.301
Dienstverlening ECPF	47.202	-	-	0	0	157
Dienstverlening Tweede-Kamerfractie	26.092	4.617	5.132	115.061	112.350	118.137
Dienstverlening overigen	-	-	-	81.316	57.755	72.248
Huuropbrengst Eurofractie	3.488	-	-	38.265	38.265	49.218
Inkomsten Handschrift	30.246	27.667	45.582	7.745	10.000	13.182
Rente	14.021	8.000	8.433	40.791	29.000	461.556
Opbrengsten Verkiezingen	-	-	112.665	275.471	281.272	267.549
Overige baten	31.250	-	-	923	-	6219
<b>Subtotaal baten</b>	<b>2.502.367</b>	<b>2.179.649</b>	<b>2.707.697</b>	<b>2.368.002</b>	<b>2.176.267</b>	<b>2.820.920</b>
<b>Subtotaal lasten</b>						
<u>Mutaties reserve</u>						
Algemene reserve	-	-	-	5.050	-	36.737
Bestemmingsreserve Personeel	-	-	-	9.203	8.381	17.705
Bestemmingsreserve Witte Vlekken	-	-	-	-	-	11.720
Bestemmingsreserve Internationaal	-	-	-	-	-	10.000
Bestemmingsreserve Opleidingscentrum	-	-	-	5.000	5.000	9.123
Bestemmingsreserve Verkiezingen	-	-	-	125.110	-	63.348
<b>Totaal Generaal</b>	<b>2.502.367</b>	<b>2.179.649</b>	<b>2.707.697</b>	<b>2.502.367</b>	<b>2.179.649</b>	<b>2.707.697</b>

---

## ALGEMENE GRONDSLAGEN

### Vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande jaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW.

### Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening worden de financiële gegevens van de rechtspersonen opgenomen die een zodanige relatie met de vereniging hebben dat ze als onderdeel van de economische eenheid worden beschouwd. Tot de economische eenheid worden in ieder geval gerekend:

- rechtspersonen waarvan de Vereniging ChristenUnie te Amersfoort enig bestuurslid is.

Sinds 2008 is de op 24 juni 2008 opgerichte Foundation for International Christian-Democratic Development meegeconsolideerd. In artikel 3 staat de ChristenUnie als enig bestuurder vermeld. Daarom zijn de jaarcijfers van de stichting meegeconsolideerd in de jaarrekening. Zowel van de Foundation for International Christian-Democratic Development als de ChristenUnie is een enkelvoudige balans en staat van baten en lasten toegevoegd.

## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING

### Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen.

De afschrijvingen worden op lineaire basis berekend aan de hand van de geschatte economische levensduur van de activa.

### Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd op inkoopprijs, voor incurante voorraden is een bedrag gecorrigeerd op de voorraden.

### Vorderingen

Debiteuren worden gewaardeerd op basis van nominale waarde minus een voorziening voor oninbaarheid. Deze voorziening wordt individueel bepaald.

De vorderingen wegens contributie, abonnementen en donaties zijn gesteld op de te ontvangen gelden door leden, abonnees en donateurs, verminderd met een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening is bepaald op het landelijk deel van de contributies die tot en met 24 februari 2012 nog niet zijn ontvangen.

### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld staan deze ter vrije beschikking.

---

## GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

### Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Winsten worden verantwoord als ze zijn gerealiseerd, verliezen als ze voorzienbaar zijn.

### Baten

De baten betreffen de over het boekjaar toegekende subsidie en gefactureerde contributie opbrengsten. Opbrengsten wegens giften worden in aanmerking genomen op het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2011

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
<b>Immateriële vaste activa</b>		
Aanschafwaarde per 1 januari	182.217	180.532
Cumulatieve afschrijvingen	<u>128.462-</u>	<u>92.842-</u>
Boekwaarde per 1 januari	53.755	87.690
Investerings	7.835	1.685
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	<u>27.799-</u>	<u>35.620-</u>
Aanschafwaarde per 31 december	190.052	182.217
Cumulatieve afschrijvingen	<u>156.261-</u>	<u>128.462-</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>33.790</u>	<u>53.755</u>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Aanschafwaarde per 1 januari	278.207	269.153
Cumulatieve afschrijvingen	<u>176.692-</u>	<u>140.063-</u>
Boekwaarde per 1 januari	101.515	129.090
Investerings	67.104	9.054
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	<u>53.903-</u>	<u>36.628-</u>
Aanschafwaarde per 31 december	345.311	278.207
Cumulatieve afschrijvingen	<u>230.595-</u>	<u>176.691-</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>114.716</u>	<u>101.516</u>
<b>Afschrijvingpercentages</b>		
Verbouwingen	17%	10%
Overige activa	20%	20%
<b>Vorraden</b>		
Promotiemateriaal	5.721	7.873
Kadobonnen	875	1.395
	<u>6.596</u>	<u>9.268</u>
<b>Vooruitbetaald / nog te ontvangen</b>		
Abonnementen	-	-
Software / Netwerkbeheer	8.585	8.363
Renteopbrengsten	13.901	8.664
Verkiezingen	-	18.078
MATRA-gelden aan partners	4.500	-
Overigen	<u>41.034</u>	<u>42.223</u>
	<u>68.020</u>	<u>77.328</u>
De overige vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.		
<b>Subsidie</b>		
De nog te ontvangen subsidie over 2011 van het ministerie BZK zijn als vordering opgenomen op de balans.		
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	1.387	618
Rabobank betaalrekening ChristenUnie	2.729	8.040
Rabobank betaalrekening FICDD	865	526
Rabobank telespaarrekening	188.173	113.994
SNS Bank Meersparen	250.000	-
Kruisposten	<u>180-</u>	<u>-</u>
	<u>442.973</u>	<u>123.179</u>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2011

	<u>31-12-2011</u> €	<u>31-12-2010</u> €
<b>Algemene reserve</b>		
Saldo per 1 januari	108.788	145.525
Resultaatverdeling ChristenUnie enkelvoudig	<u>5.050</u>	<u>36.737-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>113.838</u></u>	<u><u>108.788</u></u>

**Bestemmingsreserve Personeel**

De reserve personeel is gevormd ter bestrijding van de kosten van (gedwongen) ontslag van medewerkers bij calamiteiten (bijvoorbeeld een daling of het volledig wegvallen van de subsidie). Het streefbedrag is door het landelijk bestuur vastgesteld op € 120.000.

Saldo per 1 januari	110.797	93.092
Bij: Dotatie:	<u>9.203</u>	<u>17.705</u>
Saldo per 31 december	<u><u>120.000</u></u>	<u><u>110.797</u></u>

**Bestemmingsreserve Opleidingscentrum**

Deze reservering is bestemd voor het ChristenUnie opleidingscentrum.

Saldo per 1 januari	10.000	19.123
Af: Onttrekking Besteding Opleidingscentrum	<u>5.000-</u>	<u>9.123-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>5.000</u></u>	<u><u>10.000</u></u>

	<u>31-12-2011</u> €	<u>31-12-2010</u> €
--	------------------------	------------------------

**Bestemmingsreserve Verkiezingen**

De reserve is gevormd om de kosten van landelijke en Europese verkiezingen op te vangen.

Saldo 1 januari	154.890	218.239
Bij: Dotatie uit resultaat 2011	125.110	260.815
Af: Onttrekking	<u>-</u>	<u>324.164-</u>
Saldo 31 december	<u><u>280.000</u></u>	<u><u>154.890</u></u>

	<u>31-12-2011</u> €	<u>31-12-2010</u> €
--	------------------------	------------------------

**Overige kortlopende schulden**

Vooruitontvangen contributie & giften	2.002	26.630
Porti	1.805	2.929
Software	6.710	-
Personeelspot	3.530	3.994
Eindejaarsuitkering	6.188	6.264
Overige schulden	<u>12.187</u>	<u>33.294</u>
	<u><u>32.422</u></u>	<u><u>73.112</u></u>



## TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2011

### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN REGELINGEN

Ingaande 1 september 2001 werd kantoorruimte in Amersfoort gehuurd van de SGJ. De ChristenUnie huurde vanaf 2004 389 m<sup>2</sup> ad € 160, zijnde € 62.240 (geïndexeerd) op jaarbasis. De huurperiode is op 31 augustus 2011 beëindigd. Per 1 augustus heeft zij haar intrek genomen in het pand aan de Johan van Oldebarneveltlaan 46 te Amersfoort. De verhuurder is AFMP/FNV. Voor augustus tot en met december 2011 is een huurvrije periode bedongen ter waarde van € 31.250. De huurprijs bedraagt € 75.000 op jaarbasis. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van 6 jaar, ingaande 1 augustus 2011 en lopende tot en met 31 juli 2017.

Er is een nieuwe lease-overeenkomst aangegaan met Grenke Finance, deze heeft een looptijd van 72 maanden.

Op 31-12-2011 is er voor 3 printers (5500i, 3050ci, 3040MFP) een verplichting van 68 maanden a € 901,78.

Op 31-12-2011 is er voor 1 printer (FS-2020D) nog een verplichting van 70 maanden a € 25,59.

Deze nieuwe overeenkomst wordt ervaren als een stap vooruit qua functionaliteit en kostenbeheersing.

Ingaande 3 april 2009 wordt een Toyota Prius Hybrid geleased. De looptijd bedraagt 48 maanden en eindigt op 2 april 2013. Het tarief is € 688 per maand (inclusief 19% BTW) en brandstofkosten per maand. Per 31-12-2011 zijn er nog 13 termijnen te voldoen a € 688, dit is € 8.944 (inclusief 19% BTW) en exclusief brandstofkosten.

### Dienstverleningsovereenkomsten.

De ChristenUnie heeft een overeenkomst met de ChristenUnie jongeren (PerspectieF) gesloten, waarin de dienstverlening die PerspectieF van de ChristenUnie afneemt is geregeld. De kosten hiervan bedroegen in 2011 € 21.986. Voor 2012 is een bedrag van € 21.396 begroot. In deze overeenkomst is mede begrepen de contributie-inning en de volledige financiële en ledenadministratie.

De ChristenUnie levert diensten af aan de Mr. G. Groen van Prinstererstichting, hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst gesloten. De stichting heeft zich verplicht tot het betalen van € 60.835 in 2011. Voor 2012 is een bedrag van € 59.739 begroot. In deze overeenkomst is mede begrepen de contributie-inning en de volledige financiële en ledenadministratie. Ook wordt een evenredig deel van de huur-, huisvestings-, en bureaunkosten doorbelast.

De Mr. G. Groen van Prinsterer stichting levert wetenschappelijke diensten aan de ChristenUnie. Het te betalen bedrag voor de uitvoering van deze diensten bedroeg over het jaar 2011 € 38.265. Voor 2012 is eveneens een bedrag van € 38.265 overeengekomen.

De ChristenUnie levert diensten af aan de Bestuurdersvereniging ChristenUnie, hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst gesloten. De bestuurdersvereniging heeft voor deze dienstverlening € 125.529 betaald in 2011. Voor 2012 is een bedrag van € 135.743 begroot. In deze overeenkomst is mede begrepen de contributie-inning en alle financiële- en ledenadministratie. Verder de organisatie en ontwikkeling van cursussen en de dienstverlening van de adviseurs raads- en statenleden.

De ChristenUnie heeft een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de European Christian Political Movement (ECPM). De ECPM heeft voor deze dienstverlening € 150.150 incl. o.b. betaald in 2011. Voor 2012 is een bedrag van € 137.540 begroot. In deze overeenkomst is mede begrepen de (personeels)-kosten voor de financiële- en ledenadministratie. Verder website- en bestuursondersteuning, trainingen, netwerkactiviteiten en bureaunkosten.

De ChristenUnie heeft een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de European Christian Political Foundation (ECPF). De ECPF heeft voor deze dienstverlening € 47.202 betaald in 2011. Voor 2012 is een bedrag van € 104.220 begroot.

De Eurofractie huurt een kantoorruimte bij de ChristenUnie met ingang van 15 augustus 2011. De overeenkomst loopt tot en met 31 juli 2014. De huurprijs bedraagt € 775 per maand.

De ChristenUnie heeft een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de Stichting Ondersteuning Tweede Kamerfractie. Deze stichting heeft voor deze dienstverlening € 3.336 betaald in 2011. Voor 2012 is niets begroot. In deze overeenkomst is met name begrepen het beheer van de vriendenadministratie.

De Tweede Kamerfractie in Den Haag en ChristenUnie in Amersfoort detacheren af en toe medewerkers medewerkers bij elkaar. In 2012 worden er 12 termijnen a € 1.750 doorbelast van de ChristenUnie aan de Tweede Kamerfractie.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011

Subsidiebaten

*Subsidie ministerie BZK*

Jaarlijks ontvangt de vereniging subsidie op basis van de Wet Subsidiering Politieke Partijen. De subsidie wordt toegekend in de vorm van: (a) een bedrag per zetel in de Tweede Kamer, (b) een bedrag per lid en (c) een basisbedrag. In februari van het jaar wordt een voorschot van 80% van het op basis van een ingediende begroting vastgesteld subsidiebedrag uitgekeerd en in november van het volgend jaar volgt de afrekening. De subsidie wordt toegekend aan politieke partijen (verenigingen) die in de Tweede Kamer (of Eerste Kamer) zijn vertegenwoordigd en minimaal 1.000 betalende leden hebben. De leden moeten volledig stem- en spreekrecht hebben.

*Subsidie ministerie BuZA in het kader van MATRA*

De stichting FICDD krijgt over 2011 een subsidie ter versterking van de politiek in landen in Oost-Europa. De maximale subsidie voor 2011 bedraagt € 147.412. De subsidie bestaat uit een basisbedrag en een bedrag per zetel.

*Subsidie Netherlands Institute for Multiparty Democracy (NIMD)*

Het NIMD wil de meerpartijdemocratie binnen nieuwe democratieën versterken. Hiervoor kent zij een subsidie toe ter bestrijding van de salariskosten van een partijcoördinator. Deze coördinator ondersteunde nieuwe democratieën in Latijns-Amerika. De subsidie bedroeg in 2011 € 12.841. Deze subsidie is in 2011 beëindigd, evenals het dienstverband met de coördinator.

	2011 €	2010 €
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	819.589	834.353
Vakantiegeld en -dagen	68.212	67.078
Sociale lasten	127.658	127.724
Ouderschapsverlof	1.043	-
Pensioenlasten	50.197	47.839
Loonbelasting werkgeversdeel	2.584	2.311
Reiskosten woon/werkverkeer	34.507	33.651
Reiskosten (niet woon-werk verkeer)	2.297	809
Ziekteverzuimverzekering/arbodienst	33.352	26.813
Onkostenvergoeding medewerkers	-	400
Leasekosten	12.233	11.163
Studiekosten	9.201	3.691
Wervingskosten	500	1.757
Jubilea/geschenken	2.069	1.837
Kosten stagiairs/uitzendkr./inleners	2.681	1.843
Kosten salarisadministratie	4.358	5.553
Inhuren diensten receptie	1.668	2.496
Overige personeelskosten	361	881
	<u>1.172.509</u>	<u>1.170.198</u>
Ontvangen ziekengelden	21.440-	47.114-
Doorbelaste personeelskosten	-	49.056-
	<u>1.151.069</u>	<u>1.074.029</u>
Het gemiddeld aantal medewerkers (FTE) over het boekjaar :	<b>20,67</b>	<b>23,23</b>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur Puntenburgerlaan en J. van Oldenbarneveltlaan	77.744	62.240
Energiekosten	11.766	7.021
Onderhoud gebouw	7.487	5.100
Onderhoud inventaris	633	-
Kantinekosten	7.365	6.272
Schoonmaakkosten	10.452	7.709
Verzekeringen	2.696	2.299
Overige huisvestingskosten	2.333	2.047
	<u>120.476</u>	<u>92.687</u>
<b>Bureaunkosten</b>		
Telefoonkosten	9.922	10.805
Kantoorbenodigdheden	2.086	3.564
Print- en kopieerkosten	21.459	23.820
Drukwerk	8.405	15.545
Porti	18.039	25.166
Kosten contributie-inning	17.578	12.954
Lidmaatschap EA / ECPM & bijdrage ECPM	13.450	14.400
Bankkosten	5.869	6.530
Overige bureaunkosten	8.679	4.392
	<u>105.485</u>	<u>117.176</u>
<b>Bestuurskosten</b>		
Reis- en vergaderkosten	10.833	11.589
Conventvergaderingen	879	908
Kosten Uniecongres / Ledencongres	18.307	75.604
Selectiecommissies	-	2.927
Nieuwjaarsborrel	518	-
Spelden en beeldkunstwerken	4.637	1.987
Ondernemersplatform	500	-
Overige bestuurskosten	6.381	5.495
	<u>42.056</u>	<u>98.509</u>
Leden van het landelijk bestuur ontvangen alleen een onkostenvergoeding. (conform BW 2 : 382)		
<b>Promotie en publiciteit</b>		
Stands op evenementen	22.144	20.208
Informatie- en reclamemateriaal	2.174	18.521
Folders	89	747
Advertentiekosten	1.485	3.085
Kiezersonderzoek	-	5.146
Radio en TV (zendtijd politieke partijen)	11.046	31.396
	<u>36.937</u>	<u>79.104</u>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011

	2011	2010
	€	€
<b>Handschrift</b>		
Drukkosten	42.814	67.102
Porti	33.161	45.751
Opmaakkosten	13.314	11.528
Foto's	9.074	17.710
Overige kosten	6.483	13.742
	<u>104.845</u>	<u>155.832</u>
<b>Uitgaven Matra - FICDD</b>		
Kosten boekjaar, vallend onder subsidie vorig jaar	-	-
Kosten boekjaar, vallend onder subsidie boekjaar	130.620	78.301
	<u>130.620</u>	<u>78.301</u>
<b>ICT</b>		
Hosting Webplatform	23.491	23.491
Verbindingen internet	1.636	1.571
Domeinnamen	1.606	5.892
Ontwikkeling sites	24.072	19.191
Onderhoud netwerk en overige kosten	22.797	22.589
Kosten Manyware	27.193	36.054
Licentie Accountview	2.595	728
Licentie ProBase	11.673	8.621
	<u>115.061</u>	<u>118.137</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	53.903	36.628
Immateriële vaste activa	27.799	35.620
	<u>81.702</u>	<u>72.248</u>
<b>Kosten Verkiezingen</b>		
Kosten verkiezingen GR 2010	-	137.393
Kosten verkiezingen TK 9 juni 2010	-	324.163
Kosten verkiezingen PS 2 maart 2011	40.791	-
	<u>40.791</u>	<u>461.556</u>
<b>Afdracht PU en KV</b>		
Dit betreft het deel van de contributie van betalende leden, dat centraal door de ChristenUnie is geïnd en aan de kiesvereniging wordt afgedragen.		
Afdrachten aan kiesverenigingen	203.646	197.990
Afdrachten aan provinciale unie's	71.825	69.559
	<u>275.471</u>	<u>267.549</u>

## Enkelvoudige balans per 31 december 2011 ChristenUnie

ACTIVA	31-12-2011		31-12-2010		PASSIVA	31-12-2011		31-12-2010	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>					<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Immateriële vaste activa		33.790		53.755	Algemene reserve		113.838		108.788
Software					Bestemmingsreserve Opleidingscentrum		5.000		10.000
					Bestemmingsreserve Personeel		120.000		110.797
<b>Materiële vaste activa</b>					Bestemmingsreserve Verkiezingen		280.000		154.890
Verbouwing	20.441		23.442						
Inventaris	27.318		25.612						
Hardware	61.309		52.461						
		109.068		101.515			518.838		384.475
<b>VOORZIENINGEN</b>					<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>				
FICDD	761	761			Crediteuren		80.475		41.483
					Loonaangifte		28.629		27.715
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		6.596		9.268	Te betalen omzetbelasting		35.622		-
Voorraden					Accountant		15.972		14.097
					Vakantiegeld / Vakantiedagen		71.147		65.984
<b>Overige vorderingen</b>					Netto lonen		-		-
Debiteuren	13.754		20.025		Overige kortlopende schulden		32.179		73.112
Af: voorziening dubieuze debiteuren	1.386	12.368	6.651	13.375					
							264.025		222.391
Rekeningcourant verhoudingen	61.937		14.910						
Contributies	5.000		7.500						
Waarborgsommen	4.005		4.005						
Vooruitbetaald / nog te ontvangen	63.520		77.328						
Subsidie MATRA	-		-						
Subsidie NIMD	-		29.248						
Subsidie Ministerie BZK	43.708	178.170	78.504	211.494					
		442.108		122.653					
<b>Liquide middelen</b>									
		782.863		606.866			782.863		606.866

## **GRONDSLAGEN VOOR DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING:**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van ChristenUnie.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd.

Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor de schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige op de voorzieningen ter grootte van het resterende aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de ChristenUnie ten behoeve van deze deelnemingen.

Enkelvoudige Staat van Baten en lasten 2011 ChristenUnie

	Werk. 2011	Begr. 2011	Werk. 2010	Werk. 2011	Werk. 2010
	€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>					
Contributies ChristenUnie	1.133.188	1.115.546	1.119.346		
Nagekomen contributie	1.968	-	16.651		
Giften/donaties	76.561	56.500	302.335		
Verkopen promotiematerialen	4.032	13.750	6.379		
Bijdragen Opleidingscentrum	19.244	45.000	23.938		
Subsidie ministerie BZK	632.158	572.000	671.624		
Nagekomen subsidie Min BZK	19.186	-	26.799		
Subsidiekorting (taakstelling) Min. BZK	41.343	-	43.191		
Subsidie BZK Vorming & Scholing	22.008	21.041	21.041		
Subsidie MATRA	-	-	-		
Subsidie NIMD	12.841	-	73.123		
Dienstverlening Perspectief	21.986	21.986	24.683		
Dienstverlening Mr. G. GvP. stichting	60.835	61.835	63.290		
Dienstverlening Bestuursvereniging	129.529	135.529	125.608		
Dienstverlening ECPM	111.962	96.178	72.959		
Dienstverlening ECPF	47.202	-	-		
Dienstverlening Tweede-Kamerfractie	26.092	4.617	5.132		
Dienstverlening Overigen	-	-	-		
Huuropbrengst Eurofractie	3.488	-	-		
Inkomsten Handschrift	30.246	27.667	45.582		
Rente	14.021	8.000	8.433		
Opbrengsten Verkiezingen	-	-	112.665		
Overige baten	31.250	-	-		
<b>Subtotaal baten</b>	<b>2.352.455</b>	<b>2.179.649</b>	<b>2.666.133</b>		
<b>Totaal Generaal</b>	<b>2.352.455</b>	<b>2.179.649</b>	<b>2.666.133</b>		
<b>LASTEN</b>					
Personeelskosten	1.132.539	1.059.616	1.074.029		
Huisvestingskosten	120.476	97.410	92.687		
Bureaustkosten	105.485	119.600	117.176		
Bestuurskosten	42.056	56.250	98.509		
Opbouwwerk/Gebedsdag	3.973	3.500	2.109		
Permanente training	0	1.500	2.114		
Promotie en publiciteit	36.937	48.500	79.104		
Permanente campagne	4.035	25.000	11.402		
Doelgroepenbeleid	3.485	3.500	6.914		
Handschrift	104.845	103.000	155.832		
Ledenwerving	24.902	30.000	2.858		
Dubieuze debiteuren	19.152	37.500	37.624		
Accountant en advies	34.443	10.000	34.318		
Opleidingscentrum	26.949	52.250	39.677		
Bestede MATRA-gelden	0	0	36.737		
Bestede NIMD-gelden	0	0	157		
ICT	115.061	112.350	118.137		
Afschrijvingen	81.316	57.755	72.248		
Steun Wetenschappelijk Instituut	38.265	38.265	49.218		
Internationaal	7.745	10.000	13.182		
Kosten Verkiezingen	40.791	29.000	461.556		
Afdracht KV en PU	275.471	281.272	267.549		
Nagekomen kosten	923	0	6.219		
Resultaat FICDD	-761	0	-		
<b>Subtotaal lasten</b>	<b>2.218.090</b>	<b>2.176.267</b>	<b>2.779.356</b>		
<u>Mutaties.reserve</u>					
Algemene reserve	5.050	0	-36.737		
Bestemmingsreserve Personeel	9.203	8.381	17.705		
Bestemmingsreserve Opleidingscentrum	5.000	5.000	9.123		
Bestemmingsreserve Witte Vlekken	-	-	11.720		
Bestemmingsreserve Internationaal	-	-	10.000		
Bestemmingsreserve Verkiezingen	125.110	-	-63.348		
<b>Totaal Generaal</b>	<b>2.352.455</b>	<b>2.179.649</b>	<b>2.666.133</b>		

Enkelvoudige balans per 31 december 2011 FICDD

	ACTIVA		PASSIVA	
	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2011	31-12-2010
	€	€	€	€
<b>KORTLOPENDE VORDERINGEN</b>				
Subsidie ministerie BuZa	7.371	94.280		
Nog te ontvangen bedragen	4.500	-		
	<u>11.871</u>	<u>94.280</u>		
<b>Liquide middelen</b>	<b>865</b>	<b>526</b>		
	<u>12.735</u>	<u>94.806</u>		
			<u>12.735</u>	<u>94.806</u>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Algemene reserve	761		761	0
<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>				
Rekening-courant ChristenUnie		4.231		94.806
Nog te betalen bedragen		7.744	11.974	-
			<u>11.974</u>	<u>94.806</u>