

Jaarrekening 2012

D66

1. Inhoudsopgave

1.	Inhoudsopgave	2
2.	Jaarverslag	3
3.	Financiële uitkomsten 2012	6
4.	Balans per 31 december 2012	7
5.	Rekening van Baten en Lasten 2012	9
6.	Grondslagen voor waardering en bepaling resultaat	10
7.	Toelichting op de balans	12
7.1	Vaste activa	12
7.2	Vlottende activa	14
7.3	Eigen Vermogen	16
7.4	Kortlopende schulden	167
7.5	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	18
8.	Toelichting op de rekening van Baten en Lasten	19
8.1	Baten	19
8.2	Indirecte verenigingslasten	20
8.3	Directe verenigingslasten	24
8.4	Buitengewone baten en lasten	30
8.5	Financiële baten en lasten	30
9.	Overige gegevens	31
10.	Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur	32

2. Jaarverslag

Hierbij heb ik het genoegen u de jaarrekening over 2012 aan te bieden, nadat deze is vastgesteld door de Financiële Commissie, alsmede door het Landelijk Bestuur en door de externe accountant is voorzien van een goedkeurende verklaring.

De Vereniging Politieke Partij Democraten 66, gevestigd Hoge Nieuwstraat 30 te Den Haag is in 1966 opgericht. De vereniging stelt zich als sociaal-liberale partij ten doel politiek te bedrijven waarin de mens centraal staat.

Het partijbestuur bestaat uit de volgende personen:

Fleur Gräper - van Koolwijk	Voorzitter
Marty Smits	Vicevoorzitter en bestuurslid kennis en deskundigheid
Robert Strijk	Penningmeester en bestuurslid personeel Landelijk Bureau
Robert Farla	Internationaal Secretaris
Saskia Boelema	Bestuurslid talentontwikkeling en fondsenwerving
Annelou van Egmond	Bestuurslid marketing, communicatie en ledenwerving
Wichard de Wolf	Bestuurslid afdelingen, regio's, leden en bestuurdersvereniging

De functie van directeur van het Landelijk Bureau is in 2012 door Frans van Essen vervuld.

Terugblik op 2012

Door de val van het kabinet in april 2012 heeft het afgelopen jaar bijna volledig in het teken gestaan van de Tweede Kamer verkiezingen. Uiteraard heeft dit ook zijn beslag gehad op de activiteiten en de financiële resultaten van de Vereniging Politieke Partij Democraten 66. De plannen om het automatiseringssysteem ten behoeve van de ledenadministratie te vervangen konden daardoor slechts gedeeltelijk gerealiseerd worden. De investeringen voor de aanschaf van de software en een groot deel van de implementatiekosten zijn weliswaar in 2012 gerealiseerd, de uiteindelijke implementatie heeft op zich laten wachten tot mei 2013. De investeringen en conversie naar een nieuwe infrastructuur voor de centraal geplaatste computersystemen is wel succesvol voor de zomer van 2012 gerealiseerd.

Vanzelfsprekend is het grootste deel van de energie en financiële middelen het afgelopen jaar in de campagne voor de Tweede Kamer gestoken. Op landelijk niveau is bijna € 885.000 besteed aan kosten voor de campagne, maar ook op lokaal niveau is door afdelingen en regio's nog een extra bedrag van € 171.000 uitgegeven. Daarnaast zijn ook nog kosten gemaakt voor het schrijven en publiceren van het verkiezingsprogramma en het selecteren en opleiden van kandidaat kamerleden.

Het eindresultaat van de verkiezingen op 12 september 2012 betekende wederom winst voor D66 en met 12 in plaats van 10 zetels in de Tweede Kamer hebben wij wederom kans gezien om de positie van D66 in politiek Den Haag te verstevigen.

Ook op financieel gebied heeft de vereniging een goed jaar achter de rug. Ondanks de grote uitgaven voor de campagne en investeringen in computer hardware en software hebben we 2012 afgesloten met een bescheiden positief resultaat van € 30.000 voor de landelijke organisatie. Dit is een resultaat exclusief de afdelingen en regio's, want op lokaal niveau is er een positief resultaat geboekt van maar liefst € 416.000 waardoor de conclusie gerechtvaardigd is dat de partij in zijn geheel gezien er financieel beter voorstaat dan een aantal jaren geleden.

Afdelingen en regio's

In samenspraak met de financiële commissie heeft het Landelijk Bestuur in 2011 vastgesteld dat zij juridisch gezien de verantwoordelijkheid draagt over de financiën van de gehele vereniging. Feitelijk betekent dit dat het bestuur ook verantwoording dient af te leggen over de financiën op decentraal niveau. Immers het Landelijk Bestuur handelt als bestuurder van de Vereniging Politieke Partij Democraten 66. Die vereniging staat bekend als één rechtspersoon, hetgeen impliceert dat afdelingen en regio's geen separate rechtspersonen zijn. Daarom worden met ingang van 2011 de cijfers van de afdelingen en regio's opgenomen in de jaarrekening van D66.

De administratieve organisatie van D66 is traditioneel niet ingericht om de volledige administraties van de regio's en afdelingen te consolideren. De door de afdelingen en regio's aangeleverde informatie was echter van een dusdanig hoog niveau dat wij dit jaar voor het eerst in staat zijn een geconsolideerde jaarrekening te presenteren. De vergelijkende cijfers 2011 sluiten om die reden niet aan met de goedgekeurde jaarrekening 2011. Onderstaand vindt u een verkorte balans en rekening van baten en lasten van de afdelingen en regio's, welke dus in de jaarrekening is verwerkt.

Balans van de afdelingen en regio's

Debet				Credit	
	31-12-12	31-12-11		31-12-12	31-12-11
Afdracht LaBu D66	738	112.626	Algemene reserve	873.905	718.697
Overige vorderingen	68.579	65.487	Reserve verkiezingen	650.725	389.990
Liquide middelen	1.518.129	996.061	Schulden	62.816	65.487
Totaal	1.587.446	1.174.174	Totaal	1.587.446	1.174.174

Rekening van baten en lasten afdelingen en regio's

	2012	2012	2011
	<u>Begroting</u>	<u>Werkelijk</u>	<u>Werkelijk</u>
Bijdrage politiek vertegenwoordigers	498.000	498.504	468.509
Bijdrage Landelijk Bureau	214.000	213.727	157.235
Overige baten	171.000	170.943	166.195
Totaal baten	883.000	883.174	791.939
Bestuur	38.000	38.142	37.517
Marketing en communicatie	171.000	171.113	179.268
Ledenactiviteiten	175.000	175.453	145.382
Overige lasten	83.000	82.523	89.894
Totaal lasten	467.000	467.231	452.061
Resultaat boekjaar afdelingen en regio's	416.000	415.943	339.878

Gekozen is om de begroting 2012 gelijk te houden aan de gerealiseerde cijfers, om daarmee de vergelijkbaarheid van de geconsolideerde cijfers te bevorderen.

Begroting 2013

Voor 2013 ziet de begrotingen van de landelijke organisatie en de afdelingen regio's er als volgt eruit:

(Bedragen x € 1.000)	Landelijk	Afdelingen & Regio's	Eliminaties	Totaal
Baten				
Contributies	2.200	-	-	2.200
Subsidies	920	-	-	920
Overige baten	300	899	(240)	959
Totaal baten	3.420	899	(240)	4.079
Lasten				
Personeelskosten	1.321	-	-	1.321
Afschrijvingen	127	-	-	127
Overige indirecte kosten	286	138	(27)	397
<i>Indirecte lasten</i>	<i>1.734</i>	<i>138</i>	<i>(27)</i>	<i>1.845</i>
Bestuurskosten	48	58	-	106
Internationale samenwerking	19	-	-	19
Congreskosten	140	-	-	140
Opleidingen	95	-	-	95
Marketing en communicatie / de Democraat	223	264	-	487
Regio's en (thema) afdelingen	366	209	(213)	362
Bijdrage gelieerde organisaties	48	-	-	48
<i>Verenigingslasten</i>	<i>939</i>	<i>531</i>	<i>(213)</i>	<i>1.257</i>
Totaal lasten	2.673	669	(240)	3.102
Resultaat voor financiële baten en lasten	747	230	-	977
Financiële baten en lasten	(3)	-	-	(3)
Resultaat	750	230	-	980

De eliminatie posten betreffen de reguliere afdracht van de landelijke organisatie aan de afdelingen en regio's op basis van het aantal leden, alsmede de bijdragen in "activiteiten aan de basis". Ook de bijdragen van de afdelingen en regio's in de websitekosten zijn geëlimineerd.

De begroting van de landelijke organisatie is in het najaarscongres C94 goedgekeurd, de geconsolideerde begroting van de afdelingen en regio's is overgenomen uit de aangeleverde stukken van de afdelingen en regio's.

Het begrote resultaat 2013 van de landelijke organisatie zal, conform de presentatie op het congres van 9 maart 2013, worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve verkiezingsfonds. Voor de afdelingen en regio's wordt dit op het moment van realisatie door de lokale ledenvergaderingen bepaald.

Robert Strijk
Penningmeester Vereniging politieke Partij Democraten 66

3. Financiële uitkomsten 2012

Vereniging Politieke Partij Democraten 66, exclusief de afdelingen en regio's

Het jaar 2012 is afgesloten met een bescheiden positief resultaat van € 30.096 op landelijk niveau. Het aantal leden is over 2012 met maar liefst 9% gestegen tot 23.344 geregistreerde leden per 31 december 2012. Dit verklaart de hoger dan geplande contributie inkomsten. De activiteiten met betrekking tot fondsenwerving ten behoeve van de Tweede Kamer verkiezingen hebben geleid tot een hoger resultaat bij de overige baten. Dat de indirecte lasten voor de vereniging iets hoger uitgevallen zijn dan begroot is toe te schrijven aan de verkiezingen. Door die verkiezingen is een aantal geplande uitgaven niet gedaan, maar daar staat tegenover dat extra kosten voor het selecteren en opleiden van kandidaten voor de Tweede Kamer verkiezingen.

Al met al is het Landelijk Bestuur gelukkig met het feit dat in een verkiezingsjaar de landelijke organisatie het jaar kan afsluiten met een bescheiden positief resultaat.

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Contributies	2.000.000	2.147.076	2.011.332
Subsidie	846.000	847.154	858.389
Overige baten	310.000	339.534	210.932
Totaal baten	<u>3.156.000</u>	<u>3.333.764</u>	<u>3.080.653</u>
Indirecte verenigingslasten	1.537.500	1.572.277	1.400.253
Directe verenigingslasten	874.000	855.520	681.670
Buitengewone baten en lasten (lasten campagnes)	-	884.693	108.490
Financiële lasten	(6.500)	(8.822)	3.395
Totaal lasten	<u>2.405.000</u>	<u>3.303.668</u>	<u>2.193.808</u>
Resultaat boekjaar	<u>751.000</u>	<u>30.096</u>	<u>886.845</u>

4. Balans per 31 december 2012

(na resultaatbestemming)

	31 december 2012		31 december 2011	
Activa				
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	124.345		3.334	
Materiële vaste activa	107.038	231.383	116.135	119.469
	-----		-----	
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Geleeerde organisaties	14.913		10.539	
Ministerie van BZK	113.723		90.184	
Debiteuren	21.399		87.678	
Overige vorderingen en overlopende activa	168.024	318.059	176.793	365.194
	-----		-----	
Liquide middelen				
Liquide middelen, Landelijk Bureau	430.744		680.569	
Liquide middelen afdelingen en regio's	1.518.129	1.948.873	996.061	1.676.630
	-----		-----	
		<u>2.498.315</u>		<u>2.161.293</u>

	31 december 2012		31 december 2011	
Passiva				
EIGEN VERMOGEN				
Eigen vermogen Landelijk Bureau				
Algemene reserve	174.096		144.000	
Bestemmingsreserve verkiezingen	243.792	417.888	243.792	387.792
	-----		-----	
Eigen vermogen afdelingen en regio's				
Algemene reserve	873.905		718.697	
Bestemmingsreserve verkiezingen	650.725	1.524.630	389.990	1.108.687
	-----		-----	
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Gelieerde organisaties	116.280		118.226	
Crediteuren	163.201		143.868	
Vooruit ontvangen contributies	23.257		172.168	
Belastingen	35.429		29.589	
Overige schulden en overlopende passiva	217.630	555.797	200.963	664.814
	-----	<u>2.498.315</u>	-----	<u>2.161.293</u>

5. Rekening van Baten en Lasten 2012

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
BATEN			
Contributies	2.000.000	2.147.076	2.011.332
Subsidie	846.000	847.154	858.389
Overige baten	979.000	1.008.981	845.636
	<u>3.825.000</u>	<u>4.003.211</u>	<u>3.715.357</u>
LASTEN			
Personeelskosten	1.161.500	1.187.475	1.083.833
Afschrijvingen	89.000	88.311	89.425
Overige indirecte lasten	341.000	350.711	286.108
	<u>1.591.500</u>	<u>1.626.497</u>	<u>1.459.366</u>
<i>Subtotaal indirecte lasten</i>	1.591.500	1.626.497	1.459.366
Bestuurskosten	83.000	82.586	87.792
Internationale samenwerking	20.000	18.007	15.659
Congreskosten	120.000	121.422	125.795
Opleidingen	50.000	81.930	9.327
Marketing en communicatie / ledenblad de Democraat	416.000	361.679	306.748
Regio's en (thema) afdelingen	337.000	344.683	323.756
Gelieerde organisaties	47.000	44.497	49.240
Doorbelast aan belendingen	-	-	-/- 934
	<u>1.073.000</u>	<u>1.054.804</u>	<u>917.383</u>
<i>Subtotaal directe verenigingslasten</i>	1.073.000	1.054.804	917.383
Totaal lasten	<u>2.664.500</u>	<u>2.681.301</u>	<u>2.376.749</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor financiële baten en lasten	<u>1.160.500</u>	<u>1.321.910</u>	<u>1.338.608</u>
Buitengewone baten en lasten (lasten campagnes)	-	884.693	108.490
Financiële baten en lasten (-/- is bate)	(6.500)	(8.822)	3.395
	<u>1.167.000</u>	<u>446.039</u>	<u>1.226.723</u>
Resultaat boekjaar	<u>1.167.000</u>	<u>446.039</u>	<u>1.226.723</u>
Resultaatbestemming			
Dotatie algemene reserve Landelijk Bureau	51.000	30.096	643.053
Dotatie bestemmingsreserve verkiezingen Landelijk Bureau	700.000	-	243.792
Dotatie algemene reserve afdelingen en regio's	155.000	155.208	78.878
Dotatie bestemmingsreserve verkiezingen afdelingen en regio's	261.000	260.735	261.000
	<u>1.167.000</u>	<u>446.039</u>	<u>1.226.723</u>
Resultaat boekjaar	<u>1.167.000</u>	<u>446.039</u>	<u>1.226.723</u>

6. Grondslagen voor waardering en bepaling resultaat

De Vereniging Politieke Partij Democraten 66, gevestigd Hoge Nieuwstraat 30 te Den Haag is in 1966 opgericht. De vereniging stelt zich als sociaal-liberale partij ten doel politiek te bedrijven waarin de mens centraal staat.

Verslaggevingsvoorschriften

De jaarrekening is met inachtneming van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1. "Kleine organisaties zonder winststreven" opgesteld.

Vergelijkende cijfers 2011

Naar aanleiding van de gegevensuitvraag bij de afdelingen en regio's inzake 2012 en 2011 zijn de vergelijkende cijfers 2011 voor de balansposten Overige vorderingen en overlopende activa en Overige schulden en overlopende passiva aangepast. Deze cijfers sluiten derhalve niet meer aan met de goedgekeurde jaarrekening 2011. Voor de posten in de rekening van baten en lasten betreffen dit de posten Overige baten, Overige indirecte lasten, bestuurskosten, marketing en communicatie en regio's en (thema) afdelingen. Het resultaat 2011 is ongewijzigd gebleven.

Op de hierboven vermelde gegevensuitvraag is voor de realisatie 2011 van de afdelingen de respons 63% geweest, hetgeen 82% van de leden vertegenwoordigt. Ten behoeve van de verantwoording van de bedragen van de afdelingen inzake 2011, in de staat van baten en lasten in de jaarrekening 2012, zijn de bedragen geëxtrapoleerd naar 100%.

Consolidatie 2012

Op de hierboven vermelde gegevensuitvraag is voor de realisatie 2012 van de afdelingen de respons 83% geweest, hetgeen 94% van de leden vertegenwoordigt. Ten behoeve van de verantwoording van de bedragen van de afdelingen inzake 2012, in de staat van baten en lasten in de jaarrekening 2012, zijn de bedragen geëxtrapoleerd naar 100%.

Balans

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen dan wel de lagere realiseerbare waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs, onder aftrek van afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de te onderscheiden activa.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Financiële instrumenten

De financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op onder de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling beschreven manier gewaardeerd.

Overig

Alle overige in de balans opgenomen posten zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

De vereniging is niet vennootschapsbelastingplichtig.

7. Toelichting op de balans

7.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

	31 december 2012	31 december 2011
Aanschafwaarde	285.362	150.861
Cumulatieve afschrijvingen	161.017	147.527
Boekwaarde	<u>124.345</u>	<u>3.334</u>

Verloop van de immateriële vaste activa in 2012

	Computer software
Aanschafwaarde per 1 januari 2012	150.861
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2012	147.527
Boekwaarde per 1 januari 2012	<u>3.334</u>
Bij : investeringen 2012	134.501
Af: Afschrijvingen 2012	13.490
	<u>124.345</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2012	285.362
Cum. afschrijvingen per 31 december 2012	161.017
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>124.345</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	33%

D66 heeft € 134.501 geïnvesteerd in software en implementatiekosten, waardoor voor de komende jaren sprake is van een adequaat ledenadministratie systeem, inclusief portal voor de afdelingsbestuurders en leden.

Materiële vaste activa

	31 december 2012	31 december 2011
Aanschafwaarde	361.364	295.641
Cumulatieve afschrijvingen	254.326	179.506
Boekwaarde	<u>107.038</u>	<u>116.135</u>

Verloop van de materiële vaste activa in 2012

	Inventaris	Computer hardware	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari 2012	130.823	164.818	295.641
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2012	52.155	127.351	179.506
Boekwaarde per 1 januari 2012	<u>78.668</u>	<u>37.467</u>	<u>116.135</u>
Bij : investeringen 2012	-	65.723	65.723
Af: Afschrijvingen 2012	25.878	48.942	74.820
	<u>52.790</u>	<u>54.248</u>	<u>107.038</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2012	130.823	230.541	361.364
Cum. afschrijvingen per 31 december 2012	78.033	176.293	254.326
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>52.790</u>	<u>54.248</u>	<u>107.038</u>
Afschrijvingspercentages	20%	33%	

In 2012 is er € 65.723 geïnvesteerd in hardware (laptops en servercapaciteit) ter vervanging van bestaande, gedateerde apparatuur. Tevens staan de servers van D66 niet meer op het kantoor in Den Haag, maar wordt er gebruik gemaakt van een extern datacenter.

7.2 Vlottende activa

Vorderingen

Gelieerde organisaties

	31 december 2012	31 december 2011
Te verrekenen met fracties	8.706	578
Stichting Internationaal Democratisch Initiatief D66	5.929	1.282
Stichting Fractiewerk D66	278	7.733
Mr. Hans van Mierlo Stichting	-	946
Saldo	<u>14.913</u>	<u>10.539</u>

Over het gemiddelde saldo is in 2012 en 2011 3,5 % rente berekend.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

	31 december 2012	31 december 2011
Te ontvangen reguliere subsidie boekjaar	113.723	115.325
Terug te betalen reguliere subsidie 2010	-	-/- 27.919
Te ontvangen subsidie raadsleden	-	2.778
Te ontvangen subsidie	<u>113.723</u>	<u>90.184</u>

De subsidies over 2010 en 2011 zijn inmiddels afgerekend, hierbij is rekening gehouden met een taakstellende korting van 5,11% over 2010 en 6,43% over 2011. De korting voor 2012 bedraagt 7,83%.

De daadwerkelijke subsidie over 2012 is afhankelijk van het landelijk aantal leden van alle politieke partijen en kan derhalve afwijken van het in deze jaarrekening opgenomen bedrag aan subsidie. Bij de subsidie aanvraag is uitgegaan van een aantal van 20.000 leden per 1 januari 2012, terwijl het werkelijke aantal leden uit hoofde van de WSPP per 1 januari 2012 20.984 bedraagt. Een eventueel verschil in de afrekening 2012 zal in 2013 worden verantwoord.

Debiteuren

	31 december 2012	31 december 2011
Debiteuren	21.399	95.390
Af: voorziening vorderingen	-	7.712
Saldo	<u>21.399</u>	<u>87.678</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

	31 december 2012	31 december 2011
Vorderingen afdelingen en regio's	68.579	65.487
Te ontvangen creditfacturen	26.445	-
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	24.143	26.264
Nog te ontvangen rente	16.164	7.221
Vooruitbetaalde kosten OV jaarkaarten	8.235	2.382
Depot TNT post	7.560	7.560
Vooruitbetaalde kosten automatisering	7.373	17.855
Vooruitbetaalde huur kopieermachines	1.297	4.054
Te ontvangen contributies	1.191	-
Te ontvangen / vooruitbetaalde pensioenpremie	154	-
Te ontvangen NIMD	-	31.830
Vooruitbetaalde kosten lokale afdelingen	-	7.150
Nog te ontvangen inzake project ELF	-	2.727
Netto lonen	-	319
Vooruitbetaalde overige kosten	6.883	3.944
Saldo	<u>168.024</u>	<u>176.793</u>

Liquide middelen

	31 december 2012	31 december 2011
Rente rekening ASN bank	200.000	-
Rekening-courant Rabobank	163.075	55.494
Rente rekening Rabobank	43.031	420.000
Rekening-courant ING	22.505	202.702
Kas	2.133	2.373
Liquide middelen Landelijk Bureau	430.744	680.569
Liquide middelen afdelingen en regio's	1.518.129	996.061
Saldo	<u>1.948.873</u>	<u>1.676.630</u>

De liquide middelen staan ter vrije besteding van de vereniging en zijn direct opvraagbaar.

7.3 Eigen Vermogen

Eigen Vermogen Landelijk Bureau

Algemene reserve

	2012	2011
Saldo per 1 januari	144.000	-/- 499.053
Bestemming resultaat boekjaar	30.096	643.053
Saldo per 31 december	<u>174.096</u>	<u>144.000</u>

Bestemmingsreserve verkiezingen

Verkiezingsreserve

	2012	2011
Saldo per 1 januari	243.792	-
Bestemming resultaat boekjaar	-	243.792
Saldo per 31 december	<u>243.792</u>	<u>243.792</u>

De verkiezingsreserve dient ter dekking van de kosten die samenhangen met de komende verkiezingscampagnes in 2014 en 2015 of zoveel eerder als er verkiezingen zijn. Toevoegingen en onttrekkingen vinden hoofdzakelijk plaats via de jaarlijkse bestemming van het exploitatieresultaat. Alle campagnekosten worden in de jaarrekening apart gepresenteerd.

Eigen Vermogen afdelingen en regio's

Algemene reserve

	2012	2011
Saldo per 1 januari	718.697	639.819
Bestemming resultaat boekjaar	155.208	78.878
Saldo per 31 december	<u>873.905</u>	<u>718.697</u>

Bestemmingsreserve verkiezingen

Verkiezingsreserve

	2012	2011
Saldo per 1 januari	389.990	128.990
Bestemming resultaat boekjaar	260.735	261.000
Saldo per 31 december	<u>650.725</u>	<u>389.990</u>

Het eigen vermogen is vrij besteedbaar door de afdelingen en regio's.

7.4 Kortlopende schulden

Gelieerde organisaties

	31 december 2012	31 december 2011
Stichting Beheer Huisvestingsvermogen D66	107.467	103.856
Mr. Hans van Mierlo Stichting	8.562	-
Vereniging Jonge Democraten D66	251	14.370
	-----	-----
Saldo	<u>116.280</u>	<u>118.226</u>

Over het gemiddelde saldo is in 2012 3,5 % rente berekend. In 2011 was dit eveneens 3,5 %.

Crediteuren

	31 december 2012	31 december 2011
Saldo conform crediteurenadministratie	<u>163.201</u>	<u>143.868</u>

Vooruitontvangen contributies

	31 december 2012	31 december 2011
Saldo conform ledenadministratie	<u>23.257</u>	<u>172.168</u>

In tegenstelling tot vorig jaar zijn de contributiebriefven 2013 niet in november 2012 verstuurd, maar in januari 2013.

Belastingen

	31 december 2012	31 december 2011
Loonheffing	<u>35.429</u>	<u>29.589</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	31 december 2012	31 december 2011
Reservering vakantiegeld, -dagen en eindejaarsuitkering	112.144	70.121
Schulden afdelingen en regio's	62.816	65.487
Accountantskosten	23.580	28.183
Vooruit ontvangen van fracties	5.700	891
Te betalen automatisering	3.568	-
Te betalen inhuur derden	3.486	1.716
Vooruit ontvangen afdracht politiek vertegenwoordiger	2.840	8.512
Te betalen administratiekosten	1.584	-
Te betalen energiekosten	714	729
Te betalen rente-, bankkosten	390	705
Te betalen portiekosten	-	12.894
Te betalen inzake project ELF	-	3.477
Te betalen pensioenpremie	-	3.068
Te betalen kopieerkosten	-	1.876
Te betalen kosten handling, opslag promomateriaal	-	1.328
Te betalen overige kosten en overlopende passiva	808	1.976
Saldo	<u>217.630</u>	<u>200.963</u>

7.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurcontracten

Door de Vereniging is per 1 oktober 2009 een huurcontract afgesloten voor kantoorruimte aan de Hoge Nieuwstraat 30. Het huurcontract loopt tot en met 30 september 2014. Ook is er ruimte gehuurd in het aangrenzende pand aan Hoge Nieuwstaat 28. Dit huurcontract is jaarlijks opzegbaar. Daarnaast is per 1 september 2010 ruimte gehuurd aan de Hoge Nieuwstraat 26. Het laatste huurcontract loopt tot en met 31 augustus 2015. De totale huursom voor de drie contracten bedraagt € 138.000 op jaarbasis.

Door de vereniging is een huurcontract afgesloten voor de kopieermachines. De verplichting is aangegaan tot en met 31 januari 2013 voor een jaarbedrag van circa € 16.000. Per 1 februari 2013 is een nieuw contract afgesloten voor een periode van 5 jaar. De huurprijs bedraagt € 5.000 per jaar.

8. Toelichting op de rekening van Baten en Lasten

8.1 Baten

Contributies

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Contributies D66 leden	1.925.000	2.058.449	1.914.345
Contributies Combileden	75.000	88.627	96.987
	-----	-----	-----
Saldo contributies Landelijk Bureau	<u>2.000.000</u>	<u>2.147.076</u>	<u>2.011.332</u>

Het ledenaantal bedraagt per 31 december 2012 23.344. Dit betekent een stijging van 9% procent ten opzichte van de stand ultimo 2011 (21.319).

Subsidie Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Subsidie 2012 regulier	820.000	820.411	-
Subsidie 2011 regulier	-	22.935	816.103
Subsidie 2010 regulier	-	-	13.166
	-----	-----	-----
Totaal subsidie regulier	820.000	843.346	829.269
Subsidie gemeenteraadsleden	26.000	3.808	29.120
	-----	-----	-----
Saldo subsidie BZK Landelijk Bureau	<u>846.000</u>	<u>847.154</u>	<u>858.389</u>

In 2009 is door de Tweede Kamer een nieuwe subsidieregeling in het leven geroepen. Deze subsidie is bedoeld voor opleidingen voor raadsleden en lokale bestuurders, waarbij de hoogte mede wordt bepaald door het aantal gekozen raadsleden van D66. Met ingang van 2012 is de regeling weer afgeschaft. De totale subsidie over 2011 bedraagt € 32.928, waarvan € 3.808 in 2012 is verantwoord.

Overige baten

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Schenken en giften	180.000	296.225	96.564
Afdracht politiek vertegenwoordigers	70.000	43.309	54.368
Bijdrage Stichting Beheer Huisvestingsvermogen D66	60.000	-	60.000
	-----	-----	-----
<i>Saldo overige baten Landelijk Bureau</i>	<i>310.000</i>	<i>339.534</i>	<i>210.932</i>
Afdracht politiek vertegenwoordigers afdelingen en regio's	498.000	498.504	468.509
Overige baten afdelingen en regio's	171.000	170.943	166.195
	-----	-----	-----
Saldo overige baten totaal	<u>979.000</u>	<u>1.008.981</u>	<u>845.636</u>

Schenken

Mede ter ondersteuning van de campagne voor de Tweede Kamer verkiezingen heeft D66 mogen rekenen op extra financiële ondersteuning van de leden en sympathisanten. Conform de WSPP registreert D66 alle schenkingen en afdrachten van € 1.000 per jaar of meer. Uit deze registratie blijkt dat D66 van 127 particulieren een schenking of afdracht heeft ontvangen van € 1.000 of meer. Er zijn geen schenkingen ontvangen namens bedrijven of andere instellingen.

De volgende particulieren hebben een bedrag geschonken van meer dan € 4.500. Van de heer W.M. Witteveen uit Den Haag hebben wij een bedrag ontvangen van € 17.000, van de heer A. Huijgers uit Aerdenhout € 7.500, van de heer T. Vreman uit Zeist € 5.000 en van mevrouw J. Geldhof uit Amsterdam € 4.740.

8.2 Indirecte verenigingslasten

Personeelskosten

Salarissen:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Brutoloon	726.200	754.281	712.417
Eindejaarsuitkering	67.000	78.129	57.269
Vakantiegeld	58.000	56.504	57.236
Uitzendkrachten / inhuur derden	42.000	45.210	44.978
Premie verzekering loondoorbetaling bij ziekte	23.000	20.173	20.604
Verjaardagbonus	3.900	3.150	3.000
Uitgekeerde vergoeding loondoorbetaling bij ziekte	-	-	-/- 15.077
Uitgekeerde WAO/WIA uitkering	-	-/- 7.162	-/- 9.954
	-----	-----	-----
Saldo salarissen Landelijk Bureau	920.100	950.285	870.473

Sociale lasten en pensioenen:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Sociale lasten	133.000	130.790	134.204
Pensioenpremie	29.000	38.960	24.693
	-----	-----	-----
Saldo sociale lasten en pensioenen Landelijk Bureau	162.000	169.750	158.897

Overige personeelskosten:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Reiskosten woon werkverkeer	30.000	29.611	28.029
Opleidingskosten personeel	25.000	17.107	4.938
Personeelsuitje / recepties	10.000	4.586	9.114
Arbokosten	4.000	3.837	4.106
Bloemen en presentjes voor vrijwilligers en personeel	5.000	3.475	3.810
Hotelkosten bij overwerk	3.000	3.341	3.213
Overige personeelskosten	2.400	5.483	1.253
	-----	-----	-----
Saldo overige personeelskosten Landelijk Bureau	79.400	67.440	54.463
	-----	-----	-----
Saldo personeelskosten Landelijk Bureau	1.161.500	1.187.475	1.083.833
<i>Aantal personeelsleden ultimo boekjaar (fte)</i>	<i>21 (17,2)</i>	<i>21 (17,3)</i>	<i>21 (17,1)</i>

De licht hogere kosten worden veroorzaakt door een extra reservering aangaande niet opgenomen vakantiedagen en een reservering om aan het personeel een bescheiden bonus uit te kunnen keren over het jaar 2012. De pensioenlasten zijn in 2012 hoger dan gepland, mede door een eenmalige naheffing over 2011 van circa € 5.000.

De personeelskosten die samenhangen met de campagne zijn opgenomen onder de campagnekosten.

Pensioenregeling

De pensioenregeling is ondergebracht bij een verzekeraar en is naar zijn aard een beschikbare premie regeling. De vereniging heeft in het geval van een tekort bij de verzekeraar geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. De verschuldigde premies worden daarom als last in de staat van baten en lasten verwerkt in de periode waarop ze betrekking hebben.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Afschrijving computersoftware	23.000	13.491	12.984
Saldo afschrijvingen immateriële vaste activa Landelijk Bureau	23.000	13.491	12.984

Materiële vaste activa

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Afschrijving computerhardware	39.000	48.942	51.312
Afschrijving kantoorinrichting	27.000	25.878	25.129
Saldo afschrijvingen materiële vaste activa Landelijk Bureau	66.000	74.820	76.441
Saldo afschrijvingen Landelijk Bureau	<u>89.000</u>	<u>88.311</u>	<u>89.425</u>

Overige indirecte lasten

Huisvestingskosten:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Huur gebouw	134.000	135.498	132.735
Energie en water	11.000	7.384	9.108
Inrichtingskosten pand	2.000	3.552	6.560
Onderhoudskosten pand	2.500	2.999	1.321
Beveiliging pand en alarmopvolging	2.500	2.664	1.714
Onroerende zaakbelasting en andere heffingen	4.000	1.945	1.601
Overige huisvestingskosten	2.100	1.889	7.461
Saldo huisvestingskosten Landelijk Bureau	158.100	155.931	160.500

Kantoorkosten:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Onderhoud computerhardware, -software en toner	31.000	44.263	28.491
Portikosten	25.000	24.016	22.573
Kopieerkosten	18.000	17.167	17.909
Telefoonkosten	10.000	10.924	9.752
Briefpapier, visitekaartjes, enveloppen, blanco papier	13.000	9.048	2.310
ADSL verbinding	6.600	6.031	12.563
Juridische- en advieskosten	12.000	5.970	17.321
Koffie, thee en huishoudelijke artikelen	3.000	5.884	4.308
Verzekeringspremie	5.500	4.551	7.093
Kantoorbehoeften	4.000	2.810	1.927
Abonnementen	1.500	1.401	568
Overige kantoorkosten	7.200	7.777	6.304
	-----	-----	-----
Saldo kantoorkosten Landelijk Bureau	136.800	139.842	131.119

Uitstel van de implementatie van het nieuwe ledenadministratie heeft geleid tot extra onderhoudskosten op de software licenties. Tevens heeft de overgang naar een nieuwe hardware leverancier geleid tot extra kosten, omdat er sprake is geweest van een overlap van contracten.

Administratiekosten:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Accountantskosten	40.000	46.840	29.678
Fondsenwerving, donatiebrieven en acties	35.000	35.061	9.827
Contributiebrieven en incassokosten	15.000	15.342	13.231
Kosten salarisadministratie	9.000	11.406	6.730
Software leden en financiële administratie	6.100	2.282	6.540
	-----	-----	-----
Saldo administratiekosten Landelijk Bureau	105.100	110.931	66.006

De accountantskosten zijn hoger dan gepland, doordat wij opdracht hebben gegeven om onze lijst van geregistreerde giften door de accountant te laten waarmerken. Tevens heeft de noodzaak tot consolidatie van de regio's en afdelingen tot extra accountantskosten geleid.

Doorbelaste personeelskosten en overhead:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Doorbelast aan Mr. Hans van Mierlo Stichting	-/- 44.000	-/- 47.133	-/- 47.618
Doorbelast aan Jonge Democraten	-/- 36.000	-/- 36.232	-/- 36.396
Doorbelast aan Stichting Fractiewerk D66	-/- 15.000	-/- 15.045	-/- 15.000
Doorbelast aan Stichting IDI	-/- 18.000	-/- 11.803	-/- 17.876
Doorbelast aan fractie Europees Parlement	-	-	-/- 9.600
Doorbelast aan fractie Eerste Kamer	-	-	-/- 4.140
	-----	-----	-----
Saldo doorbelast personeel, overhead Landelijk Bureau	-/-113.000	-/- 110.213	-/-130.630

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	-----	-----	-----
Saldo overige indirecte lasten Landelijk Bureau	287.000	296.491	226.995
Saldo overige indirecte lasten afdelingen en regio's	54.000	54.220	59.113
	-----	-----	-----
Saldo overige indirecte lasten totaal	<u>341.000</u>	<u>350.711</u>	<u>286.108</u>

8.3 Directe verenigingslasten

Bestuurskosten

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Catering vergaderingen bestuur en commissies	19.000	15.801	19.699
Vaste onkostenvergoeding bestuursleden	15.000	15.600	15.610
Huur vergaderruimte vergaderingen bestuur en commissies	8.000	11.876	30.550
Reiskosten binnenland voor bestuur en commissies	3.000	1.167	1.318
Bijdrage bestuurdersweekend	-	-	-/- 16.902
	-----	-----	-----
Saldo bestuurskosten Landelijk Bureau	45.000	44.444	50.275
Bestuurskosten afdelingen en regio	38.000	38.142	37.517
	-----	-----	-----
Saldo bestuurskosten Landelijk Bureau	<u>83.000</u>	<u>82.586</u>	<u>87.792</u>

De kosten en opbrengsten van het bestuursweekend zijn in 2012 onder de opleidingskosten verantwoord.

Internationale samenwerking

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Lidmaatschap ELDR, ELF en Liberal International	14.000	13.763	13.642
Reiskosten buitenland (bezoek ELDR, ELF en zusterpartijen)	6.000	5.370	3.941
Kosten projecten (ELDR/ELF)	-	12.783	7.455
Bijdrage projecten (ELDR/ELF)	-	-/- 13.909	-/- 9.379
	-----	-----	-----
Saldo internationale samenwerking Landelijk Bureau	<u>20.000</u>	<u>18.007</u>	<u>15.659</u>

Project: ALDE Debenelux conferentie 2012

In samenwerking met ALDE organiseerde D66 op 13 en 14 april 2012 in Maastricht de conferentie 'Debenelux, shared societies. Liberal cooperation across borders'. De conferentie bood lokale liberale politici uit België, Duitsland, Nederland en Luxemburg de mogelijkheid kennis te maken, de gezamenlijke liberale agenda met elkaar vast te stellen en een fundering te leggen voor toekomstige samenwerking. Centrale thema's op de conferentie waren mobiliteit, demografische transitie, onderwijs en de arbeidsmarkt. Een tweede conferentie heeft in het voorjaar van 2013 inmiddels plaats gevonden in Enschede.

Congreskosten

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Huur audio, video	66.000	58.674	76.404
Catering congres	44.000	36.410	37.761
E-voting	-	27.951	-
Huur congresruimte	36.000	27.315	38.979
Drukwerk	10.000	7.297	14.175
Hotelovernachtingen	10.000	1.865	4.243
Decorbeeld	-	-	3.281
Porti	-	-	3.144
Overige congreskosten	4.000	5.361	6.769
Bijdrage door leden	-/- 50.000	-/- 43.451	-/- 58.961
	-----	-----	-----
Saldo congreskosten Landelijk Bureau	<u>120.000</u>	<u>121.422</u>	<u>125.795</u>

In verband met de verkiezingen voor de Tweede Kamer is er in 2012 extra geïnvesteerd in de ontwikkeling van een applicatie ten behoeve van het digitaal kunnen stemmen voor het lijsttrekkerschap en de kandidaten lijst voor de Tweede Kamer (E-voting). Ook zijn er extra kosten gemaakt voor het inhuren van stemkastjes tijdens het congres.

Opleidingen

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Assessments en trainingen	500	67.924	8.851
Huur ruimte	26.000	18.039	9.069
Vergoeding trainer / spreker opleidingen	12.500	15.089	5.915
Catering	15.250	11.174	9.292
Overige kosten	750	7.411	11.253
	-----	-----	-----
<i>Totale kosten</i>	<i>55.000</i>	<i>119.637</i>	<i>44.380</i>
Bijdrage door leden	-/- 5.000	-/- 37.707	-/- 35.053
	-----	-----	-----
Saldo opleidingen Landelijk Bureau	<u>50.000</u>	<u>81.930</u>	<u>9.327</u>

Recapitulatie opleidingskosten:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Opleiding 2 ^e kamer	-	72.406	7.363
Introductiebijeenkomsten nieuwe leden	5.000	853	13.175
Opleiding leden Provinciale Staten	10.000	-	6.879
Opleiding bestuur	8.000	-	6.682
Opleiding raadsleden	10.000	-	430
Opleiding wethouders	10.000	-	-
Opleiding overig	7.000	8.671	9.851
	-----	-----	-----
Saldo opleidingen Landelijk Bureau	<u>50.000</u>	<u>81.930</u>	<u>44.380</u>

Het budget voor opleidingen is met name overschreden door de extra inspanning die is geleverd om kandidaten voor de Tweede Kamer te selecteren en op te leiden.

Marketing en communicatie / Ledenblad de Democraat

Marketing en communicatie:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Automatisering (o.a. website, domeinnamen)	54.000	57.893	35.460
Drukwerk	33.000	30.607	2.629
Promoartikelen: pennen, jassen etc.	22.000	16.762	22.510
Marketingonderzoek	10.000	12.500	-
Kennismakingsbrochure	10.000	7.457	11.952
Film, zendtijd politieke partijen	17.000	6.773	973
Advertenties	10.000	6.454	833
Digitale nieuwsbrieven	6.000	154	2.916
Ledenwerfacties	2.000	-	-
Overig	-	7.743	6.646
Bijdrage Tweede Kamer fractie aan website d66.nl	-/- 45.000	-/- 35.416	-/- 32.941
Verkocht merchandising	-	-/- 2.522	-/- 4.396
	-----	-----	-----
Saldo marketing en communicatie Landelijk Bureau	119.000	108.405	46.582
Marketing en communicatie afdelingen en regio's	171.000	171.113	179.268
	-----	-----	-----
Saldo marketing en communicatie totaal	290.000	279.518	225.850

Ledenblad de Democraat:

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Drukwerk	63.000	29.646	41.400
Distributie	54.000	27.897	33.657
Ontwerp	6.000	11.400	6.115
Fotografie	3.000	1.089	726
	-----	-----	-----
	126.000	70.032	81.898
Online Democraat	-	12.129	-
Advertentieopbrengsten	-	-	-/- 1.000
	-----	-----	-----
Saldo Democraat Landelijk Bureau	126.000	82.161	80.898

Het ledenblad de Democraat is twee maal uitgebracht, terwijl er drie uitgaven zijn begroot. Wel is een online Democraat verschenen, hetgeen niet was begroot.

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	-----	-----	-----
Saldo marketing, communicatie, Democraat Landelijk Bureau	245.000	190.566	127.480
Marketing en communicatie afdelingen en regio's	171.000	171.113	179.268
	-----	-----	-----
Saldo marketing, communicatie, Democraat totaal	<u>416.000</u>	<u>361.679</u>	<u>306.748</u>

Regio's en afdelingen

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	-----	-----	-----
Lokale en regionale websites	110.000	123.127	160.224
Bankkosten afdelingen en regio's	15.000	21.970	13.780
Activiteiten aan de basis	27.000	14.358	-
Platforms, thema-afdelingen en debatbijeenkomsten	10.000	8.832	4.979
Giften middels niet gedeclareerde onkosten	-	6.327	4.499
Lokale marketingacties	-	-	600
Bijdrage Debat 66 vereniging	-	-/- 5.384	-/- 5.708
	-----	-----	-----
Saldo regio's en afdelingen Landelijk Bureau	162.000	169.230	178.374
Activiteiten regio's en afdelingen	175.000	175.453	145.382
	-----	-----	-----
Saldo regio's en afdelingen totaal	<u>337.000</u>	<u>344.683</u>	<u>323.756</u>

De bankkosten voor regio's en afdelingen zijn in 2012 hoger dan in 2011, omdat er sprake is van een verschuiving in de periode welke tot nu toe gehanteerd werd voor het boeken van de kosten, hierdoor wordt in 2012 eenmalig een extra kosten post genomen van bijna € 7.000,-.

Gelieerde organisaties

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	-----	-----	-----
Bijdrage Stichting Internationaal Democratisch Initiatief D66	34.000	31.541	36.475
Bijdrage vereniging Jonge Democraten	13.000	12.956	12.765
	-----	-----	-----
Saldo gelieerde organisaties Landelijk Bureau	<u>47.000</u>	<u>44.497</u>	<u>49.240</u>

Bijdrage Stichting Internationaal Democratisch Initiatief D66

Vanaf 2008 draagt de Vereniging Politieke Partij Democraten 66 jaarlijks € 15.000 bij aan de exploitatie van de Stichting Internationaal Democratisch Initiatief. Gezien de gezonde balans situatie van de Stichting en het feit dat D66 in 2010 een tekort van € 56.000,- heeft aangevuld heeft het bestuur van D66 voor 2012 besloten de vaste bijdrage van € 15.000,- eenmalig niet te verstrekken.

Daarnaast zijn de uren die de international officer besteed aan D66 gerelateerde activiteiten doorbelast vanuit IDI. Hierbij valt te denken aan activiteiten voor het opleidingsinstituut Route 66, maar ook aan het onderhouden van contacten met de ELDR, de fractie in het Europees Parlement of zusterpartijen als de Liberal Democrats e.a.. Dit aantal uren is iets hoger dan begroot, waardoor de totale bijdrage aan IDI toch in de buurt van de oorspronkelijke begroting komt.

Bijdrage vereniging Jonge Democraten

Voor de Jonge Democraten geldt een bijdrage in de huurkosten van € 5.075 en een bijdrage in de werving van leden van € 7.881.

Doorbelast aan belendingen

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten extern personeel	-	-	21.865
Doorbelast aan fractie van Provinciale Staten	-	-	-/- 10.468
Doorbelast aan NIMD	-	-	-/- 9.473
Doorbelast aan fractie Eerste Kamer	-	-	-/- 2.858
	-----	-----	-----
Saldo doorbelast aan belendingen Landelijk Bureau	-	-	-/- 934

In 2011 zijn de activiteiten met betrekking tot het faciliteren van de staten fracties op het gebied van personeel overgegaan naar Stichting Fractiewerk D66.

8.4 Buitengewone baten en lasten

Campagnes

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Campagne Tweede Kamerverkiezingen	-	884.693	-
Campagne Provinciale Statenverkiezingen	-	-	108.940
Saldo campagnes Landelijk Bureau	<u>-</u>	<u>884.693</u>	<u>108.940</u>

De kosten van de campagne Tweede Kamerverkiezingen kan als volgt worden gespecificeerd:

Zendtijd, advertenties, sociale media	560.992
Congreskosten	104.592
Merchandising, drukwerk	74.044
Personeelskosten	53.338
Overig	91.727
Saldo opleidingen Landelijk Bureau	<u>884.693</u>

Op het moment dat duidelijk werd dat er weer verkiezingen voor de Tweede Kamer zouden komen heeft het Landelijk Bestuur in eerste instantie een budget van € 750.000 beschikbaar gesteld. In een later stadium is, op basis van de meevallende inkomsten uit fondsenwerving, het budget opgehoogd naar € 875.000 hetgeen extra inkopen van advertenties op radio en televisie mogelijk heeft gemaakt.

8.5 Financiële baten en lasten

	2012	2012	2011
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
Rente r/c Stichting Beheer Huisvestingsvermogen D66	-	3.635	4.527
Bankkosten	6.000	3.083	3.189
Rente r/c Vereniging Jonge Democraten D66	-	251	2.678
Rente r/c Mr. Hans van Mierlo Stichting	-	131	319
Rente tijdelijke lening leden / afdelingen	-	-	197
Rente bank	-/-12.500	-/- 16.205	-/- 7.327
Rente r/c Stichting Internationaal Democratisch Initiatief D66	-	-/- 124	-/- 436
Rente r/c Stichting Fractiewerk D66	-	-	-/- 165
Overige rente	-	407	413
Saldo financiële baten en lasten Landelijk Bureau	<u>-/- 6.500</u>	<u>-/- 8.822</u>	<u>3.395</u>

9. Overige gegevens

Bestemming resultaat

Het resultaat van € 446.039 is vooruitlopend op de goedkeuring door het congres toegevoegd aan de algemene reserve Landelijk Bureau (€ 30.096), algemene reserve afdelingen en regio's (€ 155.208) en de bestemmingsreserve verkiezingen afdelingen en regio's (€ 260.735).

Aantal leden

Het aantal leden bedraagt per ultimo 2012 23.344. Voor de bepaling van de subsidie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties komen alleen die leden in aanmerking die op 1 januari 2012 al lid waren en hun contributie in 2012 hebben betaald. Dit aantal leden bedraagt per 1 januari 2012 in totaal 20.984. Dit aantal zal naar verwachting in 2013 nog verder groeien.

10. Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur

Den Haag, juni 2013

Vereniging Politieke Partij Democraten 66

F.Q. Gräper – van Koolwijk (Voorzitter)

M. Smits (Vicevoorzitter)

R.C.L. Strijk (Penningmeester)

W.J. de Wolf (Bestuurslid)

R.C.A. Farla (Internationaal Secretaris)

A.N. van Egmond (Bestuurslid)

S. Boelema (Bestuurslid)