

**STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT
VOOR HET CDA**

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

BESTUURSVERSLAG 2016

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de stichting is: Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- a. het (doen) verrichten van wetenschappelijke arbeid ten behoeve van het CDA op basis van de grondslag van het CDA en in aansluiting aan het program van uitgangspunten;
- b. de stichting stimuleert met name de bezinning op de relatie tussen levensovertuiging en politiek handelen;
- c. zij geeft gedocumenteerde adviezen over de hoofdlijnen van het beleid, hetzij op eigen initiatief, hetzij op verzoek vanuit het CDA en/of leden van het CDA in vertegenwoordigende lichamen.

Samenstelling bestuur

Mw. Dr. B.L.M. Bauer

Drs. D.J. van den Berg

Mr. H.J. Bolding

Mw. drs. ing. E. Boschma

Drs. Th.J.F.M. Bovens (voorzitter, tot 4 juni 2016)

Prof. dr. P.H.J. Essers (vanaf oktober 2015, voorzitter vanaf 4 juni 2016)

Mw. prof. dr. mr. D.M. van Gorp

Prof. dr. G. Harinck

Drs. J.F. Huibers (penningmeester)

Drs. P.J. van Mierlo RA

Mw. drs. G.R. Peetoom

drs. M.J. Fraanje was in 2016 secretaris van het bestuur

VERSLAG ACTIVITEITEN 2016

Het jaar 2016 stond voor het CDA in het teken van de verkiezingscampagne voor de Tweede Kamerverkiezingen van 2017. Voor het WI komt dit tot uitdrukking in activiteiten rond het verkiezingsprogramma, de doorrekening voor het Centraal Planbureau en de bijdragen aan debatten en discussies in aanloop naar de verkiezingen. Daarnaast kwamen er enkele rapporten uit van het WI, en de nummers van Christen Democratische Verkenningen. Voor een uitgebreidere weergave van alle activiteiten: zie het Jaarverslag 2016. In de tweede helft van 2016 zijn diverse bijeenkomsten gehouden met christendemocratische wetenschappers en politici met als doel te komen tot een nieuw meerjarenprogramma voor de periode 2017 tot en met 2020. Hiervan is inmiddels een concept beschikbaar en de definitieve versie zal in 2017 het licht zien.

FINANCIËLE RESULTATEN 2016

Het boekjaar 2016 laat net als in 2015 een positief resultaat zien. De belangrijkste reden daarvoor is de openstaande vacature die pas per 1 september 2016 werd ingevuld. In 2017 zal er een effect zijn vanwege de vacature voor de positie van directeur. Het is de bedoeling en verwachting dat het WI in 2017 weer op volle sterkte komt. De algemene reserve dient ten doel om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Jaarlijks wordt het positieve saldo van de staat van baten en lasten toegevoegd, danwel het negatieve saldo onttrokken aan de algemene reserve.

VOORUITBLIK 2017

Bij de voorlopige uitslag van de verkiezingen komt het CDA in de Tweede Kamer op 19 zetels, een aanzienlijke verbetering ten opzichte van de huidige 13. Dit heeft positieve gevolgen voor de inkomsten van het WI die in het kader van een duurzame meerjarenbegroting bezien zullen worden.

Net als in 2016, zal in 2017 incidenteel een beroep worden gedaan op het eigen vermogen van het WI omdat het instituut (financieel) wil bijdragen aan een pilot die het mogelijk maakt dat alle leden van de CDA Bestuurdersvereniging twee jaar als onderdeel van hun lidmaatschap CDV ontvangen. Het gaat hier voor 2017 om een bedrag van € 15.000. Na deze onttrekking aan de bestemmingsreserve zal deze volledig opgebruikt zijn. In het najaar van 2017 zal worden bekeken in hoeverre dit definitieve navolging moet krijgen en zo ja, hoe dat gefinancierd moet worden.

In de oorspronkelijk vastgestelde begroting voor 2017 werd uitgegaan van een totaal aan baten van € 536.000, en een totaal aan kosten van € 536.000. Daarmee zou er sprake zijn van een sluitende staat van baten en lasten.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2016	31-12-2015
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
* Inventaris	2.807	-
	<u>2.807</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Overige vorderingen en overlopende activa	76.803	88.161
	<u>76.803</u>	<u>88.161</u>
Rekening courant Stichting Secretariaat CDA	819.736	764.352
	<u>819.736</u>	<u>764.352</u>
Totaal activa	<u>899.346</u>	<u>852.513</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	570.407	530.046
* Bestemmingsfonds S. Lohman	136.721	136.721
* Bestemmingsreserve CDV voor BSV leden	15.000	30.000
* Bestemmingsreserve waardeoverdrachten	38.919	38.919
	<u>761.047</u>	<u>735.686</u>
Voorzieningen		
* Voorziening pensioenen	33.854	41.219
	<u>33.854</u>	<u>41.219</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	50	25
* Overige schulden en overlopende passiva	104.395	75.583
	<u>104.445</u>	<u>75.608</u>
Totaal passiva	<u>899.346</u>	<u>852.513</u>

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Bedragen x 1 euro	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
BATEN			
Bijdragen derden	492.760	493.500	504.362
Overige baten	30.587	43.500	31.372
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	523.347	537.000	535.734
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	399.481	498.500	267.977
Bestuursondersteuning	4.690	5.000	17.231
Projecten	25.396	20.500	25.660
Uitreiking prijzen	-	-	7.315
Bijdrage aan CDVerk.BSV	15.000	15.000	-
Communicatie & relatiebeheer	53.419	37.000	32.438
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	497.986	576.000	350.621
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	25.361	39.000-	185.113
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Toevoeging aan Algemene reserve	40.361	-	185.113
Onttrekking aan Algemene reserve	-	39.000-	-
Onttrekking aan Best.res. CDV voor BSV leden	15.000-	-	-
Toevoeging aan Best.res. CDV voor BSV leden	-	-	30.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	25.361	39.000-	215.113
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

Het Kamer van Koophandelnummer is 41149707.

JAARREKENING 2016

Opgesteld d.d. 15 juni 2017

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1: Kleine organisaties – zonder – winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging.

De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Voorziening pensioenen

De opgenomen voorziening betreft een onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. Deze onvoorwaardelijke verplichting betreft (oud)werknemers die voor 1 januari 2001 in dienst van de stichting waren, en waarvan de rechten premievrij zijn gemaakt per 31 december 2000. Deze besloten groep deelnemers kan niet groeien, en zal in de loop der tijd afnemen.

De (actuariële) grondslagen van deze voorziening zijn:

- Renterente: 1%
- Contantmaking: EURO RATE: Link-curve per 31 december 2016
- Sterftetafel: Collectief 2003 met de volgende leeftijdscorrecties:

	Ouderdomspensioen		Partnerpensioen	
	Man	Vrouw	Man	Vrouw
Vóór pensioendatum	-1	-2	2	2
Ná pensioendatum	-1	-2	0	0
Medeverzekerde	n.v.t.	n.v.t.	0	-1

- Partnerfrequentie: Bepaalde partner
- Leeftijdsverschil man en vrouw bedraagt drie jaar, waarbij de man ouder wordt verondersteld dan de vrouw.
- Opslagen:
 - In verband met uitkeringswijze: 0,50% (netto)
 - Excassokosten: 1,75% (netto)
 - Administratie- en mutatiekosten: 5,40% (netto)

Correctiefactor in verband met toename van de levensverwachting: 3,50% (netto)

Resultaatbepaling

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

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA 31-12-2016 31-12-2015

Inventaris € 2.807 (vj. € ---)

	Aanschaf waarde	afschrijving t/m 2015	afschrijving 2016	boekwaarde 31.12.2016
2016	3.454	---	647	2.807
Balans per 31 december	3.454	---	647	2.807
	=====	=====	=====	=====

Overige vorderingen en overlopende activa € 76.803 (vj. € 88.161)

Subsidie BZK	53.592		53.002
Aegon	23.211		26.917
Overige vorderingen	---		8.242
	-----		-----
Balans per 31 december	121.005		88.161
	=====		=====

Er is geen sprake van vorderingen met een looptijd langer dan één jaar.

PASSIVA

Algemene Reserve € 577.243 (vj. € 530.046)

Saldo per 1 januari	530.046	374.933
Bij: dotatie uit resultaatbestemming	47.197	155.113
	-----	-----
Balans per 31 december	577.243	530.046
	=====	=====

Bestemmingsfonds S. Lohman € 136.721 (ongewijzigd)

In 2011 heeft de stichting een fonds ontvangen van de opgeheven S. Lohmanstichting. Dit geld is in een bestemmingsfonds gestort in 2011. Besteding mag alleen plaatsvinden in overeenstemming met het gestelde doel. Dit doel is het één keer per vijf jaar de in 1985 ingestelde Lohmanprijs uitreiken ter waarde van 7.000 euro.

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31-12-2016	31-12-2015
<u>Bestemmingsreserve CDV voor BSV leden € 15.000 (vj. € 30.000)</u>		
Saldo per 1 januari	30.000	---
Af: onttrekking uit resultaatbestemming	./ 15.000	---
Bij: dotatie uit resultaatbestemming	---	30.000
	-----	-----
Balans per 31 december	15.000	30.000
	=====	=====

Net als in 2016, zal in 2017 incidenteel een beroep worden gedaan op deze bestemmingsreserve van het WI omdat het instituut (financieel) wil bijdragen aan een pilot die het mogelijk maakt dat alle leden van de CDA Bestuurdersvereniging twee jaar als onderdeel van hun lidmaatschap CDV ontvangen.

Bestemmingsreserve Waardeoverdrachten € 38.919 (ongewijzigd)

Deze bestemmingsreserve is gevormd uit een ontvangen waardeoverdracht. Bij toekomstige waardeoverdrachten waarbij de stichting dient bij te betalen aan de pensioenverzekeraar, kan de last onttrokken worden aan deze reserve. Bij positieve waardeoverdrachten kan dit worden toegevoegd aan deze reserve.

Voorziening pensioenen € 33.854 (vj. € 41.219)

Saldo per 1 januari	41.219	178.473
Af: betaalde indexatie	./ 7.365	./ 7.793
Af: vrijval ivm opheffen onvoorwaardelijkheid	---	./ 129.461
	-----	-----
Balans per 31 december	33.854	41.219
	=====	=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJKE INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31-12-2016	31-12-2015
<u>Vooruitontvangen posten € 50 (vj. € 25)</u>		
Vooruitontvangen donaties	50	25
	-----	-----
Balans per 31 december	50	25
	=====	=====
 <u>Overige schulden en overlopende passiva € 104.395 (vj. € 75.583)</u>		
Personeelskosten	48.305	40.059
Bijdrage WI aan BSV inz. CDVerkenningen	15.000	----
Belastingen	14.826	13.335
Pensioenen	11.215	6.000
Accountantskosten	1.936	1.906
Overige	13.113	14.283
	-----	-----
Balans per 31 december	119.395	75.583
	=====	=====

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2016

Bedragen x 1.000 euro	2016 werkelijk	2016 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen derden	493	494	1-
Overige baten	30	43	13-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	523	537	14-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	400	499	99-
Bestuursondersteuning	5	5	-
Projecten	25	20	5
Uitreiking prijzen	-	-	-
Bijdrage aan CDVerk.BSV	15	15	-
Communicatie & relatiebeheer	53	37	16
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	498	576	78-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	25	39-	64
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Recapitulatie

Verschil baten ./.. 14
 Verschil lasten ./.. 78

Positief resultaat 64

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Toelichting baten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Subsidie BZK	285.260	281.000	287.068
Bijdrage CDA	50.000	42.500	50.000
Bijdrage FWI	150.000	150.000	150.000
Bijdragen derden	7.500	20.000	17.294
Totaal Bijdragen derden	492.760	493.500	504.362
Intrest	2.448	6.000	5.242
Opbrengst brochures & rapporten	8.557	12.000	10.990
Donaties & giften / bijdrage Vrienden van WI	17.090	25.000	14.790
Overige baten	2.492	500	350
Totaal Overige baten	30.587	43.500	31.372
Totaal baten	523.347	537.000	535.734

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Toelichting lasten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Personeelskosten	352.742	435.000	350.348
Bureaunkosten	7.886	16.000	13.427
Huisvestingskosten	37.304	35.500	35.911
Overige kosten	1.549	12.000	131.709-
Totaal Facilitaire kosten	399.481	498.500	267.977
Bestuurskosten	1.814	2.000	2.362
Commissies en conferenties	2.876	3.000	14.869
Totaal Bestuursondersteuning	4.690	5.000	17.231
Totaal projecten	25.396	20.500	25.660
Totaal uitreiking prijzen	-	-	7.315
Totaal Bijdrage aan CDVerk. BSV	15.000	15.000	-
CD Verkenningen	22.883	9.000	16.971
Brochures	19.539	18.000	4.957
Kosten internet	10.997	10.000	10.510
Totaal Communicatie & relatiebeheer	53.419	37.000	32.438
Totaal lasten	497.986	576.000	350.621

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2016 was 5 (2015: 5).
De gemiddelde formatie in 2016 was 3,5 fte (2015: 3,7 fte).

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Baten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Subsidie BZK lopend jaar	281.000	281.000	280.000
Afrekening subsidie voorgaand jaar	4.260	-	7.068
Totaal Subsidie BZK	285.260	281.000	287.068
Bijdrage CDA	50.000	42.500	50.000
Bijdrage FWI	150.000	150.000	150.000
Bijdrage Schaepmanfonds	-	-	3.500
Bijdrage Kuypersfonds	7.500	-	2.000
Bijdrage CDA t.b.v. CD Affiche project	-	-	3.500
Bijdrage CES	-	15.000	6.794
Overige bijdragen derden	-	5.000	1.500
Totaal Bijdragen derden	7.500	20.000	17.294
Intrest	2.448	6.000	5.242
Opbrengst brochures & rapporten	8.557	12.000	10.990
Donaties & giften / bijdrage Vrienden van WI	17.090	25.000	14.790
Overige baten	2.492	500	350
Totaal Overige baten	30.587	43.500	31.372
Totaal Baten	523.347	537.000	535.734

Het WI ontvangt subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken in het kader van de Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP). Het ministerie heeft de subsidieafrekeningen tot en met 2015 goedgekeurd. De subsidieafrekening over 2016 dient voor 1 juli 2017 in te worden gediend bij het ministerie. De afrekening dient uiterlijk voor 1 november 2017 te worden vastgesteld door het ministerie (WFPP, artikel 12, tweede lid). In deze jaarrekening is een schatting opgenomen op basis van de voorlopige toekenning voor 2016, en de relevante financiële ontwikkelingen daarna.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Salarissen	252.397	310.000	254.309
Sociale lasten / pensioenen	50.911	77.000	43.138
Vorming & Scholing	-	4.000	-
Reiskosten	9.037	6.500	5.184
Kosten salarisadministratie	664	-	797
Overige personeelskosten	6.293	4.000	12.413
Dienstverlening CDA	39.538	40.000	38.852
Doorberekende personeelskosten	6.835-	6.500-	4.345-
Totaal Personeelskosten	352.742	435.000	350.348
Telefoon- / portokosten	4.424	8.000	8.741
Repro- / drukwerkkosten	19	3.000	1.251
Accountantskosten	1.936	2.500	1.906
Documentatiekosten	605	2.000	1.016
Overige bureaunkosten	902	500	513
Totaal bureaunkosten	7.886	16.000	13.427
Huur	21.766	21.500	22.027
Servicekosten	13.401	13.500	12.416
Overige huisvestingskosten	2.137	500	1.468
Totaal huisvestingskosten	37.304	35.500	35.911
Subtotaal Facilitaire kosten	397.932	486.500	399.686

De personeelskosten zijn lager dan begroot, doordat de functie van senior econoom pas per september is ingevuld.

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Subtotaal Facilitaire kosten	397.932	486.500	399.686
Nagekomen lasten/baten	-	-	458-
Indexatielasten pensioenen	9.199	13.000	9.728
Overrente pensioenen	-	2.000-	11.634-
Dotatie/vrijval voorzieningen	7.365-	-	129.461-
Onvoorziene kosten	285-	1.000	116
Totaal Overige lasten	1.549	12.000	131.709-
Totaal Facilitaire kosten	399.481	498.500	267.977

Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Vergaderkosten	1.223	1.000	203
Reiskosten	156	500	376
Overige bestuurskosten	435	500	1.783
Totaal Bestuurskosten	1.814	2.000	2.362
Conferenties	2.485	2.500	13.911
Commissies	391	500	958
Totaal kosten conferenties/commissies	2.876	3.000	14.869
Totaal Bestuursondersteuning	4.690	5.000	17.231

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Projecten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Directe kosten projecten	25.396	20.500	25.660
Totaal Projecten	25.396	20.500	25.660

De kosten van projecten zijn in 2016 hoger uitgevallen dan begroot. Dat was mogelijk doordat al gedurende het jaar een voordelig saldo voorzien was.

Cijfermatige toelichting Uitreiking prijzen	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Uitreiking S. Lohmanprijs	-	-	7.000
Aandeel JPB award	-	-	315
Totaal Uitreiking prijzen	-	-	7.315

Cijfermatige toelichting Bijdrage aan CDVerk. BSV	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Bijdrage aan CDVerkenningen BSV	15.000	15.000	-
Totaal Bijdrage aan CDVerkenningen BSV	15.000	15.000	-

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

JAARREKENING 2016

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Communicatie & Relatiebeheer	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Redactiekosten	22.510	7.000	9.798
Inkoop abonnementen t.b.v. serviceabonnees	3.701	7.813	6.000
Inkoop abonnementen t.b.v. Vrienden/donateurs	2.000	2.000	7.000
Opbrengst serviceabonnements	5.328-	7.813-	5.827-
Totaal CD Verkenningen	22.883	9.000	16.971
Overige kosten brochures/publicaties	19.539	18.000	4.957
Totaal Brochures/publicaties	19.539	18.000	4.957
Overige kosten internet	10.997	10.000	10.510
Totaal Kosten internet	10.997	10.000	10.510
Totaal Communicatie & Relatiebeheer	53.419	37.000	32.438

STICHTING WETENSCHAPPELIJK INSTITUUT VOOR HET CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Mazars Paardekooper Hoffmann N.V. is op de volgende pagina opgenomen.

