

**Rapport**

Aan het Curatorium van de  
Dr. Wiardi Beckman Stichting, Den Haag  
inzake de jaarrekening 2012

# Jaarrekening 2012

Den Haag, 24 juni 2013

## Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening 2012	
Balans op 31 december 2012	3
Staat van baten en lasten 2012	4
Grondslagen voor waardering en resultaat	5
Toelichting van posten op de balans	6
Toelichting van lasten 2012	10
Overige gegevens	14
Totaal aantal pagina's in dit rapport	14

**BALANS OP 31 DECEMBER 2012**

(na verwerking van het resultaat)

	2012		2011	
	€	€	€	€
<b>A c t i v a</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris (1)	9.929		13.368	
Bibliotheek	<u>1</u>		<u>1</u>	
		9.930		13.369
<b>Vlottende activa</b>				
Subsidie (2)	154.697		117.041	
Vorderingen en vooruitbetaalde kosten (3)	41.612		44.517	
Liquide middelen (4)	<u>86.339</u>		<u>194.882</u>	
		282.648		356.440
<b>Totaal activa</b>		<u><u>292.578</u></u>		<u><u>369.809</u></u>
<b>P a s s i v a</b>				
<b>Eigen vermogen (5)</b>				
		72.905		247.973
<b>Legaten en fondsen (6)</b>				
		29.065		40.876
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva (7)</b>				
		<u>190.608</u>		<u>80.960</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>292.578</u></u>		<u><u>369.809</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	<b>Begroting 2012</b>	<b>Uitkomsten 2012</b>	<b>Uitkomsten 2011</b>
	€	€	€
<b>B a t e n</b>			
Subsidie	552.500	511.597	548.348
Subsidie voorgaande jaren	0	-64.547	0
Bijdrage Partij van de Arbeid	80.000	80.000	80.000
Bijdragen en donaties	120.000	96.790	169.275
Inkomsten Jaarboek	17.500	1.769	17.524
Publicaties	2.500	1.359	1.278
Redactiebijdragen S&D	12.000	12.000	11.895
Overige	500	130	522
	<u>785.000</u>	<u>639.098</u>	<u>828.842</u>
<b>L a s t e n</b>			
<b>Organisatiekosten</b>			
Personeelskosten (8)	579.480	585.826	521.692
Huisvestingskosten (9)	58.000	55.405	60.932
Bureaunkosten (10)	31.020	29.369	33.444
Reis- en verblijfkosten (11)	15.000	23.888	24.757
Accountants-, advies- en administratiekosten (12)	19.500	25.640	21.759
Overige kosten (13)	500	1.418	691
	<u>703.500</u>	<u>721.546</u>	<u>663.275</u>
<b>Kosten activiteiten</b>			
Donateursactie	13.500	15.389	20.255
Werkgroepen	8.000	22.898	21.170
Den Uyl - leerstoel	5.000	6.464	5.091
Conferenties (14)	14.000	3.796	26.792
Uitgave geschriften (15)	29.000	23.624	62.107
Overige projecten (16)	12.000	20.449	35.614
	<u>81.500</u>	<u>92.620</u>	<u>171.029</u>
<b>Totaal lasten</b>	<u>785.000</u>	<u>814.166</u>	<u>834.304</u>
<b>Resultaat</b>	<u>0</u>	<u>-175.068</u>	<u>-5.462</u>

### *Grondslagen voor de waardering van activa en passiva*

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

#### **Salderen**

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

### *Grondslagen voor de bepaling van het resultaat*

#### **Algemeen**

De baten en lasten worden verantwoord in de periode waarop zij betrekking hebben. Bij de toerekening wordt rekening gehouden met een bestendige gedragslijn. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering.

**Algemeen**

Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€
<b>A c t i v a</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
<i><b>Inventaris (1)</b></i>		
Aanschafwaarde	34.039	34.039
Afschrijving tot en met boekjaar	<u>-20.671</u>	<u>-20.671</u>
Boekwaarde per 1 januari 2012	13.368	13.368
Investeringen	1.767	1.767
Afschrijving boekjaar	<u>-5.206</u>	<u>-5.206</u>
Boekwaarde 31 december 2012	<u>9.929</u>	<u>9.929</u>
Cumulatieve aanschafwaarde	35.806	35.806
Cumulatieve afschrijvingen en overige waarde- verminderingen per 31 december	<u>-25.877</u>	<u>-25.877</u>
Boekwaarde 31 december 2012	<u>9.929</u>	<u>9.929</u>

De inventaris wordt afgeschreven in 5 jaar.

***Bibliotheek***

De in 2012 aangeschafte boeken en tijdschriften tot een bedrag van € 1.332 zijn ten laste van het resultaat gebracht.

<b>Vlottende activa</b>	€	€
<b>Subsidie (2)</b>		
Te ontvangen subsidie oude jaren		81.778
Boekjaar 2012	511.597	
Af: voorschot 2012	<u>438.678</u>	
		<u>72.919</u>
		<u><u>154.697</u></u>

De subsidie over 2012 is berekend op basis van de financiële verantwoording 2012 en de wet subsidiëring politieke partijen.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>Vorderingen en vooruitbetaalde kosten (3)</b>		
Te vorderen rente	2.500	2.063
Vooruitbetaalde huur Emmapark 12	10.057	14.300
Vooruitbetaalde kopierkosten	1.267	1.220
Waarborgsommen	640	600
Van Waarde-project	15.000	25.601
Uitgegeven voorschotten	0	580
Te ontvangen bijdrage S&D	12.000	0
Overige	<u>148</u>	<u>153</u>
	<u><u>41.612</u></u>	<u><u>44.517</u></u>
<b>Liquide middelen (4)</b>		
ING Bank 30603	33.321	66.438
ING Bank 66.50.84.536	13	13
ING Bank Rentemeerrekening	32.746	107.950
ING bank i.v.m. legaat	5.222	5.117
ING Bank i.v.m. bankgarantie	14.950	14.512
Kas	<u>87</u>	<u>852</u>
	<u><u>86.339</u></u>	<u><u>194.882</u></u>

De saldi op de rekeningen 65.12.51.184 en 66.15.71.653 staan tot een bedrag van € 19.300 niet ter vrije beschikking van de stichting. De overige liquide middelen wel.

**P a s s i v a**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>Eigen vermogen (5)</b>		
<i>Overige reserves</i>		
Stand per 1 januari	247.973	253.435
Bij: dotatie resultaatbestemming boekjaar	<u>-175.068</u>	<u>-5.462</u>
Stand per 31 december	<u><u>72.905</u></u>	<u><u>247.973</u></u>
<b>Legaten en fondsen (6)</b>		
Legaat mw. Losecaat		
	5.000	5.000
Europafonds		
	<u>24.065</u>	<u>35.876</u>
	<u><u>29.065</u></u>	<u><u>40.876</u></u>
<i>Europafonds</i>		
Stand per 1 januari	35.876	21.437
Bij: stortingen initiatiefnemers	24.620	24.620
Af: ten laste van fonds gebrachte kosten	<u>-36.431</u>	<u>-10.181</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.065</u></u>	<u><u>35.876</u></u>



	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva (8)</b>		
<i>Te betalen en vooruitontvangen posten</i>		
Te betalen vakantiegeld/-dagen	26.254	22.886
Te betalen declaraties personeel	6.405	6.560
Te betalen accountants- en administratiekosten	14.894	12.350
Te betalen advieskosten	0	179
Te betalen kosten jaarboek	0	20.313
Te betalen kosten projecten	784	8.254
Te betalen kosten S&D	853	1.219
Te betalen kopieerkosten	2.129	2.111
Te betalen kosten Europafonds	2.353	1.436
Te betalen personeelskosten	136.462	2.731
Te betalen huisvestingskosten	172	859
Overige	302	2.062
	<u>190.608</u>	<u>80.960</u>

## NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

### Salarisverwerking

De stichting heeft de betaling van salarissen en de daarmee gemoeide belasting en premies werknemersverzekeringen en pensioenen uitbesteed aan het partijbureau van de PvdA. Derhalve zijn de eventuele schulden uit hoofde van deze posten niet opgenomen in de balans. De stichting is echter hoofdelijk aansprakelijk voor de uit deze verplichtingen voortvloeiende schulden.

### Huurverplichting

De Wiardi Beckman Stichting huurt een pand aan Emmapark 12 in Den Haag van Emmapark Holding B.V.. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode tot en met 31 maart 2019 waarbij een opzegtermijn geldt van 12 maanden. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt circa € 55.000 per jaar.

Uit hoofde van de huurovereenkomst is een bankgarantie afgegeven van € 14.300.

Een gedeelte van het pand wordt onderverhuurd aan de Anne Vondeling Stichting. Hiervoor is een huurovereenkomst afgesloten met daarin opgenomen dat de huurprijs circa € 11.600 per jaar bedraagt. De huurovereenkomst kan worden opgezegd met een opzegtermijn van 3 maanden.

TOELICHTING VAN LASTEN 2012

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>L a s t e n</b>		
<b>Organisatiekosten</b>		
<b>Personeelskosten (8)</b>		
<i>Salarissen</i>		
Salarissen	518.801	445.859
af: salarissen ten laste van Europafonds	-26.590	-1.538
af: ziekingelduitkering	<u>-50.599</u>	<u>-43.119</u>
	<u>441.612</u>	<u>401.202</u>
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>		
Sociale lasten	65.396	51.626
Ziekengeldverzekering en overige verzekeringen	10.678	8.803
Pensioenpremie	<u>67.177</u>	<u>57.752</u>
	<u>143.251</u>	<u>118.181</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Overige personeelskosten	<u>963</u>	<u>2.309</u>
	<u>963</u>	<u>2.309</u>
	<u>585.826</u>	<u>521.692</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten (9)</b>		
Huur Emmapark	55.392	53.402
Onderhoud	641	754
Verzekeringen	769	769
Gas, elektra en water	4.426	10.439
Vaste lasten	1.092	1.505
Schoonmaakkosten	4.092	3.409
Verhuiskosten	0	1.383
Overige	821	909
	<u>67.233</u>	<u>72.570</u>
Af: onderverhuur Anne Vondelingstichting	11.828	11.638
	<u>55.405</u>	<u>60.932</u>
<b>Bureaunkosten (10)</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.905	1.597
Portiekosten	2.237	3.273
Telefoonkosten	3.471	4.878
Contributies	63	53
Bibliotheek	1.322	3.587
Kopieerkosten	8.599	6.889
Automatisering	3.021	3.659
Drukwerk	0	247
Salarisadministratie	3.515	3.913
Afschrijvingen inventaris	5.206	5.176
Overige	30	172
	<u>29.369</u>	<u>33.444</u>
<b>Reis- en verblijfkosten (11)</b>		
Reiskosten woon-werk	1.960	1.776
Consumptiekosten	4.871	5.412
Reis- en verblijfkosten medewerkers	17.057	17.569
	<u>23.888</u>	<u>24.757</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>Accountants-, advies- en administratiekosten (12)</b>		
Accountantskosten controle jaarrekening	10.349	7.490
Administratiekosten	12.649	13.813
Advieskosten	2.642	456
	<u>25.640</u>	<u>21.759</u>
<b>Overige kosten (13)</b>		
<i>Rente</i>		
Bankrente en -kosten	-1.256	-1.825
<i>Diverse kosten</i>		
Attenties voor sprekers	1.010	1.193
Vergaderkosten curatorium	1.405	1.129
Overige kosten	259	194
	<u>2.674</u>	<u>2.516</u>
	<u>1.418</u>	<u>691</u>
<b>Kosten activiteiten</b>		
<b>Conferenties (14)</b>		
Jong WBS	3.418	4.847
Stategische werkconferenties	0	2.638
Amsterdam Process	0	16.113
Diversen	378	3.194
	<u>3.796</u>	<u>26.792</u>

<u>2012</u>	<u>2011</u>
€	€

**Uitgave geschriften (15)**

Jaarboek	1.774	30.023
Redactiekosten S&D	15.092	21.554
Toekomst voor de publieke sector	0	4.245
Het hart van de sociaal-democratie	3.491	3.429
Arbeid	1.554	2.856
Diverse publicaties	1.713	0
	<u>23.624</u>	<u>62.107</u>

**Overige projecten (16)**

Nieuwe media	9.539	22.911
Voettocht van Jan	10.910	12.207
Overige kosten activiteiten	0	496
	<u>20.449</u>	<u>35.614</u>

**Vaststelling jaarrekening 2012**

Vaststelling van de jaarrekening 2012 heeft plaats gevonden in de curatoriumvergadering gehouden op 24 juni 2012.

**Bestemming resultaat 2012**

De staat van baten en lasten kent een negatief saldo ad € 175.086. Dit saldo is ten laste van de overige reserves van de stichting gebracht. Het eigen vermogen na verwerking van het resultaat bedraagt € 72.905.