

JAARRAPPORT 2012

Antroposofische Vereniging in Nederland
T.a.v. het bestuur
Boslaan 15
3701 CH ZEIST

Antroposofische Vereniging in Nederland
T.a.v. het bestuur
Boslaan 15
3701 CH ZEIST

Nunspeet, 26 februari 2013

Behandeld door: de heer H.J. Dekker
Onze referentie: AD/101450/15681

Geacht bestuur,

Tot ons genoegen kunnen wij u hierbij ons rapport aanbieden met betrekking tot uw jaarrekening over 2012.

Van dit rapport maakt - naast de gebruikelijke jaarrekening - deel uit een zogenoemde beoordelingsverklaring (op pagina 8).

Deze verklaring, die door u mag en moet worden opgevat als een externe verklaring bij uw jaarrekening, maakt **integraal onderdeel** uit van uw jaarrekening.

In het geval u de Balans en/of Winst- en Verliesrekening aan derden ter inzage wilt geven, zult u dus het gehele rapport ter inzage moeten geven, zodat derden er kennis van kunnen nemen, dat de beoordelingsverklaring onderdeel uitmaakt van de jaarrekening.

Gaarne zijn wij bereid een en ander nog nader mondeling toe te lichten en voor het overige verwijzen wij u naar het bijgaande rapport.

Hoogachtend,
Axis Accountants



M.J.W. Hogenhout
Accountant-Administratieconsulent

Bijlage.



Antroposofische Vereniging in Nederland
T.a.v. het bestuur
Boslaan 15
3701 CH ZEIST

INHOUDSOPGAVE

	pagina
<u>I ACCOUNTANTSRAPPORT</u>	
Algemeen	4
Analyse resultaat	5
Financiële positie	6
Bestuur en vaststelling jaarrekening	7
Beoordelingsverklaring	8
<u>II JAARREKENING</u>	
Balans per 31 december 2012	10
Exploitatierkening 2012	12
Toelichting algemeen	13
Kasstroomoverzicht	15
<u>III SPECIFICATIES</u>	
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de exploitatierkening	23



Antroposofische Vereniging in Nederland
T.a.v. het bestuur
Boslaan 15
3701 CH ZEIST

INHOUDSOPGAVE

pagina

IV BIJLAGEN

Toelichting op de exploitatie Motief	30
Toelichting op de bestemmingsreserves	31
Toelichting op de vaksecties Hogeschool	34



I. ACCOUNTANTSRAPPORT



ALGEMEEN

1. Verenigingsactiviteiten

De vereniging is opgericht op 18 november 1923 te 's-Gravenhage. Zij is aangegaan voor onbepaalde tijd.

De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Utrecht en Omstreken onder nummer 40476182.
De statutaire vestigingsplaats van de vereniging is Zeist.

De vereniging is als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) erkend en geregistreerd.

De doelstelling is volgens artikel 3 van de statuten:

Het bestuderen, beoefenen, en verbreiden van de antroposofie.

Binnen de vereniging wordt onderscheid gemaakt tussen:

- Primaire activiteiten, zijnde de kosten van de Hogeschool, Bibliotheek, Motief, de leden- en jaarvergaderingen en de bijdragen aan de Allgemeine Anthroposophische Gesellschaft in Dornach; en
- Voorwaardenscheppende activiteiten, zijnde de kosten van het bestuur, de PR en voorlichting, het secretariaat en de huisvesting.
- Ondersteunende activiteiten, zijnde de kosten in het kader van verdieping, vernieuwing en uitbreiding. Deze uitgaven vallen niet in de exploitatie maar worden uit het bestaande vermogen gefinancierd.



ANALYSES

Analyse resultaat

Ter beoordeling van het resultaat geven wij u het navolgende overzicht, uitgedrukt in percentages van de opbrengsten.

	2012		2011	
	€	%	€	%
Opbrengsten	860.753	100,0%	852.060	100,0%
<u>Kosten primaire activiteiten</u>				
Verenigingsactiviteiten	19.826	2,3%	26.839	3,1%
Hogeschool activiteiten	101.114	11,7%	84.527	9,9%
Motief	234.860	27,3%	226.760	26,6%
Website	11.763	1,4%	13.637	1,6%
Bibliotheek	53.280	6,2%	51.564	6,1%
Afdracht AAG	234.750	27,3%	234.750	27,6%
	<u>655.593</u>	<u>76,2%</u>	<u>638.077</u>	<u>74,9%</u>
<u>Kosten voorwaardenscheppende activiteiten</u>				
Bestuurskosten	47.834	5,6%	45.862	5,4%
Jongerenmedewerkers	15.243	1,8%	18.766	2,2%
Externe communicatie	8.936	1,0%	23.622	2,8%
Secretariaatskosten	210.728	24,5%	219.624	25,8%
Huisvestingskosten	38.087	4,4%	39.072	4,6%
Onvoorzien	-	0,0%	3.554	0,4%
	<u>320.828</u>	<u>37,3%</u>	<u>350.500</u>	<u>41,2%</u>
	<u>976.421</u>	<u>113,5%</u>	<u>988.577</u>	<u>116,1%</u>
Exploitatieresultaat	<u>115.668-</u>	<u>-13,5%</u>	<u>136.517-</u>	<u>-16,1%</u>
Resultaat effecten	123.545	14,4%	4.418-	-0,5%
Legaten	1.348.362	156,6%	60.000	7,0%
Totale resultaat	<u>1.356.239</u>	<u>157,5%</u>	<u>80.935-</u>	<u>-9,6%</u>



ANALYSES

Financiële positie

	2012		2011	
	€	%	€	%
<u>Vermogensstructuur:</u>				
Vaste activa	2.102.091	68,9%	1.450.674	81,4%
Vlottende activa	949.057	31,1%	332.385	18,6%
Totaal activa	<u>3.051.148</u>	100,0%	<u>1.783.059</u>	100,0%
Eigen vermogen	2.313.627	75,8%	1.232.023	69,1%
Bestemmingsreserves	540.780	17,7%	392.991	22,0%
Bestemmingsreserves werkplan	9.135	0,3%	21.023	1,2%
Voorzieningen	81.585	2,7%	69.757	3,9%
Kortlopende schulden	106.021	3,5%	67.265	3,8%
Totaal passiva	<u>3.051.148</u>	100,0%	<u>1.783.059</u>	100,0%
<u>Werkkapitaal:</u>				
Vorderingen en overlopende activa	592.793		94.305	
Liquide middelen	356.264		238.080	
	<u>949.057</u>		<u>332.385</u>	
Af:				
Kortlopende schulden	106.021-		67.265-	
	<u>843.036</u>		<u>265.120</u>	
			€	
Werkkapitaal per 31 december 2011			265.120	
Werkkapitaal per 31 december 2012			843.036	
Toename werkkapitaal			<u>577.916</u>	



BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

1. Samenstelling bestuur

Dhr. C. Lam	voorzitter
Dhr. A.W. van der Meij	secretaris
Mw . M.E.G. Uijtenbogaart - Van der Geest	2e secretaris
Dhr. R.M. van Es	penningmeester
Dhr. M.F.M. Gastkemper	lid
Dhr. S. Jordan	lid
Mw. H.M.H. de Leeuw	lid
Dhr. J.M. Mulder	lid
Mw. F. van Nuffelen-Bruins	lid

De jaarrekening 2012 is door het bestuur vastgesteld in haar vergadering, gehouden op 20 februari 2013.

Dhr. C. Lam
voorzitter

Dhr. A.W. van der Meij
secretaris

Mw . M.E.G. Uijtenbogaart - Van der Geest
2e secretaris

Dhr. R.M. van Es
penningmeester

Dhr. M.F.M. Gastkemper
lid

Dhr. S. Jordan
lid

Mw. H.M.H. de Leeuw
lid

Dhr. J.M. Mulder
lid

Mw. F. van Nuffelen-Bruins
lid

De jaarrekening 2011 is door de leden goedgekeurd in de Algemene Ledenvergadering d.d. 9 juni 2012.



Aan: Antroposofische Vereniging in Nederland

BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit verslag (op pagina 9 tot en met 28) opgenomen jaarrekening 2012 van Antroposofische Vereniging in Nederland te Zeist beoordeeld.

De jaarrekening is opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de vereniging. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de entiteit en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Antroposofische Vereniging in Nederland per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Nunspeet, 26 februari 2013

Axis Accountants



M.J.W. Hogenhout
Accountant Administratieconsulent



II JAARREKENING



BALANS PER

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa	38.000		40.400	
Financiële vaste activa	2.064.091		1.410.274	
	<hr/>	2.102.091	<hr/>	1.450.674
<u>Viottende activa</u>				
Vorderingen en overlopende activa	592.793		94.305	
Liquide middelen	356.264		238.080	
	<hr/>	949.057	<hr/>	332.385
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>
		3.051.148		1.783.059



Antroposofische Vereniging in Nederland

31 DECEMBER 2012

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	2.313.627		1.232.023	
	<hr/>	2.313.627	<hr/>	1.232.023
Bestemmingsreserves	540.780		392.991	
Bestemmingsreserves werkplan	9.135		21.023	
	<hr/>	549.915	<hr/>	414.014
		<hr/>		<hr/>
		2.863.542		1.646.037
<u>Voorzieningen</u>		81.585		69.757
<u>Kortlopende schulden</u>		106.021		67.265
		<hr/>		<hr/>
		3.051.148		1.783.059
		<hr/>		<hr/>



EXPLOITATIEREKENING 2012

	2012		2011	
	€	€	€	€
Opbrengsten		860.753	869.500	852.060
Exploitatiekosten				
Verenigingsactiviteiten	19.826		28.795	26.839
Hogeschool activiteiten	101.114		84.880	84.527
Motief	234.860		224.800	226.760
Website	11.763		8.500	13.637
Bibliotheek	53.280		56.800	51.564
Afdracht AAG	234.750		234.750	234.750
Kosten voorwaardenschepende activiteiten	320.828		354.975	350.500
		976.421-	993.500-	988.577-
Exploitatieresultaat		115.668-	124.000-	136.517-
Resultaat effecten	123.545		-	4.418-
Legaten	1.348.362		-	60.000
		1.471.907	-	55.582
Totale resultaat		1.356.239	124.000-	80.935-



TOELICHTING ALGEMEEN

Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van in Nederland aanvaarde waarderingsgrondslagen. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in EURO's.

Daar waar nodig geacht zijn de vergelijkende cijfers 2011 voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Grondslagen van waardering van de balans

Materiële vaste activa

Onroerende zaken en het boekenbezit zijn gewaardeerd als Pro Memorie post (P.M.).

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de daarover berekende afschrijving.

De afschrijvingen geschieden naar tijdsgelang en worden berekend door middel van een vast percentage van de verkrijgingsprijs minus eventuele restwaarde. Het percentage is gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Financiële vaste activa

Beleggingen (effecten) zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde. De effectenportefeuille werd in 2012 door Triodos Bank Private Banking beheerd. Waardering van onder de financiële vaste activa opgenomen vorderingen geschiedt tegen nominale waarde, zo nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Vlottende activa

De vorderingen en overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, zo nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Overige activa worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



TOELICHTING ALGEMEEN

Eigen vermogen

De algemene reserve bestaat uit het gecumuleerde exploitatiesaldo van de Vereniging. Er worden op grond van bestuursbesluiten bedragen onttrokken ten behoeve van projecten.

Aan de bestemmingsreserves worden bedragen uit de vrije reserves toegevoegd, welke op grond van een bestuursbesluit zijn vastgesteld.

Voorzieningen

De voorziening groot onderhoud wordt gewaardeerd op basis van de te verwachten kosten voor groot onderhoud aan de onroerende zaken, waarvoor een langetermijn onderhoudsplan is opgesteld.

De voorziening voor vruchtgebruik is getroffen voor toezeggingen die door de vereniging zijn aangegaan. De voorziening is gewaardeerd op actuariële, berekende waarderingsgrondslagen.

De pensioenvoorziening voor oud medewerkers is gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Schulden en overlopende passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De niet in de balans opgenomen verplichtingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van de exploitatierekening

Ten aanzien van het bepalen van het resultaat geldt dat:

- Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar, waarin zij zijn gerealiseerd;
- Ontvangen legaten zijn verantwoord op basis van kasstelsel, onder aftrek van eventueel aan de legaten verbonden kosten en verplichtingen;
- Kosten zijn ten laste van het resultaat gebracht, zodra zij voorzienbaar zijn.
- Kosten van verbouwingen van onroerende zaken komen ten laste van het resultaat in het jaar waarin zij gemaakt zijn.

Werknemersbestand

Ultimo het boekjaar waren 11 (2011:13) werknemers in dienst. De gedurende het boekjaar werkzame personen omvatten 6,2 FTE's (2011: 6,3 FTE's).



KASSTROOMOVERZICHT

	€	€	€
<u>Operationele activiteiten</u>			
Exploitatieresultaat		115.668-	
Afschrijvingen	14.997		
		14.997	
<i>Veranderingen in het werkkapitaal</i>			
Afname debiteuren	3.995		
Toename overige vorderingen	502.483-		
Toename crediteuren	12.130		
Toename overige schulden	26.626		
		459.732-	
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>		560.403-	
Mutatie Algemene reserve	274.635-		
Mutaties bestemmingsreserves	147.789		
Mutaties werkplan	11.888-		
Resultaat effecten	123.545		
Legaten	1.348.362		
		1.333.173	
Kasstroom uit operationele activiteiten			772.770
<u>Investeringsactiviteiten</u>			
Investerings in materiële vaste activa		12.597	
Investerings in financiële vaste activa		653.817	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			666.414-
<u>Financieringsactiviteiten</u>			
Toename voorzieningen		11.828	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			11.828
Toename liquide middelen			118.184



III SPECIFICATIES



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
<u>Onroerende zaken</u>		
Boekwaarde	<u>P.M.</u>	<u>P.M.</u>
 De onroerende zaak betreft het pand aan de Boslaan 15 te Zeist. Het pand is in 1995 gekocht. De waarde bedraagt € 983.000,- (WOZ, peildatum 1 januari 2011).		
 <u>Inventaris en computers</u>		
Boekwaarde per 1 januari	40.400	53.900
Investeringen	12.597	2.927
Afschrijving	14.997-	16.427-
Boekwaarde per 31 december	<u>38.000</u>	<u>40.400</u>
 <u>Boekenbezit</u>		
Boekwaarde	<u>P.M.</u>	<u>P.M.</u>
 De boeken bevinden zich in de bibliotheek in Den Haag. De kosten van aanschaf worden jaarlijks ten laste van het resultaat gebracht. De verzekerde waarde van de boeken bedroeg in 2012 € 160.000,-.		
Totaal materiële vaste activa	<u>38.000</u>	<u>40.400</u>

De afschrijvingspercentages gehanteerd voor de materiële vaste activa variëren van 0% tot 20%.

Een nadere specificatie van de materiële vaste activa bevindt zich in ons dossier.



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<u>Effectenportefeuille</u>	<u>1.987.202</u>	<u>1.329.405</u>
<u>Leningen u/g</u>		
Stand per 1 januari	80.869	85.249
Aflossingen	3.980-	4.380-
Stand per 31 december	<u>76.889</u>	<u>80.869</u>
Totaal financiële vaste activa	<u>2.064.091</u>	<u>1.410.274</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Debiteuren</u>		
Nog te verwachten contributiegelden	22.661	22.861
Nog te verwachten opbrengsten uit abonnementen	307	4.102
	<u>22.968</u>	<u>26.963</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen bedragen	3.710	8.035
Te ontvangen uit legaten	545.000	-
Dividendbelasting	142	202
Vooruitbetaalde bedragen	20.378	57.962
Overlopende activa	595	1.143
	<u>569.825</u>	<u>67.342</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>592.793</u>	<u>94.305</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kassen	3.699	4.227
Triodos Bank 21.21.75.297 Exploitatie	17.759	30.804
Triodos Bank 21.24.79.237 Rendement	150.000	120.000
ING Bank 474830 Ledenbijdragen	52.305	7.914
ING Bank 164775 Bibliotheek	1.051	1.440
ING Bank 1225112 Motief	825	1.588
ING Bank 9716 Bijzondere conferenties	8.773	1.181
ABN AMRO Bank 247625469 Effecten	111.645	63.205
FGB 400283 Zwitserland	3.635	3.748
Kruisposten	6.572	3.973
	<u>356.264</u>	<u>238.080</u>
Totaal vlottende activa	<u>949.057</u>	<u>332.385</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari, inclusief ontvangen legaten	1.232.023	1.373.314
Resultaat 2011 / 2010 t.b.v. Medische Sectie	10.716-	2.975-
<u>Mutaties</u>		
Mutaties bestemmingsreserves *	258.783-	55.821-
Bijdrage werkplan 2012/2011 **	6.000-	12.000-
Vrijval i.v.m. einde werkplan 2012/2011 **	864	10.440
Resultaat boekjaar	1.356.239	80.935-
Stand per 31 december	<u>2.313.627</u>	<u>1.232.023</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 31 en 32.		
** Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 33.		
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Stand per 31 december *	<u>540.780</u>	<u>392.991</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 31 en 32.		
<u>Bestemmingsreserves werkplan</u>		
Stand per 31 december *	<u>9.135</u>	<u>21.023</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 33.		
Totaal eigen vermogen	<u>2.863.542</u>	<u>1.646.037</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Voorzieningen</u>		
<u>Onderhoudsvoorziening Boslaan</u>		
Stand per 1 januari	25.615	13.070
Dotatie	17.000	17.000
Onttrekkingen	2.192-	4.455-
Stand per 31 december	<u>40.423</u>	<u>25.615</u>
<u>Pensioenvoorziening oud medewerkers</u>		
Stand per 1 januari	8.707	11.659
Uitkeringen	949-	2.952-
Stand per 31 december	<u>7.758</u>	<u>8.707</u>
<u>Voorziening vruchtgebruik uit legaten</u>		
Stand per 1 januari	35.435	37.603
Uitkeringen	7.889-	7.889-
Dotatie voorziening	5.858	5.721
Stand per 31 december	<u>33.404</u>	<u>35.435</u>
Totaal voorzieningen	<u>81.585</u>	<u>69.757</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	19.993	7.863
Allgemeine Anthroposophische Gesellschaft	450	250
Vooruitontvangen bedragen	12.207	11.292
Loonheffing	13.880	14.237
Netto salarissen	-	613
Omzetbelasting	3.123	2.101
Overige schulden	56.368	30.909
Totaal kortlopende schulden	<u>106.021</u>	<u>67.265</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2012 €	Begroting 2012	Werkelijk 2011 €
Opbrengsten			
Ledenbijdragen	707.167	727.000	725.008
Bijdragen klasseleden	19.156	-	-
af: notariële kosten	8.111-	-	17.416-
Opbrengsten Motief *	90.103	100.000	98.480
Opbrengsten Hogeschool activiteiten **	46.147	41.000	40.392
Opbrengsten bibliotheek	1.090	1.500	1.393
Giften	198	-	1.908
Overige opbrengsten	5.003	-	2.295
	<u>860.753</u>	<u>869.500</u>	<u>852.060</u>

* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 30.

** Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 34.

Kosten primaire activiteiten

Verenigingsactiviteiten

Themadagen en vieringen	-	9.795	8.357
Reis- en verblijfkosten klassenlezers	8.471	6.000	6.330
Overige kosten	2.127	4.500	2.454
Ledenvergaderingen	9.228	8.500	9.698
	<u>19.826</u>	<u>28.795</u>	<u>26.839</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2012 €	Begroting 2012	Werkelijk 2011 €
Hogeschool activiteiten *			
Algemene sectie	-	-	-
Pedagogische sectie	33.928	17.400	18.024
Natuurwetenschappelijke sectie	9.527	7.180	9.041
Landbouw sectie	3.286	900	1.354
Medische sectie	26.031	26.650	26.458
Sociaal wetenschappelijke sectie	3.075	3.250	3.593
Sectie woord, muziek en eurutmie	3.185	3.250	3.268
Sectie beeldende kunsten	12.414	11.600	11.305
Sectie jeugd	1.314	1.650	2.166
Sectie letteren en cultuur	8.354	7.900	8.411
Mathematisch astronomische sectie	-	100	907
Garantstelling sectieactiviteiten	-	5.000	-
	101.114	84.880	84.527

* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 34.

Motief			
Bruto lonen	56.840	58.500	58.111
Ontbindingsvergoeding	11.685	-	-
Secretariële ondersteuning	1.695	-	2.169
Uitkering ziekengeld	1.083-	-	-
Ziekteverzuimverzekering	1.244	PM	1.346
Pensioenlasten	9.279	9.800	10.431
Freelancers	27.139	25.000	23.498
Reiskosten	1.925	2.500	1.641
Overige personeelskosten	1.462	-	-
Illustraties	457	2.000	1.168
Opmaakkosten	24.987	26.600	26.023
Drukkosten	47.199	50.000	48.903
Directe kosten	15.528	16.250	17.066
Verzendkosten	23.669	27.000	26.763
Promotiekosten	-	1.000	165
Porti- en kopieerkosten	1.615	2.000	1.628
Overige kosten	9.927	1.750	6.593
Afschrijvingskosten	2.082	2.400	2.100
-/- voorbelasting BTW	790-	-	845-
	234.860	224.800	226.760



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2012 €	Begroting 2012	Werkelijk 2011 €
Website			
Bruto lonen	4.289	4.400	8.480
Uitkering ziekengeld	301-	-	-
Ontbindingsvergoeding	2.921	-	-
Ziekteverzuimverzekering	622	PM	673
Pensioenlasten	797	600	1.147
Reis- en verblijfkosten	100	-	-
Exploitatie website	3.335	3.500	3.337
	11.763	8.500	13.637
Bibliotheek			
Bruto lonen	33.579	34.000	33.168
Uitkering ziekengeld	935-	-	1.320-
Pensioenlasten	3.888	3.500	3.389
Vrijwilligers	831	2.000	1.485
Ziekteverzuimverzekering	1.061	PM	1.346
Afschrijvingskosten	200	200	200
Aankoop boeken	4.740	5.000	4.973
Kantoorbenodigdheden	723	1.000	320
Overige kosten	10.494	11.100	9.560
-/- voorbelasting BTW	1.301-	-	1.557-
	53.280	56.800	51.564
Afdracht AAG			
Afdracht boekjaar	234.750	234.750	234.750
	234.750	234.750	234.750
Totaal kosten primaire activiteiten	655.593	638.525	638.077



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>Werkelijk</u> <u>2012</u> €	<u>Begroting</u> <u>2012</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2011</u> €
<u>Kosten voorwaardenscheppende activiteiten</u>			
<u>Bestuurskosten</u>			
Advieskosten	4.514	7.500	3.880
Reis- en verblijfkosten	35.448	27.500	30.202
Salarissen en inkomstenderving	-	-	2.375
Telefoon en computerkosten	1.923	2.975	4.604
Vergaderkosten	1.749	1.800	1.410
Overige bestuurskosten	4.200	3.500	3.391
	<u>47.834</u>	<u>43.275</u>	<u>45.862</u>
<u>Jongerenmedewerkers</u>			
Bruto lonen	13.191	13.500	16.400
Pensioenlasten	1.049	800	1.035
Reis- en verblijfkosten	261	700	537
Ziekteverzuimverzekering	622	PM	674
Overige kosten	120	-	120
	<u>15.243</u>	<u>15.000</u>	<u>18.766</u>
<u>Externe communicatie</u>			
Honoraria voorlichter	2.233	10.000	6.377
Nieuwe verenigingsfolder	6.500	6.500	6.500
Overige kosten	203	2.500	10.745
	<u>8.936</u>	<u>19.000</u>	<u>23.622</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2012 €	Begroting 2012	Werkelijk 2011 €
<u>Secretariaatskosten</u>			
Bruto lonen	131.426	131.500	131.580
Uitkering ziekengeld	15.135-	-	9.430-
Pensioenlasten	22.447	21.500	20.999
Ziekteverzuimverzekering	2.488	2.400	2.676
Reis- en verblijfkosten	7.795	7.800	7.859
Vrijwilligers	1.107	1.500	1.089
Scholingskosten	-	2.000	1.918
Overige personeelskosten	5.098	2.000	1.729
Accountantskosten	5.465	5.000	4.603
Boekhoudingskosten	7.507	7.500	7.851
Salarisadministratie	2.019	2.500	1.810
Telefoonkosten	2.485	2.000	3.288
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	3.066	5.000	3.392
Kopieerkosten	2.989	2.750	2.791
Portiekosten	3.382	2.750	3.657
Kosten automatisering	6.642	9.000	10.808
Afschrijvingskosten	12.715	15.000	14.127
Overige kosten secretariaat	9.232	9.000	8.877
	<u>210.728</u>	<u>229.200</u>	<u>219.624</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	17.000	17.000	17.000
Onderhoudskosten	4.125	6.000	7.252
Belastingen	3.010	3.000	3.032
Assurantiën	1.876	1.500	599
Schoonmaakkosten	5.004	5.000	4.688
Energiekosten	5.298	4.500	4.337
Overige huisvestingskosten	1.774	1.500	2.164
	<u>38.087</u>	<u>38.500</u>	<u>39.072</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>Werkelijk 2012</u> €	<u>Begroting 2012</u>	<u>Werkelijk 2011</u> €
<u>Onvoorzien</u>			
Onvoorziene kosten	-	10.000	3.554
	<u>-</u>	<u>10.000</u>	<u>3.554</u>
Totaal voorwaardenscheppende activiteiten	<u>320.828</u>	<u>354.975</u>	<u>350.500</u>
Resultaat effecten			
Resultaat effecten	123.545	-	4.418-
Totaal resultaat effecten	<u>123.545</u>	<u>-</u>	<u>4.418-</u>
Legaten			
Ontvangen legaten	1.348.362	-	60.000
Totaal ontvangen legaten	<u>1.348.362</u>	<u>-</u>	<u>60.000</u>



IV BIJLAGEN



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE MOTIEF

	<u>Werkelijk 2012</u>	<u>Begroting 2012</u>	<u>Werkelijk 2011</u>
	€	€	€
Opbrengsten			
Abonnementen	27.209	35.000	30.892
Advertentieopbrengsten	62.113	65.000	67.224
Overige opbrengsten	781	-	364
	<u>90.103</u>	<u>100.000</u>	<u>98.480</u>



TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSERESERVES

	Stand per 1 januari	Externe inkomsten	Bestedingen	Mutatie		Stand per 31 december
				Algemene Reserve	Algemene Reserve	
Bestemmingsreserves						
Bibliotheek Den Haag	4.208	-	-	-	-	4.208
Sectie Woord, Muziek en Euritmie	2.500	-	-	-	-	2.500
Onderzoek Medische sectie	23.273	-	-	-	-	23.273
Cursuswerk Algemene Sectie	5.584	-	-	-	-	5.584
Cursuswerk Medische Sectie	27.184	10.716	11.909-	-	-	25.991
Sociaal Wetenschappelijke Sectie	2.988	-	1.071-	-	-	1.917
Pedagogische Sectie	4.473	-	500-	-	-	3.973
Ontwerp website	1.756	-	104-	-	-	1.652
Jongerenwerk	1.234	-	-	-	-	1.234
Legaat mw. Bos- van Rugge t.b.v. Ontmoetingscultuur	78.417	-	24.321-	-	-	54.096
Legaat mw. Bos- van Rugge t.b.v. Dornach "Ontmoetingscultuur"	78.417	-	42.977-	-	-	35.440
Legaat mw. Flederius t.b.v. BD-landbouw en antroposofische geneeskunde	57.000	-	1.500-	-	-	55.500
Kerstgift 2011	33.755	7.730	41.485-	-	-	-
Giften 2011 (Japan / Christchurch)	37.978	1.190	39.168-	-	-	-
Subtotalen	358.767	19.636	163.035-	-	-	215.368



TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSERESERVES

Bestemmingsreserves	Stand per 1 januari	Externe inkomsten	Bestedingen	Mutatie		Stand per 31 december
				Algemene Reserve	Reserve	
<i>Subtotalen</i>	358.767	19.636	163.035-	-	-	215.368
Meditatie Wereldwijd	-	15.643	15.431-	-	-	212
Kerstgift 2012 Goetheanum	-	53.405	2.429-	-	-	50.976
Subsidie onderzoek archief	4.224	-	-	-	-	4.224
Subsidie Lectoraat Leiden	30.000	-	10.000-	-	-	20.000
Subsidie "Onderzoek naar kentheoretische en methodische aspecten van geesteswetenschappelijk onderzoek"	-	1.300	30-	-	1.270-	-
Fusie Hogeschool Helicon/Leiden	-	-	-	250.000	-	250.000
Subsidie bestedingsruimte 2012*	-	-	10.053-	10.053	-	-
TOTALEN	392.991	89.984	200.978-	258.783	258.783	540.780

* Er is over 2012 een bestedingsruimte van € 20.000,- begroot.



TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSERESERVES

	Stand per 1 januari	Bijdrage uit werkplan		Externe inkomsten	Bestedingen	Overschot / tekort	Stand per 31 december
		2012 / exploitatie	2012 /				
Werkplan 2012							
Christologische grondslagen van de antroposofie	4.125	-	-	12.475	13.084-	-	3.516
Karmaontwikkeling	-	2.000	-	6.997	8.498-	499-	-
Coördinator wetenschappelijk onderzoek	-	900	-	-	480-	420-	-
Fostering Michaelic Culture	-	250	-	-	403-	153	-
Onvoorziën	-	100	-	-	-	100-	-
Meditatiewerkplaatsen 2012/2013	-	-	-	2.000	1.718-	-	282
Meditatiewerkplaatsen professionals 2012/2013	-	-	-	1.100	1.012-	-	88
Meditatiewerkplaats 2011-2012 (5 plekken)	4.754	-	-	1.025	2.414-	-	3.365
Workshop Actief Recht (10-11 feb. 2012)	1.267-	-	-	1.463	198-	2	-
Natuurmeditatie	2.950	-	-	1.200	2.664-	-	1.486
Menskunde weekend (juli 2012)	700	-	-	-	700-	-	-
Grondsteenconferentie 2012	9.761	2.750	-	2.444	14.955-	-	-
Activiteiten werkjaar 2012-2013 (sectie BK)	-	-	-	415	17-	-	398
Totaal werkplan	21.023	6.000	29.119	46.143-	864-	9.135	



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2012 €	Werkelijk 2011 €
Pedagogische sectie		
Opbrengsten conferenties	16.432	1.980
Opbrengsten	16.432	1.980
Activiteitenkosten	1.592	2.024
Overige kosten	32.336	16.000
	<u>17.496-</u>	<u>16.044-</u>
Natuurwetenschappelijke Sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	9.527	9.041
	<u>9.527-</u>	<u>9.041-</u>
Landbouw sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	3.286	1.354
	<u>3.286-</u>	<u>1.354-</u>



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2012	Werkelijk 2011
	€	€
Medische sectie		
Opbrengsten Medische Conferentie	20.793	29.146
Gift Ned. Ver. Kunstzinnige Therapie	3.445	3.445
Gift Ned. Ver. Euritmie Therapie	350	376
Gift VVAV-verpleegkundigen	-	761
Gift Hogeschool Leiden	-	400
Gift Ned. Ver Antr. Fysiotherapeuten	351	200
Gift Ber. Psychosehulpverlening	-	200
Gift Ned. Ver. AA	1.300	1.300
Gift Ned. Ver Antr. Psychotherapeuten	200	319
Gift Edith Maryon College	400	400
Overige opbrengsten	1.531	627
	<hr/>	<hr/>
Opbrengsten	28.370	37.174
Kosten	26.031	26.458
	<hr/>	<hr/>
	*	
	<u>2.339</u>	<u>10.716</u>

* Het overschot over 2011 is in 2012 overgeboekt naar de bestemmingsreserve. Het overschot over 2012 zal in 2013 worden overgeboekt naar de bestemmingsreserve.

Sociaal wetenschappelijke sectie

Opbrengsten	1.345	1.200
Kosten	3.075	3.593
	<hr/>	<hr/>
	<u>1.730-</u>	<u>2.393-</u>

Sectie woord, muziek en euritmie

Opbrengsten	-	-
Kosten	3.185	3.268
	<hr/>	<hr/>
	<u>3.185-</u>	<u>3.268-</u>



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2012 €	Werkelijk 2011 €
Sectie beeldende kunsten		
Opbrengsten	-	38
Kosten	12.414	11.305
	<u>12.414-</u>	<u>11.267-</u>
Sectie jeugd		
Opbrengsten	-	-
Kosten	1.314	2.166
	<u>1.314-</u>	<u>2.166-</u>
Sectie Letteren en cultuurwetenschappen		
Opbrengsten	-	-
Kosten	8.354	8.411
	<u>8.354-</u>	<u>8.411-</u>
Mathematisch astronomische sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	-	907
	<u>-</u>	<u>907-</u>
Exploitatie resultaat Hogeschool	<u>54.967-</u>	<u>44.135-</u>
<u>Resumé</u>		
Totaal opbrengsten	46.147	40.392
Totaal kosten	101.114	84.527
Totale exploitatie Hogeschool activiteiten	<u>54.967-</u>	<u>44.135-</u>