

JAARRAPPORT 2013

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 maart 2014

Behandeld door: de heer H.J. Dekker
Onze referentie: AD/101450/18483

Geacht bestuur,

Tot ons genoegen kunnen wij u hierbij ons rapport aanbieden met betrekking tot uw jaarrekening over 2013.

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



A. Pos
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 2013	10
Exploitatierkening 2013	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 met fiscaal nummer 002690640.

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.

	2013		2012	
	€	%	€	%
Opbrengsten	843.729	100,0%	860.753	100,0%
<u>Kosten primaire activiteiten</u>				
Verenigingsactiviteiten	16.276	1,9%	19.826	2,3%
Hogeschool activiteiten	87.984	10,4%	101.114	11,7%
Motief	194.678	23,1%	234.860	27,3%
Website	1.038	0,1%	11.763	1,4%
Bibliotheek	57.890	6,9%	53.280	6,2%
Afdracht AAG	234.750	27,8%	234.750	27,3%
	<u>592.616</u>	<u>70,2%</u>	<u>655.593</u>	<u>76,2%</u>
<u>Kosten voorwaardenscheppende activiteiten</u>				
Bestuurskosten	35.022	4,2%	47.834	5,6%
Jongerenmedewerkers	-	0,0%	15.243	1,8%
Externe communicatie	-	0,0%	8.936	1,0%
Secretariaatskosten	215.300	25,5%	210.728	24,5%
Huisvestingskosten	39.960	4,7%	38.087	4,4%
Onvoorzien	1.668	0,2%	-	0,0%
	<u>291.950</u>	<u>34,6%</u>	<u>320.828</u>	<u>37,3%</u>
	<u>884.566</u>	<u>104,8%</u>	<u>976.421</u>	<u>113,5%</u>
Exploitatieresultaat	40.837-	-4,8%	115.668-	-13,5%
Resultaat effecten	137.042	16,2%	123.545	14,4%
Legaten	74.745	8,9%	1.348.362	156,6%
Totale resultaat	170.950	20,3%	1.356.239	157,5%



ANALYSES

Financiële positie

	2013		2012	
	€	%	€	%
<u>Vermogensstructuur:</u>				
Vaste activa	2.341.734	76,8%	2.102.091	68,9%
Vlottende activa	708.434	23,2%	949.057	31,1%
Totaal activa	<u>3.050.168</u>	100,0%	<u>3.051.148</u>	100,0%
Eigen vermogen	2.407.360	78,9%	2.313.627	75,8%
Bestemmingsreserves	493.911	16,2%	540.780	17,7%
Bestemmingsreserves werkplan	5.974	0,2%	9.135	0,3%
Voorzieningen	72.346	2,4%	81.585	2,7%
Kortlopende schulden	70.577	2,3%	106.021	3,5%
Totaal passiva	<u>3.050.168</u>	100,0%	<u>3.051.148</u>	100,0%
<u>Werkkapitaal:</u>				
Vorderingen en overlopende activa	54.587		599.365	
Liquide middelen	653.847		349.692	
	<u>708.434</u>		<u>949.057</u>	
Af:				
Kortlopende schulden	70.577-		106.021-	
	<u>637.857</u>		<u>843.036</u>	
			€	
Werkkapitaal per 31 december 2012			843.036	
Werkkapitaal per 31 december 2013			637.857	
Afname werkkapitaal			<u>205.179</u>	



BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

1. Samenstelling bestuur

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

De jaarrekening 2013 is door het bestuur vastgesteld in haar vergadering, gehouden op 19 maart 2014.

Dhr. C. Lam
voorzitter

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

Dhr. R.M. van Es
penningmeester

Dhr. M.F.M. Gastkemper
lid

Dhr. S. Jordan
lid

Mw. H.M.H. de Leeuw
lid

Mw. F. van Nuffelen-Bruins
lid

De jaarrekening 2012 is door de leden goedgekeurd in de Algemene Ledenvergadering d.d. 18 mei 2013.



Aan: Antroposofische Vereniging in Nederland

BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit verslag (op pagina 9 tot en met 28) opgenomen jaarrekening 2013 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 controleverklaring 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 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging.

Nunspeet, 26 maart 2014

Axis Accountants



A. Pos
Accountant Administratieconsulent



II JAARREKENING



BALANS PER

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa	47.100		38.000	
Financiële vaste activa	2.294.634		2.064.091	
		2.341.734		2.102.091
<u>Viottende activa</u>				
Vorderingen en overlopende activa	54.587		599.365	
Liquide middelen	653.847		349.692	
		708.434		949.057
		<u>3.050.168</u>		<u>3.051.148</u>



Antroposofische Vereniging in Nederland

31 DECEMBER 2013

	<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	2.407.360		2.313.627	
	<hr/>	2.407.360	<hr/>	2.313.627
Bestemmingsreserves	493.911		540.780	
Bestemmingsreserves werkplan	5.974		9.135	
	<hr/>	499.885	<hr/>	549.915
		<hr/>		<hr/>
		2.907.245		2.863.542
<u>Voorzieningen</u>		72.346		81.585
<u>Kortlopende schulden</u>		70.577		106.021
		<hr/>		<hr/>
		<u>3.050.168</u>		<u>3.051.148</u>



EXPLOITATIEREKENING 2013

	2013	Begroting 2013	2012
	€	€	€
Opbrengsten	843.729	850.350	860.753
Exploitatiekosten			
Verenigingsactiviteiten	16.276	29.500	19.826
Hogeschool activiteiten	87.984	86.150	101.114
Motief	194.678	210.000	234.860
Website	1.038	6.000	11.763
Bibliotheek	57.890	58.350	53.280
Afdracht AAG	234.750	234.750	234.750
Kosten voorwaardenscheppende activiteiten	291.950	325.100	320.828
	884.566-	949.850-	976.421-
Exploitatieresultaat	40.837-	99.500-	115.668-
Resultaat effecten	137.042	-	123.545
Legaten	74.745	-	1.348.362
	211.787	-	1.471.907
Totale resultaat	170.950	99.500-	1.356.239



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 2012 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 2013 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 9 (2012:11) werknemers in dienst. De gedurende het boekjaar werkzame personen omvatten 6,0 FTE's (2012: 6,2 FTE's).



KASSTROOMOVERZICHT

	€	€	€
<u>Operationele activiteiten</u>			
Exploitatieresultaat		40.837-	
Afschrijvingen	19.928		
		<hr/>	
		19.928	
<i>Veranderingen in het werkkapitaal</i>			
Afname debiteuren	6.392		
Afname overige vorderingen	538.386		
Afname crediteuren	6.489-		
Afname overige schulden	28.955-		
		<hr/>	
		509.334	
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>		<hr/>	
		488.425	
Mutatie Algemene reserve	77.217-		
Mutaties bestemmingsreserves	46.869-		
Mutaties werkplan	3.161-		
Resultaat effecten	137.042		
Legaten	74.745		
		<hr/>	
		84.540	
Kasstroom uit operationele activiteiten		<hr/>	
			572.965
<u>Investeringsactiviteiten</u>			
Investerings in materiële vaste activa		29.028	
Investerings in financiële vaste activa		230.543	
		<hr/>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			259.571-
<u>Financieringsactiviteiten</u>			
Afname voorzieningen		9.239-	
		<hr/>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			9.239-
Toename liquide middelen			<hr/> <hr/> 304.155



III SPECIFICATIES



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
<u>Onroerende zaken</u>		
Boekwaarde	<u>P.M.</u>	<u>P.M.</u>
<p>De onroerende zaak betreft het pand aan de Boslaan 15 te Zeist. Het pand is in 1995 gekocht. De waarde bedraagt € 944.000,- (WOZ, peildatum 1 januari 2012).</p>		
<u>Inventaris en computers</u>		
Boekwaarde per 1 januari	38.000	40.400
Investeringen	29.028	12.597
Afschrijving	19.928-	14.997-
Boekwaarde per 31 december	<u>47.100</u>	<u>38.000</u>
<u>Boekenbezit</u>		
Boekwaarde	<u>P.M.</u>	<u>P.M.</u>
<p>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 2013 € 160.000,-.</p>		
Totaal materiële vaste activa	<u>47.100</u>	<u>38.000</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>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<u>Effectenportefeuille</u>	<u>2.270.065</u>	<u>1.987.202</u>
<u>Leningen u/g</u>		
Stand per 1 januari	76.889	80.869
Aflossingen	52.320-	3.980-
Stand per 31 december	<u>24.569</u>	<u>76.889</u>
Totaal financiële vaste activa	<u>2.294.634</u>	<u>2.064.091</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Debiteuren</u>		
Nog te verwachten contributiegelden	16.532	22.661
Nog te verwachten opbrengsten uit abbonnementen	44	307
	<u>16.576</u>	<u>22.968</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen bedragen	4.131	3.710
Te ontvangen uit legaten	-	545.000
Dividendbelasting	162	142
Vooruitbetaalde bedragen	31.645	20.378
Overlopende activa	2.073	7.167
	<u>38.011</u>	<u>576.397</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>54.587</u>	<u>599.365</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kassen	2.525	3.699
Triodos Bank 21.21.75.297 Exploitatie	24.828	17.759
Triodos Bank 21.24.79.237 Rendement	380.000	150.000
ING Bank 474830 Ledenbijdragen	21.613	52.305
ING Bank 164775 Bibliotheek	598	1.051
ING Bank 1225112 Motief	1.470	825
ING Bank 9716 Bijzondere conferenties	4.029	8.773
ABN AMRO Bank 247625469 Effecten	215.642	111.645
FGB 400283 Zwitserland	3.142	3.635
	<u>653.847</u>	<u>349.692</u>
Totaal vlottende activa	<u>708.434</u>	<u>949.057</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari, inclusief ontvangen legaten	2.313.627	1.232.023
Resultaat 2012 / 2011 t.b.v. Medische Sectie	2.339-	10.716-
<u>Mutaties</u>		
Mutaties bestemmingsreserves *	47.712-	258.783-
Bijdrage werkplan 2013/2012 **	107.250-	6.000-
Vrijval i.v.m. einde werkplan 2013/2012 **	80.084	864
Resultaat boekjaar	170.950	1.356.239
Stand per 31 december	<u>2.407.360</u>	<u>2.313.627</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>493.911</u>	<u>540.780</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 31 en 32.		
<u>Bestemmingsreserves werkplan</u>		
Stand per 31 december *	<u>5.974</u>	<u>9.135</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 33.		
Totaal eigen vermogen	<u>2.907.245</u>	<u>2.863.542</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Voorzienen</u>		
<u>Onderhoudsvoorziening Boslaan</u>		
Stand per 1 januari	40.423	25.615
Dotatie	17.000	17.000
Onttrekkingen	18.804-	2.192-
Stand per 31 december	<u>38.619</u>	<u>40.423</u>
<u>Pensioenvoorziening oud medewerkers</u>		
Stand per 1 januari	7.758	8.707
Uitkeringen	-	949-
Benut voor indexering pensioenen huidige werknemers	4.826-	-
Stand per 31 december	<u>2.932</u>	<u>7.758</u>
<u>Voorziening vruchtgebruik uit legaten</u>		
Stand per 1 januari	33.404	35.435
Uitkeringen	7.889-	7.889-
Dotatie voorziening	5.280	5.858
Stand per 31 december	<u>30.795</u>	<u>33.404</u>
Totaal voorzieningen	<u>72.346</u>	<u>81.585</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	13.504	19.993
Allgemeine Anthroposophische Gesellschaft	100	450
Vooruitontvangen bedragen	14.152	12.207
Loonheffing	9.922	13.880
Omzetbelasting	2.428	3.123
Overige schulden	30.471	56.368
Totaal kortlopende schulden	<u>70.577</u>	<u>106.021</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2013 €	Begroting 2013	Werkelijk 2012 €
Opbrengsten			
Ledenbijdragen	696.509	700.000	707.167
Bijdragen klassenleden	380	-	19.156
af: notariële kosten	1.183-	-	8.111-
Opbrengsten Motief *	85.783	90.000	90.103
Opbrengsten Hogeschool activiteiten **	49.966	58.700	46.147
Opbrengsten bibliotheek	808	1.650	1.090
Giften	1.649	-	198
Overige opbrengsten	9.817	-	5.003
	<u>843.729</u>	<u>850.350</u>	<u>860.753</u>

* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 30.

** Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 34.

Kosten primaire activiteiten

Verenigingsactiviteiten

Themadagen en vieringen	653	10.000	-
Reis- en verblijfkosten klassenlezers	5.646	6.000	8.471
Overige kosten	2.096	5.000	2.127
Ledenvergaderingen	7.881	8.500	9.228
	<u>16.276</u>	<u>29.500</u>	<u>19.826</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2013 €	Begroting 2013	Werkelijk 2012 €
Hogeschool activiteiten	*		
Algemene sectie	-	1.300	-
Pedagogische sectie	18.282	700	33.928
Natuurwetenschappelijke sectie	9.632	4.100	9.527
Landbouw sectie	2.965	2.800	3.286
Medische sectie	37.238	53.600	26.031
Sociaal wetenschappelijke sectie	1.780	3.250	3.075
Sectie woord, muziek en eurutmie	3.678	4.750	3.185
Sectie beeldende kunsten	11.511	4.750	12.414
Sectie jeugd	-	1.650	1.314
Sectie letteren en cultuur	2.634	4.150	8.354
Mathematisch astronomische sectie	264	100	-
Garantstelling sectieactiviteiten	-	5.000	-
	87.984	86.150	101.114

* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 34.

Motief

Bruto lonen	38.041	40.600	56.840
Ontbindingsvergoeding	-	-	11.685
Secretariële ondersteuning	180	-	1.695
Uitkering ziekengeld	-	-	1.083-
Ziekteverzuimverzekering	997	1.750	1.244
Pensioenlasten	1.570	1.200	9.279
Freelancers	31.654	45.000	27.139
Reiskosten	3.317	2.500	1.925
Overige personeelskosten	-	-	1.462
Illustraties	690	2.000	457
Opmaakkosten	23.872	24.850	24.987
Drukkosten	47.962	47.500	47.199
Directe kosten	14.331	13.750	15.528
Verzendkosten	26.853	22.500	23.669
Promotiekosten	85	1.000	-
Porti- en kopieerkosten	2.011	2.000	1.615
Overige kosten	1.107	1.750	9.927
Afschrijvingskosten	2.815	3.600	2.082
-/- voorbelasting BTW	807-	-	790-
	194.678	210.000	234.860



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2013 €	Begroting 2013	Werkelijk 2012 €
Website			
Bruto lonen	-	2.250	4.289
Uitkering ziekengeld	-	-	301-
Ontbindingsvergoeding	-	-	2.921
Ziekteverzuimverzekering	-	-	622
Pensioenlasten	-	-	797
Reis- en verblijfkosten	-	-	100
Exploitatie website	1.038	3.750	3.335
	1.038	6.000	11.763
Bibliotheek			
Bruto lonen	35.165	34.000	33.579
Uitkering ziekengeld	-	-	935-
Pensioenlasten	4.160	3.500	3.888
Vrijwilligers	764	2.000	831
Ziekteverzuimverzekering	712	1.500	1.061
Afschrijvingskosten	1.763	200	200
Aankoop boeken	4.390	5.000	4.740
Kantoorbenodigdheden	840	1.000	723
Overige kosten	11.884	11.150	10.494
-/- voorbelasting BTW	1.788-	-	1.301-
	57.890	58.350	53.280
Afdracht AAG			
Afdracht boekjaar	234.750	234.750	234.750
	234.750	234.750	234.750
Totaal kosten primaire activiteiten	592.616	624.750	655.593



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2013 €	Begroting 2013	Werkelijk 2012 €
<u>Kosten voorwaardenscheppende activiteiten</u>			
<u>Bestuurskosten</u>			
Advieskosten	-	7.500	4.514
Reis- en verblijfkosten	18.270	15.900	35.448
Kosten secretaris generaal	10.373	10.000	-
Salarissen en inkomstenderving	-	-	-
Telefoon- en computerkosten	1.350	1.350	1.923
Vergaderkosten	1.313	1.800	1.749
Overige bestuurskosten	3.716	3.500	4.200
	<u>35.022</u>	<u>40.050</u>	<u>47.834</u>
<u>Jongerenmedewerkers</u>			
Bruto lonen	-	-	13.191
Pensioenlasten	-	-	1.049
Reis- en verblijfkosten	-	-	261
Ziekteverzuimverzekering	-	-	622
Overige kosten	-	-	120
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15.243</u>
<u>Externe communicatie</u>			
Honoraria voorlichter	-	7.500	2.233
Nieuwe verenigingsfolder	-	-	6.500
Overige kosten	-	5.000	203
	<u>-</u>	<u>12.500</u>	<u>8.936</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2013 €	Begroting 2013	Werkelijk 2012 €
<u>Secretariaatskosten</u>			
Bruto lonen	132.475	130.000	131.426
Uitkering ziekengeld	5.821-	-	15.135-
Pensioenlasten	16.882	17.500	22.447
Ziekteverzuimverzekering	3.109	3.000	2.488
Reis- en verblijfkosten	7.789	7.800	7.795
Vrijwilligers	704	1.000	1.107
Scholingskosten	182	2.000	-
Overige personeelskosten	1.756	2.000	5.098
Accountantskosten	6.070	5.000	5.465
Kosten administratiekantoor	9.575	7.500	7.507
Salarisadministratie	1.370	2.500	2.019
Telefoonkosten	2.479	2.000	2.485
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	3.689	6.000	3.066
Kopieerkosten	1.719	2.750	2.989
Portiekosten	2.720	2.750	3.382
Kosten automatisering	6.583	9.000	6.642
Afschrijvingskosten	15.350	12.000	12.715
Overige kosten secretariaat	8.669	9.750	9.232
	<u>215.300</u>	<u>222.550</u>	<u>210.728</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	17.000	17.000	17.000
Onderhoudskosten	4.480	6.000	4.125
Belastingen	3.090	3.000	3.010
Assurantiën	1.409	2.000	1.876
Schoonmaakkosten	5.439	5.000	5.004
Energiekosten	6.504	5.500	5.298
Overige huisvestingskosten	2.038	1.500	1.774
	<u>39.960</u>	<u>40.000</u>	<u>38.087</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2013 €	Begroting 2013	Werkelijk 2012 €
<u>Onvoorzien</u>			
Onvoorziene kosten	1.668	10.000	-
	<u>1.668</u>	<u>10.000</u>	<u>-</u>
Totaal voorwaardenscheppende activiteiten	<u>291.950</u>	<u>325.100</u>	<u>320.828</u>
Resultaat effecten			
Resultaat effecten	137.042	-	123.545
Totaal resultaat effecten	<u>137.042</u>	<u>-</u>	<u>123.545</u>
Legaten			
Ontvangen legaten	74.745	-	1.348.362
Totaal ontvangen legaten	<u>74.745</u>	<u>-</u>	<u>1.348.362</u>



IV BIJLAGEN



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE MOTIEF

	<u>Werkelijk 2013</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Werkelijk 2012</u>
	€	€	€
Opbrengsten			
Abonnementen	28.054	35.000	27.209
Advertentieopbrengsten	57.322	55.000	62.113
Overige opbrengsten	407	-	781
	<u>85.783</u>	<u>90.000</u>	<u>90.103</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	5.044	-	-	-	10.628
Cursuswerk Medische Sectie	25.991	2.339	3.000-	-	-	25.330
Sociaal Wetenschappelijke Sectie	1.917	-	1.047-	-	-	870
Pedagogische Sectie	3.973	-	-	-	-	3.973
Ontwerp website	1.652	-	1.500-	152-	-	-
Jongerenwerk	1.234	-	-	-	-	1.234
Legaat mw. Bos- van Rugge t.b.v. Ontmoetingscultuur	54.096	-	2.640-	-	-	51.456
Legaat mw. Bos- van Rugge t.b.v. Dornach "Ontmoetingscultuur "	35.440	-	2.640-	-	-	32.800
Legaat mw. Fledderus t.b.v. BD-landbouw en antroposofische geneeskunde	55.500	-	-	-	-	55.500
Subtotalen	215.368	7.383	10.827-	152-	152-	211.772



TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSERESERVES

Bestemmingsreserves	Stand per 1 januari	Externe inkomsten	Bestedingen	Mutatie	
				Algemene Reserve	Stand per 31 december
<i>Subtotalen</i>	215.368	7.383	10.827-	152-	211.772
Meditatie Wereldwijd	212	485	682-	15-	-
Kerstgift 2012 Goetheanum *	50.976	9.703	101.688-	41.009	-
Subsidie onderzoek archief	4.224	-	-	-	4.224
Subsidie Lectoraat Leiden	20.000	-	10.000-	-	10.000
Kerstgift 2013 Bij, boer, burger	-	18.535	620-	-	17.915
Fusie Hogeschool Helicon/Leiden	250.000	-	-	-	250.000
Subsidie bestedingsruimte 2013**	-	-	6.870-	6.870	-
TOTALEN	540.780	36.106	130.687-	47.712	493.911

* De ontvangen bedragen inzake de Kerstgift 2012 zijn vanuit een ontvangen legaat aangevuld tot € 100.000 en overgemaakt naar de Algemene Antroposofische Geselschaft ten behoeve van de renovatie van het Goetheanum.

** Er is over 2013 een bestedingsruimte van € 20.000,- begroot.

TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSERESERVES

Werkplan 2013	Stand per 1	Bijdrage uit	Externe	Bestedingen	Overschot /	Stand per 31
	januari	werkplan 2013 / exploitatie				
Christologische grondslagen van de antroposofie	3.516	-	10.498	10.711-	3.303-	-
Meditatiewerkplaatsen 2012/2013	282	-	-	282-	-	-
Meditatiewerkplaatsen professionals 2012/2013	88	-	-	88-	-	-
Meditatiewerkplaats 2011-2012 (5 plekken)	3.365	-	-	3.365-	-	-
Natuurmeditatie	1.486	-	125-	1.361-	-	-
Activiteiten werkJaar 2012-2013 (sectie BK)	398	-	545	943-	-	-
Conferentie weg van de Klassenuren	-	-	15.475	9.501-	-	5.974
Werkplanbegroting 213	-	750	-	-	750-	-
Grondsteenconferentie 2013	-	2.750	8.829	11.579-	-	-
Ontwerp en bouw nieuwe website	-	10.000	-	10.750-	750	-
Onderzoek nieuwe huisvesting bibliotheek	-	2.000	-	-	2.000-	-
Karmaconferentie/Michaelviering	-	2.000	-	-	2.000-	-
Jongerenwerk	-	5.000	-	2.543-	2.457-	-
Bijeenkomst Secr-Generaal Amsterdam	-	3.500	-	4.951-	1.451	-
Ontwikkeling Algemene Sectie	-	20.000	-	3.346-	16.654-	-
Ontwikkeling Pedagogische Sectie	-	17.000	-	-	17.000-	-
Ontwikkeling overige secties	-	15.000	-	-	15.000-	-
Nog te ontwikkelen wetenschapsbeleid	-	1.500	-	-	1.500-	-
Onderzoek mediabeleid	-	2.500	-	6.129-	3.629	-
Michaelatorium	-	25.000	-	-	25.000-	-
Fostering Michaelic Culture	-	250	-	-	250-	-
Totaal werkplan	9.135	107.250	35.222	65.549-	80.084-	5.974





TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2013 €	Werkelijk 2012 €
Pedagogische sectie		
Opbrengsten conferenties	2.390	16.432
Opbrengsten	2.390	16.432
Activiteitenkosten	537	1.592
Overige kosten	17.745	32.336
	<u>15.892-</u>	<u>17.496-</u>
Natuurwetenschappelijke Sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	9.632	9.527
	<u>9.632-</u>	<u>9.527-</u>
Landbouw sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	2.965	3.286
	<u>2.965-</u>	<u>3.286-</u>



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2013 €	Werkelijk 2012 €
Medische sectie		
Opbrengsten Medische Conferentie	36.155	20.793
Gift Ned. Ver. Kunstzinnige Therapie	3.250	3.445
Gift Ned. Ver. Eurytmie Therapie	350	350
Gift V&N 2012+2013	1.715	-
Gift M. Winkler	500	-
Gift Stibaf	200	-
Gift Ned. Ver Antr. Fysiotherapeuten (2013 2 x)	1.170	351
Gift Ber. Psychosehulpverlening	182	-
Gift Ned. Ver. AA	1.580	1.300
Gift Ned. Ver Antr. Psychotherapeuten	200	200
Gift Edith Maryon College	-	400
Overige opbrengsten	679	1.531
Opbrengsten	<u>45.981</u>	<u>28.370</u>
Kosten	<u>37.238</u>	<u>26.031</u>
	* <u>8.743</u>	<u>2.339</u>
 Sociaal wetenschappelijke sectie		
Opbrengsten	1.315	1.345
Kosten	1.780	3.075
	<u>465-</u>	<u>1.730-</u>
 Sectie woord, muziek en eurytmie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	3.678	3.185
	<u>3.678-</u>	<u>3.185-</u>

* Het overschot over 2012 is in 2013 overgeboekt naar de bestemmingsreserve. Het overschot over 2013 zal in 2014 worden overgeboekt naar de bestemmingsreserve.



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2013 €	Werkelijk 2012 €
Sectie beeldende kunsten		
Opbrengsten	-	-
Kosten	11.511	12.414
	<u>11.511-</u>	<u>12.414-</u>
Sectie jeugd		
Opbrengsten	-	-
Kosten	-	1.314
	<u>-</u>	<u>1.314-</u>
Sectie Letteren en cultuurwetenschappen		
Opbrengsten	-	-
Kosten	2.634	8.354
	<u>2.634-</u>	<u>8.354-</u>
Mathematisch astronomische sectie		
Opbrengsten	280	-
Kosten	264	-
	<u>16</u>	<u>-</u>
Exploitatie resultaat Hogeschool	<u>38.018-</u>	<u>54.967-</u>
<u>Resumé</u>		
Totaal opbrengsten	49.966	46.147
Totaal kosten	87.984	101.114
Totale exploitatie Hogeschool activiteiten	<u>38.018-</u>	<u>54.967-</u>