



JAARRAPPORT 2014

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, 13 april 2015

Behandeld door: de heer H.J. Dekker
Onze referentie: AD/101450/66/21562

Geacht bestuur,

Tot ons genoegen kunnen wij u hierbij ons rapport aanbieden met betrekking tot uw jaarrekening over 2014.

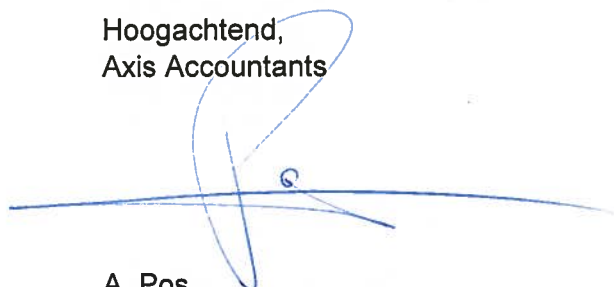
Van dit rapport maakt - naast de gebruikelijke jaarrekening - deel uit een zogenoemde beoordelingsverklaring (op pagina 8).

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 2014	10
Exploitatier rekening 2014	12
Toelichting algemeen	13
Kasstroomoverzicht	15
<u>III SPECIFICATIES</u>	
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de exploitatier rekening	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.

	2014		2013	
	€	%	€	%
Opbrengsten	793.085	100,0%	815.295	100,0%
<u>Kosten primaire activiteiten</u>				
Verenigingsactiviteiten	27.198	3,4%	16.276	2,0%
Hogeschool activiteiten	60.956	7,7%	87.984	10,8%
Motief	218.357	27,5%	194.678	23,9%
Website	801	0,1%	1.038	0,1%
Bibliotheek	61.794	7,8%	57.890	7,1%
Afdracht AAG	234.750	29,6%	234.750	28,8%
	<u>603.856</u>	<u>76,1%</u>	<u>592.616</u>	<u>72,7%</u>
<u>Kosten voorwaardenscheppende activiteiten</u>				
Bestuurskosten	31.617	4,0%	35.022	4,3%
Externe communicatie	6.781	0,9%	-	0,0%
Secretariaatskosten	199.951	25,2%	215.300	26,4%
Huisvestingskosten	35.521	4,5%	39.960	4,9%
Onvoorzien	-	0,0%	1.668	0,2%
	<u>273.870</u>	<u>34,6%</u>	<u>291.950</u>	<u>35,8%</u>
	<u>877.726</u>	<u>110,7%</u>	<u>884.566</u>	<u>108,5%</u>
Exploitatieresultaat	84.641-	-10,7%	69.271-	-8,5%
Resultaat effecten	194.755	24,6%	137.042	16,8%
Legaten	199.443	25,1%	74.745	9,2%
Totale resultaat	309.557	39,0%	142.516	17,5%



ANALYSES

Financiële positie

	2014		2013	
	€	%	€	%
<u>Vermogensstructuur:</u>				
Vaste activa	2.587.818	78,0%	2.341.734	76,8%
Vlottende activa	731.408	22,0%	708.434	23,2%
Totaal activa	<u>3.319.226</u>	100,0%	<u>3.050.168</u>	100,0%
Eigen vermogen	2.611.537	79,4%	2.378.926	78,7%
Bestemmingsreserves	532.600	16,2%	493.911	16,3%
Bestemmingsreserves werkplan	6.799	0,2%	5.974	0,2%
Voorzieningen	73.120	2,2%	72.346	2,4%
Kortlopende schulden	66.736	2,0%	70.577	2,3%
Totaal passiva	<u>3.290.792</u>	100,0%	<u>3.021.734</u>	100,0%
<u>Werkkapitaal:</u>				
Vorderingen en overlopende activa	42.901		54.587	
Liquide middelen	688.507		653.847	
	<u>731.408</u>		<u>708.434</u>	
Af:				
Kortlopende schulden	66.736-		70.577-	
	<u>664.672</u>		<u>637.857</u>	
			€	
Werkkapitaal per 31 december 2013			637.857	
Werkkapitaal per 31 december 2014			664.672	
Toename werkkapitaal			<u>26.815</u>	



BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

1. Samenstelling bestuur

Dhr. J.G. Sijmons	voorzitter
Dhr. A. Reigersman	secretaris
Dhr. P.W. Blomaard	penningmeester
Dhr. E.F. ten Cate	lid
Dhr. S. Jordan	lid
Mw. C.M.E. van Lookeren Campagne	lid
Dhr. A.W. van der Meij	lid
Mw. F. van Nuffelen-Bruins	lid

De jaarrekening 2014 is door het bestuur vastgesteld in haar vergadering,
gehouden op 2015.

Dhr. J.G. Sijmons
voorzitter

Dhr. A. Reigersman
secretaris

Dhr. P.W. Blomaard
penningmeester

Dhr. E.F. ten Cate
lid

Dhr. S. Jordan
lid

Mw. C.M.E. van Lookeren Campagne
lid

Dhr. A.W. van der Meij
lid

Mw. F. van Nuffelen-Bruins
lid

De jaarrekening 2013 is door de leden goedgekeurd in de Algemene
Ledenvergadering d.d. 7 juni 2014.



Aan: Antroposofische Vereniging in Nederland

BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit verslag (op pagina 9 tot en met 28) opgenomen jaarrekening 2014 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 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging.

Nunspeet, 13 april 2015

Axis Accountants

A. Pos
Accountant Administratieconsulent



II JAARREKENING



BALANS PER

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa	53.000		47.100	
Financiële vaste activa	2.534.818		2.294.634	
		<u>2.587.818</u>		<u>2.341.734</u>
<u>Viottende activa</u>				
Vorderingen en overlopende activa	42.901		54.587	
Liquide middelen	688.507		653.847	
		<u>731.408</u>		<u>708.434</u>
		<u><u>3.319.226</u></u>		<u><u>3.050.168</u></u>



Antroposofische Vereniging in Nederland

31 DECEMBER 2014

	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	2.611.537		2.378.926	
	<u> </u>	2.611.537	<u> </u>	2.378.926
Bestemmingsreserves	532.600		493.911	
Bestemmingsreserves werkplan	6.799		5.974	
	<u> </u>	539.399	<u> </u>	499.885
		<u> </u>		<u> </u>
		3.150.936		2.878.811
<u>Voorzieningen</u>		73.120		72.346
<u>Kortlopende schulden</u>		66.736		70.577
		<u> </u>		<u> </u>
		<u> </u>		<u> </u>
		3.290.792		3.021.734



EXPLOITATIEREKENING 2014

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Opbrengsten	793.085	798.800	815.295
Exploitatiekosten			
Verenigingsactiviteiten	27.198	22.750	16.276
Hogeschool activiteiten	60.956	44.400	87.984
Motief	218.357	203.000	194.678
Website	801	6.000	1.038
Bibliotheek	61.794	62.650	57.890
Afdracht AAG	234.750	234.750	234.750
Kosten voorwaardenschepende activiteiten	273.870	321.175	291.950
	877.726-	894.725-	884.566-
Exploitatieresultaat	84.641-	95.925-	69.271-
Resultaat effecten	194.755	-	137.042
Legaten	199.443	-	74.745
	394.198	-	211.787
Totale resultaat	309.557	95.925-	142.516



TOELICHTING ALGEMEEN

Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

Daar waar nodig geacht zijn de vergelijkende cijfers 2013 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 2014 door Triodos Bank Private Banking beheerd. In 2014 is uit een legaat een effectenportefeuille bij NPEX ontvangen. Deze effecten zijn niet tot zeer moeilijk te verhandelen en zijn in de jaarrekening als Pro Memorie post gewaardeerd. De waardering per 31 december 2014 volgens NPEX is € 21.990.

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 activiteiten.

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 8 (2013: 9) werknemers in dienst. De gedurende het boekjaar werkzame personen omvatten 3,6 FTE's (2013: 4,3 FTE's).



KASSTROOMOVERZICHT

	2014		2013	
	€	€	€	€
<u>Operationele activiteiten</u>				
Exploitatieresultaat		84.641-		69.271-
Afschrijvingen	17.268		19.928	
		17.268		19.928
<u>Veranderingen in het werkkapitaal</u>				
Afname debiteuren	2.436		6.392	
Afname overige vorderingen	9.250		538.386	
Afname crediteuren	13.012-		6.489-	
Toename overige schulden	9.171		28.955-	
		7.845		509.334
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>		59.528-		459.991
Mutatie Algemene reserve	76.946-		77.217-	
Mutaties bestemmingsreserve	38.689		46.869-	
Mutaties werkplan	825		3.161-	
Resultaat effecten	194.755		137.042	
Legaten	199.443		74.745	
		356.766		84.540
Kasstroom uit operationele activiteiten		297.238		544.531
<u>Investeringsactiviteiten</u>				
Investeringen in materiële vaste activa		23.168		29.028
Investeringen in financiële vaste activa		240.184		230.543
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		263.352-		259.571-
<u>Financieringsactiviteiten</u>				
Toename voorzieningen		774		9.239-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		774		9.239-
Mutatie liquide middelen		34.660		275.721



III SPECIFICATIES



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2014</u>	<u>2013</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 € 812.000,- (WOZ, peildatum 1 januari 2014).</p>		
<u>Inventaris en computers</u>		
Boekwaarde per 1 januari	47.100	38.000
Investeringen	23.168	29.028
Afschrijving	17.268-	19.928-
Boekwaarde per 31 december	<u>53.000</u>	<u>47.100</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 2014 € 160.000,-.</p>		
Totaal materiële vaste activa	<u><u>53.000</u></u>	<u><u>47.100</u></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>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<u>Effectenportefeuille</u>	<u>2.512.129</u>	<u>2.270.065</u>
<u>Leningen u/g</u>		
Stand per 1 januari	24.569	76.889
Aflossingen	1.880-	52.320-
Stand per 31 december	<u>22.689</u>	<u>24.569</u>
Totaal financiële vaste activa	<u>2.534.818</u>	<u>2.294.634</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Debiteuren</u>		
Nog te verwachten contributiegelden	37.679	45.600
Nog te verwachten opbrengsten uit abonnementen	395	110
	<u>38.074</u>	<u>45.710</u>
Af: voorziening dubieuze debiteuren	23.934-	29.134-
	<u>14.140</u>	<u>16.576</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen bedragen	4.838	4.131
Dividendbelasting	208	162
Vooruitbetaalde bedragen	19.069	31.645
Overlopende activa	4.646	2.073
	<u>28.761</u>	<u>38.011</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>42.901</u>	<u>54.587</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kassen	2.324	2.525
Triodos Bank 21.21.75.297 Exploitatie	42.923	24.828
Triodos Bank 21.24.79.237 Internetsparen	425.000	380.000
Triodos Bank 19.77.42.386 Motief	3.932	-
Triodos Bank 19.77.70.657 Bibliotheek	820	-
ING Bank 474830 Ledenbijdragen	30.041	21.613
ING Bank 164775 Bibliotheek	-	598
ING Bank 1225112 Motief	143	1.470
ING Bank 9716 Bijzondere conferenties	1.806	4.029
Triodos Bank 247625469 Effectenrekening	178.336	215.642
FGB 400283 Zwitserland	3.182	3.142
	<u>688.507</u>	<u>653.847</u>
Totaal vlottende activa	<u>731.408</u>	<u>708.434</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari, inclusief ontvangen legaten	2.378.926	2.313.627
Resultaat 2013 / 2012 t.b.v. Medische Sectie	8.743-	2.339-
<u>Mutaties</u>		
Mutaties bestemmingsreserves *	56.778-	47.712-
Bijdrage werkplan 2014/2013 **	91.500-	107.250-
Vrijval i.v.m. einde werkplan 2014/2013 **	80.075	80.084
Resultaat boekjaar	309.557	142.516
Stand per 31 december	<u>2.611.537</u>	<u>2.378.926</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>532.600</u>	<u>493.911</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 31 en 32.		
<u>Bestemmingsreserves werkplan</u>		
Stand per 31 december *	<u>6.799</u>	<u>5.974</u>
* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 33.		
Totaal eigen vermogen	<u>3.150.936</u>	<u>2.878.811</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<u>Vorzieningen</u>		
<u>Onderhoudsvoorziening Boslaan</u>		
Stand per 1 januari	38.619	40.423
Dotatie	17.000	17.000
Onttrekkingen	11.124-	18.804-
Stand per 31 december	<u>44.495</u>	<u>38.619</u>
<u>Pensioenvoorziening oud medewerkers</u>		
Stand per 1 januari	2.932	7.758
Benut voor indexering pensioenen huidige werknemers	2.932-	4.826-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.932</u>
<u>Voorziening vruchtgebruik uit legaten</u>		
Stand per 1 januari	30.795	33.404
Uitkeringen	7.889-	7.889-
Dotatie voorziening	5.719	5.280
Stand per 31 december	<u>28.625</u>	<u>30.795</u>
Totaal voorzieningen	<u>73.120</u>	<u>72.346</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	492	13.504
Allgemeine Anthroposophische Gesellschaft	975	100
Vooruitontvangen bedragen	12.146	14.152
Loonheffing	8.453	9.922
Omzetbelasting	4.036	2.428
Overige schulden	40.634	30.471
Totaal kortlopende schulden	<u>66.736</u>	<u>70.577</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2014 €	Begroting 2014	Werkelijk 2013 €
Opbrengsten			
Ledenbijdragen	668.330	685.000	696.509
Bijdragen klassenleden	-	-	
af: notariële kosten	-	-	1.183-
Opbrengsten Motief *	98.179	83.000	57.729
Opbrengsten Hogeschool activiteiten **	22.879	29.800	49.966
Opbrengsten bibliotheek	989	1.000	808
Giften	2.031	-	1.649
Overige opbrengsten	677	-	9.817
	<u>793.085</u>	<u>798.800</u>	<u>815.295</u>

* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 30.

** Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 34.

Kosten primaire activiteiten

Verenigingsactiviteiten

Themadagen en vieringen	890	5.000	653
Reis- en verblijfkosten klassenlezers	6.745	6.000	5.646
Overige kosten	1.463	3.250	2.096
Ledenvergaderingen	18.100	8.500	7.881
	<u>27.198</u>	<u>22.750</u>	<u>16.276</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2014 €	Begroting 2014	Werkelijk 2013 €
Hogeschool activiteiten	*		
Algemene sectie	416	2.800	-
Pedagogische sectie	7.430	1.600	18.282
Natuurwetenschappelijke sectie	7.155	1.600	9.632
Landbouw sectie	4.281	1.600	2.965
Medische sectie	21.339	28.700	37.238
Sociaal wetenschappelijke sectie	1.417	1.600	1.780
Sectie woord, muziek en euritmie	4.225	1.600	3.678
Sectie beeldende kunsten	11.838	1.600	11.511
Sectie jeugd	10	100	-
Sectie letteren en cultuur	41	1.600	2.634
Mathematisch astronomische sectie	2.804	1.600	264
	60.956	44.400	87.984

* Voor een specificatie verwijzen wij naar pagina 34.

Motief			
Bruto lonen	18.157	40.000	38.041
Kosten redactie/bladmanager	32.616	-	-
Secretariële ondersteuning	-	-	180
Ziekteverzuimverzekering	761	1.250	997
Pensioenlasten	1.563	5.000	1.570
Freelancers	27.695	37.000	31.654
Reiskosten	5.656	2.500	3.317
Illustraties	1.791	2.000	690
Opmaakkosten	26.380	24.500	23.872
Drukkosten	55.113	47.500	47.962
Directe kosten	17.627	10.000	14.331
Verzendkosten	30.160	25.000	26.853
Promotiekosten	-	500	85
Porti- en kopieerkosten	2.114	2.000	2.011
Overige kosten	2.461	2.150	1.107
Afschrijvingskosten	2.705	3.600	2.815
-/- voorbelasting BTW	1.442-	-	807-
Aandeel kosten externe communicatie in speciale uitgave Motief	5.000-	-	-
	218.357	203.000	194.678



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>Werkelijk 2014</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Werkelijk 2013</u>
	€		€
Website			
Webmedewerker (vrijwilliger)	-	2.250	-
Hosting website	-	750	-
Onderhoud website	-	3.000	-
Exploitatie website	801	-	1.038
	<u>801</u>	<u>6.000</u>	<u>1.038</u>
Bibliotheek			
Bruto lonen	36.503	36.000	35.165
Pensioenlasten	5.072	4.500	4.160
Vrijwilligers	1.142	1.000	764
Ziekteverzuimverzekering	1.236	1.000	712
Afschrijvingskosten	3.847	3.000	1.763
Aankoop boeken	5.002	5.000	4.390
Kantoorbenodigdheden	529	900	840
Overige kosten	9.367	11.250	11.884
-/- voorbelasting BTW	904-	-	1.788-
	<u>61.794</u>	<u>62.650</u>	<u>57.890</u>
Afdracht AAG			
Afdracht boekjaar	234.750	234.750	234.750
	<u>234.750</u>	<u>234.750</u>	<u>234.750</u>
Totaal kosten primaire activiteiten	<u>603.856</u>	<u>573.550</u>	<u>592.616</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>Werkelijk 2014</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Werkelijk 2013</u>
	€		€
<u>Kosten voorwaardenscheppende activiteiten</u>			
<u>Bestuurskosten</u>			
Advieskosten	-	7.500	-
Reis- en verblijfkosten	17.499	16.000	18.270
Kosten secretaris generaal	7.977	3.500	10.373
Telefoon- en computerkosten	525	1.200	1.350
Vergaderkosten	1.761	1.500	1.313
Buitenlandse bezoeken	-	1.275	-
Overige bestuurskosten	3.855	3.500	3.716
	<u>31.617</u>	<u>34.475</u>	<u>35.022</u>
<u>Externe communicatie</u>			
Honoraria voorlichter	-	7.500	-
Overige kosten	6.781	1.000	-
	<u>6.781</u>	<u>8.500</u>	<u>-</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	Werkelijk 2014 €	Begroting 2014	Werkelijk 2013 €
<u>Secretariaatskosten</u>			
Bruto lonen	126.372	130.000	132.475
Uitkering ziekengeld	3.292-	-	5.821-
Pensioenlasten	12.125	21.000	16.882
Ziekteverzuimverzekering	3.201	3.600	3.109
Reis- en verblijfkosten	7.879	7.500	7.789
Vrijwilligers	735	1.000	704
Scholingskosten	600	2.000	182
Overige personeelskosten	1.148	2.000	1.756
Accountantskosten	4.503	5.500	6.070
Kosten administratiekantoor inclusief salarisadministratie	9.953	9.500	10.945
Telefoonkosten	2.694	2.500	2.479
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	2.478	5.000	3.689
Kopieerkosten	704	750	1.719
Portikosten	2.606	2.500	2.720
Kosten automatisering	9.700	7.500	6.583
Afschrijvingskosten	10.716	18.000	15.350
Overige kosten secretariaat	7.829	8.750	8.669
	<u>199.951</u>	<u>227.100</u>	<u>215.300</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	17.000	17.000	17.000
Tuinonderhoud	2.930	4.000	3.278
Klein onderhoud	933	1.500	1.202
Belastingen	3.152	3.100	3.090
Assurantiën	1.420	1.500	1.409
Schoonmaakkosten	5.260	5.500	5.439
Energiekosten	3.545	6.500	6.504
Overige huisvestingskosten	1.281	2.000	2.038
	<u>35.521</u>	<u>41.100</u>	<u>39.960</u>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>Werkelijk 2014</u> €	<u>Begroting 2014</u>	<u>Werkelijk 2013</u> €
<u>Onvoorzien</u>			
Onvoorziene kosten	-	10.000	1.668
	<u>-</u>	<u>10.000</u>	<u>1.668</u>
Totaal voorwaardenscheppende activiteiten	<u>273.870</u>	<u>321.175</u>	<u>291.950</u>
Resultaat effecten			
Resultaat effecten	194.755	-	137.042
Totaal resultaat effecten	<u>194.755</u>	<u>-</u>	<u>137.042</u>
Legaten			
Ontvangen legaten	199.443	-	74.745
Totaal ontvangen legaten	<u>199.443</u>	<u>-</u>	<u>74.745</u>



IV BIJLAGEN



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE MOTIEF

	<u>Werkelijk 2014</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Werkelijk 2013</u>
	€	€	€
Opbrengsten			
Abonnementen	27.983	28.000	
Advertentieopbrengsten	69.868	55.000	57.322
Overige opbrengsten	328	-	407
	<u>98.179</u>	<u>83.000</u>	<u>57.729</u>



TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSRESERVES

Bestemmingsreserves

	Stand per 1 januari	Externe inkomsten	Bestedingen	Mutatie Algemene Reserve	Stand per 31 december
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	10.628	-	362-	-	10.266
Cursuswerk Medische Sectie	25.330	8.743	3.000-	-	31.073
Sociaal Wetenschappelijke Sectie	870	-	-	-	870
Pedagogische Sectie	3.973	-	-	-	3.973
Jongerenwerk	1.234	-	-	-	1.234
Legaat mw. Bos- van Rugge t.b.v. Ontmoetingscultuur	51.456	-	2.860-	-	48.596
Legaat mw. Bos- van Rugge t.b.v. Dornach "Ontmoetingscultuur "	32.800	-	2.859-	-	29.941
Legaat mw. Flederius t.b.v. BD-landbouw en antroposofische geneeskunde	55.500	-	-	-	55.500
Subtotalen	211.772	8.743	9.081-	-	211.434



TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSERESERVES

Bestemmingsreserves	Stand per 1 januari	Externe inkomsten	Bestedingen	Mutatie		Stand per 31 december
				Algemene Reserve	Reserve	
<i>Subtotalen</i>	211.772	8.743	9.081-	-	-	211.434
Legaat mw. Zuurbier t.b.v. Vrije Hogeschool	-	-	-	25.000	-	25.000
Subsidie onderzoek archief	4.224	-	-	-	-	4.224
Subsidie Lectoraat Leiden	10.000	-	10.000-	24.000	-	24.000
Kerstgift 2013 Bij, boer, burger	17.915	5.570	23.585-	100	-	-
Kerstgift 2014 Dakleien	-	19.991	3.049-	100-	-	16.842
Fusie Hogeschool Helicon/Leiden	250.000	-	-	-	-	250.000
Subsidie bestedingsruimte 2014*	-	-	6.678-	7.778	-	1.100
TOTALEN	493.911	34.304	52.393-	56.778	56.778	532.600

** Er is over 2014 een bestedingsruimte van € 19.075,- begroot.
 Het saldo is bestemd voor reparatie aan het gebouw van de vereniging in Boedapest

TOELICHTING OP DE BESTEMMINGRESERVES

	Stand per 1 januari	Bijdrage uit werkplan 2014 / exploitatie	Externe inkomsten	Bestedingen	Overschot / tekort	Stand per 31 december
Werkplan 2014						
Christologische grondslagen van de antroposofie	-	-	-	664-	664	-
Conferentie weg van de Klassenuren	5.974	-	-	-	-	5.974
Onderzoek mediabeleid	-	-	-	528-	528	-
Grondsteenconferentie 2014	-	1.500	5.672	5.347-	1.500-	325
Doorontwikkelen website	-	5.000	-	605-	4.395-	-
Beschikbaar jongerewerk	-	1.000	-	500-	-	500
Ledenonderzoek	-	5.000	-	5.787-	787	-
Ontwikkeling Algemene Sectie	-	20.000	-	118-	19.882-	-
Ontwikkeling secties	-	30.000	-	-	30.000-	-
Motief ontwikkeling/mediabeleid	-	9.000	-	2.700-	6.300-	-
Michaeloratorium	-	20.000	-	23-	19.977-	-
Totaal werkplan	5.974	91.500	5.672	16.272-	80.075-	6.799





TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	<u>Werkelijk 2014</u>	<u>Werkelijk 2013</u>
	€	€
Algemene Sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	416	-
	<u>416-</u>	<u>-</u>
Pedagogische sectie		
Opbrengsten	2.090	2.390
Activiteitenkosten	71	537
Overige kosten	7.359	17.745
	<u>5.340-</u>	<u>15.892-</u>
Natuurwetenschappelijke Sectie		
Opbrengsten	834	-
Kosten	7.155	9.632
	<u>6.321-</u>	<u>9.632-</u>
Landbouw sectie		
Opbrengsten	-	-
Kosten	4.281	2.965
	<u>4.281-</u>	<u>2.965-</u>



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2014	Werkelijk 2013
	€	€
Medische sectie		
Opbrengsten Medische Conferentie	18.155	36.155
Gift Ned. Ver. Kunstzinnige Therapie	-	3.250
Gift Ned. Ver. Euritmie Therapie	-	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
Gift Ber. Psychosehulpverlening	-	182
Gift Ned. Ver. AA	-	1.580
Gift Ned. Ver Antr. Psychotherapeuten	-	200
Overige opbrengsten	1.750	679
	<hr/>	<hr/>
Opbrengsten	19.905	45.981
Kosten	21.339	37.238
	<hr/>	<hr/>
	* 1.434-	8.743
	<hr/>	<hr/>

* Het overschot over 2013 is in 2014 overgeboekt naar de bestemmingsreserve. Het tekort over 2014 zal in 2015 worden overgeboekt naar de bestemmingsreserve.

Sociaal wetenschappelijke sectie

Opbrengsten	50	1.315
Kosten	1.417	1.780
	<hr/>	<hr/>
	1.367-	465-
	<hr/>	<hr/>

Sectie woord, muziek en euritmie

Opbrengsten	-	-
Kosten	4.225	3.678
	<hr/>	<hr/>
	4.225-	3.678-
	<hr/>	<hr/>



TOELICHTING OP DE VAKSECTIES HOGESCHOOL

	Werkelijk 2014 €	Werkelijk 2013 €
Sectie beeldende kunsten		
Opbrengsten	-	-
Kosten	11.838	11.511
	<u>11.838-</u>	<u>11.511-</u>
Sectie jeugd		
Opbrengsten	-	-
Kosten	10	-
	<u>10-</u>	<u>-</u>
Sectie Letteren en cultuurwetenschappen		
Opbrengsten	-	-
Kosten	41	2.634
	<u>41-</u>	<u>2.634-</u>
Sectie voor Wis- en Sterrenkunde		
Opbrengsten	-	280
Kosten	2.804	264
	<u>2.804-</u>	<u>16</u>
Exploitatie resultaat Hogeschool	<u>38.077-</u>	<u>38.018-</u>
<u>Resumé</u>		
Totaal opbrengsten	22.879	49.966
Totaal kosten	60.956	87.984
Totale exploitatie Hogeschool activiteiten	<u>38.077-</u>	<u>38.018-</u>