

JAARREKENING 2011

BALANS PER 31 DECEMBER 2011 (NA RESULTAATBESTEMMING)

ACTIVA			31-12-2011		31-12-2010
		€	€	€	€
Materiële vaste activa	1		7.741.321		8.138.499
Financiële vaste activa	2		3.021.975		3.574.000
Vorraden	3		172.975		147.973
Vorderingen en overlopende activa	4		7.098.737		6.708.712
Effecten	5		282		-
Liquide middelen	6		6.522.644		7.609.782
			24.557.934		26.178.966
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
Reserves					
- Continuïteitsreserve	7.1	8.060.000		8.060.000	
- Bestemmingsreserves	7.2	9.739.599		10.582.946	
			17.799.599		18.642.946
Fondsen					
- Bestemmingsfondsen	8	674.951		1.523.861	
			674.951		1.523.861
			18.474.550		20.166.807
Langlopende schulden	9		3.000.000		-
Kortlopende schulden	10		3.083.384		6.012.159
			24.557.934		26.178.966

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011 - BATEN

		2011	BEGROTING	2010
		€	2011	€
			€	€
Baten uit eigen fondswerving				
Bijdragen van leden	11	14.693.079	14.925.000	14.991.522
Incidentele giften en schenkingen	12	1.425.967	1.088.000	1.623.278
Landelijke collecte		1.810.241	1.900.000	1.731.516
Nalatenschappen		3.151.753	1.900.000	2.011.366
Merchandising	13	287.399	450.000	291.373
		21.368.439	20.263.000	20.649.055
Baten uit acties van derden				
Bijdrage Nationale Postcode Loterij		3.600.000	3.600.000	5.369.282
	14	3.600.000	3.600.000	5.369.282
Subsidies van overheden				
Subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken	15	517.151	-	-
		517.151	-	-
Overige baten				
Interest	16	284.011	175.000	266.472
Overige baten	17	173.739	107.000	133.364
		457.750	282.000	399.836
Som der baten		25.943.340	24.145.000	26.418.173

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011 - LASTEN

		2011	BEGROTING	2010
		€	2011	€
			€	€
Besteed aan de doelstelling				
Bijdrage internationale organisatie	18	9.712.461	9.713.000	9.192.390
Internationale organisatieontwikkeling	19	3.123.577	2.772.621	6.473.700
Beleidsontwikkeling	20	1.689.407	1.720.386	1.350.775
Beleidsbeïnvloeding	21	929.914	1.184.177	1.070.077
Actievoeren	22	3.770.533	3.708.449	3.294.454
Voorlichting	23	2.558.489	2.390.728	2.462.527
Informatie aan leden	24	736.227	689.092	704.874
		22.520.608	22.178.453	24.548.797
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	25	3.880.993	4.110.716	3.584.991
Kosten acties van derden	26	26.666	63.551	25.263
		3.907.659	4.174.267	3.610.254
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	27	1.207.330	1.252.810	1.239.757
		1.207.330	1.252.810	1.239.757
Som der lasten				
		27.635.597	27.605.530	29.398.808
Resultaat				
		1.692.257 -	3.460.530 -	2.980.635 -
		25.943.340	24.145.000	26.418.173

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011 - RESULTAATBESTEMMING

		2011	BEGROTING	2010
		€	2011	€
			€	€
Mutaties in reserves en fondsen:				
Reserves				
- Continuïteitsreserve		-	-	-
- Bestemmingsreserves		843.347 -	2.805.586 -	4.152.378 -
Totaal reserves		843.347 -	2.805.586 -	4.152.378 -
Fondsen				
		848.910 -	1.165.777 -	1.171.743
Saldo				
		-	510.833	-
		1.692.257 -	3.460.530 -	2.980.635 -

KASSTROOMOVERZICHT

	2011 €	2010 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
* Resultaat boekjaar	1.692.257 -	2.980.635 -
* Aanpassingen voor Afschrijvingen	576.250	610.576
* Veranderingen in werkkapitaal		
Mutaties vorderingen en overlopende activa	390.025 -	1.692.633
Mutaties voorraden	25.002 -	14.746
Mutaties langlopende en kortlopende schulden	71.225	3.900.585
	<u>1.459.809 -</u>	<u>3.237.905</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
* Investerings in materiële vaste activa	179.072 -	183.903 -
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
* Toename financiële vaste activa	552.025	3.488.430 -
	1.086.856 -	434.428 -
Mutatie geldmiddelen		
Liquide middelen per 1 januari	7.609.782	8.044.210
Effecten per 1 januari	-	-
	<u>7.609.782</u>	<u>8.044.210</u>
Liquide middelen per 31 december	6.522.644	7.609.782
Effecten per 31 december	282	-
	<u>6.522.926</u>	<u>7.609.782</u>
	1.086.856 -	434.428 -

Het kasstroomoverzicht is een overzicht van de geldmiddelen die in 2011 beschikbaar zijn gekomen, en van het gebruik ervan, en is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2011

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de "Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende Instellingen" (RJ 650). Het doel van deze richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en de besteding van gelden in relatie tot het doel waarvoor de fondsen bijeengebracht zijn. Toepassing van deze richtlijn is verplicht omdat Amnesty International houder is van het CBF-keurmerk.

De jaarrekening omvat de financiële gegevens van de Vereniging Amnesty International afdeling Nederland, inclusief de regionale en plaatselijke geledingen. Tot en met 2010 omvatte de jaarrekening ook de financiële gegevens van van de Monumentenstichting Amnesty International afdeling Nederland. In 2011 is de Monumentenstichting omgezet in een Monumentenvereniging en vervolgens zijn de verenigingen gefuseerd, waarbij de Vereniging Amnesty International afdeling Nederland de verkrijgende rechtspersoon was en de Monumentenstichting de verdwijnende. De gegevens van de Monumentenvereniging/stichting zijn vanaf 1 januari 2011 opgenomen in de jaarrekening van de Vereniging Amnesty International afdeling Nederland.

Presentatiewijziging

De bestemmingsreserves waren tot en met 2010 onderverdeeld in acht categorieën, te weten Amnesty-geledingen, Contributie Internationaal Secretariaat, Financiering Activa, Organisatieontwikkeling, Internationale Organisatie, Internationale Projecten, Samenwerkingsverbanden en Overige bestemmingsreserves. Vanaf 2011 zijn de categorieën Contributie Internationaal Secretariaat, Internationale Projecten en Internationale Organisatie samengevoegd in één bestemmingsreserve Internationale Organisatie en Projecten, zodat nog zes categorieën resteren. Voor vergelijkingsdoeleinden zijn de cijfers over voorgaand boekjaar aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voorzover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen voor de omrekening van vreemde valuta's

De rapporteringsvaluta van de geconsolideerde jaarrekening is de euro (€).

De uit transacties in vreemde valuta's voortvloeiende kosten en opbrengsten, respectievelijk vorderingen en schulden worden omgerekend tegen de koers per transactiedatum, respectievelijk balansdatum.

Koersverschillen worden onder de financiële baten of lasten ten gunste respectievelijk ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Materiële vaste activa

De kantoorgebouwen en -terreinen, installaties en inventaris worden gewaardeerd tegen aanschafprijs verminderd met afschrijvingen.

De afschrijving over kantoorgebouwen wordt berekend als een percentage van de aanschafprijs minus de getaxeerde grondwaarde. De overige afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Kantoorgebouwen 3,33%
- Verbouwingen en renovaties 5 - 20%
- Installaties en inventaris 10 - 25%

Financiële vaste activa

De leningen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschafprijs of lagere marktwaarde.

Zo nodig wordt een voorziening voor incurante voorraden op het bedrag van de voorraden in mindering gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Reserves en fondsen

Reserves

Er is een continuïteitsreserve gevormd, bedoeld om de continuïteit te waarborgen in geval van (tijdelijke) tegenvallende inkomsten. Deze reserve voldoet aan de eis van het CBF dat de continuïteitsreserve niet hoger mag zijn dan maximaal anderhalf maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie. Het bestuur heeft vastgesteld dat de continuïteitsreserve een omvang moet hebben van minimaal 30% van de totale reguliere jaarinkomsten.

De bestemmingsreserves hebben een beperkte bestedingsmogelijkheid die door het bestuur is bepaald. Het bestuur heeft deze beperking zelf aangebracht en kan ze dus ook zelf opheffen.

Fondsen

Bestemmingsfondsen bestaan uit ontvangen gelden waarvan de beperkte bestedingsmogelijkheid door derden is bepaald.

Baten uit eigen fondsenwerving

Contributies en giften worden verantwoord in het jaar waarin zij worden ontvangen, met uitzondering van de subsidie die van een grote donor wordt ontvangen ten behoeve van een omvangrijk Special Programme on Africa-project in Sierra Leone. Hiervoor worden de nog te ontvangen bijdragen voor bestedingen die al hebben plaatsgevonden als bate in de jaarrekening verantwoord.

Nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Nalatenschappen waarop vruchtgebruik rust worden pas in de baten opgenomen in het jaar waarin het vruchtgebruik eindigt.

Baten uit acties van derden

Deze inkomsten worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

Subsidies van overheden

Deze inkomsten worden verantwoord in het jaar waarin de bestedingen hebben plaatsgevonden.

Lasten

Lasten worden onderverdeeld in drie hoofdgroepen:

- Besteed aan de doelstelling
- Kosten werving baten
- Kosten beheer en administratie

De kosten van besteding aan de doelstelling en werving baten bestaan uit twee componenten, te weten directe kosten en indirecte kosten. Bij directe kosten is er een directe relatie tussen de kosten en de doelstelling. De directe kosten worden voor 100% toegerekend aan de betreffende hoofdgroep. Bij indirecte kosten ontbreekt deze directe relatie. Deze indirecte kosten (kosten voor bedrijfsvoering; IT, facilitaire zaken en P&O) worden over de hoofdgroepen verdeeld op basis van een verdeelsleutel die is gebaseerd op de brutoloonkosten van de medewerkers die direct werkzaam zijn op de hoofdgroepen.

Conform de aanbeveling van de VFI worden kosten van bestuur, Algemene Vergadering, directiesecretariaat, financiële- en personeelsadministratie, en coördinatie van het cluster bedrijfsvoering voor 100% toegerekend aan beheer en administratie. De kosten van de directie worden voor 50% toegerekend aan beheer en administratie en voor 50% aan de doelstelling, de kosten van de coördinatie van het cluster Mensenrechtenbeleid worden voor 25% toegerekend aan beheer en administratie en voor 75% aan de doelstelling en de kosten van de coördinatie van het cluster Communicatie en Campagnes worden voor 25% toegerekend aan beheer en administratie, voor 20% aan de werving baten en voor 55% aan de doelstelling.

Pensioenen

Vereniging Amnesty International heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. Vereniging Amnesty International heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Vereniging Amnesty International heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het verslagjaar in de jaarrekening verantwoord.

1 MATERIËLE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	KANTOORGEBOUWEN EN TERREINEN €	INSTALLATIES EN INVENTARIS €	TOTAAL €
STAND PER 1 JANUARI			
Aanschafprijs	10.462.592	1.675.181	12.137.773
Cumulatieve afschrijvingen	2.648.987 -	1.350.287 -	3.999.274 -
Boekwaarde	7.813.605	324.894	8.138.499
MUTATIES IN DE BOEKWAARDE:			
Investerings	37.425	141.647	179.072
Afschrijvingen	401.597 -	170.137 -	571.734 -
	364.172 -	28.490 -	392.662 -
Desinvesteringen	-	279.206 -	279.206 -
Hierover reeds afgeschreven	-	274.690	274.690
	-	4.516 -	4.516 -
TOTAAL MUTATIES IN DE BOEKWAARDE:	364.172 -	33.006 -	397.178 -
STAND PER 31 DECEMBER			
Aanschafprijs	10.500.017	1.537.622	12.037.639
Cumulatieve afschrijvingen	3.050.584 -	1.245.734 -	4.296.318 -
BOEKWAARDE	7.449.433	291.888	7.741.321

Onder de kantoorgebouwen zijn opgenomen:

Het pand Keizersgracht 175/177 te Amsterdam, kadastraal bekend in de gemeente Amsterdam, sectie E, nummer 8392 en groot zeventien aren en tweeëndertig centiaren, ingeschreven onder nummer 2271 als beschermd monument in de zin van de Monumentenwet 1988.

Het pand Keizersgracht 175/177 is in 2003 aangekocht, verbouwd, gerenoveerd en gebruiksklaar gemaakt. In een in december 2011 verrichte taxatie is de onderhandse verkoopwaarde, leeg en vrij van huur, bepaald op € 7.270.000 en de executiewaarde op € 5.450.000.

2 FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	STAND 31 DECEMBER 2010	VER- STREKKINGEN	AFLOSSINGEN	KOERS- VERSCHILLEN	STAND 31 DECEMBER 2011
	€	€	€	€	€
Lening AI Tjechië	24.000	-	-	2.025 -	21.975
Lening AI Internationaal Secretariaat voor Fundraising Investment Fund	550.000	-	550.000	-	-
Langlopend deposito	3.000.000	-	-	-	3.000.000
Stand per 31 december	3.574.000	-	550.000	2.025 -	3.021.975

Lening Amnesty International Tsjechië

Aan Amnesty International Tsjechië is in 2008 een renteloze lening verstrekt van 565.200 Tsjechische Kronen. Deze wordt in delen afgelost in 2012 (CZK 250.000), 2013 (CZK 150.000) en 2014 (CZK 165.200).

Lening Amnesty International Internationaal Secretariaat voor Fundraising Investment Fund

Aan het Internationaal Secretariaat is in 2010 voor het Fundraising Investment Fund een bedrag van € 550.000 tegen 2% rente geleend. Het Internationaal Secretariaat heeft deze lening in juni 2011 afgelost.

Langlopend deposito

Dit betreft een deposito bij Triodosbank tegen 2,2 % rente en met een looptijd van 3 jaar, vrijvallend op 30 maart 2013.

3 VOORRADEN

	31 DECEMBER 2011	31 DECEMBER 2010
	€	€
Voorraad merchandising		
- Bij het secretariaat te Amsterdam	163.896	157.783
Af: Voorziening voor incurantheid	9.012 -	36.447 -
	154.884	121.336
- Bij Amnesty-geledingen	18.091	26.637
Stand per 31 december	172.975	147.973

4 VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

	31 DECEMBER 2011 €	31 DECEMBER 2010 €
Vorderingen op debiteuren wegens verkochte materialen	106.855	115.312
Te vorderen inzake nalatenschappen	3.589.769	3.364.908
Te ontvangen interest	251.016	257.139
Te verrekenen met Stichting Movies that Matter	-	44.968
Vordering op en vooruitbetaalde contributie aan Internationaal Secretariaat	2.475.105	2.338.807
Te ontvangen bijdrage voor Special Programme on Africa	-	124.649
Te ontvangen van IKV Pax Christi inz. Special Programme on Africa	283.439	-
Overige vorderingen en vooruitbetalingen	392.553	462.929
	7.098.737	6.708.712

In het saldo van de vorderingen op debiteuren is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid ad € 4.750 (31 december 2010 € 7.375). De vooruitbetaling aan het Internationaal Secretariaat betreft de bij vooruitbetaling verschuldigde bijdrage voor het eerste kwartaal van 2012 respectievelijk 2011. Alle vorderingen zijn binnen een jaar opeisbaar.

5 EFFECTEN

	MARKTWAARDE PER 31 DECEMBER 2011 €	MARKTWAARDE PER 31 DECEMBER 2010 €	AANSCHAFWAARDE €
Aandelen Royal Dutch Shell	282	-	288
	282	-	288

Amnesty International sluit elke vorm van speculatief beleggen uit. In het kader van de doelstelling zijn in 2011 enkele aandelen Royal Dutch Shell gekocht. Zo kan Amnesty aanwezig zijn op de algemene aandeelhoudersvergadering om daar het mensenrechtenbeleid van deze onderneming aan de orde te stellen.

De aangehouden effecten zijn toegelaten tot de handel op de beurs.

6 LIQUIDE MIDDELEN

	31 DECEMBER 2011 €	31 DECEMBER 2010 €
Spaartegoeden	5.971.647	7.029.161
Tegoeden op bankrekeningen op het secretariaat te Amsterdam	59.568	85.815
Tegoeden op bankrekeningen Amnesty-geledingen	451.589	445.878
Kasmiddelen op het secretariaat te Amsterdam	5.636	14.446
Kasmiddelen Amnesty-geledingen	34.204	34.482
	6.522.644	7.609.782

Doordat rentetarieven voor spaarrekeningen in 2011 gunstiger waren dan die voor (kortlopende) deposito's zijn de beschikbare gelden op spaarrekeningen gezet. Een deposito ter grootte van € 3.000.000 met een looptijd van drie jaar (vervaldatum 30 maart 2013) is in overeenstemming met de richtlijnen opgenomen onder de financiële vaste activa.

De spaartegoeden zijn direct opeisbaar, en worden aangehouden bij de ASN Bank, de Rabobank en de Triodosbank.

De tegoeden op bankrekeningen zijn direct opeisbaar. Van de tegoeden op bankrekeningen was per 31 december 2011 € 3.666 niet vrij besteedbaar in verband met een afgegeven bankgarantie.

7 RESERVES

De stand van de reserves

	31 DECEMBER 2011 €	31 DECEMBER 2010 €
Continuïteitsreserve	8.060.000	8.060.000
Bestemmingsreserves	9.739.599	10.582.946
	17.799.599	18.642.946

De mutaties in de reserves:

7.1 CONTINUÏTEITSRESERVE

	31 DECEMBER 2011 €	31 DECEMBER 2010 €
Stand per 1 januari	8.060.000	8.060.000
Uit resultaatbestemming	-	-
Stand per 31 december	8.060.000	8.060.000

Het beleid van Amnesty is om een continuïteitsreserve aan te houden om de continuïteit te waarborgen bij tegenvallende inkomsten. Het bestuur heeft besloten dat deze reserve een omvang dient te hebben gelijk aan 30% van de totale reguliere jaarinkomsten. Op basis van de gemaakte ramingen tot en met 2014 is vastgesteld dat de continuïteitsreserve in 2014 € 7,4 miljoen moet bedragen. Onttrekking in 2011 was niet nodig. Gezien het gedaalde aantal leden in 2011 en de nog voortdurende economische onzekerheden, is besloten om de continuïteitsreserve op € 8,1 miljoen te handhaven, zodat in 2012, 2013 en 2014 als nodig meer onttrokken kan worden.

7.2 BESTEMMINGSRESERVES

	STAND 31 DECEMBER 2010 €	TOEVOEGINGEN VIA RESULTAAT- BESTEMMING €	BESTEDINGEN VIA RESULTAAT- BESTEMMING €	VRIJVAL VIA RESULTAAT- BESTEMMING €	STAND 31 DECEMBER 2011 €
Amnesty-geledingen	490.107	256.398	243.935	-	502.570
Financiering activa	3.026.000	63.000	-	-	3.089.000
Internationale Organisatie en Projecten	5.665.660	738.782	519.763	749.370	5.135.309
Organisatieontwikkeling	342.717	142.334	177.253	67.798	240.000
Samenwerkingsverbanden	583.798	200.000	351.309	53.798	378.691
Overige bestemmingsreserves	474.664	-	30.635	50.000	394.029
	10.582.946	1.400.514	1.322.895	920.966	9.739.599

Bestemmingsreserve Amnesty-geledingen

Deze bestemmingsreserve bestaat uit middelen die onder beheer van de lokale Amnesty-groepen staan. Het bestuur heeft besloten dat deze gereserveerd blijven voor bestedingen door de lokale groepen.

Bestemmingsreserve financiering activa

Deze reserve bestaat uit het bedrag aan eigen middelen dat is aangewend ten behoeve van het kantoorpand, zijnde het verschil tussen de boekwaarde (€ 7,4 miljoen) en 80% van de getaxeerde executiewaarde (€ 4,4 miljoen).

Bestemmingsreserve Internationale Organisatie en Projecten

In 2011 werden kosten van activiteiten ter gelegenheid van het 50-jarig bestaan van Amnesty International uit deze bestemmingsreserve gefinancierd. Tevens werden twee medewerkers van Amnesty Nederland (gedeeltelijk) uitgeleend aan het Internationaal Secretariaat. Amnesty Nederland blijft ook de komende jaren tijd en geld besteden aan de Internationale Organisatie en Internationale Projecten.

Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling

In 2011 hadden de bestedingen betrekking op marktonderzoek en extra capaciteit voor de afdeling Personeel & Organisatie. Voor 2012 zijn bestedingen voorzien in het kader van de bedrijfsvoeringprocessen, het project Strategische verkenningen en versterken van het werken op organisatiebrede prioriteiten en projecten.

Bestemmingsreserve Samenwerkingsverbanden

Samenwerking met externe partners is een speerpunt in het internationale beleid (International Strategic Plan (ISP) 2010-2016). Ook Amnesty Nederland wil meer samenwerken waar dit tot meerwaarde leidt.

In bepaalde gevallen vergt dit een investering of een andere financiële bijdrage. Per 31 december 2011 is in deze bestemmingsreserve is geld gereserveerd voor:

- Movies that Matter; in 2011 is uit de bestemmingsreserve een bedrag van € 50.000 betaald voor integratie van de algemene website van Movies that Matter met de festival website. Ook voor 2012 kunnen projectaanvragen worden ingediend ter versterking van de organisatie.
- In 2011 werd € 76.309 besteed aan de voorbereidende fase voor het opzetten van het Instituut Mensenrechten en Medisch Onderzoek (IMMO), waarin ondermeer de Medische Onderzoeksgroep van Amnesty opgaat, en is € 200.000 beschikbaar gesteld aan IMMO. Ook voor bijdragen in 2012 en later is in deze bestemmingsreserve geld voor IMMO gereserveerd.

Overige bestemmingsreserves

In 2011 had de besteding betrekking op mensenrechteneducatie. Per 31 december is € 0,3 aangemerkt als garantstelling voor diverse beleidsontwikkelingsprojecten. Deze garantstelling wordt aangesproken in geval voor deze projecten onvoldoende financiering wordt gevonden. Voor 2012 zijn verder bestedingen voorzien voor mensenrechteneducatie en Merkboek Amnesty Nederland.

8 FONDSSEN

	STAND 31 DECEMBER 2010 €	TOEVOEGINGEN VIA RESULTAAT- BESTEMMING €	BESTEDINGEN VIA RESULTAAT- BESTEMMING €	STAND 31 DECEMBER 2011 €
Relief	54.463	8.426	41.682	21.207
Zimbabwe Human Rights Defenders Programme	7.908	-	-	7.908
Democratic Republic Congo Mobile Cinema	2.538	235.930	222.376	16.092
Proceswaarneming Turkije	5.440	-	1.037	4.403
People that Matter	154.721	-	98.196	56.525
Hier wonen de mensenrechten	1.255.741	-	826.937	428.804
Open Society Justice Initiative Ethnic Profiling	18.651	-	17.921	730
Special Programme on Africa	24.399	85.000	24.399	85.000
PEN Emergency Fund	-	35.931	23.000	12.931
GroEIFonds	-	27.350	-	27.350
LGBT Rusland	-	1.535	-	1.535
Capaciteitsversterking MRactivisten China	-	18.308	5.842	12.466
	1.523.861	412.480	1.261.390	674.951

De (bestemmings)fondsen bevatten geldmiddelen waarvan de beperkte bestedingsmogelijkheid, in overleg met Amnesty International, is aangegeven door de gever.

Bestemmingsfonds Relief

Het bestemmingsfonds relief bevat geldmiddelen te besteden aan ondersteuning van slachtoffers van mensenrechtenschendingen en/of hun gezinnen. De uitgaven in 2011 hadden onder andere betrekking op gewetensgevangenen in Indonesië en Myanmar, slachtoffers van politiegeweld in Malawi en Liberia en steun aan mensenrechtenactivisten in DR Congo.

Bestemmingsfonds Zimbabwe Human Rights Defenders

In de voorgaande jaren is het geld uit dit fonds besteed aan projecten die steun geven aan Zimbabweaanse mensenrechtenactivisten en een trainingsprogramma voor proceswaarneming in rurale gebieden en leiderschapstraining voor vrouwen. In 2011 hebben geen bestedingen plaatsgevonden. Het resterende bedrag blijft in het fonds voor forensisch onderzoek.

Bestemmingsfonds Democratic Republic Congo Mobile Cinema

In 2011 is het geld uit dit fonds besteed aan de verdere uitvoering van het Mobile Cinema project in Oost-Congo, in de provincies Noord- en Zuid-Kivu.

Het project is gericht op bewustwording en bestrijding van seksueel geweld. De internationale ngo Search for Common Ground voert het project uit in samenwerking met tientallen lokale organisaties die zich inzetten tegen seksueel geweld. Naast bewustwording van de Congolese bevolking is er specifiek ingezet op bewustwording van de Congolese politie. Verder is ingezet op capaciteitsopbouw en op veiligheidstraining voor lokale organisaties. Het resterende bedrag zal, aangevuld met volgende donaties, gebruikt worden voor voortzetting van het project tot maart 2013.

Bestemmingsfonds Proceswaarneming Turkije

Evenals in het voorgaande jaar is in 2011 geld uit dit fonds besteed aan de coördinatietaken van Amnesty International Turkije in Istanbul en aan reis- en verblijfkosten van internationale waarnemers. Het resterende bedrag zal in 2012 eveneens hieraan besteed worden.

Bestemmingsfonds People that Matter

In 2009 werd € 813.400 extra van de Nationale Postcode Loterij ontvangen voor het project 'People that Matter'. € 561.459 daarvan was bestemd voor het 'A Matter of Act'-programma, het speciale Amnestyprogramma binnen het Movies that Matter Festival. In 2011 werden documentaires op het gebied van mensenrechten ondertiteld in het Birmees. Deze zijn door Democratic Voice of Burma via de sateliet uitgezonden.

Tevens is in Mae Sot in Thailand een training gegeven aan videojournalisten uit Birma. Vanwege de instabiele situatie en overstromingen konden enkele activiteiten niet doorgaan, en zijn uitgesteld tot 2012. In 2012 wordt ook trainingsmateriaal voor videojournalisten uit Birma opgeleverd.

Bestemmingsfonds Hier wonen de mensenrechten

In het voorjaar van 2010 werd het door Amnesty Nederland ingediende project 'Hier Wonen de Mensenrechten' als extra project goedgekeurd door de Nationale Postcode Loterij met een bijdrage van € 1,8 miljoen voor een periode van twee jaar, van april 2010 tot en met maart 2012. De einddatum van dit project is inmiddels gesteld op 1 oktober 2012.

Met het project wil Amnesty International de rechteloze praktijk van gedwongen huisuitzettingen aanpakken. In vijf Afrikaanse landen waar gedwongen huisuitzettingen veel voorkomen, werkt Amnesty samen met lokale belangenorganisaties om op basis van de nieuwe richtlijnen van de Afrikaanse Mensenrechtencommissie nationale wetgeving te bevorderen die de sloppenbewoners beschermt tegen illegale huisuitzetting.

In 2011 zijn ruim 30 documenten gepubliceerd over mensenrechtenschendingen in de sloppenwijken in Afrika. Internationale acties ter preventie van gedwongen huisuitzettingen hebben effect gehad door het verbinden van handtekeningenacties met lobby en media-activiteiten van lokale partners en secties. Hoewel er nog geen structurele verbeteringen zijn in de nationale wetgeving, neemt de druk op de autoriteiten in Nigeria, Kenia en Ghana toe. In Kenia worden er nieuwe richtlijnen ontwikkeld en in Ghana en Kenia spreken politieke leiders zich uit tegen uitzettingen.

In Nigeria werd een solidariteitsvideo van AINL goed ontvangen door sloppenwijkbewoners en de Nigeriaanse pers en werd er opgetreden door de Nederlandse zanger Dotan. Lokale partnerorganisaties waardeerden die steun ten zeerste en voelen zich gesterkt in hun lobby naar hun eigen overheid.

Daarnaast is door de AINL medewerker gespecialiseerd in politie en mensenrechten onderzoek gedaan naar de rol van de politie in sloppenwijken in Kenia, Nigeria en Egypte, wat resulteerde in een trainingencyclus met lokale organisaties.

In 2012 zullen de resterende fondsen gebruikt worden voor verdere rapid response acties bij dreigende ontruiming en voor trainingen van organisaties hoe om te gaan met de politie in sloppenwijken.

Bestemmingsfonds Open Society Justice Initiative Ethnic Profiling

In 2011 is een gezamenlijk project van Open Society Justice Initiative en Amnesty Nederland afgerond dat tot doel had aandacht te vragen voor het probleem van etnisch profileren - een vorm van discriminatie - bij het bestrijden van criminaliteit. In 2012 zal door Amnesty Nederland verder worden gewerkt aan het terugdringen van etnisch profileren.

Bestemmingsfonds Special Programme on Africa

In 2011 is € 24.399 voor Burundi overgemaakt aan ACORD-Burundi voor

strategische planning en ontwikkeling van projectvoorstellen, ontwikkeling van een trainingsprogramma voor mensenrechtenvrijwilligers en diverse veldbezoeken.

In 2012 zullen programma's/trainingen worden georganiseerd in Nigeria, Somalië en (Zuid) Sudan en een campagne in Noord Uganda.

Bestemmingsfonds PEN Emergency Fund

In 2011 is uit dit fonds een bedrag van € 23.000 overgedragen aan PEN Nederland, dat hiermee vervolgde Chinese schrijvers ondersteunt. De resterende gelden zullen in 2012 eveneens op die manier besteed worden.

GroEIFonds

De in 2011 ten behoeve van dit fonds ontvangen gelden zullen in 2012 besteed worden aan aanvullende projecten van Amnesty-secties waarmee Amnesty Nederland een partnerschap is aangegaan, te weten Amnesty Marokko, Amnesty Israel, Amnesty Turkije en Amnesty Filippijnen.

Bestemmingsfonds LGBT Rusland

Er is lang gewerkt aan een plan voor een project met LGBT-activisten in Rusland. Dit was een groot project waarvoor ook geld uit het reguliere budget gereserveerd was. De uiteindelijke voorstellen bleken onvoldoende onderbouwd, en er is besloten het plan niet uit te voeren. De van derden voor dit doel ontvangen en gereserveerde gelden zullen in 2012 besteed worden aan kleinere LGBT-activiteiten in Rusland.

Bestemmingsfonds Capaciteitsversterking Mensenrechtenactivisten in China

Dit bestemmingsfonds is bedoeld om trainingen van mensenrechtenactivisten in China te kunnen organiseren. In 2011 werden audiovisuele trainingen gehouden in Hong Kong. Deze zullen in 2012 worden opgevolgd door trainingen op verschillende gebieden.

9 LANGLOPENDE SCHULDEN

	31 DECEMBER 2011 €	31 DECEMBER 2010 €
Te betalen aan het Internationaal Secretariaat inzake BRICS Fund	3.000.000	-
	3.000.000	-

De te betalen bijdrage aan het Internationaal Secretariaat van € 3.000.000 betreft de toezegging voor ontwikkeling van Amnesty activiteiten in Afrika in 2013 t/m 2015.

10 KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31 DECEMBER 2011 €	31 DECEMBER 2010 €
Crediteuren	756.410	984.857
Belastingen en sociale premies	247.811	191.784
Vakantiegeld en vakantiedagen inclusief sociale lasten	768.240	721.617
Te betalen aan het Internationaal Secretariaat inzake BRICS Fund	1.000.000	4.000.000
Te verrekenen met Stichting Movies that Matter	923	-
Vooruitontvangen subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken	204.299	-
Overige schulden en overlopende passiva	105.701	113.901
	3.083.384	6.012.159

De te betalen bijdrage aan het Internationaal Secretariaat van € 1.000.000 betreft de toezegging voor ontwikkeling van Amnesty activiteiten Afrika in 2012.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Lease-overeenkomst kopieerapparatuur

De lease-overeenkomst betreft 6 kopieerapparaten. Bedrag voor 2012 is € 44.864 inclusief onderhoud. De lease-overeenkomst loopt tot 1 januari 2014.

Huurcontract regiokantoren

Ten behoeve van huisvesting regiokantoren wordt in Deventer, Eindhoven, Delft en Groningen kantoorruimte gehuurd. Het totaalbedrag voor 2012 zal circa € 45.350 bedragen. De huurcontracten lopen tot respectievelijk 14 september 2012 en voor onbepaalde tijd.

11 BIJDRAGEN VAN LEDEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Bijdragen van leden	13.757.580	14.000.000	14.065.877
Bijdragen van leden via notariële akte	935.499	925.000	925.645
Totaal bijdragen leden	14.693.079	14.925.000	14.991.522

Voor 2011 was er van uitgegaan dat het ledenaantal licht zou dalen ten opzichte van het niveau van eind 2010. De daling van het aantal leden was sterker dan verwacht, voornamelijk door meer opzeggingen. De lagere inkomsten dan in 2010 en begroot voor 2011 zijn hiervan het gevolg. De ledenstand per 31 december 2011 was 289.972, een daling van ruim 8.000.

12 INCIDENTELE GIFTEN EN SCHENKINGEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Giften van particulieren	467.279	350.000	464.827
Bijdragen van groepen	255.339	-	235.093
Giften van fondsen/instellingen/bedrijven	703.349	738.000	923.358
	1.425.967	1.088.000	1.623.278

De giften van fondsen, instellingen en bedrijven bestaan deels uit giften met een gebonden bestemming. Deze worden begroot op basis van beschikbare projecten. De giften waren in 2011 lager omdat in dat jaar minder voor projecten geworven kon worden.

Van het totaalbedrag van de giften heeft € 557.012 een bestemming die door de gever, in overleg met Amnesty, is bepaald. Zie hiervoor het hoofdstuk 'samenwerkingspartners' in het Jaarverslag 2011.

13 RESULTAAT MERCHANDISING

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Netto omzet	456.898	600.000	532.116
Kostprijs	188.656 -	200.000 -	272.672 -
Bruto winst	268.242	400.000	259.444
Inkomsten uit royalties, licenties e.d.	19.157	50.000	31.929
Baten uit merchandising	287.399	450.000	291.373

De netto omzet daalde ten opzichte van 2010 met bijna 15%; vooral kaarsen werden minder verkocht. De brutowinst bleef op het niveau van 2010 omdat in 2011 minder voor incurante voorraad hoefde te worden afgewaardeerd dan in 2010.

14 BATEN UIT ACTIES VAN DERDEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Reguliere bijdrage Nationale Postcode Loterij	3.600.000	3.600.000	3.600.000
Projectgebonden bijdrage Nationale Postcode Loterij	-	-	1.769.282
	3.600.000	3.600.000	5.369.282

De reguliere bijdrage van de Nationale Postcode Loterij bedroeg € 3.600.000 in 2011 evenals in 2010 en was daarmee conform begroting. De extra bijdrage van € 1.769.282 ontvangen in 2010 was voor het project Hier wonen de Mensenrechten.

15 SUBSIDIES VAN OVERHEDEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Subsidie van het Ministerie van Buitenlandse Zaken	517.151	-	-

Voor de periode 2011 t/m 2015 ontvangt Amnesty fondsen van het Ministerie van Buitenlandse Zaken uit het MedeFinancieringStelsel II voor mensenrechteneducatieprojecten in Afrika. In 2011 werd € 517.151 besteed, en als bate verantwoord. Zie verder 'Inleiding op de Jaarrekening' en 'Groeï van de mensenrechtenbeweging wereldwijd' van het jaarverslag.

16 INTEREST

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Interest	284.011	175.000	266.472

Het bedrag aan interest bestaat uit rente op betaalrekeningen, deposito's en spaartegoeden. Door een beter dan verwachte liquiditeitspositie konden hogere bedragen dan voorzien op spaarrekeningen of deposito worden geplaatst.

17 OVERIGE BATEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Netto-inkomsten uit advertenties	112.710	90.000	86.358
Abonnementen	8.138	12.000	8.385
Overige baten	52.891	5.000	38.621
	173.739	107.000	133.364

De overige baten waren relatief hoog. In deze post zijn onder andere begrepen licentieopbrengsten van de documentaire Meet the Mutuku family en een van het verzendhuis ontvangen vergoeding in verband met extra kosten die Amnesty in het verleden heeft gemaakt.

18 BIJDRAGE INTERNATIONALE ORGANISATIE

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Verplichte afdracht internationale organisatie	9.212.461	9.213.000	8.692.390
Vrijwillige bijdrage internationale organisatie	500.000	500.000	500.000
	9.712.461	9.713.000	9.192.390

Naast de verplichte afdracht werd € 500.000 extra als vrijwillige bijdrage overgemaakt. Amnesty Nederland besloot om, vooruitlopend op het effectueren van een nieuw systeem dat zal leiden tot een hogere afdracht voor internationale activiteiten, al vanaf 2010 op vrijwillige basis de bijdrage te verhogen.

19 INTERNATIONALE ORGANISATIEONTWIKKELING

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Special Programme on Africa	1.065.217	485.602	671.086
Growth & Mobilization	505.492	431.824	4.416.211
Overige internationale activiteiten	1.552.868	1.855.195	1.386.403
	3.123.577	2.772.621	6.473.700

De overschrijding van het Special Programme on Africa is het gevolg van besteding van speciaal daarvoor ontvangen gelden. In 2011 betrof dat met name (ruim € 0,5 miljoen) de bijdrage van het Ministerie van Buitenlandse Zaken uit het MedeFinancieringStelsel II.

Van de bestedingen voor Growth & Mobilization in 2010 heeft € 4.000.000 betrekking op het ontwikkelen van Amnesty-activiteiten in Afrika. In 2011 was Growth & Mobilization een hoofdpunt. Omdat zich goede bestedingsmogelijkheden voordeden werd een begrotingsoverschrijding toegestaan. De bestedingen in 2011 betroffen voornamelijk ca. € 0,3 miljoen aan vier Amnesty-secties waarmee Amnesty Nederland een partnerschap heeft, te weten Amnesty Marokko, Amnesty Israel, Amnesty Turkije en Amnesty Filippijnen. Op kleinere schaal werden twaalf andere Amnesty-secties ondersteund, waaronder Amnesty Senegal. Zie verder hoofdstuk 3.7: Groei van de mensenrechtenbeweging wereldwijd.

De overige internationale activiteiten betreffen ondermeer 'Hier wonen de mensenrechten', Mobile Cinema en mediaprogramma Birma (People that Matter).

20 BELEIDSONTWIKKELING

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Programma's mensenrechtenbeleid	1.284.136	1.300.309	927.511
Landenwerk	405.271	420.077	423.264
	1.689.407	1.720.386	1.350.775

De programma's mensenrechtenbeleid betreffen migratie, mensenrechten in Nederland, gedwongen huisuitzettingen, bedrijvenwerk en doodstraf. In 2011 vonden twee additionele activiteiten plaats. In maart werd in Amsterdam een internationale conferentie georganiseerd over de migratiestrategie van Amnesty, en er werd in samenwerking met het Studie- en Informatiecentrum Mensenrechten een bundel met wetenschappelijke artikelen over 50 jaar Amnesty gepubliceerd en op een symposium gepresenteerd.

De stijging van de bestedingen in 2011 ten opzichte van 2010 heeft te maken met het samen met andere organisaties oprichten van het Instituut voor Mensenrechten en Medisch Onderzoek (IMMO). IMMO levert als onafhankelijke deskundige organisatie een bijdrage aan de bestrijding en de beperking van de gevolgen van schendingen van mensenrechten en andere inhumane behandeling van vluchtelingen, in het bijzonder voor het opzetten en uitvoeren van medisch en psychologisch forensische diagnostiek, educatie, voorlichting en onderzoek. De Medische Onderzoeksgroep van Amnesty zal in IMMO opgaan. Aan IMMO werd in 2011 € 0,3 miljoen beschikbaar gesteld.

In de begroting was opgenomen om bij te dragen aan een project met LGBT-activisten in Rusland. Vanwege onvoldoende onderbouwde plannen ging dit niet door, waardoor de kosten van Landenwerk iets onder begroting uitkwamen.

21 BELEIDSBEÏNVLOEDING

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Lobby	455.109	712.755	611.605
Persvoorlichting	160.930	171.422	161.156
Europese samenwerking	313.875	300.000	297.316
	929.914	1.184.177	1.070.077

De onderbesteding op Lobby heeft als belangrijkste oorzaak dat de begrote uitgaven voor het International Justice Center nog niet zijn besteed, en personele onderbezetting. Het bedrag voor Europese samenwerking betreft de reguliere bijdrage aan het Amnesty EU-kantoor in Brussel.

22 ACTIEVOEREN

	2011	BEGROTING	2010
	€	2011	€
		€	
Publieksacties	1.200.414	1.128.026	807.252
Landenwerk	405.271	420.077	423.264
Advertising	136.514	156.655	125.274
Individueel activisme	596.033	607.298	553.224
Service aan groepen / regio's	572.972	470.948	556.051
Audiovisuele producties	311.004	312.194	266.122
Publicaties	169.846	208.743	158.975
Digitale media	243.807	256.367	302.180
Marktonderzoek	134.672	148.141	102.112
	3.770.533	3.708.449	3.294.454

De stijging van de kosten van Publieksacties ten opzichte van 2010 hebben te maken met de “viering” van het 50-jarig bestaan van Amnesty International (AI@50). Gedurende het jaar werd extra budget beschikbaar gesteld om het mogelijk te maken de campagne voor mensenrechten in het Midden-Oosten en Noord-Afrika, die in 2012 zou starten, al op 10 december 2011 met een grote zichtbaarheids campagne te lanceren. De kosten van digitale media daalden ten opzichte van 2010; in dat jaar waren er extra kosten voor een nieuwe website.

23 VOORLICHTING

	2011	BEGROTING	2010
	€	2011	€
		€	
Educatie	429.557	429.445	334.635
Publicaties	169.846	208.741	158.975
Persvoorlichting	160.930	171.421	161.156
Advertising	136.514	156.652	125.274
Service aan groepen / regio's	572.972	470.948	556.050
Audiovisuele producties	311.004	312.192	266.121
Movies that Matter	160.000	100.000	210.000
Wordt Vervolgd	373.859	284.964	348.137
Digitale media	243.807	256.365	302.179
	2.558.489	2.390.728	2.462.527

De bestedingen voor educatie waren conform de begroting. In 2010 bleven de activiteiten achter door vacatures.

Aan Movies that Matter werd in 2011 een extra bijdrage die niet begroot was verstrekt voor integratie van de algemene website van Movies that Matter met de festival website. In 2010 werd een extra bijdrage van € 100.000 gegeven ter versterking van de organisatie.

De overbesteding van Wordt Vervolgd wordt veroorzaakt doordat vanwege langdurige ziekte vervangend personeel werd aangesteld.

24 INFORMATIE AAN LEDEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Amnesty NL, incl. e-bulletin	171.239	201.648	198.988
Welkomspakket, verhuisservice	56.464	54.342	55.638
Marktonderzoek	134.672	148.140	102.112
Wordt Vervolgd	373.852	284.962	348.136
	736.227	689.092	704.874

25 KOSTEN EIGEN FONDSENWERVING

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Collecte	782.238	721.966	789.196
Werving inkomsten particulieren	2.670.515	2.891.869	2.427.751
Werving inkomsten niet-particulieren	189.268	217.755	110.165
Merchandising	238.972	279.126	257.879
	3.880.993	4.110.716	3.584.991

De kosten van werving betroffen vooral telemarketing (€ 0,7 miljoen) en werving op straat en deur-tot-deur (€ 0,7 miljoen). Overige wervingsactiviteiten betroffen digitale werving, mailings en inserts in bladen.

26 KOSTEN ACTIES VAN DERDEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Relatiebeheer Postcode Loterij	26.666	63.551	25.263
	26.666	63.551	25.263

27 BEHEER EN ADMINISTRATIE

	2011	BEGROTING	2010
	€	2011	€
		€	
Kosten beheer en administratie	<u>1.207.330</u>	<u>1.252.810</u>	<u>1.239.757</u>
	1.207.330	1.252.810	1.239.757

PERCENTAGE KOSTEN BEHEER EN ADMINISTRATIE

Kosten beheer en administratie	1.207.330	1.252.810	1.239.757
Totale lasten	27.635.597	27.605.530	29.398.808
Percentage kosten beheer en administratie	4,4%	4,5%	4,2%

KOSTEN WERKORGANISATIE**Personeelskosten**

Salarissen incl. sociale lasten	6.222.477	6.325.000	5.844.613
Pensioenkosten	973.265	1.000.000	925.322
Extern personeel	518.782	225.000	326.110
Opleiding/scholing/loopbaanbegeleiding	95.839	180.000	103.343
Wervingskosten	32.349	20.000	16.126
Overig	192.846	190.000	166.690
Doorberekende personeelskosten derden	18.532 -	18.300 -	18.300 -
	8.017.026	7.921.700	7.363.904

Huisvestingskosten

Onderhoud	54.706	50.000	55.960
Schoonmaak	116.878	105.000	102.961
Energie	74.449	70.000	58.123
Verzekeringen	31.790	30.000	31.624
Grondlasten, onroerend goed belasting etc.	19.826	21.000	19.811
Beveiliging	24.915	30.000	23.789
Doorberekende huisvestingskosten derden	46.675 -	40.165 -	48.485 -
	275.889	265.835	243.783

Kantoor- en algemene kosten

Bureaunkosten	332.735	400.718	336.122
Kosten vrijwilligers	33.341	38.000	38.892
Bestuurskosten	8.866	13.000	9.768
Algemene vergaderingen en ledenraad	5.453	38.000	100.639
Overige secretariaatskosten	194.814	212.000	192.032
Overig / onvoorzien	24.222	25.000	5.003
	599.431	726.718	682.456

Totaal kosten werkorganisatie	8.892.346	8.914.253	8.290.143
--------------------------------------	------------------	-----------	-----------

KANTOOR- EN ALGEMENE KOSTEN

	2011 €	BEGROTING 2011 €	2010 €
Bureaustkosten			
Telecommunicatie	88.254	100.000	96.366
Verzendkosten	71.989	80.000	69.405
Reproductie	45.305	60.000	56.794
Kantoorartikelen	8.327	10.000	6.818
Onderhoud kantoorinventaris	5.942	15.000	8.475
Huishouding / lunch	71.646	80.000	69.110
Automatisering	70.262	80.000	66.998
Bedrijfsauto	3.165	8.000	2.870
Doorberekende bureaustkosten derden	32.155 -	32.282 -	40.714 -
	332.735	400.718	336.122
Kosten vrijwilligers			
Opleiding/scholing	709	10.000	8.673
Woon-werk reiskosten	15.101	15.000	17.213
Werving	1.763	2.000	424
Diversen, w.o. Kinderopvang	15.439	10.000	11.969
Verzekering	329	1.000	613
	33.341	38.000	38.892
Bestuurskosten	8.866	13.000	9.768
Onder bestuurskosten zijn begrepen de kosten van bestuursvergaderingen en declaraties van werkelijk gemaakte kosten.			
Ledenraad	5.453	38.000	100.639
Overige secretariaatskosten			
Declaraties dienstreizen	11.516	30.000	4.254
Documentatie- en informatiemateriaal	41.501	50.000	43.906
Accountantskosten	41.781	45.000	37.927
Advies- en verenigingskosten	77.601	56.000	80.456
Ondernemingsraad	4.003	9.000	11.518
Bank- en girokosten	13.577	12.000	10.950
Rentelasten	176	-	290
Overige secretariaatskosten	4.659	10.000	2.731
	194.814	212.000	192.032
Overig / onvoorzien	24.222	25.000	5.003
Totaal kantoor- en algemene kosten	599.431	726.718	682.456
Afschrijving			
Afschrijving gebouwen	401.594	405.000	398.223
Afschrijving kantoorinventaris	44.597	50.500	52.131
Afschrijving computerapparatuur/programmatuur	92.683	110.000	109.192
Afschrijving bedrijfsauto	-	-	-
Afschrijving Audiovisuele apparatuur	14.440	20.000	18.840
Afschrijving Collectebussen	22.934	40.000	32.192
Totaal afschrijving	576.248	625.500	610.578

PERONEELSBESTAND

Zie voor informatie over het personeelsbestand hoofdstuk 7 'Medewerkers' van het jaarverslag.

BEZOLDIGING VAN DE DIRECTIE

Naam	E.A.M. NAZARSKI
Functie	DIRECTEUR
Dienstverband	
Aard (looptijd)	ONBEPaald
Uren	40
Part-time percentage	100
Periode	1/1 - 31/12
Bezoldiging (€)	
Jaarinkomen	
<i>Brutoloon / salaris</i>	93.437
<i>Vakantiegeld</i>	7.475
<i>Eindejaarsuitkering, 13e / 14e maand</i>	-
<i>Variabel jaarinkomen</i>	-
	<hr/>
Totaal jaarinkomen	100.912
SV-lasten (werkgeversdeel)	5.708
Belastbare vergoedingen / bijtellingen	-
Pensioenlasten (werkgeversdeel)	21.024
Overige beloningen op termijn	-
Uitkeringen beëindiging dienstverband	-
	<hr/>
Totaal 2011	127.644
Totaal 2010	125.326

Het jaarinkomen van de directeur blijft ruim binnen het maximum van € 124.233 volgens de VFI Beloningsregeling.
 Voor een toelichting en de uitgangspunten voor de directiebezoldiging verwijzen we naar hoofdstuk 8.3 van het jaarverslag, beloning directie.
 Aan de directeur zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Amsterdam, 19 april 2012

OVERZICHT GEBONDEN INKOMSTEN

BEGEREPEIN IN INKOMSTENCATEGORIE / CIJFERS PER 31 DECEMBER 2011

Bestemming	Bijdragen van leden	Bijdragen van leden via notariële akte	Giften van particulieren	Bijdragen van groepen
Relief Algemeen	5	-	325	5.922
Relief Myanmar	445	-	210	1.385
Relief China	-	-	-	-
Totaal relief	450	-	535	7.307
SPA Sierra Leone	-	-	-	-
SPA Burundi	-	-	-	-
SPA MFS	-	-	-	-
SPA Algemeen	-	10.000	-	-
Totaal SPA	-	10.000	-	-
Landen Amerika's	-	-	-	-
Zimbabwe Human Rights Defenders Programme	-	-	-	-
DR Congo Mobile Cinema phase I	-	-	-	-
DR Congo Mobile Cinema phase II	-	-	10.930	-
Stop geweld tegen vrouwen in Congo	-	-	-	-
Proceswaarneming Turkije	-	-	-	-
Open Society Justice Initiative	-	-	-	-
People that Matter / A Matter of Act	-	-	-	-
Hier wonen de Mensenrechten	-	-	-	-
GroEIFonds	-	-	24.850	-
PEN Emergency Fund	154	-	33.736	1.000
Congotas	-	-	-	-
Capaciteitsverwerking MR-activisten China	-	-	-	18.308
LGBT Rusland	-	-	-	-
Overig / algemeen	-	-	-	-
Totaal 31 december 2011	604	10.000	70.051	26.615
Begroting 2011	-	-	-	-
Totaal 2010	8.060	10.000	17.934	36.851

OVERZICHT GEBONDEN INKOMSTEN VERVOLG

BEGEREPE IN INKOMSTENCATEGORIE / CIJFERS PER 31 DECEMBER 2011

Giften van fondsen / instellingen / bedrijven	Bijdrage Nationale Postcode Loterij	Subsidies van overheden	Totaal 31-12-2011	Begroting 2011	Totaal 2010
110	-		6.362	-	17.750
25	-		2.065	-	37.024
-	-		-	-	3.458
135	-		8.427	-	58.232
155.995	-		155.995	-	197.926
-	-		-	-	50.000
		517.150	517.150		-
75.000	-		85.000	75.000	13.327
230.995	-	517.150	758.145	75.000	261.253
-	-		-	-	262
-	-		-	-	-
-	-		-	-	-
225.000	-		235.930	280.000	285.226
-	-		-	-	8.391
-	-		-	10.000	10.000
-	-		-	-	37.674
-	-		-	-	-
-	-		-	-	1.769.282
2.500	-		27.350	-	-
181	-		35.071	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-		18.308	-	-
1.535	-		1.535	-	-
-	-		-	20.000	-
460.346	-	517.150	1.084.766		
385.000	-	-		385.000	
588.193	1.769.282	-			2.430.320

TOELICHTING LASTENVERDELING

Specificatie en verdeling kosten naar bestemming

	DOELSTELLING				
	Bijdrage internationale organisatie €	Internationale organisatie- ontwikkeling €	Beleids- ontwikkeling €	Beleidsbeïnvloedng €	Actievoeren €
Subsidies en bijdragen	-	409.817	-	-	-
Afdrachten	9.712.461	-	-	313.875	-
Publiciteit en communicatie	-	-	-	19.412	1.057.559
Overige directe lasten	-	2.075.962	355.177	5.833	273.441
Personeelskosten	-	537.144	1.123.669	497.559	2.082.247
Huisvestingskosten	-	20.135	42.120	18.650	68.407
Kantoor- en algemene kosten	-	41.192	86.173	38.156	148.048
Afschrijving	-	39.327	82.268	36.429	140.831
	9.712.461	3.123.577	1.689.407	929.914	3.770.533

TOELICHTING LASTENVERDELING VERVOLG

Voorlichting €	WERVING BATEN			BEHEER EN ADMINISTRATIE	TOTAAL 2011	BEGROOT 2011	TOTAAL 2010
	Informatie aan leden €	Eigen fondsenwerving €	Acties van derden €	€	€	€	€
160.000	-	-	-	-	569.817	465.000	4.555.279
-	-	-	-	-	10.026.336	10.163.000	9.489.706
612.756	428.389	2.529.536	21.954	-	4.669.606	4.936.000	3.948.452
190.831	-	-	-	-	2.901.244	2.476.777	2.456.728
1.355.768	259.256	1.152.677	3.969	1.004.737	8.017.026	7.921.700	7.363.904
45.499	9.717	33.554	149	37.658	275.889	265.835	243.783
97.549	19.882	76.754	304	91.373	599.431	751.718	730.378
96.086	18.983	88.472	290	73.562	576.248	625.500	610.578
2.558.489	736.227	3.880.993	26.666	1.207.330	27.635.597	27.605.530	29.398.808

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het Bestuur van de Vereniging Amnesty International Afdeling Nederland

Wij hebben de jaarrekening 2011 van de Vereniging Amnesty International Afdeling Nederland te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ650). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vereniging. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vereniging gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Vereniging Amnesty International Afdeling Nederland per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ650).

Amstelveen, 19 april 2012
KPMG ACCOUNTANTS N.V.
P.W.D. Venhoeven RA