

Financieel Jaarverslag NWO 2004

Colofon

Productie en (eind)redactie

NWO, afdeling Financiën en Control (Gertjan Boshuizen, Robert Klarenberg, Co de Vries)

Vormgeving

Christiane Renard

Drukwerk

Afdeling Repro NWO

Uitgever

Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek

Postbus 93138

2509 AC Den Haag

Telefoon +31 (0)70 344 06 40

Fax +31 (0)70 385 09 71

voorlichting@nwo.nl

www.nwo.nl

Den Haag, juni 2005

Meer informatie

- Tegelijkertijd met het Financieel Jaarverslag 2004 (financieeljaarverslag@nwo.nl.) verschijnt het Jaarboek 2004, waarin een verslag van NWO-beleidsontwikkelingen en onderzoeksactiviteiten in 2004. Dit is op aanvraag bij de afdeling Voorlichting en Communicatie verkrijgbaar.
- Voor meer uitgebreide gegevens over personeelsbeleid is er het Sociaal Jaarverslag 2004 op elektronisch visitekaartje. Deze is op te vragen bij de afdeling Personeel en Organisatie via sociaaljaarverslag@nwo.nl. Het Sociaal Jaarverslag is tevens te downloaden via de website .
- De meeste NWO-gebieden en instituten geven elk afzonderlijk nog een jaarverslag uit, waarin uitvoerig wordt ingegaan op onderzoeksresultaten en beleidsontwikkelingen in 2004. Deze jaarverslagen zijn op te vragen bij de desbetreffende gebieden en instituten (adresgegevens zijn te vinden via www.nwo.nl).
- De NWO-website biedt de gelegenheid up-to-date informatie snel en doeltreffend te raadplegen. Op www.nwo.nl is, naast informatie en aanvraagmogelijkheden rond de verschillende subsidievormen speciaal voor de wetenschappelijk onderzoeker, een uitgebreid archief te vinden van projectdetails behorende bij honoreringen en lopend onderzoek.
- Ook heeft een toenemend aantal onderzoeksprogramma's zijn eigen website binnen de NWO-website ingericht waarop de bezoeker allerhande informatie en faciliteiten kan aantreffen.

Inhoudsopgave

1	Bestuursverslag	5
2	Jaarrekening (geconsolideerd)	13
2.1	Geconsolideerde balans	13
2.2	Geconsolideerde staat van baten en lasten	14
2.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht	15
2.4	Grondslagen	16
2.5	Toelichting op de geconsolideerde balans	20
2.6	Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten	26
3	Jaarrekening (enkelvoudig)	31
3.1	Enkelvoudige balans	31
3.2	Enkelvoudige staat van baten en lasten	32
3.3	Enkelvoudig kasstroomoverzicht	33
3.4	Grondslagen	33
3.5	Toelichting op de enkelvoudige balans	34
3.6	Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten	37
4	Overige gegevens	41
4.1	Samenstelling Algemeen Bestuur	41
4.2	Resultaatbestemming	41
4.3	Accountantsverklaring	42
	Bijlage I: Overzicht specifieke subsidies	43

1 Bestuursverslag

De taak van de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO), gevestigd te Den Haag, is vastgelegd in de Wet op de Nederlandse organisatie voor wetenschappelijk onderzoek van 7 juli 1987¹. NWO heeft als wettelijke taak het bevorderen van de kwaliteit van wetenschappelijk onderzoek alsmede het initiëren en stimuleren van nieuwe ontwikkelingen in het wetenschappelijk onderzoek. Deze taak voert NWO in het bijzonder uit door het toewijzen van middelen waarbij NWO zich in hoofdzaak dient te richten op het universitaire onderzoek. Daarnaast voert NWO zelf onderzoek uit en draagt ze zorg voor het ter beschikking stellen van faciliteiten aan onderzoekers via de NWO onderzoeksinstituten. Verder bevordert NWO de overdracht van kennis van de resultaten van door haar geïnitieerd en gestimuleerd onderzoek ten behoeve van de maatschappij. Bijzondere aandacht gaat voorts uit naar het (mede) invulling geven aan de 'Europese onderzoeksruimte'. Het overgrote deel van de middelen wordt beschikbaar gesteld door de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW).

In het Jaarboek 2004 van NWO wordt verslag gedaan van de uitvoering van de wettelijke taak in 2004 en de uitvoering van de in 2001 verschenen strategienota 2002-2005 (*Thema's met Talent*). Daarnaast brengt NWO een afzonderlijk Sociaal Jaarverslag uit en het onderhavige Financieel Jaarverslag.

In het Financieel Jaarverslag zijn opgenomen de geconsolideerde jaarrekening en de enkelvoudige jaarrekening van NWO. Met de geconsolideerde jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de financiële uitkomsten van de uitvoering van de taak van NWO in 2004. Met de enkelvoudige jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van de door de Minister van OCW goedgekeurde begroting 2004. Daarnaast wordt met de in de bijlage opgenomen specificatie van de bestemde fondsen op hoofdlijnen financieel verantwoording afgelegd over de specifieke subsidies die NWO mocht ontvangen van OCW en andere financiers.

Hoofdlijnen

Op hoofdlijnen samengevat heeft het in 2004 gevoerde beleid tot de volgende financiële resultaten en financiële positie² geleid voor NWO:

- 1 De baten zijn gestegen met M€ 15 tot M€ 453. De daling van de rijksbijdrage van OCW is meer dan gecompenseerd door de stijging van de specifieke subsidies van OCW (M€ 14) en de subsidies en bijdragen van derden (M€ 11).
- 2 De lasten bedragen M€ 482, een toename van M€ 5 ten opzichte van 2003 (M€ 477). Ten opzichte van de baten is 106% besteed.
- 3 Het resultaat uit de operationele bedrijfsvoering komt daarmee uit op M€ 29 negatief. Na toevoeging van de financiële baten ad M€ 6 resteert een negatief resultaat ad M€ 23. De bestemde fondsen stijgen met M€ 20 tot M€ 273. Aan de algemene reserve wordt M€ 43 onttrokken, die daarmee op min M€ 62 komt.
- 4 De resultaatbestemming heeft geleid tot een afname van het eigen vermogen (waarbij de bestemde fondsen tot het eigen vermogen worden gerekend) tot M€ 210, met een solvabiliteit van 56% tot gevolg (61% eind 2003).
- 5 Ten opzichte van eind 2003 zijn de liquide middelen afgenomen met M€ 15 tot M€ 219. De liquiditeit uitgedrukt in de current ratio (vlottende activa gedeeld door de vlottende passiva) is gedaald van 1,9 eind 2003 naar 1,7 eind 2004.
- 6 De algemene beheerskosten zijn uitgekomen op M€ 33³ (2003: M€ 34). Het aandeel van de algemene beheerskosten bedroeg in 2004 6,9% van de totale lasten (7,1% in 2003).
- 7 De financiële baten (opbrengsten tijdelijke beleggingen) namen ten opzichte van 2003 af met M€ 2 tot M€ 6. Er is een gemiddeld rendement gerealiseerd van 2,7% (2003: 3,1%).

¹ Laatst gewijzigd in Staatsblad 2005, 47.

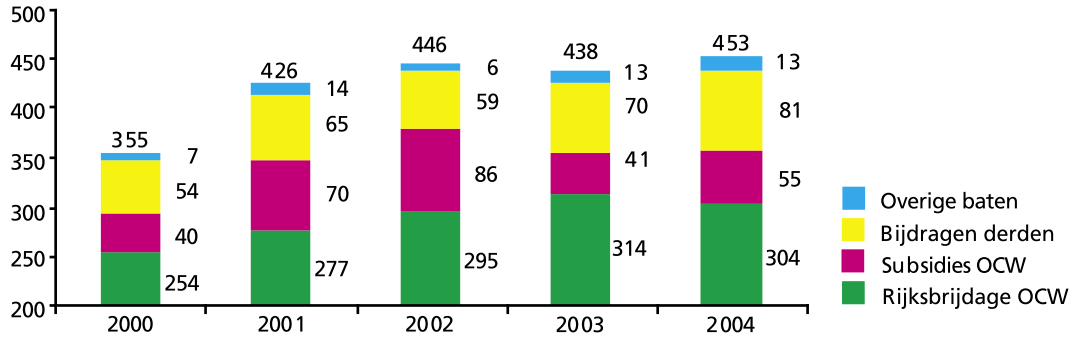
² Gebaseerd op de geconsolideerde jaarrekening. De vergelijkende cijfers 2003 zijn gewijzigd als gevolg van stelselwijzigingen en correcties, zie paragraaf 2.4.

³ Met ingang van de jaarrekening 2004 worden de beheerskosten gepresenteerd inclusief afschrijvingen; de vergelijkende cijfers zijn overeenkomstig aangepast.

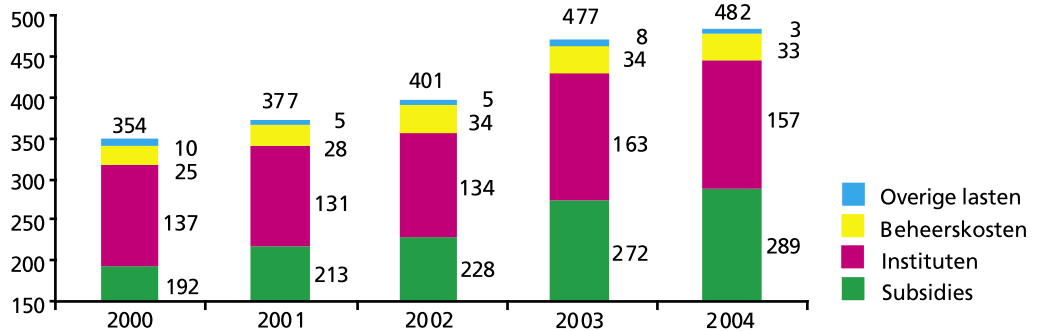
8 De niet in de balans opgenomen verplichtingen (voorzover het subsidies betreft) zijn gestegen van M€ 619 naar M€ 685, onder andere door de uitbreiding van de lopende projecten bij de Vernieuwingsimpuls.

In onderstaande grafieken wordt de ontwikkeling in de baten, lasten, resultaat, samenstelling van passiva en liquide middelen in de afgelopen jaren weergegeven.

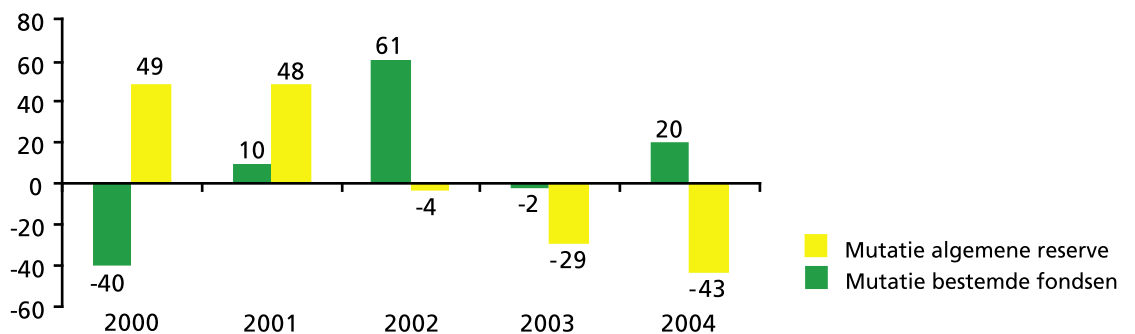
Baten



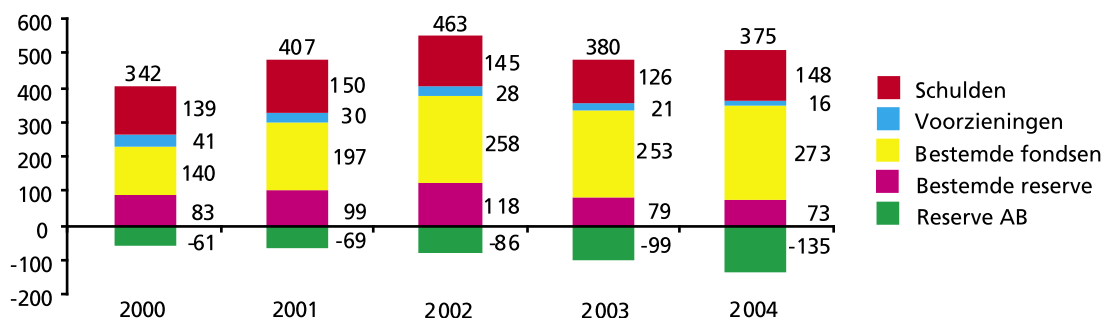
Lasten



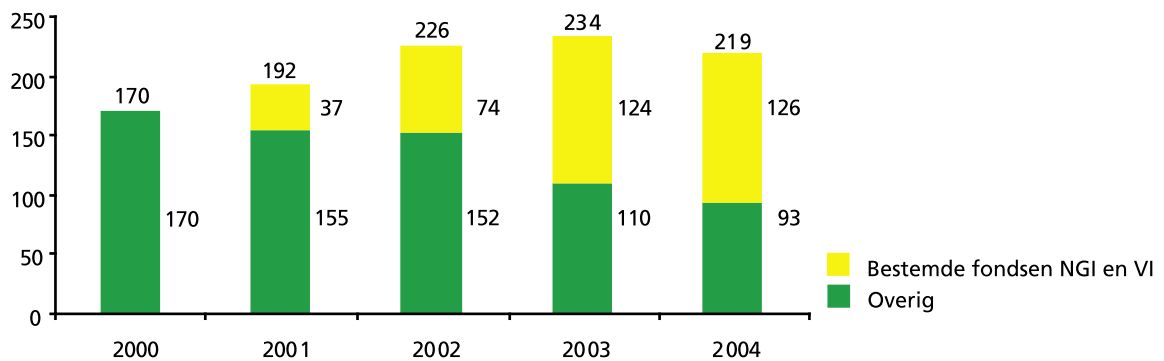
Resultaatbestemming



Passiva



Liquiditeiten



Financieel beleid en liquiditeitspositie

Het financieel beleid is gericht op (a) uitbreiding van de middelen, (b) een toenemende inzet van middelen op wetenschappelijk onderzoek, (c) het reduceren van de liquiditeit en (d) een zorgvuldig beheer van de beschikbare middelen. De realisatie van deze onderdelen van het financiële beleid zijn in 2004 als volgt geweest.

- a De totale bijdrage van OCW nam in 2004 iets toe. De algemene rijksbijdrage is gedaald in 2004; naast het effect van een kasschuif die het cijfer 2003 positief heeft beïnvloed is dat te wijten aan diverse kortingen die zijn doorgevoerd in de afgelopen jaren. Deze hebben een doorwerking in meerjarig perspectief die uitkomt op ongeveer M€ 17. Dat de bijdrage van OCW toch is toegenomen komt door specifieke toekenningen voor onder meer Mozaïek, Vrouwen in de Vernieuwingsimpuls, Wiskundeclusters en het ICT Regieorgaan.

Het aandeel van de derdengelden (dat wil zeggen bijdragen van andere financiers dan OCW) is toegenomen van 16% naar 18%. Het aantal departementen dat NWO financiert is toegenomen van 7 naar 8. Ook is het aantal bedrijven dat middelen beschikbaar stelt fors gestegen.

- b De inzet van middelen voor wetenschappelijk onderzoek, hetzij door middel van subsidies aan derden, hetzij door middel van de exploitatie van de instituten, is gestegen met 2,5% naar M€ 446 (2003: M€ 435). Uitgaande van een inflatie van ca. 1% is er dus sprake van volumegroei.

Ook groei vertonen de ultimo 2004 aangegane verplichtingen. Met name door de toename van de lopende projecten voor de Vernieuwingsimpuls en projecten van het Netherlands Genomics Initiative (NGI, voorheen NROG).

- c De liquide middelen nemen met M€ 15 af. Deze afname is het gevolg van het overbestedingsbeleid. Jaarlijks neemt het Algemeen Bestuur bij de vaststelling van de kaders voor het volgende begrotingsjaar op grond van een analyse van de begroting en de liquiditeitspositie een besluit over de ruimte in de liquiditeit die bestaat aan het eind van de komende driejaarsperiode. Het huidige beleid is erop gericht aan het einde van deze driejaarsperiode op een liquiditeit van M€ 0 uit te komen. Beschikbare middelen worden zo versneld ingezet voor de stimulering van wetenschappelijk onderzoek, passend in de strategische ambities van NWO. Het risico dat NWO loopt met dit beleid is verantwoord (maar wordt wel groter). Halfjaarlijks worden de meerjarencijfers en de prognose van de liquiditeitsontwikkeling geactualiseerd. Mocht binnen de vastgestelde termijn van drie jaar de liquiditeit negatief dreigen te worden dan zal het AB maatregelen nemen om dat te voorkomen.

De effecten van het overbestedingsbeleid zullen, bij een gelijkblijvend meerjarig perspectief, de komende jaren goed zichtbaar worden in de liquiditeitspositie. De forse afname van de algemene reserve loopt daarop vooruit. In 2003 is de algemene reserve voor het eerst negatief geworden; het resultaat 2004 brengt de algemene reserve fors omlaag tot M€ 62 negatief. Daar staan

tegenover de bestemde fondsen, de geormerkte bedragen gereserveerd in de afgelopen jaren (M€ 273), waardoor het eigen vermogen uiteindelijk positief is. Indien nieuwe middelen van de overheid, al dan niet geormerkt, uitblijven in de komende jaren dan zal het eigen vermogen negatief worden.

d Van de begrote lasten in de bijgestelde begroting, behorend bij de enkelvoudige jaarrekening, is 91% gerealiseerd. NWO slaagt er nog niet in de begrote lasten ook daadwerkelijk te realiseren in het desbetreffende jaar.

Het niveau van de schulden, waarin ook opgenomen de toegekende maar niet uitgekeerde bedragen, voorzover betrekking hebbend op het afgelopen boekjaar, is toegenomen van 26% naar 31% van de lasten. Gestreefd wordt naar een verlaging van dit percentage.

De beheerskosten, uitgedrukt in het beheerskostenpercentage (beheerskosten gedeeld door de totale lasten) zijn gedaald van 7,1% naar 6,9%. De efficiëntyaakstelling heeft geleid tot een efficiëntere inzet van het beschikbare personeel, wat onder meer tot uiting komt in de toegenomen doorberekening van activiteiten die niet onder de 'geldverdelende' functie van NWO behoren.

Het rendement behaald met het zorgvuldig kasbeheer is afgenomen door de lagere stand van de rente. Overigens is het rendement wel hoger dan de gemiddeld door het Ministerie van Financiën vergoede rente op de rekening-courant (2,05% in 2004).

Begroting

In november 2003 heeft NWO de begroting 2004 bij de Minister van OCW ingediend. De Minister verleende zijn schriftelijke goedkeuring aan deze begroting in december 2003. Daarna zijn mutaties aangebracht in de begroting 2004 als gevolg van onder meer de beschikbaarstelling van middelen door OCW, bijdragen van derden en door beslissingen van het AB. Mutaties op de begroting 2004 zijn onder de aandacht gebracht van OCW bij de ingediende begroting 2005 (november 2004).

In de onderstaande tabel worden op hoofdlijnen weergegeven de oorspronkelijke begroting, de daarop aangebrachte mutaties en de realisatie. Deze cijfers betreffen de enkelvoudige jaarrekening.

Begroting en rekening NWO 2004 (bedragen in k€)	Begroting 2004	Mutaties begroting	Definitieve begroting 2004	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Rijksbijdrage OCW	298.764	4.833	303.597	303.597	313.833
Subsidies OCW	39.069	6.004	45.073	54.934	41.001
Subsidies derden	28.990	12.465	41.455	38.843	28.466
Overige baten	6.398	513	6.911	7.784	1.772
<i>Totaal baten</i>	<i>373.221</i>	<i>23.815</i>	<i>397.036</i>	<i>405.158</i>	<i>385.072</i>
<i>Totaal lasten</i>	<i>443.206</i>	<i>26.394</i>	<i>469.600</i>	<i>426.085</i>	<i>406.972</i>
Resultaat operationele bedrijfsvoering	-69.985	-2.579	-72.564	-20.927	-21.900
Financiële baten	3.223	1.021	4.244	4.590	5.499
Resultaat	-66.762	-1.558	-68.320	-16.337	-16.401
Resultaatbestemming:	–	–	–	–	–
Bestemde fondsen	–	–	-26.097	21.531	-7.599
Algemene reserve	–	–	-42.223	-37.868	-8.802

Toelichting mutaties begroting 2004

De mutatie in de Rijksbijdrage OCW heeft betrekking op de algemene salarismaatregelen (M€ 3,1) en bijdragen voor ISIM (M€ 1,2) en het Stevin-programma (M€ 0,5).

De mutatie in de post 'Subsidies OCW' is vooral het gevolg van aanvullende subsidies, voor de Taskforce (M€ 0,5), Kennislink (M€ 0,7) en de programma's Mozaiek (M€ 2) en Samenwerking

Federatie Russische Republieken (FFR, M€ 1,8). Na de vaststelling van de begroting van NWO in november 2004 zijn van OCW nog aanvullende subsidies ontvangen voor de vrouwen in de Vernieuwingsimpuls (M€ 4), het ICT-regieorgaan (M€ 4,3) en de wiskundeclusters (M€ 2).

De toename van de 'Subsidies derden' betreft vooral de inkomsten van ALW voor de programma's Aardobservatie (M€ 1) en Zaaiprojecten (M€ 3), NACCAP van WOTRO (M€ 2), de programma's POAC, Avantium en BBASIC van ACTS (M€ 2).

De toename van de overige baten wordt veroorzaakt door de bijdragen van de groepsonderdelen van NWO aan de gebieden van NWO Den Haag (M€ 1) en de vrijval van de wachtgeldvoorziening (M€ 0,7).

De mutaties in de begrote lasten met M€ 26,4 zijn het gevolg van diverse bijstellingen in de lastensfeer als gevolg van de ramingen van verschillende gebieden en programma's.

Realisatie 2004

De realisatie van de lasten ligt M€ 44 lager dan begroot. Gebieden, WOTRO en NCF hebben ca. M €12 minder besteed dan begroot door vertragingen in programma's. De tijdelijke aansturingsorganen NGI en ACTS hebben M€ 11 minder besteed als gevolg van het later opstarten van een aantal onderdelen.

Voor een specificatie van het verschil tussen begroting en realisatie per onderdeel wordt verwezen naar de toelichting bij de staat van baten en lasten bij de enkelvoudige jaarrekening.

Resultaatbestemming

Het gerealiseerde resultaat is M€ 16 negatief, M€ 52 positiever dan het begrote resultaat ad M€ 68 negatief. Dit verschil is samengesteld uit hogere opbrengsten ad M€ 8 en lagere lasten ad M€ 44. Aan de bestemde fondsen wordt M€ 22 toegevoegd in plaats van de begrote onttrekking van M€26; aan de algemene reserve wordt M€ 38 onttrokken in plaats van de begrote M€ 42.

Strategienota 2002-2006

De uitvoering van de huidige strategienota is nu halverwege. In het Jaarboek 2004 wordt gepresenteerd wat NWO heeft bereikt in 2004 en wat NWO daarvoor heeft gedaan. In het Financieel Jaarverslag wordt zichtbaar gemaakt wat dat heeft gekost.

In onderstaande tabel wordt weergegeven hoe de lasten in 2004 en in de komende jaren zijn verdeeld over de te onderscheiden categorieën.⁴ Deze cijfers betreffen de enkelvoudige jaarrekening.

Allocatie strategienota (bedragen in M€)	Realisatie	Begroting			
	2004	2005	2006	2007	2008
Thema's	60	99	87	77	57
Talent	62	77	81	89	93
Nieuwe ontwikkelingen	123	119	106	90	93
Investerings/infrastructuur	28	30	46	25	25
Internationalisering	11	17	20	22	19
Overige	14	16	13	11	9
Ongespecificeerd GBN/FOM	19	19	18	18	18
<i>Totaal subsidies</i>	<i>317</i>	<i>377</i>	<i>371</i>	<i>332</i>	<i>314</i>
Instituten	85	82	80	78	80
Beheerskosten NWO Den Haag	24	24	24	24	24
<i>Totaal NWO</i>	<i>426</i>	<i>483</i>	<i>475</i>	<i>434</i>	<i>418</i>

⁴ Deze indeling is ten opzichte van voorgaande jaren iets aangepast door de verandering in de verdeling als gevolg van afspraken in het kader van het indicatoren convenant met OCW.

In het kader van de huidige strategienota zet NWO in op het stimuleren van een negental thema's. In 2004 lopen een groot aantal programma's in het kader van de **thema's**; in 2005 zullen de bestedingen een piek bereiken.

NWO versterkt de open, niet-onderwerpgebonden competitie via de persoonsgerichte stimulering (**Talent**) als een bijdrage aan het vergroten van de aantrekkelijkheid van een wetenschappelijke carrière voor jonge talentvolle onderzoekers. Naast de Vernieuwingsimpuls en de SPINOZA-premie is in 2004 een speciaal programma voor allochtone onderzoekers (Mozaïek) van start gegaan. De Vernieuwingsimpuls zal voor wat betreft de bestedingen in 2008 een maximum bereiken.

Nieuwe ontwikkelingen worden gestimuleerd onder meer door de 'vrije'competitie, waarin onderzoekers voorstellen kunnen indienen voor niet onderwerp gebonden onderzoek. Selectie en honorering vindt plaats op basis van kwaliteit van de ingediende voorstellen. Door de verschuiving van de inzet van middelen naar de thema's en talent zal de inzet van middelen de komende jaren dalen.

In de strategienota heeft NWO aangegeven op een aantal terreinen de **investeringen in onderzoeksinfrastructuur** te willen versterken door het budget voor investeringen te verhogen en door het beschikbaar stellen van omvangrijke en langjarige subsidies aan onderzoekszwaartepunten (centrum-subsidies). Door het uitblijven van de bij OCW gevraagde uitbreiding zijn deze voornemens tot op dit moment niet gerealiseerd.

Voor het stimuleren van de verdere **internationalisering** van het wetenschappelijk onderzoek heeft het AB een bescheiden bedrag uitgetrokken, onder meer om onderzoekers te ondersteunen bij het indienen van aanvragen voor het Zesde Kaderprogramma van de Europese Unie.

Het voornemen van het AB om de bijdrage aan de **instituten** te handhaven en zo mogelijk uit te breiden kreeg gestalte door een uitbreiding van de middelen voor vervangend onderhoud en een eenmalige compensatie voor de in de afgelopen jaren door OCW niet uitgekeerde prijscompensatie.

Financiële bedrijfsvoering

Aan de verbetering van de financiële bedrijfsvoering is in 2004 weer de nodige aandacht besteed. Bij de jaarrekening 2003, verschenen in juli 2004, is wederom een goedkeurende accountantsverklaring verstrekt, die mede betrekking heeft op de rechtmatigheid van de bestedingen.

De Interne Accountantsdienst is omgevormd naar een interne controle afdeling die ter voorbereiding op de accountantscontrole van de enkelvoudige jaarrekening de opzet en werking van de administratieve organisatie en interne controle bij de verschillende onderdelen van NWO Den Haag toetst. In de loop van 2004 is gestart met het bezoeken van de universiteiten om het financiële en administratieve beheer van door NWO gefinancierde onderzoeksprojecten te beoordelen.

In september is weer een themadag georganiseerd voor alle controllers van NWO (zowel van gebieden als onderzoeksinstituten) waarbij onder meer aandacht is besteed aan integriteit en fraude.

De in 2003 opgerichte contactgroep voor (financieel) medewerkers van universiteiten is twee keer bij elkaar gekomen om te praten over de financiële afhandeling van de NWO-subsidies en de mogelijkheden om te komen tot een vermindering van de administratieve lasten.

Governance

In de loop van 2004 is aandacht besteed aan 'governance' binnen NWO. Aan de hand van de code 'Goed Bestuur' van de Handvestgroep Publieke Verantwoording is nagegaan op welke punten de governance van NWO verbeterd kan worden. Daaruit is een aantal acties voortgevloeid, zoals:

- het opstellen van een gedragscode voor de NWO medewerkers. Deze gedragscode wordt op dit moment verder uitgewerkt en zal onderdeel gaan uitmaken van de CAO WVOI;

- het instellen van een financiële commissie, bestaande uit twee leden van het AB, die apart overleg voert met de directie in aanwezigheid van de accountant, over de financiële stukken zoals begroting en jaarrekening en de kwaliteit van de risico- en beheersingssystemen.

In de loop van 2005 zal verder uitwerking worden gegeven aan de beschrijving en optimalisering van de interne risico- en beheersingssystemen.

Toekomstverwachtingen

Het Algemeen Bestuur heeft bij het vaststellen van de begroting 2005 een ruimte van M€ 37 vrijgemaakt in het kader van de gewenste verlaging van de liquiditeitspositie. Dit zal leiden tot een verdere afname van de reserve ter beschikking van het Algemeen Bestuur.

NWO verwacht een rol te krijgen bij de inzet van de middelen die het kabinet heeft gereserveerd voor de versterking van de innovatie in Nederland. OCW heeft al aangegeven dat NWO een taak krijgt bij de inzet van de zogenoemde 'smart mix' gelden die vanaf 2005 bestemd zijn voor excellente onderzoeksgroepen. Tot nu toe heeft dat echter niet geleid tot een uitbreiding van de financiële middelen voor NWO, waardoor het overbestedingsbeleid tegen zijn grenzen aan gaat lopen.

Als gevolg van de BSIK toekenningen aan onderdelen van NWO zullen de lasten van NWO de komende jaren wel toenemen. Aanvragen van ACTS, ASTRON en CWI zijn door het kabinet gehonoreerd waarmee een subsidie is gemoeid van ca M€ 100.

NWO wordt daarnaast geconfronteerd met bezuinigingen. Bij Prinsjesdag 2004 zijn aan NWO wederom kortingen opgelegd, zodat de kortingen inmiddels zijn opgelopen tot M€ 17 structureel vanaf 2008. Een deel van deze kortingen is vertaald in een efficiencytaakstelling voor het bureau van NWO, waar het Algemeen Bestuur al eerder opdracht toe gegeven had. In december 2004 heeft het Algemeen Bestuur de door de directie voorgestelde maatregelen goedgekeurd. Deze maatregelen leiden tot een reductie van de beheerskosten met ongeveer M€ 3 (ca 10% van de huidige beheerskosten).

Een apart aandachtspunt blijft de huisvesting van de NWO-instituten. De nieuwbouwplannen voor AMOLF nemen steeds concretere vormen aan. De financiering is, met ondersteuning van OCW, bijna rond. Over de nieuwbouwplannen van CWI en ASTRON wordt nog overleg gevoerd; ook aan OCW is een bijdrage gevraagd aangezien bij de overdracht van de huisvesting in 1995 van OCW naar NWO te weinig middelen zijn overgedragen.

Den Haag, 22 juni 2005

Het Algemeen Bestuur

2 Jaarrekening (geconsolideerd)

2.1 Geconsolideerde balans

(Opgesteld na resultaatbestemming)

Balans (bedragen in k€)	31-12-2004	31-12-2003
Activa		
Materiële vaste activa	67.483	67.071
Financiële vaste activa	28.180	28.515
Vaste activa	95.663	95.586
Vorraden	17.468	8.417
Vorderingen	42.224	42.051
Liquide middelen	219.142	234.223
Vlottende activa	278.834	284.691
<i>Totaal</i>	<i>374.497</i>	<i>380.277</i>
Passiva		
Algemene reserve	(62.481)	(19.530)
Bestemde fondsen	272.961	252.743
Eigen vermogen	210.480	233.213
Voorzieningen	16.299	21.259
Schulden	147.718	125.805
Vreemd vermogen	164.017	147.064
<i>Totaal</i>	<i>374.497</i>	<i>380.277</i>

2.2 Geconsolideerde staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten (bedragen in k€)	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Baten		
Rijksbijdragen OCW	303.597	313.833
Specifieke subsidies OCW	55.225	41.292
Subsidies & bijdragen van derden	81.195	70.444
Opbrengsten uit royalties, octrooien en licenties	2.830	2.794
Vrijval voorzieningen	1.369	5.493
Overige baten	8.743	4.635
<i>Totaal baten</i>	<i>452.959</i>	<i>438.491</i>
Lasten		
Verstreckte subsidies		
- Subsidies aan derden	294.969	276.915
- Af: Afwikkelingen projectsubsidies	(6.355)	(5.258)
<i>Totaal Verstreckte subsidies</i>	<i>288.614</i>	<i>271.657</i>
Exploitatie instituten		
- Personeel	99.100	92.738
- Materieel	58.279	70.278
<i>Totaal Exploitatie Instituten</i>	<i>157.379</i>	<i>163.016</i>
Algemene beheerskosten	33.315	34.094
Dotatie voorzieningen	1.504	7.332
Overige lasten	1.944	871
Bijzondere lasten	(911)	-
<i>Totaal lasten</i>	<i>481.845</i>	<i>476.970</i>
Resultaat		
Resultaat operationele bedrijfsvoering	(28.886)	(38.479)
Financiële baten	6.153	7.713
<i>Totaal resultaat</i>	<i>(22.733)</i>	<i>(30.766)</i>
Resultaatbestemming		
Mutatie bestemde fondsen	20.218	(1.586)
Mutatie algemene reserve	(42.951)	(29.180)

2.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht

Geconsolideerd kasstroomoverzicht (bedragen in k€)	2004	2003
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat operationele bedrijfsvoering	(28.886)	(38.479)
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	9.874	10.225
Voorzieningen	(4.960)	(6.642)
Resultaat (vermindering intrinsieke waarde) op deelnemingen	1.436	822
Boekwinst verkoop terreinen WCW (naar financieringsactiviteiten)	(6.370)	
Correctie STW & stelselwijziging externe verplichtingen FOM	–	124
	(20)	4.529
Veranderingen in werkkapitaal:		
Toename vorderingen, exclusief nog te ontvangen interest	(244)	4.211
Toename onderhanden werk & voorraden	(9.051)	(155)
Toename kortlopende schulden	21.913	(211)
	12.618	3.845
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	(16.288)	(30.105)
Ontvangen interest	6.282	11.139
Kasstroom uit operationele activiteiten	(10.006)	(18.966)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Aankoop effecten Vening Meinesz fonds	(33)	–
Verkoop effecten Vening Meinesz fonds	2	–
Verkoop deelnemingen	–	2
Koersresultaat effecten Vening Meinesz Fonds	(5)	(6)
Investerings in materiële vaste activa	(10.551)	(13.218)
Desinvesteringen in materiële vaste activa	6.635	51
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	(3.952)	(13.171)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangen op aflossingen leningen	76	77
Afname pensioendepot	934	1.318
Verstrekke leningen	(2.075)	–
Afwikkeling lening	–	267
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	(1.065)	1.662
Netto Kasstroom	(15.023)	(30.475)
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen	(58)	34
Toename liquide middelen	(15.081)	(30.441)
Beginstand liquide middelen	234.223	264.664
Mutatie	(15.081)	(30.441)
Eindstand liquide middelen	219.142	234.223

2.4 Grondslagen

Inleiding

Onder verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur wordt een geconsolideerde jaarrekening opgesteld voor de organisatie NWO en de aan NWO verbonden organisaties, waaronder de onder NWO ressorterende onderzoeksorganisaties, zoals vastgelegd in het NWO Reglement. Consolidatie vindt plaats op grond van de economische en organisatorische verbondenheid op grond van de artikelen 1.2 en 12.4 van het NWO Reglement. Met ingang van 2002 maakt tevens de enkelvoudige jaarrekening deel uit van het Financieel Jaarverslag van NWO.

In de enkelvoudige jaarrekening zijn de financiële gegevens opgenomen van:

- de onderdelen van NWO die vallen onder 'NWO Den Haag', te weten de gebiedsbesturen Aard- en Levenswetenschappen (ALW), Chemische Wetenschappen (CW), Exacte Wetenschappen (EW), Geesteswetenschappen (GW), Maatschappij- en Gedragwetenschappen (MaGW), Medische wetenschappen (onderdeel ZonMw), Natuurkunde (N), de subsidieorganisaties (Stichting Wetenschappelijk Onderzoek voor de Tropen en Ontwikkelingslanden (WOTRO) en (Stichting) Nationale Computerfaciliteiten (NCF), de tijdelijke aansturingsorganisaties Netherlands Genomics Initiative (NGI), Advanced Chemical Technologies for Sustainability (ACTS), ICT Regieorgaan en de rechtstreeks onder het Algemeen Bestuur vallende programma's en subsidies;

In de geconsolideerde jaarrekening zijn, naast de enkelvoudige jaarrekening, opgenomen de financiële gegevens van:

- Extern beheerde programma's Prioriteiten Programma Materialen, Chronisch Zieken, Stimulerings-programma Gezondheidsonderzoek, Doelmatigheidsonderzoek en Microgewicht en Aardonderzoek;
- Stichting Technische Wetenschappen (gebiedsbestuur Technische Wetenschappen) te Utrecht;
- Stichting Astronomisch Onderzoek in Nederland (ASTRON) te Dwingeloo en het aan ASTRON verbonden bedrijf ASTROTEC Holding BV;
- Stichting Centrum voor Wiskunde en Informatica (CWI) te Amsterdam;
- Stichting voor Fundamenteel Onderzoek der Materie (FOM, met daarin begrepen de drie onderzoeksinstituten AMOLF, NIKHEF en Rijnhuizen en de middelen die door het gebiedsbestuur EW beschikbaar worden gesteld voor de geldverdelende functie van FOM voor de natuurkunde) te Utrecht; Instituut voor Nederlandse Geschiedenis (ING) te Den Haag;
- Stichting Koninklijk Nederlands Instituut Onderzoek der Zee (NIOZ) te Texel;
- Stichting Nederlands Studiecencentrum Criminaliteit en Rechtshandhaving (NSCR) te Leiden;
- SRON Netherlands Institute for Space Research te Utrecht;

Verder, op grond van de invloed bij bestuursbenoemingen, ressorterend onder het Regie-orgaan Genomics:

- Stichting Netherlands Bioinformatics Centre (NBIC) te Amersfoort;
- Stichting Centre for Society Genomics (CSG) te Nijmegen;
- Stichting Netherlands Proteomics Centre (NPC) te Utrecht.

Niet geconsolideerd in de jaarrekening van NWO zijn de volgende organisaties, waar NWO wel mee verbonden is op grond van de mogelijkheid tot voordracht van één van de bestuurders:

- ESRF Grenoble (franse rechtspersoon)
- I2All (Intellectual) (engelse rechtspersoon)
- Stichting Beheer WCW
- WVOI (werkgeversvereniging)
- EDCTP (EEIG)
- Stichting Eurandom (EW)
- Stichting Zeeinzicht (NIOZ)
- Stichting JIVE (ASTRON)
- Vereniging Gridforum Nederland (NCF)
- Stichting Biowetenschappen (ALW)

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd.

De jaarrekening is opgesteld in euro, de bedragen in de navolgende toelichtingen zijn vermeld in € 1.000 tenzij anders vermeld.

Uitgangspunt voor de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling vormen de Richtlijnen Begroting en Financiële verslaglegging NWO van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (d.d. 1 juli 1998). In artikel 2 van deze Richtlijnen is aangegeven dat Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek van toepassing is, tenzij in de Richtlijnen anders is voorgeschreven. NWO probeert zich zoveel als mogelijk te conformeren aan Richtlijn 640 bestemd voor organisaties zonder winstoogmerk. Deze jaarrekening wijkt op een aantal punten af van Richtlijn 640. Verplichtingen die zijn aangegaan door het toekennen van bedragen voor meerjarig onderzoek, voor zover deze geen betrekking hebben op achterliggende boekjaren, zijn opgenomen onder de niet in de balans opgenomen verplichtingen.

In aanvulling op de Richtlijnen van OCW zijn afspraken gemaakt tussen NWO en het Ministerie van OCW, vastgelegd in brieven van OCW d.d. 8 december 2000, d.d. 10 april 2002 en d.d. 1 mei 2002, waarbij op de volgende punten overeenstemming is bereikt:

- Het vervallen van het onderscheid tussen de exploitatie- en investeringsrekening;
- Het presenteren van de bestemde fondsen als post onder het eigen vermogen;
- Het hanteren van de historische kostprijs voor de materiële vaste activa in plaats van de taxatiewaarde;
- Het rangschikken van de financiële activa met een looptijd langer dan een jaar, die niet duurzaam ten dienste staan aan NWO onder de vlottende activa in plaats van onder de vaste activa;
- Het niet opnemen van een geconsolideerde begroting voor de gehele NWO-organisatie; de realisatie van de door de Minister goedgekeurde begroting wordt apart zichtbaar gemaakt in de enkelvoudige jaarrekening.

Grondslagen algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld (bijvoorbeeld een éénmalige taxatie van materiële vaste activa indien de historische kostprijs niet meer is te achterhalen). Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De uit transacties in vreemde valuta voortvloeiende kosten en opbrengsten worden omgerekend tegen de koers op transactiedatum. Vorderingen, schulden en liquide middelen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum.

Grondslagen balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs (of vervaardigingsprijs) vermindert met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Op 'terreinen' en 'gebouwen in aanbouw' wordt niet afgeschreven. In het jaar van ingebruikname vindt de eerste afschrijving plaats.

Afschrijvingspercentages:

Gebouwen	3%
Vaartuigen	7,5%
Installaties en apparatuur	10%
Computerapparatuur	25%
Kantoormeubilair	10%
Transportmiddelen	20%

Financiële vaste activa

De deelnemingen, waarin geen invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Verstrekte leningen en langlopende vorderingen zijn nominaal gewaardeerd, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Vlottende activa

De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs of, indien lager, de marktwaarde. Onderhanden werk is eveneens gewaardeerd tegen kostprijs, voorzover nog niet gefactureerd.

De tijdelijke beleggingen in obligaties en onderhandse leningen zijn gewaardeerd tegen kostprijs of, indien lager, de marktwaarde.

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Tenzij anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en de bestemde fondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter beschikking staan van de verschillende besturen binnen NWO: de reserve ter beschikking van het algemeen bestuur, de (bestemde) reserves ter beschikking van de gebiedsbesturen en subsidieorganisaties en de (bestemde) reserves ter beschikking van de onderzoeksinstituten. De bestemde fondsen geven het bedrag weer dat nog niet is besteed van de door OCW, AB en derden voor specifieke doelen aan NWO beschikbaar gestelde bedragen. Projectsubsidies en contract research bij instituten worden gepresenteerd in het onderhanden werk.

Voorzieningen

De voorziening voor wachtgelduitkeringen is gebaseerd op de geschatte looptijd van de aan het eind van het jaar lopende uitkeringen tegen nominale waarde.

De voorziening voor pensioenen is gewaardeerd op de uitkomst van de daartoe gemaakte actuariële berekeningen.

Kortlopende schulden

Onder de post 'Toegekend nog niet uitgekeerd' zijn opgenomen de aan de instellingen toegekende subsidies tot en met het boekjaar, waarvoor nog geen betalingen zijn verricht.

Grondslagen staat van baten en lasten en resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Als baten worden beschouwd de voor het boekjaar door het Ministerie van OCW toegekende rijksbijdrage en de door dit Ministerie en andere financiers toegekende subsidies. Subsidies die zijn toegezegd met een speciale bestemming en die niet geheel zijn besteed in het jaar van ontvangst worden verantwoord in de balans onder de bestemde fondsen.

De post 'subsidies aan derden' is gelijk aan de bedragen die betaalbaar zijn gesteld voor werk aan onderzoeksprojecten, betrekking hebbend op het boekjaar. Voor onderzoeksprojecten die worden gefinancierd overeenkomstig het contract inzake het overlaten werkgeverschap is dat bedrag gelijk aan de betaalde of de per ultimo boekjaar nog te betalen tranches. Daarnaast kent NWO steunvormen waarbij de toekenning geschiedt in de vorm van een premie of toekenning waarmee voor meerdere jaren onderzoek wordt uitgevoerd. Deze toekenningen worden in het jaar van toekenning voor het gehele bedrag als last verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld overeenkomstig de indirecte methode.

Stelsel- en presentatiewijzigingen

De volgende wijzigingen zijn doorgevoerd ten opzichte van de balans ultimo 2003 en de vergelijkende cijfers 2003 als gevolg van stelsel- en presentatiewijzigingen:

(bedragen in k€)	Balans ultimo 2003			Staat van Baten en Lasten 2003		
	Activa	Eigen verm.	Vreemd verm.	Baten	Lasten	Resultaat
1 Apparatuur FOM	(48.840)	(48.840)	–	–	3.173	(3.173)
2 AstroTec geconsolideerd (ASTRON)	(18)	(18)	–	–	–	–
3 Externe verplichtingen FOM	–	19.044	(19.044)	–	320	(320)
4 Overige correcties en aanpassingen	–	(34)	34	548	352	196
<i>Totaal</i>	<i>(48.858)</i>	<i>(29.848)</i>	<i>(19.010)</i>	<i>548</i>	<i>3.845</i>	<i>(3.297)</i>

Toelichting

- 1 Met ingang van 2004 wordt projectgebonden apparatuur bij FOM afgeschreven in het jaar van aanschaf in verband met de waarde in het economisch verkeer (namelijk nihil in verband met de specifieke toepassing).
- 2 ASTROTEC Holding BV, een door ASTRON opgerichte onderneming, dient in verband met de consolidatiecriteria, in de jaarrekening van NWO te worden geconsolideerd.
- 3 Verplichtingen aangegaan door FOM in de richting van onderzoekers worden vanaf 2004 op dezelfde wijze gepresenteerd als de verplichtingen die NWO aangaat, namelijk onder de 'niet in de balans opgenomen verplichtingen'.

Met ingang van 2004 worden de afschrijvingen niet meer als aparte post onder de lasten gepresenteerd; de afschrijvingen maken onderdeel uit van de verschillende onderscheiden rubrieken (met name exploitatie instituten en algemene beheerskosten).

Met ingang van 2004 wordt onderhanden werk opgenomen onder de rubriek 'Voorraden'. Voorheen werd het nog te factureren bedrag opgenomen onder de vorderingen.

2.5 Toelichting op de geconsolideerde balans

Activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn met M€ 0,4 toegenomen tot een bedrag van M€ 67,5:

Materiële vaste activa (bedragen in k€)	Terreinen	Gebouwen	Vaar- tuigen	Installaties & apparatuur	Projectgebonden Instal. & App.	Computer- apparatuur	Kantoor- meubilair	Transport- middelen	Totaal
Stand eind 2003:									
Aanschafprijs	2.880	77.898	14.771	39.173	5.390	12.238	7.750	1.412	161.512
Cumulatieve Afschrijvingen	–	(40.577)	(13.186)	(25.025)	(5.004)	(7.655)	(3.063)	(1.221)	(95.731)
Goederen in aanbouw	–	253	592	356	–	89	–	–	1.290
Stand eind 2003 (boekwaarde)	2.880	37.574	2.177	14.504	386	4.672	4.687	191	67.071
Mutaties in boekwaarde:									
Investeringen	–	2.562	573	2.649	11	2.403	1.542	22	9.762
Desinvesteringen	(265)	–	–	–	–	–	–	–	(265)
Afschrijvingen	–	(2.779)	(493)	(2.813)	(68)	(2.733)	(926)	(62)	(9.874)
Goederen in aanbouw, investeringen	–	502	9	149	129	–	–	–	789
Goederen in aanbouw, desinvesteringen	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<i>Totaal mutaties</i>	<i>(265)</i>	<i>285</i>	<i>89</i>	<i>(15)</i>	<i>72</i>	<i>(330)</i>	<i>616</i>	<i>(40)</i>	<i>412</i>
Stand eind 2004:									
Aanschafprijs	2.615	80.688	15.407	41.277	5.401	14.729	9.293	1.078	170.488
Cumulatieve afschrijvingen	–	(43.355)	(13.679)	(27.112)	(5.072)	(10.387)	(3.990)	(927)	(104.522)
Goederen in aanbouw	–	526	538	324	129	–	–	–	1.517
Stand eind 2004 (boekwaarde)	2.615	37.859	2.266	14.489	458	4.342	5.303	151	67.483

De verzekerde herbouwwaarde van de materiële vaste activa bedraagt M€ 476.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn afgenomen met M€ 0,3 tot een bedrag van M€ 28,2:

Financiële vaste activa (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Bij	Af	Stand per einde 2004
Deelnemingen	13.020	–	(1.436)	11.584
Effecten	39	38	(2)	75
Leningen	604	2.075	(76)	2.603
Langlopende vordering op OCW	9.076	–	–	9.076
Depots inzake pensioenverplichtingen	5.776	195	(1.129)	4.842
<i>Totaal financiële vaste activa</i>	<i>28.515</i>	<i>2.308</i>	<i>(2.643)</i>	<i>28.180</i>

Met ingang van 1 september 2004 valt NWO onder het regime van het 'geïntegreerd middelenbeheer'. Dat betekent dat NWO en de aan haar verbonden instellingen de publieke middelen dienen aan te houden bij het Ministerie van Financiën.

Deelnemingen

Deelnemingen (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Gestort boekjaar	Resultaat boekjaar	Stand per einde 2004
Amsterdam Science Park C.V.	235	–	(235)	–
Amsterdam Science Park N.V.	–	–	–	–
Wetenschap en Technologie Centrum Watergraafsmeer C.V.	141	–	–	141
Wetenschap en Technologie Centrum Watergraafsmeer N.V.	3	–	–	3
Seed Capital Investments-2 B.V.	–	–	1	1
Incubator BV	–	–	–	–
CV Internationale Magneet Faciliteit	12.641	–	(1.202)	11.439
<i>Totaal deelnemingen</i>	<i>13.020</i>	<i>–</i>	<i>(1.436)</i>	<i>11.584</i>

De deelnemingen passen in het kader van de uitoefening van de wettelijke taak van NWO. Er is sprake van een duurzame betrekking die de betekenis van de gehouden aandelen als waardepapier overschrijdt. Het gaat NWO bij deze deelnemingen niet om het behalen van opbrengst of koerswinst. Het geïntegreerd middelenbeheer is derhalve niet van toepassing.

De waardering van de deelnemingen in ASP en SCI is gebaseerd op de meest recent uitgebrachte jaarrekeningen (boekjaar 2003).

Effecten

Effecten (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Aankoop boekjaar	Verkoop boekjaar	Koers resultaat	Stand per einde 2004
Aandelenfonds, Fortis OBAM N.V.	31	–	–	2	33
Rodamco Asia	1	–	(2)	1	–
Rodamco Europe	7	–	–	1	8
ING BK Hoog Dividend aandelen fonds	–	23	–	1	24
ING obligaties	–	10	–	–	10
<i>Totaal effecten</i>	<i>39</i>	<i>33</i>	<i>(2)</i>	<i>5</i>	<i>75</i>

De effecten zijn onderdeel van het legaat Vening Meinesz Fonds (VMF). Aangezien het geen publieke middelen betreft, vallen deze effecten buiten het geïntegreerd middelenbeheer.

Leningen

Leningen (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Verstrekt boekjaar	Aflossing boekjaar	Afboeking oninbaarheid	Stand per einde 2004
Fortis Bank N.V. Rotterdam, hypothecaire lening	105	–	(8)	–	97
Ministerie van OCW, kaskortingen 1994 tm 1997	9.076	–	–	–	9.076
Stichting Beheer Wetenschappelijk Centrum Watergraafsmeer	272	–	(68)	–	204
CWI Incubator B.V. Amsterdam	227	–	–	–	227
Lening aan Amsterdam Science Park NV	–	2.075	–	–	2.075
<i>Totaal leningen</i>	<i>9.680</i>	<i>2.075</i>	<i>(76)</i>	<i>–</i>	<i>11.679</i>

De langlopende vordering op het Ministerie van OCW heeft betrekking op de door OCW opgelegde kaskorting van nominaal M€ 9,1 (Mf 20) in de periode 1994-1997, die in verband met de daarover met het Ministerie gemaakte afspraken als langlopende vordering wordt gepresenteerd.

Depot inzake pensioenverplichtingen

Het depot heeft betrekking op een depot bij Centraal Beheer in verband met pensioenverplichtingen (FOM). Het depot is afgenomen van M€ 5,8 naar M€ 4,8. De toevoeging aan het depot heeft betrekking op de ontvangen rente en de afboeking op onder meer de prolongatiepremie en de verhoging van de premievrije aanspraken. De afname hangt samen met de uitstaande pensioenverplichtingen, die zijn opgenomen onder de voorzieningen.

Vorraden

De voorraden nemen toe met M€ 9,1 tot M€ 17,5. Het belangrijkste deel van deze post (M€ 16,4) bestaat uit onderhanden werk bij ASTRON. Het onderhanden werk bij ASTRON is samengesteld uit de activiteiten voor LOFAR, waarvoor de subsidie in 2010 zal worden ontvangen en activiteiten waarvoor nog een bijdrage zal worden ontvangen van de provincie Drenthe ad M€ 2,1 en het Samenwerkingsverband Noord Nederland (M€ 2,7). Deze bijdragen zijn reeds toegezegd maar nog niet formeel afgewikkeld. In verband met deze toezeggingen is geen voorziening voor oninbaarheid getroffen.

Vorderingen

De vorderingen zijn toegenomen met M€ 0,2 tot M€ 42,2:

Vorderingen (bedragen in k€)	Bedrag met looptijd korter dan 1 jaar	Bedrag met looptijd langer dan 1 jaar	Stand per einde 2004	Stand per einde 2003
OCW inzake specifieke subsidies	905	–	905	2.455
Derden inzake bijdragen/subsidies	14.898	–	14.898	10.731
Debiteuren	8.614	–	8.614	10.392
Voorschotten	537	–	537	823
Vooruitbetaalde bedragen	8.547	2.410	10.957	9.694
Nog te ontvangen bedragen	4.795	965	5.760	6.944
Overige overlopende activa	553	–	553	1.012
<i>Totaal Vorderingen</i>	<i>38.849</i>	<i>3.375</i>	<i>42.224</i>	<i>42.051</i>

De te vorderen rijksbijdrage OCW heeft betrekking op een subsidie voor het programma FRR (samenwerking Russische Federatie).

Onder de vorderingen op derden zijn opgenomen de nog te ontvangen bijdragen van onder meer verschillende departementen voor programma's.

Onder de vooruitbetaalde bedragen is een bedrag van ca. M€ 1,7 opgenomen aan vooruitbetalingen aan SARA voor het onderhoud van de supercomputer.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn met M€ 15,1 afgenomen naar M€ 219,1:

Liquide middelen (bedragen in k€)	korter dan 1 jaar	tussen 1 en 3 jaar	tussen 3 en 5 jaar	langer dan 5 jaar	einde 2004	einde 2003
Banktegoeden in rekening courant	21.002	–	–	–	21.002	23.150
Kassen	29	–	–	–	29	47
Deposito's	88.516	80.000	–	789	169.305	167.700
Onderhandse leningen	908	–	–	–	908	6.353
Obligaties	4.992	2.268	–	–	7.260	11.680
Overige beleggingen	10.638	5.000	5.000	–	20.638	25.293
<i>Totaal</i>	<i>126.085</i>	<i>87.268</i>	<i>5.000</i>	<i>789</i>	<i>219.142</i>	<i>234.223</i>

Een belangrijk deel van de liquide middelen is kortlopend aangehouden bij Ministerie van Financiën (schatkistbankieren) in verband met de rentestructuur, waarbij een stijging van de rente werd verwacht.

Daarnaast zijn liquide middelen belegd in vastrentende waarden, zoals onderhandse leningen, obligaties en garantiefondsen die alle voldoen aan de 'Regeling Beleggen en Belenen van OCW' (d.w.z. verstrekt aan overheden of financiële instellingen met minimaal een A-rating). In verband met het geïntegreerd middelenbeheer worden deze beleggingen in de komende jaren afgebouwd.

In de obligaties zijn begrepen Nederlandse staatsobligaties met een looptijd tot 2007 voor een bedrag van M€ 2,3 en obligaties bij financiële instellingen die aflopen in 2005. De overige beleggingen betreffen garantiefondsen met looptijden 2004-2009.

Passiva

Algemene reserve

De algemene reserve neemt af met M€ 43,0 tot M€ 62,5 negatief. Binnen de reserve zijn te onderscheiden de reserve ter beschikking van het Algemeen Bestuur, de reserves ter beschikking van de gebiedsbesturen en de reserves ter beschikking van de onderzoeksinstituten:

Algemene reserve (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Aanpassingen	Stand per begin 2004	Resultaat	Stand per einde 2004
Reserve Algemeen Bestuur	(98.854)	–	(98.854)	(36.515)	(135.369)
Bestemde reserve (gebiedsbesturen)	24.464	–	24.464	(3.284)	21.180
Bestemde reserve (instituten)	79.084	(24.224)	54.860	(3.152)	51.708
<i>Totaal algemene reserve</i>	<i>4.694</i>	<i>(24.224)</i>	<i>(19.530)</i>	<i>(42.951)</i>	<i>(62.481)</i>

Bestemde fondsen

De bestemde fondsen zijn met M€ 20,2 toegenomen tot M€ 273,0:

Bestemde fondsen (bedragen in k€)		
Stand per einde 2003	–	252.743
Bijdrage NWO	118.630	–
Bijdrage OCW	55.225	–
Subsidies en bijdragen derden	40.528	–
Overige baten	1.909	–
<i>Totaal bijdragen</i>		<i>216.292</i>
Verstreekte subsidies	182.348	–
Overhead/beheerskosten	7.686	–
Overige	6.040	–
<i>Totaal lasten</i>	–	<i>196.074</i>
Stand per einde 2004	–	272.961

Onder de post bestemde fondsen zijn opgenomen de door het Algemeen Bestuur, OCW en andere financiers (waaronder ook de besturen van NWO onderdelen) tot en met het boekjaar beschikbaar gestelde middelen voor specifieke onderzoeksprogramma's, die eind 2004 nog niet zijn besteed. Aan de beschikbaarstelling door andere departementen dan OCW zijn, naast het specifieke bestedingsdoel, ook voorwaarden gesteld voor de verslaglegging, de financiële verantwoording en de accountantscontrole. Projectsubsidies en contract research bij instituten worden verantwoord onder de baten overeenkomstig de gefactureerde termijnen.

De post 'bijdragen van NWO' heeft betrekking op de matching door het Algemeen Bestuur en de gebiedsbesturen, gebaseerd op de afspraken met OCW en andere financiers van onderzoeksprogramma's.

In de bijlage bij dit Financieel Jaarverslag wordt bovenstaande tabel gespecificeerd naar de verschillende financiers en programma's. Zichtbaar wordt gemaakt welke bedragen zijn toegevoegd middels bijdragen van AB, van OCW, van derden (andere departementen dan OCW en andere financiers) en overige baten, en welke bedragen zijn ingezet door de besteding van subsidies, door in rekening gebrachte beheerslasten of overige lasten (bijvoorbeeld wachtgelduitkeringen). Onder de overige lasten zijn de afwikkelingen in mindering gebracht.

Bij een aantal programma's is sprake van een negatief saldo, omdat achteraf declaratie bij financiers plaatsvindt.

Een belangrijk deel van de bestemde fondsen wordt gevormd door bestemde fondsen voor de Vernieuwingsimpuls (toegenomen van M€ 47,1 naar M€ 61,8) en de middelen van het NGI (afgenomen van M€ 73,9 naar M€ 62,8)

Voorzieningen

De voorzieningen zijn met M€ 5,0 afgenomen tot M€ 16,3:

Voorzieningen verloop (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Gedoteerd aan voorziening	Onttrokken aan voorziening ivm uitgaven	Vrijval van voorziening	Stand per einde 2004
Pensioenen	6.792	16	(1.301)	(11)	5.496
Wacht- en uitkeringsgelden	12.287	1.251	(3.222)	(1.358)	8.958
Reorganisatie	2.180	–	(572)	–	1.608
Overige	–	237	–	–	237
<i>Totaal voorzieningen</i>	<i>21.259</i>	<i>1.504</i>	<i>(5.095)</i>	<i>(1.369)</i>	<i>16.299</i>

De dotatie aan voorziening wacht- en uitkeringsgelden is nodig in verband met de lopende verplichtingen eind 2004. De vrijval van deze voorziening is het gevolg van het afnemen van het bestand aan uitkeringsgerechtigden door het overlaten van het werkgeverschap van gefinancierde onderzoekers aan de universiteiten.

De voorziening reorganisatie is getroffen om bij NIOZ structurele maatregelen te kunnen treffen die zouden moeten leiden tot een gezonde financiële bedrijfsvoering de komende jaren. In deze voorziening zijn middelen gereserveerd om te komen tot een afslanking van het personeelsbestand.

De voorzieningen per einde 2004 hebben de volgende looptijden:

Voorzieningen looptijd (bedragen in k€)	Bedrag met looptijd korter dan 1 jaar	Bedrag met looptijd tussen 1 en 5 jaar	Bedrag met looptijd langer dan 5 jaar	Stand per einde 2004	Stand per einde 2003
Pensioenen	838	2.168	2.490	5.496	6.792
Wacht- en uitkeringsgelden	2.820	5.564	574	8.958	12.287
Reorganisatie	517	845	246	1.608	2.180
Overige	219	18	–	237	–
<i>Totaal voorzieningen</i>	<i>4.394</i>	<i>8.595</i>	<i>3.310</i>	<i>16.299</i>	<i>21.259</i>

Schulden

De schulden nemen met M€ 21,9 toe tot M€ 147,7:

Schulden (bedragen in k€)	Bedrag met looptijd korter dan 1 jaar	Bedrag met looptijd tussen 1 en 5 jaar	Bedrag met looptijd langer dan 5 jaar	Stand per einde 2004	Stand per einde 2003
Toegekende, niet uitgekeerde bedragen (subsidies)	70.198	–	–	70.198	59.865
Crediteuren	12.761	–	–	12.761	12.163
Door derden vertrekte leningen (waaronder kredietinstellingen)	2.102	–	–	2.102	–
Schulden ter zaken van belastingen en premies	4.545	–	–	4.545	3.003
Schulden ter zake van pensioenen	181	143	–	324	427
Overige schulden	315	–	–	315	989
Nog te betalen bedragen uit hoofde van vakantiewetgeving	3.762	–	–	3.762	3.741
Nog te betalen bedragen uit hoofde van uitkering ziektekosten	908	–	–	908	895
Nog te betalen bedragen uit hoofde van openstaande verlofdagen	8.738	614	–	9.352	8.930
Nog te betalen bedragen uit hoofde van spaarverlofdagen	930	1.322	191	2.443	2.361
Nog te ontvangen facturen	207	–	–	207	303
Overige nog te betalen bedragen	5.745	–	–	5.745	8.975
Vooruitontvangen bedragen	8.706	–	11.017	19.723	17.980
Overige overlopende passiva	15.333	–	–	15.333	6.173
<i>Totaal Schulden</i>	<i>134.431</i>	<i>2.079</i>	<i>11.208</i>	<i>147.718</i>	<i>125.805</i>

De schulden van NWO hebben voor een groot deel betrekking op de voor wetenschappelijk onderzoek toegekende maar nog niet bestede gelden. Deze nemen toe met M€ 10,3 naar M€ 70,2.

Onder de overige schulden zijn onder meer opgenomen een bedrag van M€ 11,8 samenhangend met de per einde 2004 openstaande verlofdagen en spaarverlof (M€ 11,3 eind 2003) en een bedrag van M€ 4,7 in verband met de in 2004 opgebouwde en de in 2005 uit te keren rechten op vakantiegeld en interim ziektekosten (M€ 4,6 eind 2003).

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

De subsidies van NWO (en STW) hebben betrekking op projecten die meerdere jaren in beslag nemen. Overeenkomstig de richtlijnen van OCW worden alleen de bestedingen verantwoord die betrekking hebben op onderzoek uitgevoerd in het boekjaar. De nog openstaande verplichtingen worden alleen besteed indien het gesubsidieerde onderzoek ook daadwerkelijk in de komende jaren wordt uitgevoerd. Eind 2004 staat een bedrag van M€ 685 open aan verplichtingen (eind 2003 M€ 618⁵). De gepresenteerde lasten onder de realisatie 2004 maken deel uit van de lasten opgenomen in de staat van baten en lasten. Financiering van deze verplichtingen vindt plaats uit de in de toekomst te ontvangen rijksbijdragen, onder het voorbehoud dat de desbetreffende begroting wordt goedgekeurd door het parlement. Een belangrijk deel van de stijging in 2004 wordt veroorzaakt door de subsidieverplichtingen die NGI in 2004 is aangegaan.

⁵ De beginstand 2004 is met M€ 40 verhoogd ten opzichte van de eindstand 2003 in verband met de stelselwijziging van de verplichtingen van FOM en een belangrijke correctie bij het gebied Medische Wetenschappen.

Openstaande subsidieverplichtingen (bedragen in k€)	Realisatie	Openstaand						Totaal
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010 ev	
Openstaande verplichtingen 31-12-2003	222.402	187.887	106.864	67.287	25.200	8.479	394	618.513
Bij: Aangegane Verplichtingen 2004	72.886	86.995	85.517	64.060	43.151	18.976	6.553	378.138
Af: Afgewikkelde verplichtingen t/m 2004	6.284	–	–	–	–	–	–	6.284
Af: Lasten boekjaar 2004	289.004	–	–	–	–	–	–	289.004
Openstaande Verplichtingen 31-12-2004	–	274.882	192.381	131.347	68.351	27.455	6.947	701.363
Af: Eliminatie, Verplichtingen intercompany	–	(7.572)	(5.795)	(1.473)	(650)	(446)	–	(15.936)
Openstaande Verplichtingen 31-12-2004	–	267.310	186.586	129.874	67.701	27.009	6.947	685.427

Verplichtingen tot subsidiëren tekorten derden of anderszins opgenomen verplichtingen derden

In 2000 is met de realisatie van de internationale magneetfaciliteit te Nijmegen een aanvang gemaakt. De realisatie van deze magneetfaciliteit is ondergebracht in een Commanditaire Vennootschap, met FOM als commanditair vennoot. Het betreft een samenwerkingsverband met de Katholieke Universiteit Nijmegen. FOM heeft zich verplicht tot een maximale kapitaalstorting van M€ 16, waarvoor uit de middelen voor investeringen NWO-Groot een bedrag van M€ 14,5 beschikbaar is gesteld. FOM heeft zich garant gesteld voor de dekking van het (mogelijke) financieringstekort van M€ 1,4.

NWO is een van de deelnemende organisaties in EDCTP, een naar Europees recht in 2003 opgerichte rechtspersoon (European Economic Interest Grouping, EEIG). Bij deze rechtsvorm kunnen alle deelnemende rechtspersonen aangesproken worden op de eventuele tekorten die ontstaan bij de rechtspersoon. Aangezien NWO deelneemt namens de Staat der Nederlanden wordt ervan uitgegaan dat in het zeldzame geval dat het komt tot een aansprakelijkheidsstelling bij NWO, er in samenspraak met OCW een oplossing zal worden gevonden.

Meerjarige financiële verplichtingen

Op grond van diverse contracten, waaronder die voor de huur van gebouwen in gebruik bij het bureau NWO Den Haag, heeft NWO een jaarlijkse verplichting van M€ 5,7. Het huurcontract voor de gebouwen in Den Haag lopen tot 2020 respectievelijk 2021, met een jaarlijkse last van M€ 3,3 (waarvan een gedeelte in rekening wordt gebracht bij ZonMw).

Verder zijn verplichtingen aangegaan voor contributies/abonnementen voor internationale faciliteiten, te gebruiken door Nederlandse onderzoekers (ca M€ 3 per jaar), looptijd circa 3-4 jaar.

In het kader van de BSIK regeling zijn door meerdere onderdelen van NWO matchingsverplichtingen aangegaan, die in de periode 2004-2010 tot realisatie komen. NWO onderdelen zijn als coördinator betrokken bij een aantal BSIK projecten waarvoor circa M€ 100 aan subsidie is toegekend,⁶ waardoor ook voor circa M€ 100 aan matchingsverplichtingen bestaat. Deze matchingsverplichtingen dienen te worden geleverd door de betrokken NWO-onderdelen en de partners in het BSIK project.

In het kader van zogenaamde Specific Support Actions uit het zesde Kaderprogramma van de EU zijn diverse NWO-onderdelen betrokken bij ERANET-projecten, al dan niet als coördinator. Partijen die onderdeel uitmaken van ERANET zijn verantwoordelijk voor het opvangen van de financiële risico's als een van de betrokken partijen afvalt en de EU geld terugvordert.

2.6 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

Baten

Rijksbijdrage OCW

De baten van NWO bestaan vooral uit de rijksbijdrage van OCW. Deze rijksbijdrage heeft een structureel karakter. De rijksbijdrage in 2004 van OCW daalde ten opzichte van 2003 met M€ 10,2 naar M€ 303,6. Deze afname is het gevolg van kasschuiven die het cijfer van 2003 positief heeft beïnvloed.

⁶ Het gaat om B-BASICS (ACTS), BRICKS (CWI) en LOFAR (ASTRON).

Subsidies OCW

Door OCW worden subsidies beschikbaar gesteld voor specifieke doelen met afzonderlijke subsidievoorwaarden, die een niet-structureel karakter hebben. In 2004 is een bedrag van M€ 55,2 ontvangen voor de volgende programma's:

Specificatie subsidies OCW (bedragen in k€)	Realisatie 2004	Realisatie 2003
SRON, micro-zwaartekrachtonderzoek	908	908
Vlaams-Nederlandse Samenwerking	363	363
MoU, Nederland-Hongarije	277	186
Nederlands Franse Samenwerking	136	136
Stuurgroep Beleidsgericht Onderzoek Primair Onderzoek	1.102	817
Stimuleringsprogramma Sociale Cohesie	57	57
Stimuleringsprogramma behoud bodemarchief	45	45
Oogst van Malta	454	454
Task Force EU-voorzitterschap OW	500	150
Aspasia	431	431
Aanvullende bijdragen PROO	99	113
Vernieuwingsimpuls	6.807	6.807
Vernieuwingsimpuls FES	11.946	11.946
Vernieuwingsimpuls via OCW/LNV	871	871
Vernieuwingsimpuls Stimuleringsgelden	6.354	3.630
Genomics motie Melkert	11.345	11.345
Seeds in space	283	92
Kleurrijk talent / Mozaïek	2.000	–
Kennislink	711	–
Dieptestrategie	63	–
PRIMA 6	150	–
Vrouwen in de vernieuwingsimpuls	4.000	–
ICT Regieorgaan	4.315	–
Wiskunde clusters	2.000	–
Coördinatie samenwerking Rusland (FRR)	–	1.814
PROO/PRIMA Kleutertoets	–	7
Eurandom	–	908
FRR Symposium	–	12
Aardobservatie	8	200
Totaal specifieke subsidies OCW	55.225	41.292

De toename van deze subsidies van OCW in 2004 ten opzichte van 2003 (van M€ 41,3 naar M€ 55,2) wordt hoofdzakelijk verklaard door de in 2004 door OCW toegekende middelen voor de programma's Mozaïek, Vrouwen in de Vernieuwingsimpuls, de Wiskundeclusters en de middelen voor het ICT-Regieorgaan. Een deel van de subsidie voor Genomics (M€ 11,3 motie Melkert) is op dit moment na 2008 beschikbaar voor aanwending door het Algemeen Bestuur.

Bijdragen derden

Ook andere departementen dan OCW, alsmede andere financiers, stellen aan NWO middelen beschikbaar voor specifieke bestedingsdoelen. In onderstaande tabel staan de door verschillende financiers toegekende middelen gespecificeerd. Ten opzichte van 2003 zijn de bijdragen derden gestegen van M€ 70,4 naar M€ 81,2.

Specificatie bijdragen derden (bedragen in k€)	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Ministerie van Justitie	916	681
Ministerie van Buitenlandse zaken	8.031	4.074
Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit	1.066	1.077
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer	1.282	934
Ministerie van Verkeer en Waterstaat	1.479	1.786
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	13.619	11.693
Ministerie van Economische Zaken	27.192	21.779
Ministerie van Sociale Zaken	175	–
Subtotaal departementen	53.760	42.024
Industrie	12.336	10.447
Universiteiten	4.396	3.461
Euratom	1.898	1.373
Koninklijk Nederlands Historisch Genootschap	76	232
Overige	2.870	5.369
Inkomsten en contractresearch instituten	5.859	7.538
Totaal	81.195	70.444

De inzet van de verschillende subsidies is zichtbaar gemaakt in de bijlagen. De bijdrage van EZ is voor het grootste deel bestemd voor het 'Open Technologie Programma' dat wordt uitgevoerd door STW. De bijdrage van VWS heeft vooral betrekking op het programma 'Doelmatigheidsonderzoek' dat wordt uitgevoerd door ZonMw (dit programma valt nu nog onder de verantwoordelijkheid van het AB van NWO en is daarom hier verantwoord).

Opbrengsten royalties, octrooien en licenties

In 2004 is een bedrag gerealiseerd van M€ 2,8 (M€ 2,8 in 2003), met name door STW in het kader van het beleid rond kennishandel.

Vrijval voorzieningen

Een bedrag van M€ 1,4 is vrijgevallen (zie de verloopstaat bij de toelichting op de voorzieningen).

Overige baten

De overige baten bestaan voornamelijk uit de opbrengst van de verkoop van grond in de Watergraafsmeer in Amsterdam.

Lasten

De lasten van NWO hebben betrekking op subsidies voor onderzoeksprogramma's, de financiering van de onderzoekskosten bij de instituten en de beheerskosten.

De verdeling van de lasten over universiteiten en onderzoeksinstituten is als volgt:

Steunverlening NWO (bedragen in K€)	Realisatie 2004	Realisatie 2003
ASTRON	14.789	15.485
CWI	14.611	14.647
FOM	50.722	51.350
ING	3.339	3.153
NIOZ	19.976	19.922
NSCR	1.677	1.686
SRON	17.468	18.947
AstroTec	597	–
NBIC	2.165	2.475
CSG	347	–
<i>Groepsonderdelen</i>	<i>125.691</i>	<i>127.665</i>
EUR	14.119	13.492
RUG	25.877	23.897
RUN	24.256	21.235
TUD	30.734	29.834
TUE	15.494	10.974
UL	31.228	31.226
UM	8.512	7.297
UT	19.485	20.444
UU	32.384	32.280
UVA	30.965	26.905
UVT	4.288	2.610
VUA	19.038	18.192
WU	18.584	17.661
<i>Universiteiten</i>	<i>274.964</i>	<i>256.046</i>
Overige instellingen	27.396	10.844
Overige	20.479	48.321
Beheerskosten	33.315	34.094
<i>Eindtotaal</i>	<i>481.845</i>	<i>476.970</i>

Door NWO worden met deze middelen de arbeidsplaatsen voor het wetenschappelijk onderzoek gefinancierd: 5.940 fte⁷ eind 2004 (5.262 fte eind 2003). Hiervan zijn 2.303 fte in dienst van NWO en de verschillende groepsonderdelen (2.312 fte eind 2003).

Verstrekte subsidies

Onder de post 'subsidies aan derden' worden verantwoord de niet-structurele subsidies die in 2004 zijn verstrekt voor het verrichten van wetenschappelijk onderzoek aan universiteiten en onderzoeksinstituten. NWO verstrekt op grond van kwaliteit en een sterke onderlinge competitie, financiële ondersteuning aan onderzoekers waarmee aanstellingen voor onderzoekspersoneel en materiële kosten worden gefinancierd. Ten opzichte van 2003 is deze post gestegen met M€ 16,9 naar M€ 288,6.

⁷ Voor een specificatie van deze fte wordt verwezen naar het Jaarboek NWO 2004

Exploitatie instituten

Aan de onderzoeksinstituten wordt door het AB een structurele bijdrage verstrekt. De besteding van deze bijdrage is, samen met de bedragen die worden verkregen in de competitie bij NWO, voor zover besteed door de instituten, verantwoord onder 'exploitatie instituten'. Dit bedrag is ten opzichte van 2003 afgenomen met M€ 5,6.

Algemene beheerskosten

De algemene beheerskosten (kosten die samenhangen met de geldverdelende functie van de bureaus NWO Den Haag, STW en FOM) zijn gedaald naar M€ 33,3 (2003: M€ 34,1) en als volgt te specificeren:

Specificatie beheerskosten NWO (bedragen in k€)	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Personeel	23.886	23.867
Huisvesting	3.579	3.439
Bureaunkosten	3.382	3.185
Overige beheerskosten	5.078	5.129
Doorberekende beheerskosten aan derden	(2.610)	(1.526)
<i>Totaal beheerskosten</i>	<i>33.315</i>	<i>34.094</i>

Specificatie personele lasten Alg. Beheerskosten (bedragen in k€)	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Salarissen	15.859	15.356
Pensioenen	3.125	2.622
Overige sociale lasten	2.339	2.178
Overige personele lasten	2.563	3.711
<i>Totaal</i>	<i>23.886</i>	<i>23.867</i>

De huisvestingskosten bevatten de kosten voor de huur van de kantoorgebouwen te Den Haag en te Utrecht. De overige beheerskosten bevatten onder meer de kosten voor automatisering, voorlichting en reis- en verblijfkosten.

De toename van de 'doorberekende beheerskosten aan derden' is onder meer het gevolg van taken die NWO in het kader van ERA-net en de BSIK-monitoring op zich heeft genomen. In de doorberekende beheerskosten aan derden is opgenomen een bedrag van k€ 664 dat in rekening is gebracht bij EZ voor de activiteiten van het ICT-forum.

Dotatie voorzieningen

De dotatie voorzieningen (M€ 1,5) is toegelicht bij de post voorzieningen opgenomen in de toelichting op de balans.

Bijzondere lasten

Onder de bijzondere lasten is verantwoord een teruggave van de Universiteit Utrecht voor door SRON te veel betaalde huisvestingslasten over de periode 1991-2003.

Resultaat**Financiële baten**

De financiële baten van NWO (M€ 6,2) betreffen de rente-inkomsten als gevolg van de opbrengst van beleggingen in 2004.

3 Jaarrekening (enkelvoudig)

3.1 Enkelvoudige balans

(Opgesteld na resultaatbestemming)

Balans (bedragen in k€)	31-12-2004	31-12-2003
Activa		
Materiële vaste activa	5.318	4.957
Financiële vaste activa	30.500	18.605
Vaste activa	35.818	23.562
Vorderingen	25.799	35.487
Liquide middelen	165.414	165.286
Vlottende activa	191.213	200.773
<i>Totaal</i>	<i>227.031</i>	<i>224.335</i>
Passiva		
Algemene reserve	(106.691)	(68.823)
Bestemde fondsen	222.920	201.389
Eigen vermogen	116.229	132.566
Voorzieningen	3.596	6.188
Schulden	107.206	85.581
Vlottende passiva	110.802	91.769
<i>Totaal</i>	<i>227.031</i>	<i>224.335</i>

3.2 Enkelvoudige staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten (bedragen in k€)	Begroting 2004	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Baten			
Rijksbijdragen OCW	303.597	303.597	313.833
Specifieke subsidies OCW	45.073	54.934	41.001
Subsidies & bijdragen van derden	41.455	38.843	28.466
Bijdragen van NWO-groepsonderdelen	541	957	574
Vrijval voorzieningen	–	719	1.178
Overige baten	6.370	6.108	20
<i>Totaal baten</i>	<i>397.036</i>	<i>405.158</i>	<i>385.072</i>
Lasten			
Verstrekte subsidies			
- Subsidies aan derden	274.621	233.703	218.734
- Af: Afwikkelingen op projectsubsidies	–	(5.484)	(4.729)
- Subsidies en bijdragen aan NWO-groepsonderdelen	169.579	173.186	163.636
<i>Totaal Verstrekte subsidies</i>	<i>444.200</i>	<i>401.405</i>	<i>377.641</i>
Algemene beheerskosten	25.400	24.446	25.736
Dotatie voorzieningen	–	–	3.595
Overige lasten	–	234	–
<i>Totaal lasten</i>	<i>469.600</i>	<i>426.085</i>	<i>406.972</i>
Resultaat			
Resultaat operationele bedrijfsvoering	(72.564)	(20.927)	(21.900)
Financiële baten	4.244	4.590	5.499
<i>Totaal resultaat</i>	<i>(68.320)</i>	<i>(16.337)</i>	<i>(16.401)</i>
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemde fondsen	(26.097)	21.531	(7.599)
Mutatie algemene reserve	(42.223)	(37.868)	(8.802)

3.3 Enkelvoudig kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht (bedragen in k€)	2004	2003
Resultaat operationele bedrijfsvoering	(20.927)	(21.900)
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.204	894
Mutatie Voorzieningen	(2.592)	(1.300)
Boekwinst verkoop terreinen WCW (fin. activiteit)	(6.370)	–
Mutatie waardering deelnemingen	234	(19)
	(7.524)	(425)
Veranderingen in werkkapitaal:		
Afname vorderingen	10.309	2.799
Toename kortlopende schulden	21.625	(1.510)
	31.934	1.289
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	3.483	(21.036)
Ontvangen interest per saldo	4.027	8.477
Kasstroom uit operationele activiteiten	7.510	(12.559)
Aankoop aandelen VMF fonds	(33)	–
Koersresultaat VMF	(5)	(6)
Verkoop aandelen VMF	2	–
Investerings in materiële vaste activa	(1.827)	(755)
Desinvesteringen in materiële vaste activa	6.632	–
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	4.769	(761)
Ontvangen op aflossingen leningen	1.029	156
Afwikkeling lening DUBBLE	–	267
Verstrekke leningen	(13.122)	(5.800)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	(12.093)	(5.377)
Netto Kasstroom	186	(18.697)
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen	(58)	34
Toename liquide middelen	128	(18.663)
Beginstand liquide middelen	165.286	183.949
Mutatie	128	(18.663)
Eindstand liquide middelen	165.414	165.286

3.4 Grondslagen

De grondslagen opgenomen in paragraaf 2.4 zijn eveneens van toepassing op de enkelvoudige jaarrekening. Niet alle onderdelen worden toegelicht in de enkelvoudige jaarrekening omdat deze informatie al is opgenomen in de toelichting bij de geconsolideerde jaarrekening. In de enkelvoudige jaarrekening worden de toekenningen aan de overige onderdelen van NWO verantwoord als last onder de post subsidies en bijdragen aan NWO groepsonderdelen.

3.5 Toelichting op de enkelvoudige balans

Activa

Materiele vaste activa

Verloop Materiële vaste activa (bedragen in k€)	Terreinen	Installaties & apparatuur	Project-gebonden Instal. & App.	Computer-apparatuur	Kantoor-meubilair	Transport-middelen	Totaal
Stand eind 2003:							
Aanschafprijs	1.177	199	–	1.986	3.779	–	7.141
Cumulatieve afschrijvingen	–	(57)	–	(1.074)	(1.053)	–	(2.184)
Goederen in aanbouw	–	–	–	–	–	–	–
Stand eind 2003 (boekwaarde)	1.177	142	–	912	2.726	–	4.957
Mutaties in boekwaarde:							
Investeringen	–	43	–	847	937	–	1.827
Desinvesteringen	(262)	–	–	–	–	–	(262)
Afschrijvingen	–	(24)	–	(708)	(472)	–	(1.204)
Goederen in aanbouw, investeringen	–	–	–	–	–	–	–
Goederen in aanbouw, desinvesteringen	–	–	–	–	–	–	–
<i>Totaal mutaties</i>	(262)	19	–	139	465	–	361
Stand eind 2004:							
Aanschafprijs	915	242	–	2.833	4.716	–	8.706
Cumulatieve afschrijvingen	–	(81)	–	(1.782)	(1.525)	–	(3.388)
Goederen in aanbouw	–	–	–	–	–	–	–
Stand eind 2004 (boekwaarde)	915	161	–	1.051	3.191	–	5.318

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Bij	Af	Stand per einde 2004
Deelnemingen	379	–	(234)	145
Effecten	39	36	–	75
Leningen	9.111	12.093	–	21.204
Langlopende vordering op OCW	9.076	–	–	9.076
<i>Totaal</i>	18.605	12.129	(234)	30.500

In de financiële vaste activa is een bedrag van M€ 18,9 opgenomen aan leningen verstrekt aan groeps-onderdelen ter ondersteuning van de liquiditeitspositie. Het gaat om ASTRON (M€ 10,6), NIOZ (M€ 7,8) en SRON (M€ 0,5).

Vorderingen

Vorderingen (bedragen in k€)	Bedrag met looptijd korter dan 1 jaar	Bedrag met looptijd langer dan 1 jaar	Stand per einde 2004	Stand per einde 2003
Op OCW inzake rijksbijdragen en subsidies	905	–	905	2.455
Op NWO-groepsonderdelen inzake toegezegde subsidies/bijdragen	7.475	–	7.475	13.151
Derden inzake bijdragen/subsidies	7.176	–	7.176	6.539
Debiteuren	920	–	920	2.230
Voorschotten	367	–	367	522
Vooruitbetaalde bedragen	3.452	2.410	5.862	7.432
Nog te ontvangen bedragen	2.425	565	2.990	2.623
Overige overlopende activa	104	–	104	535
Totaal	22.824	2.975	25.799	35.487

De post vorderingen bevat een bedrag van M€ 7,5 te vorderen op de groepsonderdelen van NWO, waarvan M€ 6,6 op ASTRON, onder andere in verband met de voorfinanciering voor LOFAR.

Liquide middelen

Liquide middelen & beleggingen (bedragen in k€)	Bedrag met looptijd korter dan 1 jaar	Bedrag met looptijd tussen 1 en 3 jaar	Bedrag met looptijd tussen 3 en 5 jaar	Bedrag met looptijd tussen dan 5 jaar	Stand per einde 2004	Stand per einde 2003
Banktegoeden in rekening courant	1.941	–	–	–	1.941	1.977
Kassen	4	–	–	–	4	6
Deposito's	64.512	80.000	–	789	145.301	130.307
Onderhandse leningen	908	–	–	–	908	6.353
Obligaties	4.991	2.269	–	–	7.260	11.680
Overige beleggingen	–	5.000	5.000	–	10.000	14.963
Totaal	72.356	87.269	5.000	789	165.414	165.286

Passiva**Algemene reserve**

Algemene reserve (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Resultaat	Stand per einde 2004
Reserve Algemeen Bestuur	-98.854	-36.515	-135.369
Bestemde reserve (gebiedsbesturen)	30.031	-1.353	28.678
Totaal	-68.823	-37.868	-106.691

De post bestemde reserve gebiedsbesturen is exclusief de bestemde reserve van STW, dat geen onderdeel uitmaakt van NWO Den Haag.

Bestemde fondsen

Bestemde fondsen (bedragen in k€)		
Stand per einde 2003	–	201.389
Bijdrage NWO	108.213	–
Bijdrage OCW	54.934	–
Subsidies en bijdragen derden	38.843	–
Overige baten	153	–
<i>Totaal bijdragen</i>		<i>202.143</i>
Verstrekte subsidies	173.805	–
Afwikkelingen op projecten	-2.918	–
Overhead/beheerskosten	6.088	–
Overige lasten	3.637	–
<i>Totaal lasten</i>	<i>–</i>	<i>180.612</i>
Stand per einde 2004	–	222.920

De aansluiting tussen het eigen vermogen (algemene reserve en bestemde fondsen) geconsolideerd en enkelvoudig is als volgt te specificeren:

Verloop eigen vermogen NWO (bedragen in k€)	Enkelvoudig	STW	Instituten	Externe Programma's	Technische aanpassingen	Eliminaties	Geconsolideerd
Stand ultimo 2003	132.566	(6.002)	105.283	7.387	(1.517)	(4.504)	233.213
Resultaat algemene reserve	(37.868)	(1.739)	(6.003)	–	2.659	–	(42.951)
Resultaat bestemde fondsen	21.531	–	(1.989)	601	3	72	20.218
Stand ultimo 2004	116.229	(7.741)	97.291	7.988	1.145	(4.432)	210.480

Voorzieningen

Verloop voorzieningen (bedragen in k€)	Stand per einde 2003	Onttrokken aan voorziening ivm uitgaven	Vrijval van voorziening	Stand per einde 2004
Wacht- en uitkeringsgelden	6.188	(1.873)	(719)	3.596
<i>Totaal voorzieningen</i>	<i>6.188</i>	<i>(1.873)</i>	<i>(719)</i>	<i>3.596</i>

Looptijd voorzieningen (bedragen in k€)	Bedrag met looptijd korter dan 1 jaar	Bedrag met looptijd tussen 1 en 5 jaar	Bedrag met looptijd langer dan 5 jaar	Stand per einde 2004
Wacht- en uitkeringsgelden	1.352	1.938	306	3.596
<i>Totaal voorzieningen</i>	<i>1.352</i>	<i>1.938</i>	<i>306</i>	<i>3.596</i>

Schulden

Schulden (bedragen in k€)	Looptijd < 1 jaar	Looptijd 1 – 5 jaar	Looptijd ≥ 5 jaar	Stand per einde 2004	Stand per einde 2003
Toegekende nog niet uitgekeerde bedragen	72.509	–	–	72.509	62.236
Crediteuren	8.471	–	–	8.471	8.423
Overige schulden aan andere NWO-groepsonderdelen	–	3.176	–	3.176	1.815
Schulden ter zake van belastingen en primiën van sociale verzekering	2.985	–	–	2.985	1.561
Schulden ter zake van pensioenen	64	143	–	207	–
Nog te betalen bedragen inzake vakantiewaarderingen	1.516	–	–	1.516	1.453
Nog te betalen bedragen inzake uitkering ziektelasten	539	–	–	539	516
Nog te betalen bedragen inzake openstaande verlofdagen	3.300	–	–	3.300	3.188
Nog te betalen bedragen uit hoofde van spaarverlof	–	1.131	–	1.131	1.248
Overige nog te betalen	496	–	–	496	1.526
Vooruitontvangen bedragen	3.885	–	–	3.885	3.615
Overige overlopende passiva	8.991	–	–	8.991	–
<i>Totaal schulden</i>	<i>102.756</i>	<i>4.450</i>	<i>–</i>	<i>107.206</i>	<i>85.581</i>

De post schulden aan groepsonderdelen betreft een schuld aan FOM in verband met een 'kaskorting'.

3.6 Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten

De staat van baten en lasten in de enkelvoudige jaarrekening laat de realisatie zien van door de Minister van OCW goedgekeurde begroting (zie ook bestuursverslag). Deze begroting geeft de geldverdelende rol van het AB weer en omvat de toegekende middelen aan de verschillende onderdelen van NWO.

Baten

De baten van NWO Den Haag bestaan voor het overgrote deel uit inkomsten van OCW (M€ 359). Daarvan heeft M€ 304 betrekking op de reguliere rijksbijdrage. De afname van de rijksbijdrage ten opzichte van 2003 met M€ 10 heeft voornamelijk een technische oorzaak, namelijk het effect van de door OCW gepleegde kasschuiven over de periode 2000-2003.

Ten opzichte van 2003 zijn de specifieke subsidies van OCW toegenomen met een bedrag van M€ 14 tot een bedrag van M€ 55. Deze toename is vooral het gevolg van toezeggingen voor Vrouwen in de VI (M€ 4), Kleurrijk talent (M€ 2), Wiskunde clusters (M€ 2) en het regieorgaan ICT (M€ 4,3).

De bijdragen van derden bedragen in 2004 M€ 39 (M€ 28 in 2003). In bijlage 1 is een specificatie opgenomen van de specifieke subsidies van OCW en van de 'subsidies/bijdragen van derden'.

De overige baten bevat de opbrengst van de verkoop in 2004 van een deel van het WCW-terrein te Amsterdam in eigendom van NWO aan de Universiteit van Amsterdam.

Lasten

De post 'Verstreckte subsidies' bestaat uit subsidies aan derden, de afwikkelingen en de subsidies en bijdragen aan NWO-groepsonderdelen. De subsidies aan derden nemen toe met M€ 15, de afwikkelingen zijn met M€ 5,5 iets hoger dan vorig jaar (M€ 4,7) en de subsidies en bijdragen aan NWO groepsonderdelen zijn toegenomen met M€ 10, onder meer als gevolg van een extra toekenning (M€ 4,2) aan ASTRON voor de aanloopkosten van LOFAR.

De algemene beheerskosten van NWO Den Haag zijn afgenomen met M€ 1,3, onder meer als gevolg van een toename van de doorberekende beheerskosten (o.a ERANET en monitoring BSIK).

De verdeling van de lasten over de onderdelen van NWO Den Haag, alsmede de verschillen ten opzichte van de begroting zijn in onderstaande tabel zichtbaar:

Specificatie begrotingsrealisatie NWO Den Haag (bedragen in k€)	Begroting 2004	Realisatie 2004	Realisatie 2003
Lasten			
GB-ALW	38.945	37.606	32.438
GB-CW	19.232	18.546	17.937
GB-EW	24.506	23.345	37.263
GB-GW	26.566	25.004	19.963
GB-MaGW	34.087	33.277	26.216
GB-MW	46.516	44.967	36.298
GB-N	32.478	31.099	10.452
GB-TW	29.732	30.186	29.093
WOTRO	11.023	9.427	8.263
NCF	7.680	4.821	7.654
<i>Totaal gebieden en WOTRO/NCF</i>	<i>270.765</i>	<i>258.278</i>	<i>225.577</i>
Genomics	39.736	28.366	39.392
ACTS	8.617	3.067	955
ICT	–	4	–
<i>Tijdelijke aanstuuringsorganen</i>	<i>48.353</i>	<i>31.437</i>	<i>40.347</i>
<i>Instituten</i>	<i>83.474</i>	<i>84.583</i>	<i>76.290</i>
Prioriteitenprogramma's	3.748	3.310	5.406
Stimuleringsgelden	12.603	15.465	15.453
<i>Stimulerings- en prioriteitenprogramma's</i>	<i>16.351</i>	<i>18.775</i>	<i>20.859</i>
Aspasia	1.300	1.303	1.267
Vernieuwingsimpuls centraal	10.127	9.605	8.987
Kleurrijk talent/Mozaiek	792	503	2
Spinoza	6.000	6.021	6.034
Cognitie	3.121	2.266	1.947
Beurzen	1.707	1.879	1.897
Publicatiebijdragen	789	884	928
NFS	136	150	190
NAVO/beurzen	209	22	132
NOP-II	–	–	1
Kwalitatieve impuls infrastruct.	–	–	–
Samenwerking NWO-DFG	717	544	652
<i>Centrale programma's</i>	<i>24.898</i>	<i>23.177</i>	<i>22.037</i>
Internationale betrekkingen	5.235	4.409	5.482
Investeringen NWO	11.619	9.520	12.921
Overige	16.442	11.901	17.910
<i>Totaal lasten voor eliminatie</i>	<i>477.137</i>	<i>442.080</i>	<i>421.423</i>
Eliminatie van interne bijdragen	-7.538	-10.511	-9.722
Afwikkelingen	1	-5.484	-4.729
Lasten NWO Den Haag	469.600	426.085	406.972

Resultaat

Financiële baten

De financiële baten komen uit op M€ 4,6. Ten opzichte van 2003 een daling met M€ 0,9 als gevolg van de gedaalde rente.

4 Overige gegevens

4.1 Samenstelling Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur (AB) van NWO was eind 2004 samengesteld uit een voorzitter en drie leden:

- 1 Prof. dr. P. Nijkamp (voorzitter)
- 2 Prof. dr. C.H.C.M Buys
- 3 Prof. dr. B. de Kruijff
- 4 mw. prof. dr. A.G.B. ter Meulen

Secretaris van het AB van NWO, tevens algemeen directeur, was gedurende 2004 prof. ir. L.A.A.M. Coolen[†].

De samenstelling van de besturen van de gebieden (ALW, CW, EW, GW, MaGW, N, STW, (Zon)Mw) en de onderzoeksorganisaties WOTRO, NCF, FOM, NIOZ, CWI, ASTRON, SRON, ING en NSCR zijn opgenomen in het Jaarboek 2004 van NWO.

Onder de algemene beheerskosten zijn opgenomen de salarissen en vergoedingen voor de (oud)-leden van het AB, voor een bedrag van k€ 434 (2003: k€ 417).

4.2 Resultaatbestemming

Het boekjaar 2004 wordt afgesloten met een nadelig resultaat van M€ 22,7. Daarvan wordt op grond van de door AB, OCW en andere financiers geormerkte gelden een bedrag van M€ 20,2 toegevoegd aan de bestemde fondsen. Het resterende bedrag van min M€ 43,0 wordt onttrokken aan de algemene reserve. Hiervan wordt M€ 3,3 onttrokken aan de reserve van gebiedsbesturen en M€ 3,2 onttrokken aan de reserves van instituten. Aan de reserve van het algemeen bestuur wordt M€ 36,5 onttrokken.

4.3 Accountantsverklaring

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2004 van de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO) te Den Haag gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van NWO. Het is onze verantwoordelijkheid een accountantsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze opdracht is verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controleopdrachten. Volgens deze richtlijnen dient onze controle zodanig te worden gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang bevat. Voorts hebben wij in onze controle de aanwijzingen betrokken die zijn gegeven in het controleprotocol NWO 2004 van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

Onze controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. Tevens omvat een controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast en van belangrijke schattingen die het bevoegd gezag van de instelling daarbij heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt voor ons oordeel.

Oordeel

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een zodanig inzicht geeft in de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2004 en van het resultaat over 2004 als in de gegeven omstandigheden is vereist in overeenstemming met de grondslagen voor waardering van de activa en passiva en de methoden van resultaatbepaling, zoals uiteengezet in paragraaf 2.4 bij 'grondslagen' in de jaarrekening.

Voorts verklaren wij dat voldaan is aan de geldende wet- en regelgeving voorzover deze betrekking heeft op de toewijzing en besteding van Rijks gelden met inachtneming van de uitgangspunten inzake rechtmatigheid zoals vastgelegd in het controleprotocol NWO.

Den Haag, 22 juni 2005

KPMG Accountants N.V.

Bijlage I: Overzicht specifieke subsidies

Teneinde inzicht te verschaffen aan alle subsidieverleners van specifieke subsidies over de aanwending van de verstrekte middelen, wordt in deze bijlage een specificatie gegeven van de:

- door andere departementen dan OCW in 2004 verleende subsidies (bijlage I.1);
- het verloop van de bestemde fondsen in 2004 (bijlage I.2), waarin verwerkt de specifieke subsidies van OCW en de bijdragen van de andere financiers van NWO.

Bijlage 1: Subsidies van derden (bedragen in k€)	Ministerie van Justitie	Ministerie van Buitenlandse Zaken	Ministerie van Land- bouw Natuur en Voedsel- kwaliteit	Ministerie van Volks- huisvesting Ruimtelijke Ordering en Milieu	Ministerie van Verkeer en Waterstaat	Ministerie van Volks- gezondheid Wezijn en Sport	Ministerie van Economische Zaken	Ministerie van Sociale Zaken en Werk- gelegenheid	Overige	Totaal
GW										
Tanap	-	194	-	-	-	-	-	-	14	208
Ethiek Onderzoek en bestuur	-	-	280	-	-	-	-	-	-	280
MaGW										
Wetenschappelijk statistisch agentschap	-	-	-	39	-	-	-	-	361	400
Bindende Kracht Familierelaties	35	-	-	-	-	-	-	100	-	135
GAMON	-	-	164	240	-	-	-	-	-	404
ESS	-	-	-	-	-	-	-	-	121	121
Ruimte en tijd	-	-	-	-	-	-	-	75	-	75
EW										
TOKEN	200	-	-	-	-	227	(109)	-	-	318
Fonds Wiskunde	-	-	-	-	-	-	-	-	33	33
CW										
PPM	-	-	-	-	-	-	-	-	32	32
Combichem	-	-	-	-	-	-	168	-	464	632
Duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	133	-	45	178
Scheidingstechnologie	-	-	-	-	-	-	-	-	59	59
ALW										
Antarctica	-	1.044	-	-	-	-	-	-	-	1.044
Aarde	-	-	-	850	1.135	-	-	-	-	1.985
Stichting Biowetenschappen	-	-	-	-	-	68	-	-	36	104
Zaaiprojecten EZ	-	-	-	-	-	-	2.610	-	-	2.610
ZonMw										
Doelmatigheidsonderzoek	-	-	-	-	-	10.565	-	-	-	10.565
Chronisch Zieken en Pijn	-	-	-	-	-	976	-	-	165	1.141
Weesgeneesmiddelen	-	-	-	-	-	62	-	-	-	62
ACS Studies	-	-	-	-	-	73	-	-	284	357
Legaten	-	-	-	-	-	-	-	-	(10)	(10)
STW										
Exploitatie OTP/overige , geen bestemd fonds	-	-	-	-	-	-	17.522	-	(326)	17.196
Medea	-	-	-	-	-	-	-	-	120	120

Bijlage 1.1: Subsidies van derden (bedragen in k€)	Ministerie van Justitie	Ministerie van Buitenlandse Zaken	Ministerie van Land- bouw Natuur en Voedsel- kwaliteit	Ministerie van Volks- huisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu	Ministerie van Verkeer en Waterstaat	Ministerie van Volks- gezondheid Welzijn en Sport	Ministerie van Economische Zaken	Ministerie van Sociale Zaken en Werk- gelegenheid	Overige	Totaal
Technologische topinstituten	-	-	-	-	-	-	-	-	157	157
ITEA	-	-	-	-	-	-	-	-	40	40
Monitoring freeband	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9
Freeband Impuls	-	-	-	-	-	-	-	-	637	637
ACTS										
Koepelorganisatie	-	-	-	-	-	-	11	-	60	71
H2	-	-	-	-	-	-	868	-	1.134	2.002
IBOS	-	-	-	-	-	-	539	-	527	1.066
ASPECT	-	-	-	-	-	-	311	-	727	1.038
POAC	-	-	-	-	-	-	5	-	-	5
BBASIC	-	-	-	-	-	-	-	-	536	536
Overige										
Sofokles	-	-	-	-	-	-	-	-	(32)	(32)
ING										
ING Fonds BUZA Ontwikkelingssamenwerking	-	154	-	-	-	-	-	-	-	154
BUZA Interview/Act of free choice project	-	53	-	-	-	-	-	-	-	53
Exploitatie (niet bestemd fonds)	-	-	-	-	-	-	-	-	76	76
NSCR										
Criminele carrieres	-	-	-	-	-	-	-	-	30	30
Intergenerationele overdracht	-	-	-	-	-	-	-	-	12	12
Regiopolitie Haaglanden	-	-	-	-	-	-	-	-	34	34
Exploitatie (niet bestemd fonds)	681	-	-	-	-	-	-	-	185	866
FOM										
FOM exploitatie/investeringen (niet bestemd fonds)	-	-	-	-	-	-	510	-	12.289	12.799
CWI										
Exploitatie (niet bestemd fonds)	-	-	-	-	-	-	1.671	-	1.068	2.739
ASTRON										
Exploitatie (niet bestemd fonds)	-	-	-	-	-	-	-	-	2.865	2.865
SRON										
Exploitatie (niet bestemd fonds)	-	-	-	-	270	-	-	-	2.762	3.032

Bijlage 1.1: Subsidies van derden (bedragen in k€)	Ministerie van Justitie	Ministerie van Buitenlandse Zaken	Ministerie van Land- bouw Natuur en Voedsel- kwaliteit	Ministerie van Volks- huisvesting Ruimtelijke Ordering en Milieu	Ministerie van Verkeer en Waterstaat	Ministerie van Volks- gezondheid Welzijn en Sport	Ministerie van Economische Zaken	Ministerie van Sociale Zaken en Werk- gelegenheid	Overige	Totaal
NIOZ										
Exploitatie (niet bestemd fonds)	-	-	-	-	-	-	-	-	1.140	1.140
Stichting NBIC										
Eigen vermogen	-	-	-	-	-	-	-	-	92	92
Stichting CSG										
Eigen vermogen	-	-	-	-	-	-	-	-	136	136
Totaal bijdragen van derden	916	8.031	1.065	1.282	1.478	13.620	27.190	175	27.438	81.195

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
Geheugenprocessen en dementie (MW)	459	-	-	-	-	-	(82)	(2)	56	(28)	431
Ethiek en Beleid (GW)	60	-	97	681	-	778	(594)	(8)	(22)	(624)	214
Nederlandse cultuur in Europese context (GW)	278	-	-	3	-	3	(90)	(1)	-	(91)	190
Grenzen aan welzijn en dierlijke productie (ALW)	521	-	3	-	-	3	(149)	-	167	18	542
Sus use of marine living resources (ALW)	595	-	3	45	-	48	(254)	(27)	18	(263)	380
Biodiversity in disturbed ecosystems (WOTRO)	337	-	153	-	-	153	(191)	(47)	24	(214)	276
Niet lineaire systemen (EW)	12	-	-	-	-	-	(45)	(12)	45	(12)	-
Materialenonderzoek (centrale middelen) (CPI)	2.615	-	246	-	-	246	-	-	-	-	2.861
Materialenonderzoek (programmabureau)	918	-	-	-	-	-	(918)	-	-	(918)	-
Human Genome Analyses (MW)	-	-	-	-	-	-	-	-	(20)	(20)	(20)
Scholing, arbeidsmarkt en eco. Ontwikkeling (MAG)	-	-	63	-	-	63	-	-	-	-	63
Psychische vermoeidheid in de arbeidssituatie (MAG)	644	-	(114)	-	-	(114)	(155)	(38)	(14)	(207)	323
WOTRO en Internationale Betrekkingen											
MoU Indonesia (Teluk Banten)	(130)	-	-	-	-	-	-	-	5	5	(125)
Kennis Verrijkt MW	141	-	250	-	-	250	(245)	-	-	(245)	146
SHARED/PIN	-	-	151	250	-	401	(401)	-	-	(401)	-
IDPAD 5e fase	65	-	-	1.400	-	1.400	(1.189)	(200)	-	(1.389)	76
EKP, East kalimantan	(61)	-	68	-	-	68	(7)	-	1	(6)	1
Joint Activity Programmes	1	-	50	-	-	50	(55)	-	-	(55)	(4)
NACCAP	-	-	-	2.000	-	2.000	-	(51)	-	(51)	1.949
Prior	-	-	240	-	-	240	(240)	-	-	(240)	-
PROTA	-	-	50	-	-	50	(50)	-	-	(50)	-
WOTRO exploitatie (bestemde reserve Wotro)	-	-	4.350	2.800	-	7.150	(6.880)	-	(270)	(7.150)	-
EDTCP	50	-	-	-	-	-	(16)	-	(10)	(26)	24
Fonds internationalisering	106	-	359	-	-	359	(253)	-	-	(253)	212
OCW Task Force Voorzitterschap EU	112	500	-	-	-	500	(599)	-	-	(599)	13
Euryi	-	-	520	89	-	609	-	-	-	-	609

Bijlage 1.2. Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
CPI											
NAVO	5	-	-	44	-	44	(22)	-	-	(22)	27
Samenwerking NWO – DFG	1.127	-	717	-	-	717	(544)	-	52	(492)	1.352
Aspasia	368	431	1.778	-	-	2.209	(1.303)	-	-	(1.303)	1.274
Kleurrijk talent/Mozaiek	49	2.000	355	-	-	2.355	(469)	(35)	-	(504)	1.900
IISH, WCW, Vervangend Onderhoud en nieuwbouw Instituten	645	-	10.903	-	-	10.903	(3.663)	-	-	(3.663)	7.885
FOM AMOLF Huisvesting	4.487	-	1.468	-	-	1.468	-	-	-	-	5.955
Nederlands Franse Samenwerking	204	136	-	-	-	136	(150)	-	25	(125)	215
ESRF DUBBLE	-	-	2.969	245	-	3.214	(3.215)	-	1	(3.214)	-
Publicatiebijdragen	-	-	-	13	-	13	-	-	(13)	(13)	-
GW											
Tanap	85	-	273	208	-	481	(506)	(18)	-	(524)	42
Vlaams Nederlandse samenwerking	(91)	-	760	-	-	760	(870)	(83)	4	(949)	(280)
Kennis Verrijkt Dyslexie	244	-	317	-	-	317	(480)	(22)	(3)	(505)	56
Kennis Verrijkt MPS	173	-	363	-	-	363	(501)	(58)	8	(551)	(15)
PIONIER	106	-	880	-	-	880	(947)	-	-	(947)	39
Arbeidsvoorwaardengelden	20	-	-	-	-	-	-	-	(20)	(20)	-
Van der Leeuw hoogleraren	1.348	-	-	-	-	-	(686)	-	-	(686)	662
Oogst van Malta	1.016	454	227	-	-	681	(576)	(41)	-	(617)	1.080
Bedreigde Talen	193	-	421	-	-	421	(252)	(17)	-	(269)	345
Future of the Religious Past	546	-	884	-	-	884	(680)	(34)	-	(714)	716
Interactieve Multimodale Informatie Extractie	241	-	450	-	-	450	(466)	(26)	-	(492)	199
Ethiek, Onderzoek & Bestuur	412	-	504	280	-	784	(314)	(46)	1	(359)	837
Eurocore OMILL	77	-	223	-	-	223	(300)	-	-	(300)	-
ISIM	-	-	900	-	-	900	(900)	-	-	(900)	-
Urbanisatie & stadscultuur	-	-	100	-	-	100	(12)	-	-	(12)	88
Stevin Batavo	-	-	585	-	-	585	(525)	-	-	(525)	60

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
MaGW											
Wetenschappelijk statistisch agentschap	286	-	-	399	-	399	(284)	-	174	(110)	575
Bindende Kracht-Familierelaties	168	-	-	135	-	135	(289)	(45)	-	(334)	(31)
Pionier	(206)	-	1.035	-	-	1.035	(935)	-	-	(935)	(106)
Kennis Verrijkt PROFETAS	(193)	-	378	-	-	378	(125)	-	-	(125)	60
BOPO	388	1.102	-	-	-	1.102	(884)	(81)	1	(964)	526
Onderwijsonderzoek PROO	1.875	59	2.420	-	-	2.479	(3.945)	(35)	36	(3.944)	410
PROO/PRIMA	-	150	1.616	-	-	1.766	(1.766)	-	-	(1.766)	-
TIMSS 2003: leerjaar 2 voortgezet onderwijs (grade 8)	-	-	-	-	-	-	1	-	(1)	-	-
Effectiviteit van duale leerwegen in het HBO		40	-	-	-	40	(40)	-	-	(40)	-
Arbeidsvoorwaardengelden	704	-	-	-	-	-	-	-	-	-	704
Van der Leeuw Hoogleraren	1.138	-	(1.138)	-	-	(1.138)	-	-	-	-	-
Bestuur in Beweging	195	-	680	-	-	680	(658)	(100)	(1)	(759)	116
Netwerken van Netwerken	(444)	-	-	-	-	-	(134)	(104)	(9)	(247)	(691)
VAM (Vulnerability, Adaptation and Mitigation)	-	-	250	-	-	250	-	(23)	(2)	(25)	225
GAMON	-	-	90	404	-	494	(250)	(84)	(3)	(337)	157
ESS (European Social Survey)	-	-	414	121	-	535	(535)	-	-	(535)	-
STIP	-	-	2.300	-	-	2.300	(2.325)	(84)	-	(2.409)	(109)
RVT (Ruimte voor Tijd)	-	-	-	75	-	75	(75)	-	-	(75)	-
SCIL	-	-	60	-	-	60	-	(5)	-	(5)	55
EW											
TOKEN	523	-	848	318	(31)	1.135	(941)	(85)	(7)	(1.033)	625
Pionier	406	-	1.109	-	-	1.109	(884)	-	52	(832)	683
Arbeidsvoorwaardengelden	144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144
Jacquard	178	-	392	-	-	392	(253)	(74)	(52)	(379)	191
JIVE	-	-	454	-	-	454	(454)	-	-	(454)	-
CLS	-	-	1.331	-	-	1.331	(852)	(40)	-	(892)	439
MAYERNE	-	-	605	-	179	784	(586)	(19)	-	(605)	179
EURANDOM	-	-	790	-	-	790	(790)	-	-	(790)	-
WC (Wiskundeclusters)	-	2.000	-	-	-	2.000	-	-	-	-	2.000

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
Fonds internationalisering	-	-	60	-	-	60	-	-	-	-	60
Wiskunde	-	-	-	33	-	33	(33)	-	-	(33)	-
N											
ISIS	175	-	539	-	-	539	(591)	-	-	(591)	123
CW											
PPM	513	-	485	32	-	517	(335)	-	77	(258)	772
Unilever	-	-	-	-	-	-	2	-	(2)	-	-
Duurzaamheid	-	-	338	287	-	625	(551)	-	-	(551)	74
Kennis Verrijkt	12	-	-	-	-	-	(12)	-	-	(12)	-
Arbeidsvoorwaardengelden	3	-	-	-	-	-	-	-	(3)	(3)	-
Van der Leeuw Hoogleraren	-	-	130	-	-	130	(121)	-	-	(121)	9
Pionier	1.963	-	1.044	-	-	1.044	(927)	-	(488)	(1.415)	1.592
CW-ALW (SON-SLW)	-	-	21	-	-	21	(21)	-	-	(21)	-
Combichem	-	-	204	523	-	727	(1.100)	(21)	-	(1.121)	(394)
Internationale programma's (Eurocores, Cerc)	160	-	700	-	-	700	(430)	-	12	(418)	442
Meervoud	-	-	60	-	-	60	(40)	-	-	(40)	20
Scheidingstechnologie	150	-	700	60	-	760	(553)	-	-	(553)	357
Fonds internationalisering	-	-	10	-	-	10	(10)	-	-	(10)	-
ALW											
Antarctica	40	-	416	1.143	-	1.559	(1.495)	(178)	154	(1.519)	80
Zaaiprojecten EZ	(48)	-	200	2.610	-	2.810	(3.031)	(238)	45	(3.224)	(462)
Van Molecuul tot cel	196	-	2.114	-	-	2.114	(2.561)	(33)	-	(2.594)	(284)
Kwetsbaarheid Adaptie	-	-	350	300	-	650	(250)	-	-	(250)	400
Pionier	378	-	846	-	-	846	(1.200)	-	98	(1.102)	122
Gebruikersondersteuning aardobservatie /micro- gewichtsonderzoek	4.731	916	285	1.235	15	2.451	(1.938)	(182)	-	(2.120)	5.062
Trias	1.441	-	265	-	-	265	(863)	-	-	(863)	843
Van der Leeuw	878	-	197	-	-	197	(113)	-	-	(113)	962
Vlaams Nederlandse Samenwerking	420	363	34	-	-	397	(337)	(31)	-	(368)	449

Bijlage 1.2. Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
IPO	-	-	477	50	-	527	(527)	-	-	(527)	-
Zuid Afrika uitwisseling	(10)	-	21	-	-	21	(21)	-	-	(21)	(10)
Biowetenschappen en Maatschappij	71	-	182	104	-	286	(243)	-	-	(243)	114
Klimaat	489	-	1.608	-	-	1.608	(518)	(56)	-	(574)	1.523
Samenwerking GB-Chemie	-	-	46	-	-	46	(47)	-	1	(46)	-
Bio geosfeer	180	-	640	-	-	640	(790)	-	-	(790)	30
Eurocores	47	-	1.195	-	-	1.195	(732)	-	-	(732)	510
Water	59	-	430	300	-	730	-	(45)	-	(45)	744
NFS	-	-	16	-	-	16	(16)	-	-	(16)	-
ZonMw											
GGZ	908	-	2.042	-	-	2.042	-	-	-	-	2.950
Agiko	1.092	-	1.014	-	-	1.014	(1.739)	(96)	297	(1.538)	568
Kwaliteit van Zorg	307	-	-	-	-	-	(65)	-	4	(61)	246
Doelmatigheidsonderzoek	1.386	-	-	10.565	39	10.604	(8.700)	(1.230)	858	(9.072)	2.918
Stimuleringsprogramma Gezondheidsonderzoek (SGO)	92	-	-	-	7	7	-	(20)	5	(15)	84
Nederlandse Hart Stichting	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)
ACS	(10)	-	554	357	-	911	(911)	-	-	(911)	(10)
LEGATEN	2	-	-	(10)	-	(10)	-	-	12	12	4
Pionier	537	-	1.035	-	-	1.035	(1.646)	-	74	(1.572)	-
Kennis Verrijkt Gen Omgevingsinteracties	276	-	-	-	-	-	(142)	-	29	(113)	163
Infectieziekten	676	-	467	-	-	467	(240)	(50)	-	(290)	853
Celen weefsel	467	-	467	-	-	467	-	(44)	-	(44)	890
Chronisch Zieken, pijn 3	580	-	-	-	-	-	(580)	-	-	(580)	-
Chronisch Zieken	259	-	-	1.187	26	1.213	(1.390)	(166)	8	(1.548)	(76)
Stigon Weesgeneesmiddelen	-	-	-	63	-	63	-	-	-	-	63
DFN	-	-	-	-	-	-	(172)	-	172	-	-
NFS	-	-	28	-	-	28	(28)	-	-	(28)	-
Fonds internationalisering	-	-	60	-	-	60	-	-	-	-	60

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstreekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
STW											
Medea	-	-	-	120	-	120	(120)	-	-	(120)	-
Technologische topinstituten	-	-	-	157	-	157	(157)	-	-	(157)	-
ITEA	-	-	-	40	-	40	(40)	-	-	(40)	-
Freeband Impuls	-	-	-	637	-	637	(637)	-	-	(637)	-
Monitoring freeband	-	-	-	9	-	9	(9)	-	-	(9)	-
Grenzen en welzijn Dierlijke produktie	-	-	276	-	-	276	(276)	-	-	(276)	-
Van der Leeuw Hoogleraren	-	-	454	-	-	454	(454)	-	-	(454)	-
Progress	-	-	114	-	-	114	(114)	-	-	(114)	-
Progress II	-	-	317	-	-	317	(317)	-	-	(317)	-
Profetas	-	-	284	-	-	284	(284)	-	-	(284)	-
NCF											
NCF Supercomputing (F&C)	1.988	-	8.410	-	-	8.410	(4.371)	(450)	231	(4.590)	5.808
Regieorgaan Genomics											
Regieorgaan Genomics (bureau en onverdeeld)	66.836	(13.559)	2.749	-	-	(10.810)	(110)	(1.482)	-	(1.592)	54.434
Functional Genomics Proteomics	4.759	-	2.197	-	-	2.197	(2.716)	(55)	10	(2.761)	4.195
Biomoleculaire informatica	995	493	908	-	-	1.401	(1.067)	(73)	-	(1.140)	1.256
Maatschappij centrum genomics	1.082	1.030	-	-	-	1.030	(1.535)	(90)	(8)	(1.633)	479
Celera/Internationaal	-	113	-	-	-	113	(113)	-	-	(113)	-
Fellowships	-	1.005	-	-	-	1.005	(25)	-	-	(25)	980
Zwaartepunten	-	15.582	-	-	-	15.582	(15.582)	-	-	(15.582)	-
Maatschappelijk Georiënteerd	-	3.333	-	-	-	3.333	(3.333)	-	-	(3.333)	-
Nulmeting	-	232	-	-	-	232	(232)	-	-	(232)	-
Excellence in research	-	117	-	-	-	117	(117)	-	-	(117)	-
Horizon	266	2.500	-	-	-	2.500	(1.146)	(167)	(16)	(1.329)	1.437
Succes in innovatie	-	499	-	-	-	499	(499)	-	-	(499)	-
Regieorgaan ICT											
Regieorgaan ICT	-	4.315	-	-	-	4.315	-	(4)	-	(4)	4.311
Vernieuwingsimpuls											
Vernieuwingsimpuls	47.114	29.978	20.478	-	-	50.456	(35.612)	(100)	(10)	(35.722)	61.847

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
ACTS											
Koepelorganisatie en bureau	259	-	110	71	-	181	-	55	-	55	495
Arbeidsvoorwaarden	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10
IBOS	806	-	670	1.135	-	1.805	(1.065)	(118)	-	(1.183)	1.428
Waterstof	1.504	-	600	1.936	-	2.536	(1.048)	(144)	-	(1.192)	2.848
ASPECT	322	-	357	1.016	-	1.373	(181)	(96)	-	(277)	1.418
AVANTIUM	-	-	-	-	-	-	(344)	(33)	-	(377)	(377)
BBASIC	-	-	-	536	-	536	-	(4)	-	(4)	532
POAC	-	-	-	23	-	23	-	(88)	-	(88)	(65)
ING											
ING Fonds BUZA Ontwikkelingssamenwerking	15	-	-	154	-	154	(195)	-	26	(169)	-
BUZA Interview/Act of free choice project	24	-	-	53	-	53	(80)	-	3	(77)	-
Scanproject Willem van Oranje	42	-	-	-	-	-	-	-	(42)	(42)	-
Digitalisering (Voorgenomen beleid)	97	-	-	-	-	-	(76)	-	-	(76)	21
Repertorium Ambtsdragers en ambtenaren	111	-	-	-	-	-	(57)	-	-	(57)	54
Egalisatiefonds investeringen	88	-	-	-	-	-	-	-	(9)	(9)	79
Upgrade BMGN	90	-	-	-	-	-	(29)	-	-	(29)	61
NSCR											
ICVS Fonds	32	-	-	-	-	-	(32)	-	-	(32)	-
Intergenerationele overdracht	-	-	-	12	-	12	(1)	-	-	(1)	11
Raad voor de rechtspraak	33	-	-	-	-	-	(33)	-	-	(33)	-
Criminele carrières	-	-	-	30	-	30	(1)	-	-	(1)	29
Differential validity of assessment methods	-	-	37	-	-	37	(37)	-	-	(37)	-
Buurten, leefbaarheid en participerende democratiën	19	-	-	-	-	-	(19)	-	-	(19)	-
Regiopolitie Haaglanden	1	-	-	34	-	34	(33)	-	-	(33)	2
Egalisatiefonds investeringen	36	-	-	-	-	-	-	-	(19)	(19)	17
Schoolproject	61	-	66	-	-	66	(70)	-	-	(70)	57

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
FOM											
Bufferfonds Garantiefonds pensioenverplichten	173	-	-	-	1.261	1.261	-	-	(1.092)	(1.092)	342
Doelsubsidies grote Investerings, nog te besteden	9.407	-	2.700	-	-	2.700	(3.610)	-	-	(3.610)	8.497
FOM- Groot onderhoud	491	-	1.660	-	-	1.660	-	-	(2.182)	(2.182)	(31)
CWI											
Decentrale Arbeidsvoorwaardengelden	43	-	17	-	-	17	-	-	(6)	(6)	54
Vervangend en groot onderhoud	333	-	123	-	-	123	-	-	(13)	(13)	443
ASTRON											
Vervangend en groot onderhoud	115	-	154	-	-	154	(154)	-	-	(154)	115
SRON											
Mask alligner, bestede investeringssubsidies	108	-	-	-	-	-	-	-	(15)	(15)	93
Upgrade cleanroom	-	-	1.000	-	-	1.000	-	-	-	-	1.000
Seeds in space	-	283	-	-	-	283	(283)	-	-	(283)	-
NIOZ											
Gebouwen complex	21.902	-	1.287	-	66	1.353	-	-	(1.011)	(1.011)	22.244
Groot en Middelgroot investeringen	6.355	-	98	-	32	130	-	-	(734)	(734)	5.751
MRF Investerings	3.068	-	463	-	(47)	416	-	-	(573)	(573)	2.911
RV Pelagia	2.587	-	-	-	296	296	-	-	(416)	(416)	2.467
Upgrade netwerk	130	-	-	-	37	37	-	-	(110)	(110)	57
Nereis	278	-	284	-	(1)	283	-	-	-	-	561
Stichting NBIC											
Eigen vermogen	2.833	-	-	92	25	117	(2.173)	-	-	(2.173)	777
Stichting CSG											
Eigen vermogen	-	-	1.083	136	-	1.219	(347)	-	-	(347)	872
Beheerskosten en Voorlichting											
Kunst	14	-	5	-	-	5	-	(5)	-	(5)	14
Kennislink	-	711	-	-	-	711	(683)	-	-	(683)	28

Bijlage 1.2: Verloop bestemde fondsen (bedragen in k€)	Saldo fonds 1 januari 2004	Bij: Specifieke Subsidies OCW	Bij: Subsidies NWO	Bij: Subsidies van Derden	Bij: Overige	TOTAAL BATEN	Af: Verstrekte subsidies en overige onderzoeks kosten	Af: Beheers- kosten	Af: Overige	Totaal LASTEN	Saldo fonds 31 dec. 2004
Overige											
Cognitie	5.155	-	1.703	-	-	1.703	(1.437)	(95)	(75)	(1.607)	5.251
Evolutie en gedrag	95	-	950	-	-	950	(558)	-	(49)	(607)	438
Dieptestrategie	-	63	-	-	-	63	-	(63)	-	(63)	-
Arbeidsvoorwaardengelden	972	-	2.449	-	-	2.449	(2.439)	-	-	(2.439)	982
Arbeidsvoorwaardengelden, Sofokles	44	-	-	(31)	-	(31)	-	-	-	-	13
Van der Leeuw Hoogleraren (centrale verdeling)	516	-	685	-	-	685	-	-	-	-	1.201
Geestelijke Gezondheidszorg (AB)	3.630	-	(1.815)	-	-	(1.815)	-	-	-	-	1.815
PIONIER (Onverdeeld) (AB)	3.460	-	(1.645)	-	-	(1.645)	-	-	-	-	1.815
Federatie Russische Republieken (IB)	4.065	-	30	-	-	30	(1.912)	(27)	206	(1.733)	2.362
MoU Nederland Hongarije (IB)	8	277	-	-	-	277	(249)	-	39	(210)	75
Vening Meinesz Fonds	71	-	-	-	5	5	-	-	-	-	76
Totaal	252.743	55.225	118.630	40.528	1.909	216.292	(182.348)	(7.686)	(6.040)	(196.074)	272.961
Rijksbijdrage OCW (geen bestemde fondsen)		-									
Bidragen derden STW (geen bestemde fondsen)				17.196							
Bidragen derden en inkomsten contractresearch Instituten				23.471							
Totaal Aansluiting op OCW rijksbijdragen en derden		55.225		81.195							

