

Staat van baten en lasten 2020, begroting 2021 en toelichting

baten (inkomsten)						lasten (uitgaven)					
	R 2018	R2019	B2020	R 2020	B2021		R 2018	R 2019	B2020	R2020	B2021
bijdragen participanten	€ 4.240,00	€ 4.940,00	€ 4.090,00	€ 3.090,00	€ 3.000,00	bestuurskosten	€ 998,10	€ 804,45	€ 1.200,00	€ 693,88	€ 700,00
abonnementsgelden	€ 6.585,00	€ 6.525,00	€ 6.075,00	€ 5.098,17	€ 5.850,00	IKOS onderwijs	€ 10.607,40	€ 14.664,71	€ 16.626,56	€ 15.370,16	€ 18.967,44
donaties/subsidies	€ 12.449,60	€ 25.899,53	€ 5.000,00	€ 4.291,19	€ 7.500,00	publiciteit	€ 525,62	€ 1.654,55	€ 2.135,00	€ 417,45	€ 500,00
rente	€ 13,97	€ 3,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	activiteiten	€ 393,84	€ 0,00	€ 23.500,00	€ 0,00	€ 12.500,00
overig	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	diversen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
tekort			€ 28.296,56	€ 4.002,13		batig saldo	€ 10.763,61	€ 20.244,30			€ 182,56
uit reserve kleuterproject					€ 12.500,00						
uit algemene reserve					€ 4.000,00						
totaal	€ 23.288,57	€ 37.368,01	€ 43.461,56	€ 16.481,49	€ 32.850,00		€ 12.524,96	€ 37.368,01	€ 43.461,56	€ 16.481,49	€ 32.850,00

Balans 2018-2020

Activa	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	Passiva	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
betaalrekening	€ 14.400,89	€ 35.296,77	€ 29836,13	eigen vermogen	€ 27.335,36	€ 48.248,51	€ 42.787,87
spaarrekening	€ 12.934,47	€ 12.951,74	€ 12951,74	crediteuren	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 27.335,36	€ 48.248,51	€ 42.787,87	totaal	€ 27.335,36	€ 48.248,51	€ 42.787,87

Toelichting jaarrekening 2020

Toelichting afrekening 2020

Het tekort over 2020 (€ 4002) is iets lager dan begroot (€ 4296), als het project voor materiaal voor kleuters niet wordt meegerekend.

Het tekort is opgebouwd uit:

1. Lagere inkomsten op alle posten.
 - Van één van de participanten is (nog) geen bijdrage ontvangen.
 - De abonnementen vertonen reeds jaren een dalende lijn, verklaarbaar omdat er minder docenten GVO zijn (die gemiddeld meer uren lesgeven).
 - De donaties zijn wat lager uitgevallen, mede omdat een donatie eind 2019 begin 2020 is terugbetaald, omdat deze voor een plaatselijk afdeling bestemd was, en niet voor Landelijk IKOS. De donaties werden vooral door de trouw donerende afdelingen gegeven.
2. De lagere inkomsten zijn gecompenseerd door minder hoge uitgaven.
 - Het bestuur heeft minder uitgaven aan vergaderingen gemaakt, omdat het, door de corona-crisis, voor een groot deel is overgestapt naar online vergaderingen.
 - *IKOS onderwijs* heeft wat minder uitgaven gedaan.
 - De post publiciteit – voor de website – is lager uitgevallen. Blijkbaar waren alle kosten in 2019 betaald.

De uitgaven voor het project *Kom in de Kring* zijn niet gedaan omdat het project in die vorm eind 2019 is geannuleerd. In plaats van dat project heeft de redactie van *IKOS onderwijs* op verzoek van het bestuur, een project ontwikkeld, waarin lessen voor kleuters in *IKOS onderwijs* worden ontwikkeld en gerealiseerd. De fondsen (het Mariënburgfonds, het W. Margreet van Wermeskerkenfonds en de Vrijzinnige Fondsen) die voor het oorspronkelijke project hebben bijgedragen of toegezegd, hebben nadat herziene aanvragen zijn ingediend, dezelfde bijdragen en toezeggingen voor het nieuwe project gedaan. Het project start naar verwachting begin 2021 en zal twee jaar duren.

Toelichting begroting 2021

De begroting staat onder zware druk. Om rond te komen moet een flink bedrag aan donaties worden binnengehaald. Daarnaast wordt een beroep op de reserves van IKOS gedaan. Dit zijn uiteraard communicerende vaten: meer donaties betekent een geringere aanslag op de reserves en omgekeerd.

De begroting is hoger dan normaal omdat het 'kleuterproject' in 2021 van start gaat. De uitgaven daaraan worden gedekt door de bijdragen die reeds ontvangen zijn.

De inkomsten zijn als volgt begroot:

- De bijdragen van de geloofsgemeenschappen zijn lager omdat één participant (Vrijzinnigen Nederland) zich tot onze spijt heeft teruggetrokken.
- De abonnementsinkomsten zijn begroot op het aantal abonnementen per december 2020.
- Het begrote bedrag aan donaties is taakstellend. Dat vraagt van het bestuur een flinke inspanning.
- De onttrekking aan de reserves is gezien de opbouw van de reserveringen verantwoord. Mocht er minder dan begroot aan donaties binnenkomen, dan zal Landelijk IKOS vooralsnog de tekorten uit de eigen reserves bekostigen omdat het bestuur de exploitatie van *IKOSonderwijs* tot één van haar hoofdtaken rekent.

opbouw eigen vermogen			
	<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2020</i>
res. IKOSwebsite	€ 1.472,77	€ 0,00	€ 0,00
res. GVOplein	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
res. IKOSonderwijs	€ 4.627,60	€ 4.337,89	€ 589,08
res. kleutermateriaal	€ 4.400,00	€ 17.900,00	€ 17.900,00
vrij	€ 16.834,99	€ 26.010,62	€ 24.298,79
	€ 27.335,36	€ 48.248,51	€ 42.787,87

De uitgaven zijn als volgt begroot:

- De bestuurskosten zijn lager begroot omdat het bestuur voor een belangrijk deel online vergadert. Dit brengt minder reis- en vergaderkosten met zich mee.
- De lasten voor *IKOS onderwijs* stijgen door als gevolg van de verdergaande professionalisering. Ook blijkt het aantal uren bij Vonkt hoger te liggen, dit bedrag wordt min of meer gecompenseerd door een korting.

Op verzoek van de redactie zal *IKOS onderwijs* het komende jaar weer uit 28 lessen bestaan, voor onder-, midden- en bovenbouw. Dat is enerzijds voldoende om een heel jaar les te kunnen geven, en anderzijds een niet te grote opgave voor redactie en auteurs. Hiermee creëren we stabiliteit voor de redactie en abonnees.

De naam en uitstraling van *IKOS onderwijs* hebben een opfrissing nodig, hiervoor begroten we € 1500.

De deelbegroting is als volgt:

deelbegroting IKOS onderwijs 2021			
<i>inkomsten</i>		<i>uitgaven</i>	
abonnementen	€ 5.850,00	schrijven	€ 3.500,00
IKOS landelijk	€ 1.800,00	redactie	€ 6.344,49
reservering IKOS onderwijs	€ 589,08	eindredactie & publicatie	€ 7.470,54
donaties	€ 7.500,00	nieuwsbrief	€ 152,46
alg. reserve	€ 3.228,41	opfrissing	€ 1.500,00
	€ 18.967,49		€ 18.967,49

- De begroting voor publiciteit (de website www.ikoslandelijk.nl) is in lijn met eerdere jaren en bestaat uit kosten voor webhosting en inhoudelijk onderhoud.
- De activiteiten bestaan uit het kleuterproject. Dit tweejarig project gaat in 2021 van start.