

Staat van baten en lasten 2019, begroting 2020 en toelichting

baten (inkomsten)						lasten (uitgaven)					
	R2017	R 2018	B2019	R2019	B2020		R2017	R 2018	B2019	R 2019	B2020
bijdragen participanten	€ 3.090,00	€ 4.240,00	€ 4.090,00	€ 4.940,00	€ 4.090,00	bestuurskosten	€ 962,87	€ 998,10	€ 1.200,00	€ 804,45	€ 1.200,00
abonnementsgelden	€ 6.760,00	€ 6.585,00	€ 6.500,00	€ 6.525,00	€ 6.075,00	IKOS onderwijs	€ 11.598,70	€ 10.607,40	€ 12.000,00	€ 14.664,71	€ 16.626,56
donaties/subsidies	€ 3.700,00	€ 12.449,60	€ 24.260,00	€ 25.899,53	€ 5.000,00	publiciteit	€ 567,97	€ 525,62	€ 4.750,00	€ 1.654,55	€ 2.135,00
rente	€ 32,68	€ 13,97	€ 0,00	€ 3,48	€ 0,00	activiteiten	€ 5,00	€ 393,84	€ 23.500,00	€ 0,00	€ 23.500,00
overig	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	diversen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
tekort			€ 6.600,00		€ 28.296,56	batig saldo	€ 448,14	€ 10.763,61		€ 20.244,30	
totaal	€ 13.582,68	€ 23.288,57	€ 41.450,00	€ 37.368,01	€ 43.461,56		€ 13.582,68	€ 12.524,96	€ 41.450,00	€ 37.368,01	€ 43.461,56

Balans 2017-2019

Activa				Passiva			
	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019		31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019
betaalrekening	€ 3.657,25	€ 14.400,89	€ 35.296,77	eigen vermogen	€ 16.591,72	€ 27.335,36	€ 48.248,51
spaarrekening	€ 12.934,47	€ 12.934,47	€ 12.951,74	crediteuren	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 16.591,72	€ 27.335,36	€ 48.248,51	totaal	€ 16.591,72	€ 27.335,36	€ 48.248,51

Toelichting jaarrekening 2019

Toelichting afrekening 2019

1. De uitgaven vertonen in 2019 een afwijking t.o.v. de begroting.
 - a. De bestuurskosten zijn wat lager uitgevallen, m.n. door lagere reiskosten.
 - b. *IKOSonderwijs* kende meer uitgaven, de inzet van de freelancers was iets hoger dan begroot. Daarnaast is er een redactie-training geweest, waarmee we proberen te bereiken dat de kwaliteit van de ingeleverde lessen omhoog gaat, ook zodat de eindredactie minder werk zal zijn.
 - c. De post publiciteit is lager uitgevallen omdat de herziening van de website vertraging heeft opgelopen. In 2020 wordt deze hopelijk afgerond.
 - d. De begrote activiteit betreft het project *Kom in de kring, lessen GVO voor de onderbouw van de openbare basisschool*. De fondsenwerving heeft in 2018 en 2019 samen €17.900 opgebracht plus een toezegging van € 5.000, voldoende voor het project. Maar helaas kon met de beoogde auteur en samensteller van *'Kom in de Kring, vieren met jonge kinderen'* geen overeenkomst gesloten worden, ondanks de grote inzet van het bestuur. Het bestuur zoekt nu andere wegen om voor de onderbouw van het basisonderwijs lesmateriaal samen te stellen.
2. De inkomsten zien er goed uit.
 - a. Van één van de participanten kwam een 'vertraagde' bijdrage, waardoor we in 2019 € 4940 ontvingen van de participanten.
 - b. De abonnementsgelden waren vrijwel conform de begroting.
 - c. Aan donaties en subsidies kwam in totaal bijna €26.000 binnen. Deze zijn als volgt verdeeld:

donaties	€ 6.949,53
IKOSonderwijs	€ 5.450,00
kleuterproject	€ 13.500,00
	€ 25.899,53

De niet nader geormerkte donaties komen vooral van twee nu opgeheven afdelingen (Drachten en Opsterland) en een collecte in Dordrecht-Dubbeldam.

M.n. IKOS-afdelingen hebben bijgedragen aan de gelden voor *IKOSonderwijs*.

Voor het beoogde kleuterproject hebben we bijdragen ontvangen van het Marienburgfonds en het W. Margreet van Wermeskerkenfonds.

Begroting 2020

1. De in de afgelopen jaren ontstane reserves zijn ook nodig. De financiële opgaven voor Landelijk IKOS worden alleen maar groter.
 - a. De herziening van de website zal in 2020 afgerond worden. De baten en lasten zijn dan als volgt verdeeld:

Publiciteit 2019 en 2020					
baten			lasten		
	R2019	B2020		R2019	B2020
reservering website	€ 1.472,77	€ -	herziening website	€ 1.510,08	€ 1.610,00
IKOS landelijk gebruikelijk	€ 119,40	€ 525,00	nieuwsbrieven	€ -	€ 250,00
reserve	€ 37,31	€ 1.610,00	hosting	€ 119,40	€ 125,00
			inhoud website	€ -	€ 150,00
	€ 1.629,48	€ 2.135,00		€ 1.629,48	€ 2.135,00

b. De lasten voor *IKOSonderwijs* stijgen door als gevolg van de verdergaande professionalisering. Met de redactie is afgesproken te kijken naar manieren waarop *IKOSonderwijs* vanaf 2020 weer in prijs kan zakken. Voorts wordt naar aanvullende inkomstenbronnen gezocht.

Op verzoek van de redactie zal *IKOSonderwijs* 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 deelbegroting is als volgt:

IKOSonderwijs 2020			
baten		lasten	
abonnementen	€ 6.075,00	schrijven	€ 3.500,00
IKOS landelijk	€ 2.500,00	redactie	€ 5.665,89
donaties	€ 5.000,00	eindredactie & publicatie	€ 7.114,80
reserve	€ 3.044,49	nieuwsbrief	€ 338,80
	€ 16.619,49		€ 16.619,49

c. Indien een nieuw project voor de onderbouw wordt opgestart, zullen wij de donerende fondsen vragen of wij de (toegezegde) bijdragen voor *Kom in de Kring* daarvoor kunnen gebruiken. Zo nodig zal verdere fondsenwerving plaatsvinden.

d. In de begroting is een groot tekort begroot. Dit bedrag is zo groot omdat de donaties uit 2018 en 2019 voor het project voor de onderbouw aan de reserve zijn toegevoegd, maar het project dient nog uitgevoerd te worden.

Zonder dit project bedraagt het tekort € 4.796,56. Het tekort voor de herziening van de website is eenmalig, het bestuur streeft ernaar het tekort voor de exploitatie van *IKOSonderwijs* na 2020 terug te brengen. Mocht dit niet geheel lukken, 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.