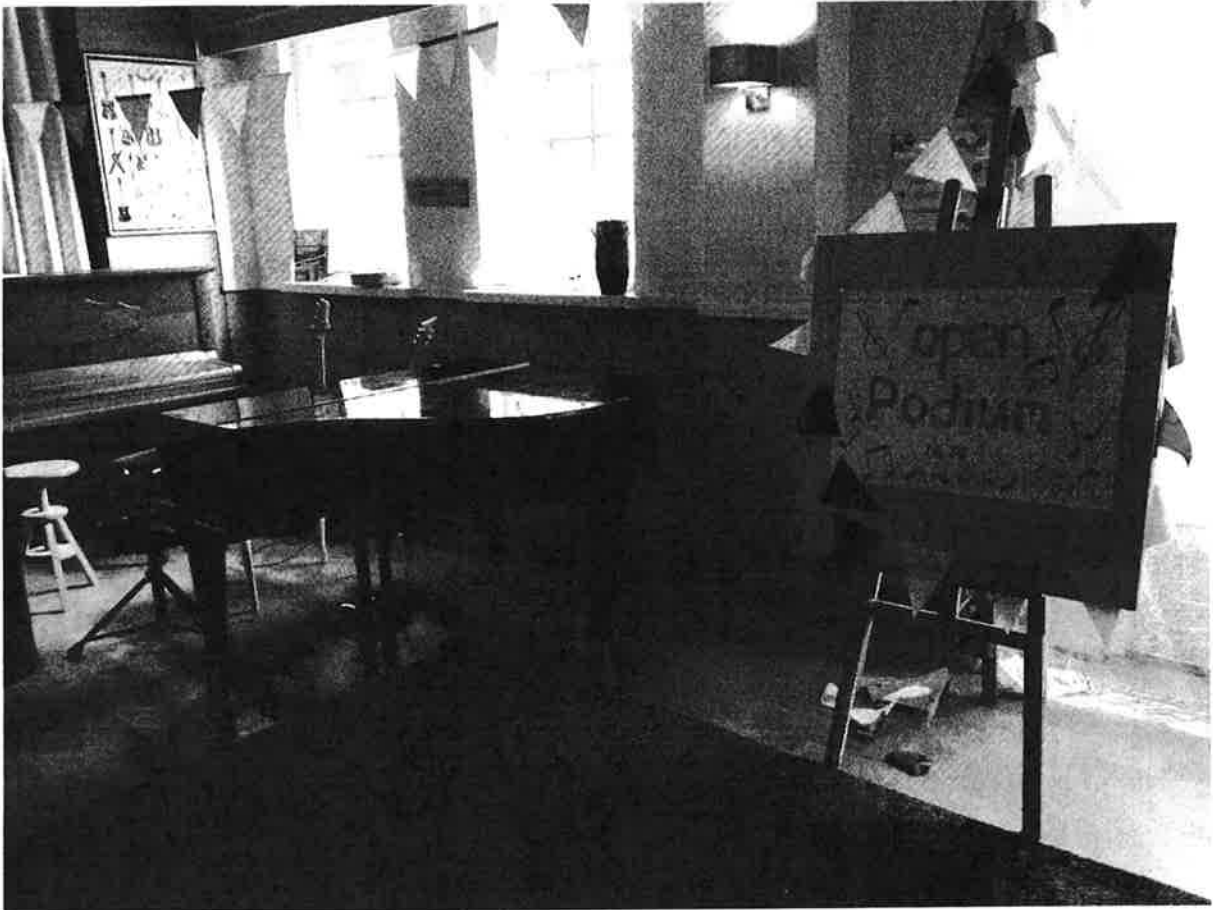


Financieel Jaarverslag 2022

Stichting Sociocratische Leer Omgeving Deurne



Bestuur:

Jan Heesakkers, Paul Kniepstra, Anja Lucas

Mei 2023

Jaarverslag 2022

Stichting Sociocratische Leer Omgeving Deurne

Inhoudsopgave

Doelstelling	3
Balans	4
Toelichting op de balans	4
Staat van baten en lasten	6
Toelichting op de staat van baten en lasten	7
Kas- en bankboek	8
Toelichting op kas- en bankboek	8
Ondertekening bestuursleden	9

Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- a. Het faciliteren van een leeromgeving voor hart en ziel om vanuit ruimte en rechtvaardigheid zelf te leren;
- b. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door: het stellen van kaders ten aanzien van de sociocratische leeromgeving, onder meer betreffende

- Het naleven van de doelstelling;
- Aansprakelijkheid en het aangaan van contracten;
- De huisvesting;
- Communicatie

De verantwoordelijkheid voor de operationele uitvoering binnen deze door het bestuur gestelde kaders ligt bij de LOS-kring. De werkwijze en bevoegdheden staan beschreven in het huishoudelijk reglement.

Activiteiten

Conform notariële akte overlegt het bestuur binnen 6 maanden na afloop van het boekjaar en daarnaast tenminste 2 maal per jaar. De Stichting is notarieel opgericht in december 2016. Afgelopen jaar hebben 4 bestuursvergaderingen plaats gevonden. En daarnaast heeft er via mail en app overleg plaatsgevonden. Voor de zomervakantie hebben we samen met de begeleiders, specialisten en Filos bestuur op LOS een gezamenlijke bbq gehad om ieders inzet voor LOS te waarderen.

Bestuurssamenstelling

Conform notariële akte ontvangen de bestuursleden geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

Zie www.losdeurne.nl voor: notariële akte, beleidsplan, IBAN nummer, KVK nummer, RSIN nummer, Bestuurssamenstelling met betreffende functies.

Balans

We hebben per betaalrekening een balans opgemaakt. Het bestuur is verantwoordelijk voor beide bankrekeningen. Via de bestuursrekening worden alle faciliterende betalingen gedaan waartoe het bestuur de bevoegdheid heeft. Ter illustratie het betreft alle bedrijfsvoeringszaken zoals huur, gas, onderhoud, begeleidersvergoedingen ect.

En op de balans van loskring (= subrekening van het bestuur) worden de betalingen gedaan waartoe de loskring bevoegdheid heeft. De uitvoering van deze betalingen en het bijhouden van deze administratie wordt ook door de LOS kring uitgevoerd. En het overzicht van inkomsten en uitgaven inclusief alle bonnetjes word

St. Sociocratische Leer Omgeving Deurne

Activa	31-12-'22	31-12-'21	Passiva	31-12-'22	31-12-'21
Bank	€ 71.794	€ 65.171	Eigen Vermogen	€ 71.794	€ 65.171
Debiteuren		€ 0	Crediteuren		€ 0
	€ 71.794	€ 65.171		€ 71.794	€ 65.171

en aan het losbestuur overhandigd. Het losbestuur controleert of het saldo aansluit en controleert steekproefsgewijs de facturen. De inkomsten van deze subrekening betreft vooral verkoop van boeken. En de uitgaven betreft diverse uitgaven gebaseerd op besluiten van de los-kring. Zoals de aanschaf van studieboeken, schrijfschriften, popcornbakjes ect. De los-subrekening is ontstaan vanwege de verkoop van boeken. Zo blijft transparant wat de los-kring zelf aan inkomsten genereert. Door een "eigen los-rekening" te hebben zijn financiële gevolgen voor de los kring iets beter zichtbaar.

Toelichting op deze balans

Passiva

- Eigen vermogen

Het eigen vermogen is stijgend ondanks dat in 2022 is het aantal sponsorovereenkomsten ligt afgenomen was van 49 naar 44 leerlingen. Er is voor LOS een grote uitstroom (20) van leerlingen geweest die klaar waren voor de volgende stap. De meerderheid heeft de overstap gemaakt naar het vmbo. Zes leerlingen die of meerderjarig of bijna meerderjarig waren hebben er voor nu voor

gekozen om niet in te schrijven bij een vervolg opleiding. Twee leerlingen zijn gewisseld naar thuisonderwijs. En van drie leerlingen hebben we geen informatie of ze bij een andere leeromgeving staan ingeschreven.

Balans los-kring

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Bank	€9.590	€13.071	Eigen vermogen	€9.590	€13.071
	€9.590	€13.071		€9.590	€13.071

toelichting balans Los-kring

De afname van het banksaldo is €3.481. Er waren opbrengsten door verkoop boeken en rondleiding van zo'n €3.100. De uitgaven waren €6.586 voor aanschaf van studiemateriaal, boeken en excursies. Er zijn ook de volgende grotere posten geweest: Lidmaatschap tennis €360, Jaarlijkse scholing Jongens in hun Kracht €465, Aanschaf laptop €1.071, schrijfschriftjes €525, Sport/feestdag €119, Schuifbord €266, trampoline €325, Ubuntu extra Jongens in hun kracht €300, Ontwikkeling Eerste hulp bij zelfontwikkeling (EHBZ) €150 en popcornbakjes.

Staat van Baten en Lasten 2022

	31-12-'22	31-12-'21
Baten:		
Administratie Leerovereenkomsten	€ 325	€ 400
Filos	€168.541	€167.554
Overige inkomsten:zoals BOL, Booking, verhuur ruimte, sponsoring particulier, rente	€ 2.292	€ 2.087
Lasten:		
Bedrijfsvoeringskosten	€ 88.653	€ 78.783
Uitgaven geormerkte donaties	€ 350	€ 368
Begeleiders vergoeding	€ 75.533	€ 69.930
Resultaat	€ 6.623	€ 20.560

Toelichting op staat van Baten en Lasten (excl. los rekening)

Sponsoring Filos

In 2022 hebben we € 168.541 sponsorgelden ontvangen van de vereniging FILOS . Bijna €20.000 minder dan geraamd. En dat komt omdat het verloop groter is geweest dan verwacht.

Overige inkomsten

De Bol inkomsten vallen tegen. Daarentegen is de opbrengst van het vermarkten van het Leerdoelenverzamelalbum net wat hoger.

Bedrijfsvoering:

De huur van €66.044 is de grootste vaste lasten post. Per saldo lopen de bedrijfsvoering lasten lopen goed in de pas met de begroting. De enige uitschieter zijn toch gas en electra. De gasprijs staat vast tot eind 2024. Er is sprake van hogere belasting op gas en meer verbruik. En we hebben meer electra verbruikt.

Begeleidersvergoeding:

In 2022 waren gemiddeld 11 begeleiders actief betrokken bij LOS. Er heeft in het jaar verschuiving plaatsgevonden van begeleider naar specialist. In totaal waren er 6

begeleiders en 1 specialist actief op LOS voor het ZZP tarief van €15 per uur. Daarnaast waren er 5 begeleiders en 5 specialisten die gebruik hebben gemaakt van de vrijwilligersvergoeding. Vrijwilligers ontvangen de maximale vergoeding van €1.800 op jaarbasis wanneer men 7 uur in de week op LOS is.

- Bepaling uren voor begeleiding:

Het aantal uren is gebaseerd op een verhouding van 5 begeleiders per dag.

Het grote voordelig verschil van €25.555 is ontstaan doordat in 2022 minder bezetting geweest. In totaal zijn er 2.148 uur minder. Daarnaast is van de gemaakte uren meer dan 2.000 uren in de vorm van vrijwilligersvergoeding in plaats van het ZZP tarief. Wat bijna gelijk staat aan 35% van de totaal gemaakte uren.

	Begroot	Werkelijk	Vershil
Gemiddeld Aantal Leerlingen	54	48	6
Begeleidingsuren zzp'ers	6.908	3.904	3.004
Begeleidingsuren vrijwilligers**	0	2.023	-2.023
Uren administratie	300	226	74
Uren indirecte uren (zoals info bijeenkomsten	1216	123	0
Tarief	€15	€15	
Uitgaven*	€101.088	€75.533	€25.555

Ad* Het bestuur gaat er in de begroting vanuit dat de daadwerkelijke begeleidersuitgaven 80% bedragen van het bedrag op basis van ZZP tarief (80% van 8.424 uur * €15). Begeleidersuren worden altijd geraamd op basis van zzp tarief.

Ad** gebaseerd op inloggen aanwezigheidsregistratie. Indirecte uren buiten gewone los werkdagen zitten er niet in.

Kasboek 2022

GELD IN TOTAAL	
Administratie leerovereenkomsten	€ 325
Sponsoring Filos conform overeenkomst	€ 168.541
Overige inkomsten: zoals BOL, Booking, verhuur ruimte, sponsoring particulier, rente	€ 2.292
TOTALE INKOMSTEN	€ 171.158

GELD UIT TOTAAL	
Bedrijfsvoeringskosten (incl. Huur € 66.044)	€ 88.653
Uitgaven geormerkte Donaties	€ 350
Begeleiders vergoeding (zzp uur tarief €15, vrijwilligers max €180 per maand)	€ 75.533
TOTALE UITGAVEN	€ 164.536

BANKMUTATIE 2022	
Inkomsten minus uitgaven	€ 6.622

saldo bankrekeningen

	31-12-2021	31-12-2022
Courantx 708	€ 840,10	€ 1.457,14
Spaarrekening	€ 64.330,92	€ 70.336,47
Totaal	€ 65.171,02	€ 71.793,61

** LOS-kring subrekening ..473

	31-12-2021	31-12-2022
Courant xxx473	€ 13.071,39	€ 9.590,09

** De LOS kring heeft een eigen administratie voor inkomsten en uitgaven van deze subrekening. De kascontrole van deze subrekening 2022 heeft plaatsgevonden door leerlingen in samenspraak met een begeleider.

Toelichting op kasboek 2022

De positieve kasmutatie van €6.622 is hoofdzakelijk ontstaan dankzij door minder uitgaven voor begeleiding van €25.555 en lagere inkomsten door minder inkomsten leerovereenkomsten van €19.343

Ondertekening Financieel Jaarverslag 2022



Jan Heesakkers (Voorzitter),



Paul Kniepstra (secretaris),



Anja Lucas (penningmeester)

Kascontrole 2022, gedaan op 25.- april -2023 door:

Naam: Steve -emma Uma size -

Handtekening: - Steve Diana emma Uma size

Eventuele opmerkingen:

- Het was leuk, interessant en leerzaam!

Bijlagen

Controle: EV'21 en resultaat '22=EV'22

Eigen Vermogen	31-12-'21	€	65.171
Resultaat	31-12-'22	€	6.623
Eigen Vermogen	31-12-'22	€	71.794

Opbouw Verlies en winstrekening 2022

Ontvangsten leerovereenkomsten	31-12-'22	€	325
Leerovereenkomsten		€	325
	31-12-'22		

Overige inkomsten		€	170.833
	31-12-'22		
Overige inkomsten		€	170.833

Bedrijfsvoeringskosten		€	88.653
	31-12-'22		
Bedrijfsvoeringskosten		€	88.653

Uitgaven geormerkte donaties			350
	31-12-'22		
Uitgaven geormerkte donaties		€	350
	31-12-'22		

BEGROTING 2022 VASTGESTELD	T/M WERKELIJK	SALDO B-W	UITLEG
Filos/leervereenkomsten	€ 187.883 €	168.541 €	(19.342) LI aantal is minder dan geraamd. Uitstroom naar vervolgonderwijs
Administratie inkomsten	€ 200 €	325 €	125
Donaties	€ 420 €	420 €	0
Oranjefonds klusdag	€ 0 €	350 €	350
Overige inkomsten	€ 780 €	1.523 €	743 Geen verhuur inkomsten. Wel Exova inkomsten €928 Bewoning Suriname loopen gelijke € 333,75
TOTALE INKOMSTEN	€ 189.283 €	171.158 €	(18.125)

BEGROTING 2022 VASTGESTELD	T/M WERKELIJK	SALDO B-W	OPMERKINGEN	
Huur	€ 66.044	€ 66.044	€ 0,0	
Begeleiders vergoeding	€ 101.088	€ 75.533	€ 25.555,0	2.148 uur onbenut. En van de benutte uren 35% vergoed in vorm van vrijwilligers uren
Algemene kosten				
- Gas	€ 7.900	€ 9.252	€ (1.352,0)	Belasting en verbruik
- Water	€ 315	€ 177	€ 138,0	
- Elektra	€ 3.400	€ 4.716	€ (1.316,0)	Incl. €351 advieskosten en meer gebruik
- Data	€ 1.600	€ 1.254	€ 346,0	
- Gemeentelijke heffingen	€ 1.700	€ 1.783	€ (83,0)	
- Verzekeringen	€ 1.000	€ 763	€ 237,0	
Veiligheidsmonitor	€ 150	€ 151	€ (1,0)	
- Bankkosten	€ 190	€ 270	€ (80,0)	Incl. Belastingdienst btw nummer aanvragen. En daardoor 1e termijn "boete".
- Klein onderhoud gebouw	€ 500	€ 1.108	€ (608,0)	Service beurt. Kosten worden bij verhuurder daar waar mogelijk terug gevraagd.
- VOG	€ 150	€ 135	€ 15,0	
- EHBO	€ 1.300	€ 1.053	€ 247,0	
LOS-kring			€ 0,0	
- Leermiddelen	€ 0	€ 0	€ 0,0	
- Boodschappen	€ 900	€ 581	€ 320,0	
- Kringen	€ 0	€ 0	€ 0,0	
Onvoorzien (incl. Moties ingebracht)	€ 1.500	€ 853	€ 647,0	Barkrukken, tafels en bbq voor begeleiders

BEGROTING VASTGESTELD 2022	T/M WERKELIJK	SALDO B-W	OPMERKINGEN
Nav moties of nog te verwachten en niet geraamd:			
Landelijk platform democratisch onderwijs	€ 100	€ 100	€ 0
Seesaw	€ 338	€ 413	€ (75)
Nav geoormerkte donatie		€ 350	€ (350)
TOTALE UITGAVEN	€188.175	€ 164.536	€ 23.639
SALDO	€ 1.685	€ 6.623	

