



Van de Penningmeester

Toelichting op de jaarcijfers 2020

Het jaar 2020 is op de zakelijke rekening met een positief resultaat van € 3.974,= inclusief BTW afgesloten. Hierdoor is het banksaldo van de betaalrekening met dit bedrag gestegen. Daarnaast heeft de BPUG € 14,= rente ontvangen op de spaarrekening, zodat de 'winst' over 2020 in totaal € 3.988,= bedraagt.

Het positieve saldo op de zakelijke betaalrekening is bewust niet overgeheveld naar de spaarrekening van de BPUG, omdat begin 2021 nog een grote rekening wordt verwacht van circa € 3.500,= ivm de aan de leden verzonden eindejaarsattentie (pakketje met wijn en bonbons).



Pagina 1 van 1
Onderwerp Jaaroverzicht 2020
Datum januari 2021

Totaal vermogen 2020:

Op 01-01-2020 54.887,26 euro (09.462,96 + 45.424,30)
Op 31-12-2020 58.875,67 euro (13.437,39 + 45.438,28)

Jaaroverzicht 2020

Best Practice User Group Nederland

Alle bedragen in dit overzicht zijn in euro's, tenzij anders aangegeven.

Betalen

ING Zakelijke Rekening: NL73 INGB 0667 9182 99 Best Practice User Group NL

Saldo op 01-01-2020 9.462,96
Saldo op 31-12-2020 13.437,39

Sparen

ING Vermogen Spaarrekening: NL73 INGB 0667 9182 99 Best Practice User Group NL

Saldo op 01-01-2020 45.424,30
Saldo op 31-12-2020 45.438,28
Rente, ontvangen in 2020 13,98

Inkomsten en uitgaven 2020

BPUG BEGROTING & REALISATIE 2020 - INCLUSIEF BTW - Geheel 2020							
	Begroting excl BTW	Begroting incl BTW	Relisatie IN incl BTW	Relisatie UIT incl BTW	Resultaat incl BTW	Delta tov begroting	
Vereniging	01. Verenigingskosten	€ -1.500	€ -1.815	€ -	€ 6.127	€ -6.127	€ -4.312
	02. Fin.administratie (ING)	€ -250	€ -303	€ -	€ 216	€ -216	€ 86
	03. Bestuurkosten	€ -1.200	€ -1.452	€ -	€ 1.328	€ -1.328	€ 124
	04. Kantoorartikelen	€ -600	€ -726	€ -	€ 729	€ -729	€ -3
	05. Secretariële ondersteuning 12.000 begroting 2020 00.675 december 2019	€ -12.675	€ -15.337	€ -	€ 17.239	€ -17.239	€ -1.902
	06. Promotiemateriaal	€ -500	€ -605	€ -	€ -	€ -	€ 605
	07. Tabbladen 250 inkomsten 000 uitgaven	€ 250	€ 303	€ 266	€ -	€ 266	€ -37
	08. Communicatie & Leden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	11. Contributie	€ 28.000	€ 33.880	€ 28.833	€ 100	€ 28.733	€ -5.147
	12. Rente	€ -	€ -	€ 14		€ 14	€ 14
Kennisdeling	09. Kennissessies 750 inkomsten 500 uitgaven	€ 250	€ 303	€ 303	€ 1.630	€ -1.327	€ -1.630
	10. Seminar 32.500 inkomsten 45.000 uitgaven	€ -12.500	€ -15.125	€ 3.328	€ 1.943	€ 1.385	€ 16.510
BTW	Resultaat in en uit	€ -	€ -	€ 4.559	€ 4.001	€ 558	€ 558
RESULTAAT		€ -725	€ -877	€ 37.302	€ 33.313	€ 3.988	€ 4.866

Toelichting op het overzicht met inkomsten en uitgaven 2020:

- De oorspronkelijke begroting is opgesteld exclusief BTW. Om een betere aansluiting te krijgen op de bankafschriften is de begroting omgezet naar een bedrag inclusief BTW. Vanaf dat moment zijn de inkomsten en uitgaven bijgehouden inclusief BTW.
- De verenigingskosten in 2020 zijn fors hoger uitgevallen dan oorspronkelijk begroot is, omdat gedurende het jaar besloten is om de website opnieuw op te bouwen. Aanleiding was enerzijds de beëindiging van de ondersteuning door de provider, anderzijds de al langer bestaande wens om een website te hebben die veel gemakkelijker door het secretariaat en de bestuursleden onderhouden kan worden.
- De verbouwing van de website, en met name het opnieuw vullen van de nieuwe website, heeft eveneens geleid tot een overschrijding van de begroting voor secretariële ondersteuning.
- De contributie voor 2020 is lager uitgevallen dan begroot. Grotendeels veroorzaakt door een teruglopend ledenaantal. Normaliter zorgt het jaarlijks seminar voor een aanwas van nieuwe leden ter gedeeltelijke compensatie van de vertrekkende leden. Maar in dit coronajaar is alles anders dan anders. Daarom is het aantal leden harder gedaald dan in voorgaande jaren.
- Eén van de experimenten met online webinars in plaats van fysieke kennissessies betrof het vooraf verzenden van een snackpakket naar de leden om daarmee een virtuele 'borrel' te simuleren. Dit heeft geleid tot een eenmalige overschrijding van de begroting voor de uitgaven aan kennissessies.
- De grootste afwijking van de realisatie t.o.v. de begroting zit in de post 'seminar'. Normaliter is dit de grootste post voor zowel inkomsten als uitgaven. Maar in 2020 niet. De ontvangsten betreffen vroeg ontvangen sponsorbijdragen, nog vóórdat het coronavirus in Nederland toesloeg. De kosten zijn voornamelijk de ondersteuningskosten gemaakt in de periode dat nog niet duidelijk was dat het jaarlijkse seminar niet door zou kunnen gaan.

De begroting voor 2021

Ivm de voortdurende onzekerheid als gevolg van de coronamaatregelen zijn twee versies van de begroting opgesteld:

- 1x 'business as usual' met (deels) fysieke kennissessies én een fysiek seminar in de Jaarbeurs, georganiseerd zoals we dat al jaren doen
- 1x 'voortzetting online' wanneer het in 2021 nog niet mogelijk zal blijken om fysieke bijeenkomsten te organiseren op de wijze waarop wij dat willen

BPUG BEGROTING 2021 BAU		Begroting incl BTW
Vereniging	01. Verenigingskosten	€ -1.500
	02. Fin.administratie (ING)	€ -250
	03. Bestuurkosten	€ -1.500
	04. Kantoorartikelen	€ -500
	05. Secretariële ondersteuning	€ -12.500
	06. Promotiemateriaal	€ -500
	07. Tabbladen 250 inkomsten 000 uitgaven	€ 250
	08. Communicatie & Leden	€ -
	11. Contributie	€ 27.500
	12. Rente	€ -
Kennisdeling	09. Kennissessies (online en gratis)	€ -250
	10. Seminar 25.000 inkomsten 40.000 uitgaven	€ -15.000
BTW	Resultaat in en uit	€ -
RESULTAAT		€ -4.250

BPUG BEGROTING 2021 Online		Begroting incl BTW
Vereniging	01. Verenigingskosten	€ -1.500
	02. Fin.administratie (ING)	€ -250
	03. Bestuurkosten	€ -1.500
	04. Kantoorartikelen	€ -500
	05. Secretariële ondersteuning	€ -12.500
	06. Promotiemateriaal	€ -500
	07. Tabbladen 250 inkomsten 000 uitgaven	€ 250
	08. Communicatie & Leden	€ -
	11. Contributie	€ 27.500
	12. Rente	€ -
Kennisdeling	09. Kennissessies (online en gratis)	€ -250
	10. Seminar online (betaald) 10.000 inkomsten 20.000 uitgaven	€ -10.000
BTW	Resultaat in en uit	€ -
RESULTAAT		€ 750