



Scholenstichting
Pastoor Ariëns

Jaarverslag 2019



Inhoud

DEEL 1	Het Bestuursverslag	3
	Voorwoord	3
1	Het Schoolbestuur	4
	1.1 Organisatie	4
	1.1.1 Contactgegevens	4
	1.1.2 Overzicht scholen	4
	1.1.3 Contactpersoon en juridische structuur	4
	1.1.4 Organisatiestructuur	4
	1.1.5 Governance Code	5
	1.1.6 Functiescheiding	5
	1.1.7 Bestuur	5
	1.1.8 Intern toezichtsorgaan	5
	1.1.8.1. Verslag Intern Toezicht	5
	1.1.9 (Gemeenschappelijke) medezeggenschap (GMR)	7
	1.1.10 Horizontale verantwoording	7
	1.2 Profiel	7
	1.2.1 Missie & visie	7
	1.2.2 Kernactiviteiten	8
	1.2.3 Strategisch beleidsplan	8
	1.2.4 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'	8
	1.2.5 Toegankelijkheid & toelating	8
	1.3 Dialoog	9
	1.3.1 Belanghebbenden	9
	1.3.2 Klachtenbehandeling	9
2	Verantwoording Beleid	10
	2.1 Onderwijs & Kwaliteit	10
	2.1.1. Internationalisering	12
	2.1.2 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling	12
	2.1.3 Doelen en resultaten	12
	2.1.4 Onderwijsresultaten	13
	2.1.5 Visitatie	13
	2.1.6 Passend onderwijs	14
	2.1.7. Onderwijsachterstanden	14
	2.2 Personeel & Professionalisering	14
	2.2.1. Doelstellingen voor 2019	14
	2.2.2. Strategisch personeelsbeleid	15
	2.2.3 Implementeren, monitoren en evalueren van personeelsbeleid	15
	2.2.4 Uitkeringen na ontslag	15
	2.3. Verantwoording besteding middelen	16
	2.3.1. Aanpak werkdruk	16
	2.3.2. Verantwoording besteding middelen	16
	2.4. Huisvesting & Facilitair	17
	2.4.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019 betreffende de huisvesting	17
	2.4.1.1. Franciscus	17
	2.4.1.2. De Pionier	17
	2.4.1.3. De Wilde Wingerd	17
	2.4.1.4. De Kameleon	17
	2.4.2. Integraal Huisvestingsplan (IHP) Maarssenbroek (De Kameleon en De Wilde Wingerd)	18
	2.4.3. Verwachte toekomstige ontwikkelingen betreffende de huisvesting	18
	2.4.4. Duurzaamheid	18
	2.5 Financieel Beleid	18
	2.5.1 Doelen en resultaten	18
	2.5.2 Treasury	18
	2.5.3 Allocatie middelen	18
	2.5.4 Onderwijsachterstandenmiddelen	19
	2.5.5 Investeringsbeleid	19
	2.6 Risico's & Risicobeheersing	19
	2.6.1 Interne risicobeheersingssysteem	19
	2.6.2 Belangrijkste risico's	19
	2.7 COVID-19	20
3	Verantwoording Financiën	21
	3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	21
	3.1.1 Leerlingen	21
	3.1.2 FTE	21
	3.2 Staat van baten & lasten & balans	22
	3.2.1 Staat van baten en lasten	22
	3.2.2 Analyse van de verschillen jaarrekening 2019 t.o.v. de begroting 2019	22
	3.2.3 Analyse van de verschillen jaarrekening 2019 t.o.v. de jaarrekening 2018	24
	3.2.4 Balans in meerjarig perspectief	26
	3.3 Financiële positie	26
	3.3.1 Kengetallen	26
DEEL 2	De Jaarrekening	27
	Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling	27
	Algemeen	27
	Continuïteit	27
	Vergelijking met voorgaand jaar	27
	Schattingen	27
	Verbonden partijen	27
	Grondslagen Balans	27
	Materiële vaste activa	27
	Gebouwen	28
	Financiële vaste activa	28
	Waarborgsommen	28
	Vlottende activa	28
	Vorderingen	28
	Liquide middelen	28
	Eigen vermogen	28
	Voorzieningen	28
	Leasing	29
	Kortlopende schulden	29
	Grondslagen Staat van Baten en lasten	29
	Financiële baten en lasten	30
	Grondslagen Kasstroomoverzicht	30
	Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden	39
	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	40
	Gebeurtenissen na balansdatum	40
	Verbonden partijen	41
	Verantwoording subsidies	41
	WNT-verantwoording 2019	41
	Indeling en bezoldigingsklasse	41
	Complexiteitspunten	42
	Afwijkende bezoldiging	42
	WNT-verantwoording 2019	42
	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	44
	Gegevens over de rechtspersoon	44
Bijlagen		45
	OCW-Bijlage	45
	Reserves en voorzieningen per kostplaats	45
	Bestemmingsreserves	46
	2.2 Voorzieningen	46
	D6 Staat van baten en lasten 2019 per kostenplaats	47-49



DEEL 1

Het Bestuursverslag

Voorwoord

Dit is het Jaarverslag van Scholenstichting Pastoor Ariëns (SPA) uit Maarssen over het boekjaar 2019. Met dit integrale jaarverslag wordt verantwoording afgelegd aan de omgeving over het gevoerde beleid ten aanzien van onder andere onderwijs, personeel, huisvesting en financiën. Het jaarverslag is naast een formele verantwoording aan het Ministerie van Onderwijs, vooral ook een verantwoording aan allen die zich nauw betrokken voelen bij het basisonderwijs dat SPA als katholieke stichting verzorgt. Hierbij kan gedacht worden aan samenwerkingspartners, medewerkers, GMR, de stakeholders en de ouders.

Daarnaast bevat dit jaarverslag ook de jaarrekening 2019 en het rapport van de accountantscontrole. De jaarrekening is opgesteld door Dyade Ede en is gecontroleerd door accountantskantoor van Ree accountants.

Namens het toezichthoudend bestuur van Scholenstichting Pastoor Ariëns te Maarssen,

W.F. Verhage- van Beek
Algemeen Directeur
Scholenstichting Pastoor Ariëns



1 Het Schoolbestuur

Dit hoofdstuk bevat generieke informatie over het schoolbestuur. In dit hoofdstuk wordt beschreven hoe de organisatie eruit ziet en waar het bestuur voor staat. Ook wordt beschreven met welke partijen wordt samengewerkt.

1.1 Organisatie

1.1.1 Contactgegevens

Naam schoolbestuur: Scholenstichting Pastoor Ariëns
Bestuursnummer: 52131
Adres: Thorbeckelaan 2
3601 BM Maarssen
Telefoonnummer: 0346 562 120
Email: secretariaat@spamaarssen.nl
Website: <https://www.spamaarssen.nl>

1.1.2 Overzicht scholen

Naam school	Schoolwebsite	Scholenopdekaart
11QB KBS Franciscus	https://www.kbsfranciscus.nl/	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/7874/Franciscusschool
12ZG KBS De Kameleon	https://www.kameleon-maarssen.nl/	https://scholenopdekaart.nl/Basisscholen/11669/Basisschool-de-Kameleon
12AY KBS De Pionier	https://www.kbspionier.nl/	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/7875/De-Pionier
12SR KBS De Wilde Wingerd	https://www.dewildewingerd.nl/	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/11668/De-Wilde-Wingerd

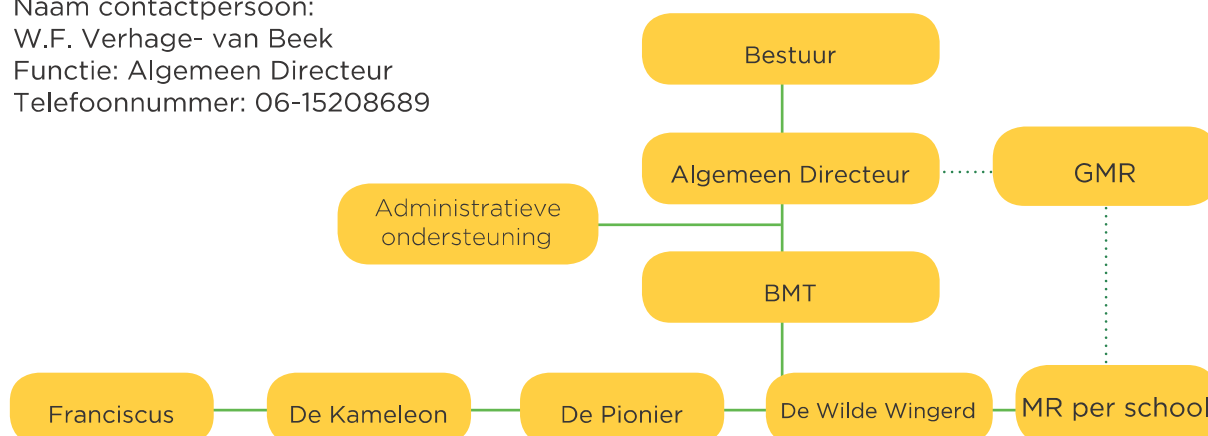
1.1.3 Contactpersoon en juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting. Scholenstichting Pastoor Ariëns, bestuursnummer 52131, is opgericht op 2 juli 1965 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 41179086.

Naam contactpersoon:
W.F. Verhage- van Beek
Functie: Algemeen Directeur
Telefoonnummer: 06-15208689

1.1.4 Organisatiestructuur

De organisatiestructuur van SPA is hier schematisch weergegeven.



Het bovenschools management van Scholenstichting Pastoor Ariëns bestaat uit:

- Mieke Verhage, Algemeen Directeur
- Mirjam Bakkers, administratief medewerker

Het bovenschools managementteam (BMT) bestaat uit:

- Mieke Verhage, Algemeen Directeur
- Noor de Winter, directeur KBS De Wilde Wingerd
- Elwine Walraven, directeur a.i. KBS De Kameleon (tot 1 augustus 2019)
- Karin Hulzebos, directeur KBS De Kameleon (vanaf 1 augustus 2019)
- Jan Willem Beelen, directeur KBS De Pionier
- Stephan van Slooten, directeur KBS Franciscus

1.1.5 Governance Code

Als lid van de PO-raad onderschrijft de stichting de Code Goed Bestuur. Het toezichthoudend bestuur bestaat uit drie personen (1 vacature inbegrepen). De scheiding van bestuur en toezicht is gerealiseerd per 01-08-2011.

De vergoedingen van de leden van het bestuur zijn vastgesteld binnen de maximale honorering volgens de WNT; wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 2019. Een specificatie is

opgenomen in het financiële jaarverslag. In de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Het bestuur handhaaft deze code onverkort.

1.1.6 Functiescheiding

Er is sprake van een organieke scheiding (one-tier). De functie van intern toezicht is belegd bij het toezichthoudend bestuur. De bestuurlijke functie is belegd bij de Algemeen Directeur via mandaten die beschreven staan in het managementstatuut.

1.1.7 Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door het toezichthoudend bestuur. De Algemeen Directeur is belast met de dagelijkse leiding van de stichting. Per 31 december 2019 is de situatie als volgt:

Naam: Mevrouw W.F. Verhage-van Beek
Functie: Algemeen Directeur
Nevenfuncties (betaald en onbetaald):
Geen

1.1.8 Intern toezichtsorgaan

Het toezichthoudend bestuur wordt per 31 december 2019 gevormd door:

Naam	Functie	Aandachtsgebied	Nevenfunctie	Betaald
Wim Bos	Voorzitter	Onderwijs	Bestuurder: Daklozen en onge-documenteerden Utrecht	Nee
			Bestuurder Oecumenische Janskerkgemeente	Nee
Freek Buijs	Lid	Financiën	Penningmeester wijkcommissie De Reizende Man	Nee
			Budgetmaatje bij Leef Maatschappelijke Dienstverlening	Nee
Vacant	Secretaris	Personeel		

1.1.8.1 Verslag Intern Toezicht

In 2019 is de samenstelling van het toezichthoudend bestuur gewijzigd. Voorzitter Gerry Verkerk en secretaris Monique Vrancan zijn per 1 juli 2019 afgetreden. Wim Bos is op 1 november 2019 als voorzitter gestart. Hierdoor bestond het bestuur van de stichting per einde 2019 uit 2 personen. Dit betekent dat er tenminste een (1) vacature was op dat moment. Deze vacature is

in het eerste kwartaal van 2020 ingevuld door de komst van Sandra de Booij. Het schoolbestuur onderschrijft de Code Goed Bestuur PO. De deskundigheid van de bestuursleden is complementair. Er is in het bestuur deskundigheid op het gebied van onderwijsbeleid, financiën en personeelsbeleid. De Algemeen Directeur is belast met de dagelijkse leiding van de stichting. Het

managementstatuut definieert het mandaat van de Algemeen Directeur. In praktische zin betekent dit dat er een scheiding van bestuur en toezicht is gerealiseerd volgens het zogenaamde one-tier model. Het bestuur wordt in het dagelijks spraakgebruik dan ook aangeduid als toezicht houdend bestuur.

De directies van de scholen zijn verantwoordelijk voor het uitvoeren van vastgesteld beleid in hun school.

In het jaar 2019 is er zes keer een vergadering geweest van het toezichthoudend bestuur. Voor iedere vergadering is er een voortgangsrapportage van de Algemeen Directeur beschikbaar. Aan de hand van deze rapportage bespreekt het bestuur de voortgang en de resultaten op het gebied van onderwijs, personeel, financiën, huisvesting en AVG. Daarbij kijkt het bestuur niet alleen naar de realisatie van de afgesproken doelen maar ook naar het meerjarenperspectief voor de stichting als geheel in het werkgebied. Daarnaast is er een speciale vergadering in oktober met de externe AVG adviseur en de interne ICT coördinator uitvoerig aandacht gegeven aan de stand van zaken rond de AVG.

In 2019 is specifiek aandacht besteed aan de verwachte ontwikkeling van de resultaten en vermogenspositie van de stichting ná 2019, zodat deze ook op langere termijn gezond zal blijven. Ook is, nadrukkelijker dan voorheen, de ontwikkeling van de werkelijke cijfers ten opzichte van de begroting door het jaar heen gevolgd. Daarnaast is de aandacht gericht geweest op de verdere verhoging van de onderwijskwaliteit en van opbrengsten van de scholen. Het toezichthoudend bestuur heeft de jaarrekening 2019 beoordeeld. Zij is van mening dat de gelden rechtmatig en doelmatig zijn besteed.

Op basis van de huidige situatie en het voorgenomen beleid heeft het toezichthoudend bestuur de begroting voor 2020 besproken en goedgekeurd. Daarbij is bevestigd dat een sluitende exploitatie het financiële uitgangspunt is voor de stichting. Om goed voeling te houden met de dagelijkse praktijk heeft het bestuur (twee bestuursleden en het aspirant bestuurslid dat begin 2020 is benoemd) in december twee dagen uitgetrokken om alle vier de scholen te bezoeken op een gewone schooldag. Zowel de directeuren en personeelsleden van de scholen als de leden van het toezichthoudend bestuur hebben dat als verrijkend ervaren.

Het toezichthoudend bestuur heeft twee keer met de GMR vergaderd. De eerste vergadering bestond uit het introduceren van de nieuwe Algemeen Directeur door het toezichthoudend bestuur. Hier zijn speerpunten besproken tussen GMR, toezichthoudend bestuur en Algemeen Directeur. De agenda van het tweede gesprek omvatte de katholieke identiteit en de invulling hiervan. Dit heeft geresulteerd in een notitie identiteit.

Het toezichthoudend bestuur is in het voorjaar van 2020 een traject ingegaan van herziening van de governance structuur met de bedoeling om de gegroeide praktijk ook formeel vast te leggen in de vorm van een raad van toezicht model. Adviseurs van Verus ondersteunen het stichtingsbestuur in dit traject.

Evaluatie van het uitvoerend bestuur

De algemeen directeur en het toezichthoudend bestuur evalueren regelmatig de realisatie van het strategisch beleid en de geformuleerde doelen. Het bestuur onderzoekt periodiek en op gestructureerde wijze welke onzekere factoren het realiseren van zijn strategisch beleid en doelen in de weg kunnen staan.

Elke jaar vindt een beoordeling en evaluatie plaats van het functioneren van de algemeen directeur. Dit gesprek vindt plaats door de voorzitter en een lid van het toezichthoudend bestuur.

Vergoedingsregeling van de toezichthouder

De vergoedingen van de leden van het bestuur zijn voor zowel de voorzitter als de leden bijzonder terughoudend vastgesteld op € 1.000 per persoon per jaar. De opvatting van de toezichthouders is dat de middelen zoveel mogelijk ten goede moeten komen aan het onderwijs. De door VTOI geadviseerde (maximale) beloning van de toezichthouders wordt als niet passend voor SPA ervaren.

Het spreekt voor zich dat deze beloning past binnen het kader van de WNT 2019, zie daarvoor de bijlage in de jaarrekening 2019.

1.1.9 (Gemeenschappelijke) medezeggenschap (GMR)

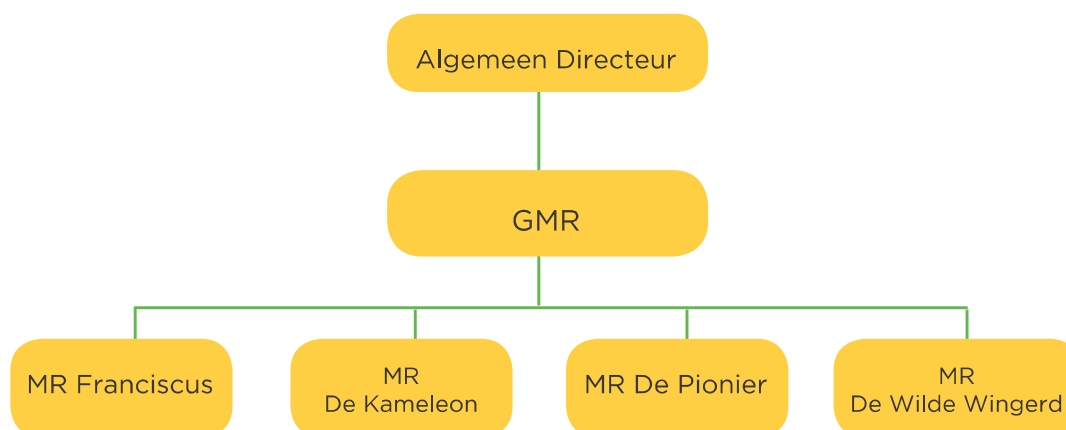
De GMR is het medezeggenschapsorgaan voor alle bovenschoolse beleidsaangelegenheden en bestaat uit vertegenwoordigers van de vier afzonderlijke medezeggenschapsraden (MR'en), te weten vier personeelsleden en vier ouders.

De Algemeen Directeur voert namens het bevoegd gezag het overleg met de GMR en draagt zorg voor een adequate informatievoorziening aan de GMR. De structuur van de medezeggenschap in de stichting wordt hieronder schematisch weergegeven.

In 2019 heeft de GMR 6 vergaderingen belegd. Op twee van deze vergaderingen was het toezichthoudend bestuur aanwezig.

De volgende onderwerpen waren op de vergaderingen van de GMR geagendeerd:

- Strategisch Beleidsplan 2019-2023
- Vakantierooster 2019-2020
- Notitie taakbeleid
- Notitie Identiteit
- Werkdruk/ staking
- Audits
- Jaarrekening/ bestuursverslag
- Jaarplan voor de stichting 2019-2020
- Kwaliteitszorg
- Opleidingsschool
- Begroting 2020
- Functiebouwwerk
- Regionaal Transfer Centrum
- Nieuwe leden toezichthoudend bestuur
- Bestuursformatieplan



1.1.10 Horizontale verantwoording

De verantwoording van de algemeen directeur naar het toezichthoudend bestuur vindt plaats op basis van het 'Beleidskader en managementstatuut' in de vorm van managementrapportages die elk kwartaal worden opgesteld. De informatievoorziening naar de GMR vindt plaats volgens het Medezeggenschapsstatuut en de vergaderplanning.

De scholen hechten waarde aan de mening en visie van de ouders. Door inspraak te verlenen, informatie te verstrekken, oudergesprekken, ouderavonden en informatiebijeenkomsten te organiseren en de klachtenregeling te hanteren.

Scholen verantwoorden zich via 'Scholen op de kaart' over hun onderwijs en resultaten. Ouders kunnen op tal van manieren de informatie verkrijgen die zij willen hebben. Door in gesprek te gaan met de groepsleer-

kracht, de intern begeleider of de directeur. Door het bezoeken van themaouderavonden, het raadplegen van de website van de school, de schoolgids, het schoolplan, Scholen op de Kaart of de digitale nieuwsbrief. Het toezichthoudend bestuur bezoekt jaarlijks de vier scholen. In 2019 zijn alle scholen bezocht.

1.2 Profiel

1.2.1 Missie & visie

Missie: 'Samen het beste uit ieder kind halen.'

Ieder kind is uniek. En wat voor talenten kinderen ook hebben, het is de passie van elke leerkracht hen te helpen die mogelijkheden te ontdekken en te ontwikkelen. Om dat te kunnen, moet de omgeving van de kinderen wel over de juiste middelen, kennis en vaardigheden beschikken. Ons beleid richt zich precies daarop: de kracht van de stichting, de scholen en de leerkrachten als

eenheid te laten communiceren en alle betrokkenen te inspireren en faciliteren. Alleen als we het beste uit onszelf en uit elkaar halen, kunnen we samen het beste uit ieder kind halen.

Visie

Ruim vijftig jaar geleden inspireerde Alfons Ariëns de oprichters van de katholieke Scholenstichting met zijn sociaal activisme. Principes als samenwerken, zorg voor elkaar en het bij elkaar brengen van partijen als bruggenbouwer, zijn verankerd in het DNA van de stichting en zijn vandaag de dag belangrijker dan ooit, ook in het kader van actief burgerschap. Vier verschillende scholen onder één dak. De eigenheid behouden, maar als collectief naar buiten treden en gebruik maken van de synergie die ontstaat. Het benutten van elkaars sterke punten en kennis. Tegelijkertijd ondersteunen we elkaar op vlakken die verbetering behoeven door expertise te delen. Niet alleen op organisatorisch vlak, maar ook van leerkracht naar leerkracht en van leerling naar leerling. Het benadrukken van de kracht van de som der delen is de focus van ons strategisch beleid.

Kernwaarden van onze stichting laten zien waar wij voor staan. Ze horen onlosmakelijk bij onze missie en visie(s). Onze kernwaarden zijn:

- S - Samen
- P - Persoonlijk
- A - Ambitueus

1.2.2 Kernactiviteiten

Scholenstichting Pastoor Ariëns verzorgt kwalitatief goed katholiek onderwijs in de gemeente Stichtse Vecht. Om dit te realiseren worden de vier katholieke basisscholen, waarvan één school met twee locaties, in stand gehouden.

1.2.3 Strategisch beleidsplan

De belangrijkste elementen van het gevoerde beleid zijn opgenomen in het Strategisch Beleidsplan 2019-2023 en hebben de volgende speerpunten:

- Profilerings
- Innovatief onderwijs
- Ouderbetrokkenheid
- Adequate huisvesting
- Leren van en met elkaar

1.2.4 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'

Maatschappelijk verantwoord ondernemen betekent voor SPA dat gestreefd wordt naar kwalitatief goed onderwijs. Daarbij wordt rekening gehouden met het effect van de activiteiten op het milieu en op de omgeving van de school in brede zin en de mensen die daartoe behoren. Hierbij kan gedacht worden aan het zo veel mogelijk scheiden van afval, verbeteren van het binnenklimaat, besparen van energie, kritisch letten op wat geprint of gekopieerd wordt, bij renovatie of nieuwbouw duurzaamheid opnemen in programma van eisen, het geven van lessen rondom burgerschap, het ondersteunen van het doel van staken om goed onderwijs te kunnen blijven waarborgen, het bieden van stageplekken voor studenten aan de PABO en ROC, het bieden van plekken voor 'snuffelstages' voor scholieren uit het voortgezet onderwijs, het mantelcontract met en het medegebruik van ruimtes in scholen door een kinderopvangorganisatie, samenwerking met de parochie, contacten met bijvoorbeeld de voedselbank en goede doelenacties tijdens vastenactie of 1e Heilige Communieproject.

1.2.5 Toegankelijkheid & toelating

Alle kinderen en ouders/verzorgers die de uitgangspunten van de school respecteren, zijn van harte welkom op onze scholen. Procedures rondom toelating, schorsing, enz. zijn opgenomen in de schoolgidsen van de scholen. Ook in het School Ondersteuning Plan (SOP) van de scholen zijn de richtlijnen opgenomen.



1.3 Dialoog

1.3.1 Belanghebbenden

Met onderstaande belanghebbenden is er regelmatig contact:

Belanghebbende groep of organisatie	Beknopte samenvatting van samenwerking of dialoog
Opleidingsschool Hoge School Utrecht (HU)	Onze stichting is per 1 januari 2020 toegetreden bij de opleidingsraad van de HU. Het jaar 2019 stond in het teken van het onderzoeken van de mogelijkheden tot toetreding opleidingsraad van de HU.
Kinderopvang KMN Kind en Co	Er is een samenwerking tussen scholen en opvang.
Youké	Ondersteuning voor specifieke vragen over leerlingen.
GGD	Gezondheidszorg voor leerlingen van 4-12 jaar.
Gemeente Stichtse Vecht	Met de gemeente Stichtse Vecht hebben we overleg over huisvesting, de lokaal educatieve agenda, Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) en muziek in de klas.
Regionaal Transfer Centrum (RTC)	Binnen het RTC wordt een samenwerking vormgegeven tussen besturen d.m.v. een gezamenlijke invalpool. Samenwerking in het zoeken naar oplossingen voor het lerarentekort.
Scholen voor Voortgezet Onderwijs (VO)	Overdracht groep 8 leerlingen naar de verschillende scholen voor VO.
Kerken van Maarssen(broek)	Samenwerking in het kader van de katholieke identiteit, eerste communie, catechetisch platform en vormgeven van de vieringen in de katholieke kerken van Maarssen en Maarssenbroek.
VERUS	Deze organisatie ondersteunt ons in bestuurlijke taken. Ook worden hier scholingen gevolgd.

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs

SPA maakt deel uit van samenwerkingsverband Passenderwijs. Vanuit samenwerkingsverband Passenderwijs wordt ondersteuning geboden door het Regioteam, waarin begeleiders Passend Onderwijs werken, met diverse expertise vanuit diverse achtergronden. Naast het bieden van ondersteuning op kind- en groepsniveau is Passenderwijs een netwerkorganisatie, waar kennisdeling centraal staat. Passenderwijs organiseert door het jaar heen studiemiddagen en IB-netwerken.

1.3.2 Klachtenbehandeling

SPA is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie voor het Katholiek Onderwijs. Op elke school ligt de klachtenregeling ter inzage. De externe vertrouwenspersoon, aangesloten bij de CED-groep, heeft in samenwerking met de interne contactpersonen op de vier scholen, een jaarverslag opgesteld. In 2019 zijn er geen klachten ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie voor het Katholiek Onderwijs.

2 Verantwoording Beleid

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over het beleid van het bestuur. Het is opgedeeld in vier paragrafen over de verschillende beleidsterreinen: Onderwijs & Kwaliteit, Personeel & Professionalisering, Huisvesting & Facilitaire zaken, en Financieel beleid. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording over de gestelde doelen, de behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op de risico's en risicobeheersing.

2.1 Onderwijs & Kwaliteit

Hoe definiëren we onderwijskwaliteit?

Opleiding – Waartoe leiden we leerlingen op?

Wij stimuleren kinderen zichzelf te ontdekken, zijn of haar individuele talenten te ontwikkelen en zo het beste van zichzelf te laten zien. We noemen dat 'uitblinken in jezelf zijn' en scheppen alle voorwaarden die hiervoor nodig zijn. Een veilige omgeving waarin samenwerken centraal staat en elk kind gezien, geaccepteerd en gerespecteerd wordt en gedegen, uitdagend onderwijs op maat, dat elk kind stimuleert om actief te leren en zoveel mogelijk zelf de regie te nemen. Om vol zelfvertrouwen en met een kritische, onderzoekende houding de toekomst tegemoet te gaan.

Identiteit – Welke rol speelt identiteit in ons onderwijs en wat betekent dat voor onze ambities?

Scholenstichting Pastoor Ariëns gaat voor de levensbeschouwelijke identiteit uit van een katholieke grondslag, waarbij wij ons inzetten voor het welzijn van de ander en onszelf door op een goede manier met mens en omgeving om te gaan en zo mee te werken aan het realiseren van een betere wereld. Onze scholen hebben naast aandacht in levensbeschouwelijk opzicht voor de eigen specifieke traditie ook aandacht voor andere religieuze en niet-religieuze tradities. Wij proberen hier op eigentijdse wijze inhoud aan te geven vanuit de overtuiging dat de verschillende tradities elkaar veel te bieden hebben. Wij zijn overtuigd dat deze manier van leven de moeite waard is om door te geven. Wij creëren in de scholen een sfeer waarin men open staat voor elkaar en ieder in zijn/haar waarde laat.

Socialisatie – Welke waarden, normen en gebruiken willen we onze leerlingen meegeven zodat zij volwaardig kunnen meedoen in de samenleving?

Socialisatie betreft de rol die onderwijs speelt in het inleiden van kinderen en jongeren in tradities, culturen en praktijken en de waarden, normen en gebruiken die daar een rol in spelen, zodat ze zich betrokken voelen bij zulke praktijken en er effectief en betekenisvol in kunnen participeren. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de verantwoordelijkheid van de stichting om er zorg voor te dragen dat de leerlingen zich optimaal kunnen ontwikkelen als democratisch burger en lid van de samenleving (burgerschap).

Persoonsvorming – wat hebben onze leerlingen nodig om zicht te krijgen op: wie ben ik? Wat wil ik (worden)?, wat vind ik belangrijk? En hoe wil ik omgaan met anderen?

Persoonsvorming heeft betrekking op het effect van onderwijs op de persoon, op de individualisering van leerlingen, waardoor zij meer onafhankelijk worden in hun denken en doen, los van bestaande tradities en praktijken. Daarmee ontwikkelen ze het vermogen om zich als autonoom persoon op verantwoordelijke wijze tot de maatschappij te verhouden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de verantwoordelijkheid van de stichting om er zorg voor te dragen dat de leerlingen zich er van bewust worden dat leren positief bijdraagt aan hun ontwikkeling en een 'leven lang' aan de orde zou moeten zijn.

Kwalificatie – Met welke kennis en vaardigheden willen wij onze leerlingen toerusten zodat ze volwaardig kunnen meedoen in de samenleving?

Met kwalificatie wordt de rol die het onderwijs speelt in het aanbieden van kennis, vaardigheden en houdingen bedoeld waarmee mensen worden toegerust voor de volgende stappen in hun leven. Dit kan heel specifiek zijn, zoals kwalificatie voor een beroep, of meer algemeen, gekwalificeerd raken om in een complexe, multiculturele samenleving te kunnen leven. Binnen SPA kan hierbij bijvoorbeeld gedacht worden aan de verantwoordelijkheid om er zorg voor te dragen dat ieder kind het maximale rendement uit zijn of haar mogelijkheden kan halen (doordat hij of zij het best mogelijke onderwijs krijgt) en dat de scholen adequate opbrengsten realiseren.



Om een organisatie van hoge kwaliteit te kunnen zijn, richt SPA zich op :

Goed leiderschap	✓ decision capital (persoonlijk leiderschap); ✓ integrale aanpak; ✓ hoge doelen stellen en hoge verwachtingen hebben; ✓ duidelijke structuur (wie doet wat?); ✓ heldere strategie: planning en werkwijze; ✓ veiligheid en vertrouwen.
Kwaliteit van de medewerkers	✓ kennis, vaardigheden, specialismen, ervaringen van de individuele teamleden (human capital); ✓ kwaliteit en frequentie van de interactie en samenwerking tussen leraren als groep (social capital).
De lange termijn	✓ een gemeenschappelijke stijl: met behoud van eigenheid werken aan gezamenlijke doelen; ✓ een gezonde financiële bedrijfsvoering.
Continue verbetering en vernieuwing	✓ investeren in kennis en vaardigheden: leren van en met elkaar; ✓ leren en ontwikkelen staat centraal in alle lagen van de organisatie.
Openheid en actiegerichtheid	✓ minder communicatie, meer dialoog; ✓ faciliterende systemen; ✓ trots, motivatie en samenwerking; ✓ eigenaarschap.

Om zicht op de onderwijskwaliteit te behouden voeren we de volgende acties uit:

- Gegevens gaan jaarlijks naar het toezicht-houdend bestuur (TB) en worden door de Algemeen Directeur met het toezicht-houdend bestuur besproken.
- Verbeterpunten worden meegenomen in de gesprekscyclus van het TB met de Algemeen Directeur.
- Gegevens worden jaarlijks door de Algemeen Directeur in een BMT-overleg gedeeld met de directeuren.
- Elke school schrijft twee keer per jaar een opbrengstrapportage welke wordt besproken in de teams en in het IB (intern begeleider) – directieoverleg. Zo wordt van en met elkaar geleerd.
- Een samenvatting van de gegevens wordt opgenomen in de laatste management-rapportage AD van het schooljaar.
- Verbeterpunten worden in het jaarplan van de school of het bestuurlijk jaarplan opgenomen en meegenomen in de gesprekscyclus van de Algemeen Directeur met de directeuren.

2.1.1. Internationalisering

De internationalisering op de scholen binnen SPA is in ontwikkeling. Op dit moment krijgt het met name vorm in vreemde talen onderwijs en burgerschapsonderwijs. Op De Kameleon wordt Engels vanaf groep 1 aangeboden, op De Pionier wordt in de groepen 4-8 methodisch Engels gegeven en in de groepen 1-3 met een los aanbod. De Wilde Wingerd biedt Engels als vak aan vanaf groep 5 en de Franciscus vanaf groep 7. In de Plusklas krijgen de leerlingen Spaans aangeboden.

2.1.3 Doelen en resultaten

De stichting heeft zich voor 2019 de volgende doelen gesteld. De resultaten zijn hieronder verwoord.

Doel/beleidsvoornemen	Stand van zaken	Toelichting
De scholen plegen systematisch kwaliteitszorg	behaald	Om te kunnen toetsen of we de goede dingen doen en doen wat we beloven is het nodig om ons onderwijs systematisch te toetsen. We hebben WMKPO (Werken Met Kwaliteit Primair Onderwijs) ingevoerd en geven met eigen gestelde ambities weer waar we per onderwerp naar streven. De kaarten worden gescoord door verschillende respondenten (leraren, management, ouders, leerlingen). Er is een vierjaarlijkse cyclus opgesteld. Doel voor het komende jaar is ook de gesprekkencyclus te koppelen aan ons kwaliteitssysteem.

2.1.2 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

Scholenstichting Pastoor Ariens vindt de mening van ouders, leerlingen en personeel belangrijk. In een cyclus van twee jaar worden dan ook tevredenheidsonderzoeken gehouden. De uitkomsten worden geëvalueerd en hierop wordt een plan van aanpak geschreven.

De kwaliteitskaarten van de vorige cyclus zijn als basis gebruikt voor het strategisch beleidsplan van de stichting en de daaruit voortvloeiende schoolplannen. Daarnaast wordt gewerkt met interne audits. Elk jaar wordt elke school bezocht.

Op dit moment wordt op verschillende scholen onderzocht hoe professionele leer-gemeenschappen deel uit kunnen maken van de school. Daarbij zal ook meegenomen worden welke onderzoeksmethode daarvoor het meest toereikend is. Hiermee wordt het eigenaarschap en draagvlak in de organisatie bevorderd en wordt op onderzoekmatige wijze een verandering ingezet.

Doel/beleidsvoornemen	Stand van zaken	Toelichting
Audits	behaald	De doelstellingen van een audit zijn: - Het op gang brengen van een sterke vorm van reflectie tussen scholen - Het versterken van de systematische kwaliteitszorg in de scholen - Invulling geven aan het begrip 'professionele leergemeenschap' In 2019 hebben we verder vorm gegeven aan de audits en hebben de audits gekoppeld aan ons kwaliteitssysteem.

2.1.4 Onderwijsresultaten

Alle scholen van onze stichting hebben in 2019 boven de ondergrens van de inspectie gescoord.

School	Score 2016-2017		%	Score 2017-2018		%	Score 2018-2019		%
De Pionier	85,0	60	0%	86,8	53	15%	87,0	59	0%
Franciscusschool	80,5	37	4%	79,4	35	5%	82,1	35	5%
De Kameleon	71,8	23	13%	78,6	31	14%	79,3	30	13%
De Wilde Wingerd	81,6	23	2%	80,2	25	5%	79,7	25	5%

= boven de ondergrens van de inspectie
 = onder de ondergrens van de inspectie

Voor meer informatie verwijzen we graag naar www.scholenopdekaart.nl

2.1.4 Inspectie

De Inspectie van het Onderwijs heeft in de periode april-juni 2018 een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd bij SPA. De conclusie van de inspectie is dat het bestuur van SPA goed zicht heeft op de kwaliteit van het onderwijsproces op de scholen. Dit omdat de lijnen kort zijn tussen het bestuur en de scholen en omdat het bestuur via interne audits het onderwijs in kaart heeft gebracht. De inspectie heeft voor alle vier de scholen het basisarrangement vastgesteld. Dit betekent dat de inspectie geen aanwijzingen heeft dat er belangrijke tekortkomingen zijn in de kwaliteit van het onderwijs en/of in de naleving van de wet- en regelgeving.

Kwaliteitszorg en ambitie	O	V	G
KA1 Kwaliteitszorg			●
KA2 Kwaliteitscultuur			●
KA3 Verantwoording en dialoog		●	

Voor meer informatie verwijzen we u naar: <https://zoekscholen.onderwijsinspectie.nl/zoek-en-vergelijk/sector/bge/id/291372>

2.1.5 Visitatie

Er heeft dit jaar geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden. SPA oriënteert zich in 2020 op het organiseren hiervan.

In 2019 zijn er wel interne audits door het BMT bij de vier scholen afgelegd. De opbrengst is dat er in en vooral tussen scholen, door bij elkaar te gaan kijken en elkaar een spiegel voor te houden (critical friend), energie en nog meer samenwerking ontstaat, waardoor scholen mede daardoor verder komen in hun ontwikkelingsproces.

Het begrip 'leren van elkaar' krijgt een extra dimensie, omdat het schoolbezoek de bezoekers ook helpt kritisch naar hun eigen school(organisatie) te kijken. Een dubbel-slag dus.

De doelstellingen van een audit zijn:

- Het op gang brengen van een sterke vorm van reflectie tussen scholen
- Het versterken van de systematische kwaliteitszorg in de scholen
- Invulling geven aan het begrip 'professionele leergemeenschap'

Door een audit uit te voeren en er ook één te 'ondergaan' kunnen directies leren van de sterke punten van de anderen en weer duidelijk krijgen waar de sterke en minder kanten van de eigen school liggen. Het gaat er in een audit ook juist om de goede punten van een school te benoemen.

Als scholen van elkaar leren en de kwaliteitszorg daardoor verbetert, zal dat leiden tot versterking van de schoolontwikkeling. Daarnaast biedt het traject ondersteuning bij de (externe) verantwoording die steeds belangrijker wordt. Het onderwerp van de audits in 2019 was “didactisch handelen”.

2.1.6 Passend onderwijs

De scholen van Scholenstichting Pastoor Ariëns maken deel uit van Samenwerkingsverband ‘Passenderwijs’. Het bestuur van onze stichting wordt vertegenwoordigd in het bestuur van het samenwerkingsverband.

De Algemeen Directeur neemt deel aan de vergaderingen van de directieadviesgroep (DAG) van het samenwerkingsverband.

Samenwerkingsverband Passenderwijs heeft een nieuw Ondersteuningsplan opgesteld voor de periode 2017-2021. De verantwoordelijkheid voor de basisondersteuning ligt bij de schoolbesturen. Het bedrag per leerling dat het SWV overmaakt voor de borging en ontwikkeling van de basisondersteuning bedroeg in 2019 €230 per leerling.

Deze middelen hebben we ingezet op de volgende onderwerpen:

Bekwaamheid leerkrachten:

- Rekenen, beredeneerd aanbod kleuters, hoogbegaafdheid, taalcoördinator, jonge kind, etc.

Preventie interventie

- logopediescreening, kanjertraining etc.

Aanbod ondersteuning:

- materialen hoogbegaafdheid, taal, materialen focus en concentratie, inzicht in de rijke leeromgeving etc.

Ondersteuningsstructuur:

- aanvulling IB en RT, HGW, leerlijnen jonge kind, Bereslim, Bouw, individueel onderzoek, opbrengstgericht werken etc.

2.1.7. Onderwijsachterstanden

Scholen krijgen geld van het Rijk om basisschoolleerlingen met een risico op een onderwijsachterstand extra te ondersteunen.

SPA heeft deze gelden als volgt ingezet:

1. Een rijker taalaanbod in de onderbouw
2. Een rijke leeromgeving op het gebied van taal
3. Meer ondersteuning in de vorm van onderwijsassistenten

2.2 Personeel & Professionalisering

Wij werken aan een professioneel personeelsbeleid dat medewerkers bindt en boeit. Wij richten ons op persoonlijke ontwikkeling, coaching en ruimte om van elkaar te leren. Onderdeel van ons personeelsbeleid is het thema deskundigheidsbevordering en professionalisering. Daarbij maken we gebruik van de mogelijkheden die de cao po biedt, zoals het budget voor professionalisering en duurzame inzetbaarheid en de afspraken rond startende leerkrachten.

Als mobiliteit van medewerkers aan de orde is gebruiken wij dit als kans om te sturen op een meer evenwichtige opbouw binnen de teams. Daarnaast willen wij vrijwillige mobiliteit gebruiken als impuls voor het binden van jonge leerkrachten en voor spreiding van deskundigheid en expertise binnen de scholen. Wij zien vrijwillige mobiliteit als instrument voor de ontwikkeling van de individuele medewerkers en van grote waarde voor de verdere kwaliteitsverbetering van de organisatie in zijn geheel.

2.2.1. Doelstellingen voor 2019

Onderwerp	Doel	Behaald?
Lerarentekort	Het oplopend lerarentekort en het tekort aan leerkrachten voor ziekte- en andere vervanging is een grote zorg. Belangrijk is het om nieuwe leerkrachten te vinden en de huidige aan ons te binden door onder andere goed werkgeverschap.	We weten de leraren wel aan ons te binden, maar het tekort wordt ook in SPA zichtbaar. We zijn aangesloten bij de subsidie van het RTC (Regionaal Transfer Centrum) om een gezamenlijke zoektocht te starten. (o.a. zij-instrumenten).

Onderwerp	Doel	Behaald?
Ziekteverzuim	In 2018 had SPA een ziekteverzuim van 6,97. Doel was onder de 5% te komen.	We hadden in 2019 een ziekteverzuimcijfer van 3,63%.
Functieboek en bouwwerk	We actualiseren het functieboek/functiebouwwerk naar de nieuwe functies voor leraren L10-L11 en L12	In december 2019 is het functieboek geactualiseerd.

2.2.2. Strategisch personeelsbeleid

Binnen SPA vinden wij de kwaliteit van de leraar essentieel voor het geven van goed onderwijs. We zorgen binnen SPA voor een toereikend budget voor scholing. Ontwikkeling van de leraren binnen SPA wordt ook afgestemd op de ontwikkeling van de organisatie. Onderstaande aandachtspunten vinden wij daarbij van belang:

1. Binnen de scholen en de stichting staat het bespreken van de onderwijskwaliteit op de agenda (opbrengstgesprekken, opbrengstrapportages, trendanalyses)
2. Door middel van de kaarten van WMKPO (Werken Met Kwaliteit Primair Onderwijs) stellen we ambities vast om onder woorden te brengen welke onderwijskwaliteit we nastreven en welk leraargedrag daarbij hoort. We hebben hiervoor een vierjaarlijkse cyclus.
3. We bespreken de gescoorde ambities van WMKPO kaarten in de teams en in het directeurenoverleg. We zijn tevreden als de kaarten een 3.0 behalen. Elke school heeft schooleigen doelen. Waar wil men aan werken, wat vormt de rode draad voor schoolontwikkeling? Welke ontwikkeling van mensen is daarvoor nodig? Die ontwikkeling leidt tot resultaten voor kinderen, leraar en school en daar kun je indicatoren voor succes aan verbinden: succesmaten. Die vastgelegde indicatoren zijn het resultaat van gezamenlijke besluitvorming en geven richting aan het leren van leraren. Ook hebben de scholen schooldoelen vastgesteld voor de onderwijsresultaten. Deze ambities worden twee keer per jaar geëvalueerd met de teams en bovenschools met de directeuren, intern begeleiders, Algemeen Directeur en Toezichthoudend Bestuur.

2.2.3 Implementeren, monitoren en evalueren van personeelsbeleid.

Deskundige en gedreven medewerkers zijn een voorwaarde om het beste uit de leerlingen te halen. Wij dagen medewerkers uit het beste uit zichzelf te halen, hun expertise te delen en zich continu te ontwikkelen. Dat vraagt om een open houding van de medewerkers en om goed werkgeverschap. Elke medewerker ontwikkelt zich vanuit een actieve leerhouding gericht op professionalisering in zijn vak. Wij ondersteunen dit door een gedegen personeelsbeleid en het bieden van loopbaanmogelijkheden. Medewerkers delen hun expertise binnen hun eigen school, met collega's van andere scholen van de stichting en met collega's vanuit Passenderwijs. Er bestaat op alle niveaus een professionele en opbrengstgerichte cultuur.

2.2.4 Uitkeringen na ontslag

Het beleid van SPA is gericht op het voorkomen van ontslag. Een instrument hiervoor is de tweejaarlijkse gesprekkencyclus. Het planningsgesprek, inclusief jaartaak, wordt voor het einde van schooljaar gevoerd. In de periode van januari t/m april wordt een beoordelingsgesprek gevoerd met het onderwijzend personeel. Het schooljaar daarna is dit dan een functioneringsgesprek. De gesprekken worden voorafgegaan door een klassenbezoek. Met onderwijsondersteunend personeel wordt jaarlijks één formeel gesprek gevoerd. Met de directies wordt jaarlijks een plannings-, functionerings- en beoordelingsgesprek gevoerd. Inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag kan vermeld worden dat er in kalenderjaar 2019 geen RDDF-plaatsing heeft plaatsgevonden en er geen arbeidsovereenkomst is ontbonden in 2019.

2.3. Verantwoording besteding middelen

2.3.1. Aanpak werkdruk

Op iedere school is het gesprek gevoerd over de knelpunten die werknemers ervaren en de oplossingen die zij hiervoor voorzien en bepalen. Dit gesprek vond plaats in het gehele team. In het gesprek over de aanpak van de werkdruk is besproken welke maatregelen er in de school moeten worden genomen om de werkdruk te verminderen. Op basis van dit gesprek is er door de directeur een bestedingsplan opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukmiddelen in schooljaar 2018-2019. Dit bestedingsplan is

ter instemming voorgelegd aan de personeelsgeleding van de MR. De PMR van de school wordt na afloop van het schooljaar door de directeur geïnformeerd over de besteding van de werkdrukmiddelen in het voorgaande jaar.

In het werkdrukakkoord is een bedrag opgenomen van € 155,55 per leerling. Dit betekent de volgende bedragen en invulling voor de scholen:

School	Besteedbaar bedrag schooljaar 2018/2019	Invulling
Franciscus	€ 51.487	Het formeren van een vierde kleutergroep.
De Kameleon	€ 39.510	Vakleerkracht gym 0,1 WTF Uitbreiding OOP
De Pionier	€ 72.797	Vakleerkracht spel OB 0,2 WTF Vakleerkracht gym MB/BB 0,2 WTF Vakleerkracht beeldende vorming 0,2 WTF Vakleerkracht muziek 0,2 WTF Administratieve en praktische ondersteuning 0,2 WTF Materiële kosten
De Wilde Wingerd	€ 33.443	Behoud extra groep

2.3.2. Verantwoording besteding middelen prestatiebox

Onze scholen hebben de middelen besteed aan:

1. Talentontwikkeling voor uitdagend onderwijs.
2. De stichting heeft voor 2 dagen een plusklas ingericht.
3. Professionalisering: diverse cursussen en opleidingen zijn gevolgd ter verbetering van ons onderwijs.
4. Wetenschap en techniek.
5. Rekenen en Wiskunde. Er is geïnvesteerd in het nog actueler maken van leerkrachtaardigheden.

2.4. Huisvesting & Facilitair

2.4.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019 betreffende de huisvesting

Eind 2018 heeft Scholenstichting Pastoor Ariens haar contract verlengd voor het Facilitair Management van Vreeken Huisvesting Management. Hiermee behaalt de stichting haar doel om adequaat onderhoud en huisvestingmanagement toe te passen. Op hoofdlijnen bestaat deze overeenkomst uit:

- Het opstellen en bijhouden van het meer jaren onderhoudsplan
- Begeleiding van uitvoering: voorziening onderhoud, dagelijks onderhoud (gebreken en storingen gebouw gebonden / exploitatie gebonden)
- Opstellen, actualiseren en begeleiden van lopende exploitatieovereenkomsten
- Managementondersteuning en advies als verlengstuk van het SPA stafbureau

Daarnaast hebben wij dit jaar de overeenkomst uitgebreid met energiemonitoring. Dit geeft de mogelijkheid om met een kleine tool, sterk inzichtelijke data te vergaren en hiermee gemakkelijk energie te reduceren en keuzes van mogelijke verduurzamingen af te wegen. Afgelopen jaar is er uitvoering gegeven aan het meer jaren onderhoudsplan 2019, daarnaast is er regulier klein onderhoud uitgevoerd en hebben diverse projecten onze aandacht gehad. Hieronder zijn de zaken per locatie nader toegelicht.

2.4.1.1. Franciscus Binnenklimaat

Op de Franciscus is onderzoek gedaan naar de kwaliteit van het binnenklimaat en het comfort. Het vervolg en de resultaten hiervan zijn onderverdeeld in 'quick wins' en lange termijn oplossingen. De zogenoemde quick wins worden direct opgepakt. De lange termijn oplossingen hebben door het gedeeld pandgebruik een bestuurlijke aanloop nodig in overleg met de gemeente Stichtse Vecht.

Op de Franciscusschool zijn de volgende zaken uitgevoerd:

- de verlichting is vervangen door LED. Een duurzame oplossing die zichzelf terugverdient. Hierbij is tevens de uitstraling van de plafondplaten in de lokalen gemoderniseerd;
- uitvoering gegeven aan de veiligheidszaken volgend uit keuringen;
- tevens is er gestart met schilderwerk aan de buitenzijde.

2.4.1.2. De Pionier

De huisvesting van De Pionier is al geruime tijd een onderwerp van zorg en aandacht. Scholenstichting Pastoor Ariens, maar ook de Gemeente Stichtse Vecht zijn er beide over uit dat vervangende nieuwbouw noodzakelijk is. Door de mogelijke nieuwbouwplannen zijn vele onderhoudsposten minimaal ingezet. In 2019 is opdracht gegeven voor de volgende zaken:

- Lekkage verholpen door leverancier noodlokalen;
- Brandscheidingen dichten volgend uit controle VRU;
- De overdrukinstallatie in het trappenhuis hersteld;
- Vervangen van boiler;
- Is er binnen schilderwerk uitgevoerd;
- Is er gewerkt aan de informatieplicht energiebesparing vanuit de overheid.

Het onderhoud van de tijdelijke units is niet opgenomen in het meer jaren onderhoudsplan. Dit onderhoud is inbegrepen in de maandelijkse huurprijs.

2.4.1.3. De Wilde Wingerd

Op de Wilde Wingerd heeft onderhoud plaatsgevonden volgens het meer jaren onderhoudsplan. Te weten:

- Klein schilderwerk rondom de school;
- Kleine reparaties

2.4.1.4. De Kameleon

Op De Kameleon zijn de volgende zaken uitgevoerd, in verdeling van de twee locaties:

De Kameleon Duivenkamp

- We hebben de legionella gevaren van de douche onderzocht, gezien de douches niet worden gebruikt, zijn deze afgesloten;
- De betontegels op het plein zijn opnieuw gestraat daar waar de plassen te veel bleven staan;
- Er is gestart met de schilderwerkzaamheden aan de buitenzijde.

De Kameleon Kamelenspoor

- De lekkages aan het dak zijn regelmatig verholpen, gezien de plannen met het IHP wordt hier vooralsnog geen grote vervanging uitgevoerd;
- Er is gestart met de schilderwerkzaamheden aan de buitenzijde.

2.4.2. Integraal Huisvestingsplan (IHP) Maarssenbroek (De Kameleon en De Wilde Wingerd)

Het Zwanenkampcomplex wordt vooralsnog buiten beschouwing gelaten in verband met de leeftijd van het gebouw. Het IHP betreft dan ook alle overige scholen van Maarssenbroek. Voor SPA betekent dit De Wilde Wingerd en De Kameleon. De Franciscus is niet meegenomen in het IHP. Drie jaar geleden heeft de gemeente Stichtse Vecht een schouw uitgevoerd op de schoolgebouwen in Maarssenbroek Midden en Zuid. In september 2018 heeft de gemeente het beleidskader 2018 vastgesteld en op 31 oktober 2019 is de kick-off bijeenkomst geweest voor het Integraal Huisvestingsplan (IHP). De gemeente heeft in 2019 diverse scenario's met de onderwijspartijen besproken. Deze scenario's sloten niet aan bij de gewenste situatie. De gemeente breidt het IHP uit door in 2020 verder te gaan.

2.4.3. Verwachte toekomstige ontwikkelingen betreffende de huisvesting

De twee jaarlijkse schouw van de scholen heeft in het najaar van 2018 plaatsgevonden en de MOP's zijn bijgesteld voor kalenderjaar 2020. Over de aangepaste MOP's is overleg gevoerd met Vreeken Huisvesting Management. Voor een overzicht van de uitgevoerde en geplande onderhoudswerkzaamheden, zie de MOP's 2020-2039.

2.4.4. Duurzaamheid

In het kader van duurzaamheid probeert de Scholenstichting zoveel mogelijk te investeren gelet op het milieu gecombineerd met de langere termijn eigendom en terugverdientijd. Voor alle locaties behalve De Franciscus, staat de lange termijn huisvesting op de agenda van de gemeente Stichtse Vecht. Er wordt voor deze locaties integraal gekeken naar renovatiemogelijkheden en planologische indeling gecombineerd met andere scholen uit de omgeving. Dit maakt het voor de stichting lastig om grote investeringen te doen. Waar terugverdientijden realistisch zijn en de investeringsmogelijkheid er is, zoals bijvoorbeeld de LED verlichting op de Franciscus, grijpen wij de mogelijkheden aan om de upgrades nader te onderzoeken en waar mogelijk uit te voeren.



2.5 Financieel Beleid

2.5.1 Doelen en resultaten

Het financieel beleid van de stichting is gericht op het beter in balans brengen van het evenwicht tussen de lasten en de baten. De afgelopen paar jaar werd met nadelige exploitatieresultaten afgesloten. Ook het kalenderjaar 2020 zal waarschijnlijk een tekort laten zien. Afspraken zijn gepland om op basis van een strategische oriëntatie keuzen te maken die leiden tot een gezond meerjarig financieel perspectief.

2.5.2 Treasury

De stichting heeft een treasurystatuut vastgesteld dat voldoet aan de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCV 2016'. In 2019 is conform het statuut gehandeld. Er is geen actief treasurybeleid gevoerd, het treasurystatuut sluit andere beleggingen dan in obligaties uit. De rentevergoeding op obligaties is zodanig dat deze niet opwegen tegen de beheerskosten die instituten rekenen voor het bewaren van de obligaties.

2.5.3 Allocatie middelen

Bij de stichting horen vier scholen die ondersteund worden door de bovenschoolse organisatie. Bovenschools worden de personele, financiële -en salarisadministraties gevoerd. Ook het (groot onderhouds) beheer van de scholen en de controlefunctie zijn bovenschools belegd. Vanzelfsprekend staat bovenschools ook de Algemeen directeur en haar ondersteuning.

Voor de allocatie van de middelen over de scholen is de Rijksvergoeding voor de individuele school leidend. Een vastgesteld percentage van de lumpsumvergoeding van de school is bestemd voor de dekking van de kosten van de bovenschoolse organisatie. De 'bovenschoolse begroting' wordt met de vier schooldirecteuren besproken, schooldirecteuren wordt gevraagd in te stemmen met deze begroting. Ook wordt dit onderdeel van de stichtingsbegroting specifiek met de GMR besproken en toegelicht. Daardoor ontstaat voor de scholen inzicht in en draagvlak voor de kosten van het bestuurlijk apparaat en de kosten van de collectief georganiseerde taken.

2.5.4 Onderwijsachterstandenmiddelen

De onderwijsachterstandenmiddelen die het ministerie van OCW voor De Kameleon verstrekt komen integraal ten goede aan de school. De school besteedt de extra middelen hoofdzakelijk aan formatie waarmee de leerlingen die dat nodig hebben extra kunnen worden begeleid.

2.5.5 Investeringsbeleid

In 2019 is een terughoudend investeringsbeleid gevoerd, de investeringen bedroegen € 110.000, de afschrijvingen € 213.000, de boekwaarde is ultimo 2019 dus met € 103.000 afgenomen. Oorzaken van de terughoudendheid waren enerzijds de constatering dat de bestaande (afgeschreven) investeringen nog niet aan vervanging toe waren, anderzijds werd met het oog op de exploitatietekorten van afgelopen jaren en de verwachte afname van het aantal leerlingen een pas op de plaats gemaakt. In de meerjarenraming blijft de financiële ruimte geborgd om de komende jaren de noodzakelijke vervangingen van de activa te kunnen doen. Per jaar wordt beoordeeld in welke mate de (vervangings)investeringen noodzakelijk en verantwoord zijn.

Financiering

De materiele vaste activa zijn volledig gefinancierd met eigen vermogen. De liquiditeit laat deze manier van financieren volledig toe. In 2020 zijn de grote banken overgegaan tot het opleggen van de negatieve rente, dit is nog eens een extra stimulans om de investeringen in principe met eigen middelen te financieren. De omvang van het eigen vermogen is ruimschoots toereikend om de waarde van de materiele vaste activa af te dekken, het surplus in het eigen vermogen (de financiële buffer) bedraagt ultimo 2019 € 785.000 – ofwel circa 11% van de baten 2019.

2.6 Risico's & Risicobeheersing

2.6.1 Interne risicobeheersingssysteem

De stichting heeft nog geen actief risicomanagement systeem ontwikkeld. Deze staat op de planning voor het schooljaar 2020-2021.

2.6.2 Belangrijkste risico's

De belangrijkste risico's voor een relatief kleine organisatie als SPA is de krimp van het leerlingaantal in relatie tot de kosten van de formatie. Zoals toegelicht bij het financieel beleid ligt de focus op het financieel gezond houden van de organisatie. De lichte afname van het aantal leerlingen kan niet altijd direct vertaald worden naar een krimp van de formatie. Dit onderwerp is het belangrijkste thema dat geagendeerd staat bij de strategische oriëntatie op de komende jaren.

2.7 COVID-19

In de loop van december 2019 vond de uitbraak van het coronavirus plaats. Aan het einde van 2019 waren de gevolgen die dit met zich meebracht nog niet zichtbaar. Op 16 maart 2020 werd bekend gemaakt dat de scholen gesloten werden. Dit zorgde bij SPA voor de volgende acties:

1. Onderwijs op afstand was op 19 maart 2020 voor alle scholen geregeld. Er werd vanaf deze datum elke dag online lesgegeven.
2. Alle scholen van SPA hebben contact met alle leerlingen. Er is 100% zichtbaarheid.
3. Alle leerlingen van SPA hadden vanaf dit moment de beschikking over een device. De devices werden uitgeleend aan leerlingen die niet beschikten over een device. De devices werden uitgeleend met een uitleencontract.
4. Vanaf 23 maart is in goed overleg met de twee partners van de kinderopvang van SPA besloten de noodopvang van kinderen met ouders van cruciale gezinnen onder te brengen bij de opvangorganisaties.
Dit om differentiatie mogelijk te maken bij het lesgeven op afstand.
5. Vanaf 23 maart is er gedifferentieerd lesgegeven door leraren en onderwijs-ondersteuners.
6. Leerlingen uit kwetsbare gezinnen werden opgevangen door de opvangorganisaties waar SPA mee samenwerkt.

Mogelijke gevolgen voor het schooljaar 2020

1. De devices hebben schade opgelopen in de uitleenperiode. SPA moet eerder investeren in ICT middelen.
2. Er moeten wellicht meer schoonmaak-uren ingekocht worden.
3. De gevolgen van corona kunnen zorgen voor meer vraag naar coaching en arbo-kosten.
4. Niet alle leraren kunnen beginnen bij het herstarten van de scholen doordat zij in de risicogroep vallen. Hierdoor zullen de verzuimcijfers hoger zijn dan verwacht.
5. Wellicht moeten er meer RT uren ingezet worden om de achterstanden die zijn ontstaan te verminderen. Kansgelijkheid is bij SPA van belang.
6. Sommige activiteiten zijn niet doorgegaan, maar de kosten zijn wel gemaakt.
7. Er zal meer aandacht moeten zijn voor scholing van leraren voor deze specifieke situatie. Te denken valt aan de sociaal emotionele ontwikkeling van leerlingen.

De directe financiële schade is op dit moment niet direct te kwantificeren. In de loop van 2020 zullen we ook op dat gebied 'de balans opmaken'.



3 Verantwoording Financiën

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over de financiële staat van het bestuur. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer en is los van de jaarrekening te lezen. De eerste paragraaf gaat in op ontwikkelingen in meerjarig perspectief, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans. In de laatste paragraaf komt de financiële positie van het bestuur aan bod.

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

3.1.1 Leerlingen

In de begroting 2020 en bijbehorende meerjarenraming is de volgende verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen opgenomen.

1 oktober:	2018	2019	2020	2021	2022
Franciscus	330	328	328	328	328
De Pionier	466	475	475	475	475
De Wilde Wingerd	210	208	204	204	204
De Kameleon	227	216	216	216	216
Totaal	1.233	1.227	1.223	1.223	1.223

Inmiddels is duidelijk dat het aantal leerlingen op 1 oktober 2020 enigszins lager zal zijn dan verwacht. Gekoppeld aan de krimp zal de formatie de komende jaren teruggebracht moeten worden. De manier waarop die benodigde krimp daadwerkelijk gerealiseerd kan worden is nog niet uitgekristalliseerd.

3.1.2 FTE

	2018	2019	2020	2021	2022
Directie/management	4,97	4,33	4,90	4,90	4,90
Onderwijzend personeel	63,03	61,42	57,33	57,23	57,23
Ondersteunend personeel	14,23	15,48	14,58	14,58	14,58
Totaal	82,23	81,23	76,81	76,71	76,71

De ontwikkeling van de formatie is gekoppeld aan de ontwikkeling van het leerlingaantal. De formatie zal de komende jaren enigszins afnemen.

3.2 Staat van baten & lasten & balans

3.2.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting/meerjarenraming			Vershil	Vershil
In € 1.000	2018	2019	2019	2020	2021	2022	(3 -/- 2)	(3 -/- 1)
Rijksbijdragen	6.785	6.873	7.214	7.061	7.057	7.141	341	429
Ov. Overheden	0	0	1	0	0	0	0	0
Ov. baten	171	153	216	162	158	158	63	45
Totaal baten	6.956	7.026	7.431	7.223	7.215	7.299	404	474
Personeel	5.931	5.884	6.078	5.805	5.890	5.935	194	147
Afschrijvingen	211	221	213	213	206	203	-8	2
Huisvesting	468	473	480	508	508	508	7	12
Overige	698	628	699	722	722	722	71	1
Totaal lasten	7.308	7.206	7.470	7.248	7.326	7.368	264	162
Fin. baten / lasten	1	4	0	-2	-2	-2	-4	-1
Resultaat	-351	-176	-39	-27	-113	-71	136	311

De jaarrekening 2019 sluit met een nadelig resultaat van € 39.000, ten opzichte van de begroting een voordelig verschil van € 136.000. Het exploitatieresultaat geeft echter een vertekend beeld omdat het resultaat positief wordt beïnvloed door het convenant voor het verlichten van de werkdruk dat op 1 november 2019 werd afgesloten. Op grond daarvan werd in december 2019 € 122.000 aan extra inkomsten uitbetaald die in februari 2020 tot uitkering komen. Daarnaast zou vanuit de loonruimte 2019 nog eens ca. € 75.000 overgebleven moeten zijn om de volledige eenmalige uitkering die in februari 2020 werd gedaan te dekken. Het 'werkelijk' tekort over 2019 is daarom feitelijk (€ 39.000 plus € 122.000 plus € 75.000) = € 236.000. Het voordelig verschil voor de jaarrekening 2019 is een nadelig verschil voor de begroting 2020. In

de begroting kon geen rekening gehouden worden met de eenmalige uitkeringen omdat die bij het opstellen van de begroting nog niet bekend waren.



3.2.2 Analyse van de verschillen jaarrekening 2019 t.o.v. de begroting 2019

Rijksbedragen		
Jaarrekening 2019	€	7.214.000
Begroting 2019	€	6.873.000
Vershil	€	341.000 Hogere baten
Baten convenant werkdruk niet begroot	€	122.000
Prijscompensatie 18-19 (ca 2,5%)	€	175.000
Hogere baten samenwerkingsverband	€	44.000
Totaal hogere baten	€	341.000

Overige baten		
Jaarrekening 2019	€	216.000
Begroting 2019	€	153.000
Verschil	€	63.000 Hogere baten
In 2019 kon een deel van de schuld aan de belastingdienst worden afgeboekt t.g.v. het resultaat	€	34.000
Opbrengsten detachering personeel niet begroot	€	13.000
Verhuuropbrengsten hoger dan begroot	€	9.000
Restitutie premie participatiefonds	€	7.000
Totaal hogere baten	€	63.000

Personele lasten		
Jaarrekening 2019	€	6.078.000
Begroting 2019	€	5.884.000
Verschil	€	194.000 Hogere lasten
Loonkosten / gesaldeerd met uitkeringen UWV	-/- €	76.000
Inhuur derden	€	197.000
Dotaties personele voorzieningen niet begroot	€	11.000
Lagere uitgaven scholing	-/- €	18.000
Hogere kosten bgz en Arbo	€	20.000
Kind & co niet begroot	€	8.000
Ippon vervanging niet begroot	€	11.000
Overige	€	41.000
Totaal hogere lasten	€	194.000

De overschrijding t.o.v. de begroting op de overige personele lasten ontstaat hoofdzakelijk door de hogere kosten van inhuur externen. Dit gegeven is een belangrijk aandachtsgebied voor 2020 en de verdere jaren. De inhuur op De Kameleon van de interim directie en leerkrachten is een van de oorzaken.

Afschrijvingen		
Jaarrekening 2019	€	213.000
Begroting 2019	€	221.000
Verschil	€	8.000 Lagere lasten
Door lagere investeringen dan begroot bleven ook de afschrijvingslasten achter ten opzichte van de begroting	€	8.000

Huisvesting		
Jaarrekening 2019	€	480.000
Begroting 2019	€	473.000
Verschil	€	7.000 Lagere lasten
De afwijkingen ontstaan op verschillende begrotingsposten		
	€	7.000

Overige lasten		
Jaarrekening 2019	€	699.000
Begroting 2019	€	628.000
Verschil	€	71.000 Hogere lasten
Hogere kosten administratie en beheer	€	8.000
Hogere kosten inventaris en apparatuur	€	6.000
Hogere uitgaven leer- en hulpmiddelen	€	28.000
Overige verschillende begrotingsposten	€	29.000
Totaal hogere lasten	€	71.000

3.2.3 Analyse van de verschillen jaarrekening 2019 t.o.v. de jaarrekening 2018

Rijksbedragen		
Jaarrekening 2019	€	7.214.000
Jaarrekening 2018	€	6.785.000
Verschil	€	429.000 Hogere baten 2019
Baten covenant werkdruk niet in 2018	€	122.000
Prijsverschillen en krimp leerlingenaantal	€	95.000
Overige subsidies	€	159.000
Baten samenwerkingsverband hoger in 2019	€	53.000
Totaal hogere baten 2019	€	429.000

Overige baten		
Jaarrekening 2019	€	216.000
Jaarrekening 2018	€	171.000
Verschil	€	45.000 Hogere baten 2019
In 2019 kon een deel van de schuld aan de belastingdienst worden afgeboekt t.g.v. het resultaat	€	34.000
Hogere baten detachering personeel	€	11.000
Totaal hogere baten 2019	€	45.000

Personele lasten		
Jaarrekening 2019	€	6.078.000
Jaarrekening 2018	€	5.931.000
Verschil	€	147.000 Hogere lasten 2019
Loonkosten / gesaldeerd met uitkeringen UWV lager in 2019	-/- €	6.000
Inhuur derden	€	139.000
Dotaties personele voorzieningen	€	5.000
Lagere uitgaven scholing in 2019	-/- €	21.000
Hogere kosten bgz en Arbo in 2019	€	9.000
Kind & co hoger in 2019	€	11.000
Totaal hogere lasten 2019	€	147.000

Afschrijvingen		
Jaarrekening 2019	€	213.000
Jaarrekening 2018	€	211.000
Verschil	€	2.000 Hogere lasten 2019
Verschil niet materieel	€	2.000

Huisvesting		
Jaarrekening 2019	€	480.000
Jaarrekening 2018	€	468.000
Verschil	€	12.000 Hogere lasten 2019
Lagere kosten onderhoud in 2019	-/- €	14.000
Hogere kosten energie in 2019	€	17.000
Hogere schoonmaakkosten 2019	€	8.000
Overig	€	1.000
Totaal hogere lasten 2019	€	12.000

Overige lasten		
Jaarrekening 2019	€	699.000
Jaarrekening 2018	€	698.000
Verschil	€	1.000 Hogere lasten 2019
Hogere kosten administratie en beheer	€	13.000
Lagere uitgaven leer- en hulpmiddelen	-/- €	23.000
Overige verschillende begrotingsposten	€	11.000
Totaal hogere lasten	€	1.000

3.2.4 Balans in meerjarig perspectief

In € 1.000	Realisatie 2018	Realisatie 2019	2020	2021	2022
Materiele vaste activa	951	872	1.069	1.119	1.180
Vorderingen	525	518	518	518	518
Liquide middelen	1.175	1.353	1.126	910	764
Totaal activa	2.651	2.743	2.713	2.547	2.462
Algemene reserve	1.388	1.357	1.340	1.237	1.176
Bestemmingsreserves	308	300	290	280	270
Totaal eigen vermogen	1.696	1.657	1.630	1.517	1.446
Voorzieningen	213	306	413	360	346
Vlottende passiva	742	780	740	740	740
Totaal passiva	2.651	2.743	2.783	2.617	2.532

Als gevolg van het exploitatietekort 2019 en de in de meerjarenraming voorziene tekorten neemt het eigen vermogen – zonder verdere bijsturing – verder af. Daarom worden maatregelen voorbereid die zullen leiden tot een sluitende begroting en meerjarenraming.

3.3 Financiële positie

3.3.1 Kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	2020	2021	2022	Signalering
Solvabiliteit 2	64%	60%	59%	58%	57%	Ondergrens: <0,30
Liquiditeit	2,29	2,40	2,22	1,93	1,73	Ondergrens: <0,75
Rentabiliteit	-5,0%	-0,5%	-0,4%	-1,6%	-1,0%	3 jarig < 0 2 jarig < -5% 1 jarig < -10%
Huisvestingsratio	6,4%	6,4%	7,0%	6,9%	6,9%	> 10%

De relevante financiële kengetallen duiden op blijvend gezonde waarden in het meerjarig perspectief. Toch zal het financieel beleid voor de komende jaren gericht zijn op het sluitend maken van de begroting, daardoor zal SPA beter in staat zijn om eventueel tegenvallende resultaten op te vangen.

DEEL 2

De Jaarrekening

Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of verwaardingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen

toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Installaties	180	6,67	€ 500,00
Kantoormeubilair en inventaris	240-300	4,00-5,00	€ 500,00
Schoolmeubilair en inventaris	240	5,00	€ 500,00
Huishoudelijke apparatuur en inventaris	60	20,00	€ 500,00
Onderwijskundige apparatuur en machines	60	20,00	€ 500,00
ICT pc, printers, servers	36-48	33,33-25,00	€ 500,00
ICT digitale borden	120	10,00	€ 500,00
Leermiddelen	96	12,50	€ 500,00

Gebouwen

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecenaliserings van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Financiële vaste activa

Waarborgsommen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten waarborgsommen en worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze waarborgsommen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Omdat de goederen waarvoor borg is betaald eigendom zijn voor de duur van het gebruik wordt er geen voorziening getroffen voor oninbaarheid.

Flottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve(s) en bestemmingsreserve(s). De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve personeel	dekking financiële risico's	door bestuur	291.159
- Reserve nulmeting	dekking afschrijvingslasten van de materiële vaste activa uit de zgn. nulmeting	formeel, ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging	8.867

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de

afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen. Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2019 wordt bepaald. De berekening is als volgt: $\text{Rekenrente} = \text{Wettelijke rente (bron: DNB)} - \text{Inflatie (bron: CBS)}$.

Voor 2019 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,70%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,70% is.

Jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2019 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Leasing

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis ver-

werkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. De stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen. De instelling is volgens de cao PO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2019 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2019 97,80%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aange-

past. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico. Verkoop vindt plaats aan afnemers die voldoen aan de kredietwaardigheidstoets van de instelling. Verkoop vindt plaats op basis van krediettermijnen tussen de 8 en 60 dagen. Voor grote leveringen kan een afwijkende krediettermijn van toepassing zijn. In dat geval worden aanvullende zekerheden gevraagd, waaronder garantiestellingen.

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

En vergelijkende cijfers 2018. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	791.471		894.177	
1.1.3	Financiële vaste activa	80.250		56.250	
	<i>Totaal vaste activa</i>		871.721		950.427
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	517.836		525.391	
1.2.4	Liquide middelen	1.352.985		1.175.362	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		1.870.821		1.700.753
	TOTAAL ACTIVA		2.742.542		2.651.180
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	1.657.252		1.695.695	
2.2	Voorzieningen	305.919		213.353	
2.4	Kortlopende schulden	779.371		742.132	
	TOTAAL PASSIVA		2.742.542		2.651.180

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

En vergelijkende cijfers 2018

		2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	7.214.323		6.873.645		6.785.431	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	533		-		-	
3.5	Overige baten	216.104		152.600		171.384	
	<i>Totaal baten</i>		7.430.960		7.026.245		6.956.815
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	6.078.361		5.883.645		5.931.552	
4.2	Afschrijvingen	213.177		221.375		210.881	
4.3	Huisvestingslasten	479.660		473.475		468.128	
4.4	Overige lasten	698.526		627.850		697.923	
	<i>Totaal lasten</i>		7.469.724		7.206.345		7.308.484
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-38.764		-180.100		-351.669
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	321		3.500		1.020	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		321		3.500		1.020
	Totaal resultaat *		-38.443		-176.600		-350.649

*(- is negatief)



(Voorstel) bestemming van het resultaat
Een (voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2019
En vergelijkende cijfers 2018

Ref.	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening (saldo baten en lasten)		-38.764		-351.669
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>				
- Afschrijvingen	4.2	213.177		210.881
- Mutaties voorzieningen	2.2	92.566		51.285
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		305.743		262.166
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.1	6.982		-21.396
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	37.239		15.605
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		44.221		-5.791
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		311.200		-95.294
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14	894		3.904
Betaalde interest	6.2.1/-2.4.18	-		52
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		312.094		-91.442
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-110.471		-293.349
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	-24.000		-13.200
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-134.471		-306.549
Mutatie liquide middelen	1.2.4	177.623		-397.991
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		1.175.362		1.573.353
Mutatie boekjaar liquide middelen		177.623		-397.991
Stand liquide middelen per 31-12		1.352.985		1.175.362

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2 Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2019					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	74.537	893	1.780.281	793.885	2.649.596
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	39.095	476	1.112.483	603.365	1.755.419
Materiële vaste activa Per 01-01-2019	35.442	417	667.798	190.520	894.177
Verloop gedurende 2019					
Investerings	623	-	82.346	27.502	110.471
Afschrijvingen	3.199	60	162.769	47.149	213.177
Mutatie gedurende 2019	2.576-	60-	80.423-	19.647-	102.705-
Stand per 31-12-2019					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	75.160	893	1.862.627	821.388	2.760.068
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	42.294	536	1.275.253	650.514	1.968.597
Materiële vaste activa Per 31-12-2019	32.866	357	587.374	170.874	791.471

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2019	Investe- ringen 2019	Desinves- teringen 2019	Waarde- verandering 2019	Resultaat 2019	Boek- waarde 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Overige vorderingen (waarborgsommen)	56.250	24.000	-	-	-	80.250
	Totaal Financiële vaste activa	56.250	24.000	-	-	-	80.250

1.1.3.8 Overige vorderingen

Deze vorderingen bestaan uit waarborgsommen voor het gebruik van tablets van Snappet.

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.2.2	OCW	314.482	315.418
1.2.2.3	Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	-	69.406
1.2.2.10	Overige vorderingen	135.339	111.552
	<i>Subtotaal vorderingen</i>	<i>449.821</i>	<i>496.376</i>
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	50.767	26.362
1.2.2.14	Te ontvangen interest	321	894
1.2.2.15	Overige overlopende activa	16.927	1.759
	<i>Overlopende activa</i>	<i>68.015</i>	<i>29.015</i>
	Totaal Vorderingen	517.836	525.391

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.2.10	Overige vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.2.10.1	Vervangingsfonds	28.380	32.967
1.2.2.10.2	Huur en medegebruik	-	14.273
1.2.2.10.7	Transitievergoedingen	53.210	53.210
1.2.2.10.7	RTC Gelderland-Utrecht	22.766	-
1.2.2.10.7	SWV Passenderwijs	19.981	11.102
1.2.2.10.7	Overige vorderingen	11.002	-
	Totaal Overige vorderingen	135.339	111.552

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	-	33
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	1.352.985	1.175.329
	Totaal liquide middelen	1.352.985	1.175.362

2 Passiva

2.1	Eigen vermogen	Stand per 01-01-2018 €	Resultaat 2018 €	Overige mutaties €	Stand per 31-12-2018 €	Stand per 01-01-2019 €	Resultaat 2019 €	Overige mutaties €	Stand per 31-12-2019 €
2.1.1	Eigen vermogen								
2.1.1.1	Algemene reserve	1.727.522	-339.945	-	1.387.577	1.387.577	-30.350	-	1.357.226
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	318.822	-10.704	-	308.118	308.118	-8.093	-	300.026
	Totaal Eigen vermogen	2.046.344	-350.649	-	1.695.695	1.695.695	-38.443	-	1.657.252

De toelichting over de beperkte doelstelling(en) van de reserve(s) is/zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2018 €	Resultaat 2018 €	Overige mutaties €	Stand per 31-12-2018 €	Stand per 01-01-2019 €	Resultaat 2019 €	Overige mutaties €	Stand per 31-12-2019 €
2.1.1.2.1	Reserve personeel	291.159	-	-	291.159	291.159	-	-	291.159
2.1.1.2.10	Reserve nulmeting	27.663	-10.704	-	16.959	16.959	-8.093	-	8.867
	Totaal bestemmingsreserves (publiek)	318.822	-10.704	-	308.118	308.118	-8.093	-	300.026

2.2	Voorzieningen	Stand per 01-01-2019 €	Dotatie 2019 €	Onttrek-king 2019 €	Vrijval 2019 €	Rente mutatie* €	Stand per 31-12-2019 €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 t/m 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €
2.2.1	Personele voorzieningen	81.432	10.693	6.309	-	-	85.816	3.456	36.201	46.158
2.2.3	Voorzieningen voor groot onderhoud	131.921	140.000	51.818	-	-	220.103	102.467	116.228	1.408
	Totaal Voorzieningen	213.353	150.693	58.127	-	-	305.919	105.923	152.429	47.566

* bij netto contante waarde

2.2.1	Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2019 €	Dotatie 2019 €	Onttrek-king 2019 €	Vrijval 2019 €	Rente mutatie* €	Stand per 31-12-2019 €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 t/m 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	81.432	10.693	6.309	-	-	85.816	3.456	36.201	46.158
	Totaal personele voorzieningen	81.432	10.693	6.309	-	-	85.816	3.456	36.201	46.158

* bij netto contante waarde

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.6	Schulden aan gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	46.712		-	
2.4.8	Crediteuren	94.598		100.752	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	265.506		262.980	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	76.064		61.275	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	102.599		126.513	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		585.479		551.520
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	-		2.000	
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	172.692		166.163	
2.4.19	Overige overlopende passiva	21.200		22.449	
	<i>Overlopende passiva</i>		193.892		190.612
	Totaal Kortlopende schulden		779.371		742.132

2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.9.1	Loonheffing	235.326		229.802	
2.4.9.3	Premies sociale verzekeringen	30.180		33.178	
	Totaal Belastingen en premies sociale verzekeringen		265.506		262.980

2.4.12	Overige kortlopende schulden	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.12.4	Netto salarissen	2.512		2.216	
2.4.12.7	Huur en medegebruik	42.250		21.125	
2.4.12.8	Overige schulden	57.837		103.172	
	Totaal Overige kortlopende schulden		102.599		126.513

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
3 Baten

3.1 Rijksbijdragen	2019	Begroot 2019	2018
	€ €	€ €	€ €
3.1.1 Rijksbijdragen			
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	6.467.173	6.348.946	6.250.415
Totaal Rijksbijdrage	6.467.173	6.348.946	6.250.415
3.1.2 Overige subsidies			
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	419.018	240.419	260.342
Totaal Rijksbijdragen	419.018	240.419	260.342
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	328.132	284.280	274.674
Totaal Rijksbijdragen	7.214.323	6.873.645	6.785.431

3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2019	Begroot 2019	2018
	€ €	€ €	€ €
3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
3.2.2.2 Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	533	-	-
Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	533	-	-
Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	533	-	-

3.5 Overige baten	2019	Begroot 2019	2018
	€ €	€ €	€ €
3.5.1 Verhuur	90.905	81.600	91.181
3.5.2 Detachering personeel	12.687	-	2.025
3.5.5 Ouderbijdragen	67.800	69.000	69.325
3.5.10 Overige *1	44.712	2.000	8.853
Totaal overige baten	216.104	152.600	171.384

Overige *1

Premiedifferentiatie	6.894	-	-
LGF via derden	1.313	-	5.417
Overige personeelsgebonden opbrengsten	41	-	-
Afboeking schuld belastingdienst	34.644	-	-
Overige vergoedingen	1.820	2.000	3.436
	44.712	2.000	8.853

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	4.002.670		5.669.095		4.045.744	
4.1.1.2	Sociale lasten	578.781		-		622.991	
4.1.1.3	Premies Participatiefonds	146.134		-		178.069	
4.1.1.4	Premies Vervangingsfonds	220.886		-		195.238	
4.1.1.5	Pensioenpremies	639.933		-		536.780	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		5.588.404		5.669.095		5.578.822
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	10.693		-		6.096	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	31.619		22.500		29.983	
4.1.2.3	Overige *2	617.939		384.050		470.894	
	Totaal overige personele lasten		660.251		406.550		506.973
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2	Uitkeringen van het Vervangingsfonds	93.655		187.000		114.428	
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	76.639		5.000		39.815	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		170.294		192.000		154.243
	Totaal personele lasten		6.078.361		5.883.645		5.931.552
	<u>Overige *2</u>						
	Nascholing	82.564		100.000		103.588	
	Kosten BGZ en Arbo-zorg	39.637		20.200		31.394	
	Overige kosten PAB	24.839		-		27.171	
	Kind Co, GITP, PTGM	7.897		-		17.944	
	CED Groep	19.326		35.000		9.958	
	Scolix werving	-		-		10.745	
	IPPON Personeelsdiensten	11.530		-		10.733	
	Diverse kleine uitgaven	939		-		-	
	Uitbesteding derden	424.868		227.000		257.336	
	Overige pers.gerelateerde kosten	6.339		1.850		2.025	
		<u>617.939</u>		<u>384.050</u>		<u>470.894</u>	

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 116 in 2019 (2018: 117). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2019	2018
Bestuur / Management	5	5
Personeel primair proces	87	89
Ondersteunend personeel	24	23
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>116</u>	<u>117</u>

4.2	Afschrijvingen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	213.177		221.375		210.881	
	Totaal afschrijvingen		213.177		221.375		210.881
4.3	Huisvestingslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	24		-		-	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	60.350		56.000		73.875	
4.3.4	Energie en water	102.072		97.875		84.986	
4.3.5	Schoonmaakkosten	150.232		148.200		142.172	
4.3.6	Belastingen en heffingen	11.376		13.500		8.827	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	140.000		140.000		140.000	
4.3.8	Overige	15.606		17.900		18.268	
	Totaal huisvestingslasten		479.660		473.475		468.128
4.4	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	220.155		212.100		207.466	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	15.554		10.350		15.278	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	230.372		202.000		253.952	
4.4.5	Overige	232.445		203.400		221.227	
	Totaal overige lasten		698.526		627.850		697.923

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantsshonoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2019		Begroot 2019		2018
	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	7.033	7.000	5.801	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-	-	-	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-	-	-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	66	-	-	
		7.099	7.000	5.801	

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountantsshonoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

4.4.5	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.5.2	Representatiekosten	1.318		3.650		3.005	
4.4.5.3	Huishoudelijke kosten	1.979		3.000		3.065	
4.4.5.4	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	38.379		25.300		40.854	
4.4.5.6	Contributies	16.465		16.050		14.059	
4.4.5.7	Abonnementen	3.749		5.150		5.999	
4.4.5.8	Medezeggenschapsraad	1.565		1.850		2.225	
4.4.5.9	Verzekeringen	327		4.000		2.692	
4.4.5.10	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	76.489		62.000		68.990	
4.4.5.11	Toetsen en testen	18.124		25.500		20.423	
4.4.5.12	Culturele vorming	19.476		17.800		18.063	
4.4.5.13	Overige overige lasten *3	54.573		39.100		41.851	
Totaal overige lasten			232.444		203.400		221.226
<u>Overige overige lasten *3</u>							
	Leerlingbegeleiding	29.442		27.000		27.056	
	Kantinekosten	4.976		4.400		5.001	
	Kosten overblijfgelden	640		15.000		595	
	Donaties en giften	50		-		-	
	Overige algemene kosten	19.465		6.200		9.200	
		<u>54.573</u>		<u>52.600</u>		<u>41.851</u>	
6 Financiële baten en lasten							
6.1 Financiële baten							
		2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	321		3.500		1.020	
Totaal financiële baten			321		3.500		1.020
Resultaat *			-38.443		-176.600		-350.649
* - is negatief							

(Voorstel) Bestemming van het resultaat

		Resultaat 2019	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-30.350
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.10	Reserve nulmeting	-8.093	
Totaal bestemmingsreserves publiek			-8.093
Totaal resultaat			-38.443

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

Verbonden partijen

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activiteiten	Deelname-percentage
Stichting Passenderwijs	Stichting	Woerden	4	0%

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

Verantwoording subsidies

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie afgerond?
	Kenmerk	Datum	
Subsidie zij-instroom	1027310	26-11-2019	Nee

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art 13, lid 2 sub b en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Geen

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Geen

WNT-verantwoording 2019

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten: (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren. Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Geza-

menlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2019
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	6
Bezoldigingsklasse	B
Bezoldigingsmaximum	€ 127.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2019.

WNT-verantwoording 2019

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

De volgende leidinggevende topfunctionarissen en toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Topfunctionaris				
Aanhef	De heer	Mevrouw	Mevrouw	De heer
Voorletters	W.	G.M.G.	M.D.L.	F.G.J.
Achternaam	Bos	Verkerk	Vrancken-Zwanenburg	Buijs
Functie(s)	Voorzitter toezichthoudend bestuur (vanaf 01-11-2019)	Voorzitter (tot 01-07-2019)	Secretaris (tot 01-07-2019)	Penningmeester

Toelichting

Bij deze leidinggevende topfunctionaris(sen) is er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Leidinggevende topfunctionaris			1
Aanhef	Mevrouw	Mevrouw	
Voorletters	W.F.	J.G.M.	
Tussenvoegsel		de	
Achternaam	Verhage - van Beek	Jong	

Functiegegevens in verslagjaar (2019)

Functie(s)	Algemeen directeur	Algemeen directeur
Aanvang functie	01-02	01-01
Afloop functie	31-12	02-01
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee
Is werkzaam in dienstbetrekking als topfunctionaris (geen toezichthouder) bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en)	n.v.t.	n.v.t.

Bezoldiging in verslagjaar (2019)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	90.062	1.658
Beloningen betaalbaar op termijn	14.419	-
Subtotaal bezoldiging	104.481	1.658
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	104.481	1.658
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	116.214	696
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	Nabetaling
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Functie(s)	Algemeen directeur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	100.465
Beloningen betaalbaar op termijn	14.166
Subtotaal bezoldiging	-
Bezoldiging	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	122.000

Toelichting

Bovenstaande leidinggevende topfunctionaris(sen) heeft (hebben) geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2019 ontvangen.

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functieervulling

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1- 12 van de functieervulling.

Toezichthoudend topfunctionaris

Niet van toepassing, er zijn geen toezichthoudend topfunctionarissen

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rechten

De volgende niet uit balans blijken rechten worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m	Loop-tijd Mndn	Bedrag per maand €	Bedrag verslag-jaar €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €	Bedrag totaal €
1	KNM Kind & Co. Franciscus	1-1-2015 31-7-2020	67	1.437	17.243	10.058	-	-	10.058
2	St. Naschoolse Sportopvang Franciscus	1-1-2016 1-1-2021	60	623	7.470	7.470	7.470	-	14.940
3	KNM Kind & Co. De Pionier	23-10-2017 22-10-2022	60	3.479	41.745	41.745	76.533	-	118.278
4	Van Haren sport en wellness De Wilde Wingerd			158	1.892	-	-	-	-
5	X-clusive dance J. Reehorst Kameleon			451	5.415	-	-	-	-
6	H. Kerkhof Kameleon			149	1.785	-	-	-	-
7	KNM Kind & Co. Kameleon	1-1-2016 1-1-2021	60	667	8.000	8.000	8.000	-	16.000

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijken verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m	Loop-tijd Mndn	Bedrag per maand €	Bedrag verslag-jaar €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €	Bedrag totaal €
1	PCI - Canon Nederland (alle scholen)	27-1-2017 26-1-2023	72	4.541	54.486	54.486	108.972	-	163.458
2	CardiAid huur AED Alle scholen excl 11QB)	2-11-2018 2-11-2024	72	144	1.727	1.727	4.892	-	6.618
3	Prins Schoonmaakbedrijf (Franciscus)	onbepaald onbepaald	div	2.699	35.662	32.393	-	-	32.393
4	Prins Schoonmaakbedrijf (Pionier)	onbepaald onbepaald	div	3.075	43.121	36.902	-	-	36.902
5	Daalhuizen schoonmaakbedrijf (wilde Wingerd)	onbepaald onbepaald	div	1.271	16.517	15.246	-	-	15.246
6	Schoonmaakbedrijf Saskia (Kameleon)	onbepaald onbepaald	div	3.392	44.098	44.098	-	-	44.098

Gegevens over de rechtspersoon

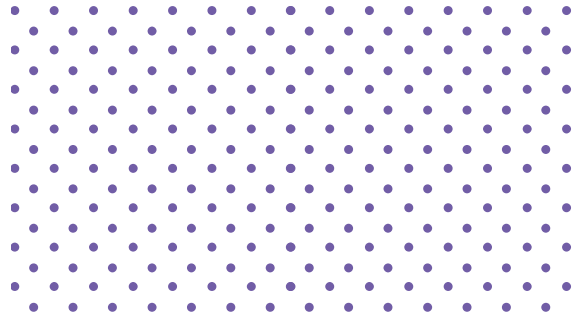
Naam: Scholenstichting
Pastoor Ariëns
Rechtsvorm: Stichting
Zetel: Maarssen
KvK nummer: 41179086
Adres: Duivenkamp 549,
3607 BL Maarssen
Telefoon: 0346 - 575865
E-mailadres: secretariaat@spamaarssen.nl
Internetsite: www.scholenstichtingpastoorariens.nl
Contactpersoon: W.F. Verhage-van Beek
Telefoon: 0346 - 575865
E-mailadres: mverhage@spamaarssen.nl
Bestuursnummer: 52131

BRIN-nummers:

11QB Franciscusschool
12AY De Pionier
12SR De Wilde Wingerd
12ZG De Kameleon

Bijlagen

OCW-Bijlage
1.2.2.2 Ministerie van OCW



Overlopende post lumpsum	Bekostigings jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag beschikking €	Toegerekend t/m jaar 2019 €	Ontvangen t/m jaar 2019 €	Te vorderen 31-12-2019 €
<u>Personeel (Lumpsum)</u>						
Franciscus	2019/2020	985103	1.195.001	497.917	412.873	85.044
De Pionier	2019/2020	984778	1.732.237	721.765	598.488	123.278
De Wilde Wingerd	2019/2020	985491	731.617	304.840	252.774	52.067
De Kameleon	2019/2020	985343	822.279	342.616	284.097	58.519
			4.481.133	1.867.139	1.548.232	318.907
<u>Personeel (PAB)</u>						
Franciscus	2019/2020	972385	264.750	110.313	110.313	-
De Pionier	2019/2020	979921	366.167	152.570	152.570	-
De Wilde Wingerd	2019/2020	972775	175.265	73.027	73.027	-
De Kameleon	2019/2020	991187	187.942	78.309	78.309	-
			994.125	414.219	414.219	-
<u>Prestatiebox</u>						
Franciscus	2019/2020	978514	64.835	27.015	29.436	-2.422
De Pionier	2019/2020	978677	91.555	38.148	41.566	-3.418
De Wilde Wingerd	2019/2020	979592	41.259	17.191	18.731	-1.540
De Kameleon	2019/2020	973061	44.599	18.583	20.248	-1.665
			242.248	100.936	109.981	-9.045
<u>Personeel (Bijz. en aanv. bekost.)</u>						
Franciscus	2019/2020	1022918	32.753	32.753	32.753	-
De Pionier	2019/2020	1023275	46.251	46.251	46.251	-
De Wilde Wingerd	2019/2020	1023478	20.843	20.843	20.843	-
De Kameleon	2019/2020	1023797	22.530	22.530	22.530	-
			122.375	122.375	122.375	-
<u>Materiële instandhouding</u>						
Franciscus	2019	955295	242.922	242.922	242.922	-
De Pionier	2019	955649	329.885	329.885	329.885	-
De Wilde Wingerd	2019	955868	165.206	165.206	165.206	-
De Kameleon	2019	955925	178.108	178.108	178.108	-
			916.122	916.122	916.122	-
MI Groei De pionier	2019	997318	12.068	12.068	12.068	-
Aanvullende bekost. OAB Kameleon	2019/52020	991187	64.901	27.042	22.423	4.619
Zij-instroom Wilde Wingerd	2019	1027310	20.000	20.000	20.000	-
Totaal OCW			5.629.701	2.435.801	2.116.893	314.482

Reserves en voorzieningen per kostplaats

2.1 Reserves

2.1.1.1 Algemene reserve (publiek)			Mutaties 2019		Stand 31-12-2019 €
			Stand 01-01-2019 €	Resultaat €	
				Overige mutaties €	
01	Franciscusschool		156.012	-20.585	135.427
02	De Pionier		179.087	141.677	320.764
03	De Wilde Wingerd		75.184	99.487	174.671
04	De Kameleon		-154.005	-108.225	-262.230
98	Bovenschools		1.131.298	-142.705	988.593
Totaal Algemene reserve			1.387.576	-30.351	1.357.225



Bestemmingsreserves

2.1.1.2.1 Reserve personeel

Stand 01-01-2019	Mutaties 2019		Stand 31-12-2019
	Resultaat	Overige mutaties	
€	€	€	€
98 Bovenschools	291.159	-	291.159
Totaal Reserve personeel	291.159	-	291.159

2.1.1.2.10 Reserve nulmeting

Stand 01-01-2019	Mutaties 2019		Stand 31-12-2019
	Resultaat	Overige mutaties	
€	€	€	€
01 Franciscusschool	5.768	-938	4.829
02 De Pionier	3.488	-2.116	1.373
03 De Wilde Wingerd	177	-62	115
04 De Kameleon	7.527	-4.977	2.550
98 Bovenschools	-	-	-
Totaal Reserve nulmeting	16.960	-8.093	8.867

2.2 Voorzieningen

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

2.2.1.4 Jubileumvoorziening

Stand 01-01-2019	Mutaties 2019			Stand 31-12-2019
	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	
€	€	€	€	€
98 Bovenschools	81.432	10.693	6.309	85.816
Totaal Jubileumvoorziening	81.432	10.693	6.309	85.816

2.2.3 Voorzieningen groot onderhoud

2.2.3.1.1 Voorziening Gebouwen

Stand 01-01-2019	Mutaties 2019			Stand 31-12-2019
	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	
€	€	€	€	€
98 Bovenschools	131.921	140.000	51.818	220.103
Totaal Voorziening Gebouwen	131.921	140.000	51.818	220.103

D6 Staat van baten en lasten 2019 per kostenplaats

Kp Franciscusschool/01

	2019		2018	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW	1.677.469		1.549.228	
3.5 Overige baten	41.160		40.740	
<i>Totaal baten</i>		1.718.629		1.589.968
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten	1.486.398		1.335.518	
4.2 Afschrijvingen	51.934		48.806	
4.3 Huisvestingslasten	77.336		86.011	
4.4 Overige lasten	124.485		117.425	
<i>Totaal lasten</i>		1.740.153		1.587.760
Totaal resultaat *		-21.524		2.208

*(- is negatief)

Kp De Pionier/02

	2019		2018	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW	2.400.065		2.205.368	
3.5 Overige baten	86.319		83.543	
<i>Totaal baten</i>		2.486.384		2.288.911
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten	2.002.326		1.885.081	
4.2 Afschrijvingen	59.295		52.109	
4.3 Huisvestingslasten	116.559		102.793	
4.4 Overige lasten	168.642		154.806	
<i>Totaal lasten</i>		2.346.822		2.194.789
Totaal resultaat *		139.562		94.122

*(- is negatief)

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Een (voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

D6 Staat van baten en lasten 2019 per kostenplaats

Kp De Wilde Wingerd/03

	2019		2018	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW		1.089.570		988.924
3.5 Overige baten		12.400		18.019
<i>Totaal baten</i>		<i>1.101.970</i>		<i>1.006.943</i>
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		872.469		843.159
4.2 Afschrijvingen		33.988		33.878
4.3 Huisvestingslasten		39.365		48.782
4.4 Overige lasten		56.723		64.399
<i>Totaal lasten</i>		<i>1.002.545</i>		<i>990.218</i>
Totaal resultaat *		99.425		16.725
*(- is negatief)				

Kp De Kameleon/04

	2019		2018	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW		1.302.093		1.307.134
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		533		-
3.4 Baten werk in opdracht derden		-		-
3.5 Overige baten		21.959		27.057
<i>Totaal baten</i>		<i>1.324.585</i>		<i>1.334.191</i>
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		1.207.114		1.314.430
4.2 Afschrijvingen		47.224		50.910
4.3 Huisvestingslasten		98.449		90.543
4.4 Overige lasten		84.999		105.715
<i>Totaal lasten</i>		<i>1.437.786</i>		<i>1.561.598</i>
Totaal resultaat *		-113.201		-227.407
*(- is negatief)				

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Een (voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

D6 Staat van baten en lasten 2019 per kostenplaats

Kp Bovenschools/98

	2019		2018	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW	745.126		734.776	
3.5 Overige baten	54.266		2.025	
<i>Totaal baten</i>		799.392		736.801
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten	510.054		553.364	
4.2 Afschrijvingen	20.736		25.179	
4.3 Huisvestingslasten	147.951		140.000	
4.4 Overige lasten	263.677		255.577	
<i>Totaal lasten</i>		942.418		974.120
Totaal resultaat *		-142.705		-236.299

*(- is negatief)

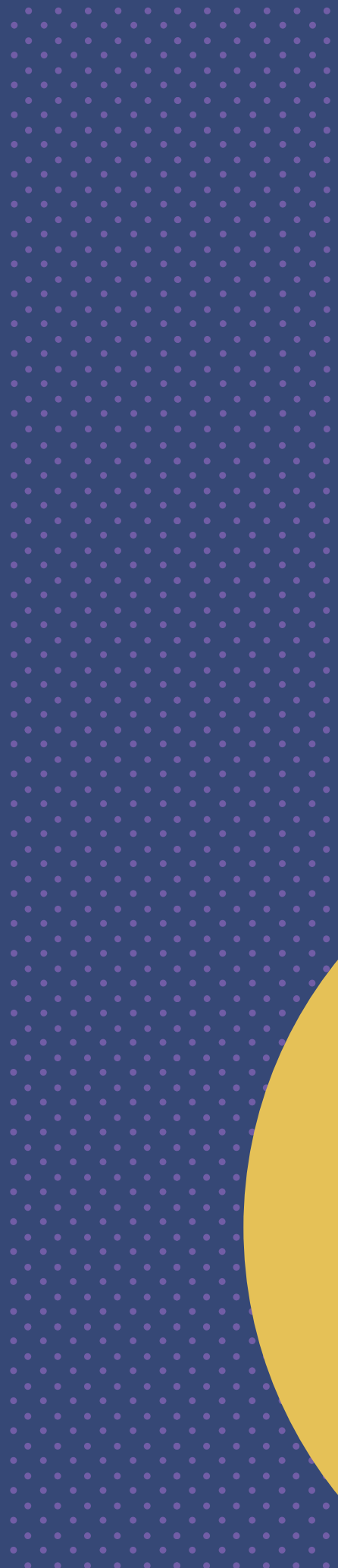
(Voorstel) bestemming van het resultaat

Een (voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

Alle rechten voorbehouden. Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd gegevensbestand, of openbaargemaakt, in enige vorm of op enigerlei wijze, hetzij elektronisch, mechanisch, door fotokopieën, opnamen of enige andere manier, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Stichting Pastor Ariëns.

Meer informatie: www.spamaarssen.nl

DTP:
Heimensen, Loenen a/d Vecht



Scholengesticht
Pastoor Ariëns