

Jaarverslag 2017

Vereniging voor Christelijk
Nationaal Schoolonderwijs,
te Lunteren

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Bestuursverslag:

Algemeen instellingsbeleid	4
Financieel beleid	23
Continuïteitsparagraaf	28
Verslag toezichthoudend orgaan	32
Kengetallen	34

Jaarrekening:

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	38
Balans per 31 december 2017	44
Staat van baten en lasten 2017	45
Kasstroomoverzicht 2017	46
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	47
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	50
(Voorstel) bestemming van het resultaat	54
Gebeurtenissen na balansdatum	55
Verbonden partijen	56
Verantwoording subsidies	57
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	58
Niet uit balans blijvende rechten en verplichtingen	63
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	64

Overige gegevens:

Statutaire bestemming van het resultaat	66
Gegevens over de rechtspersoon	67
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	68

Bijlagen:

OCW-bijlage	72
Specificatie balansposten	73
Staat van baten en lasten 2017 per kostenplaats	74

BESTUURSVERSLAG

1. Algemeen

Belangrijkste kenmerken van het gevoerde beleid

Het financiële beleid van de vereniging is gericht op het in stand houden van de vereniging en de school. De Triangel is de enige school onder verantwoordelijkheid van de vereniging. Alle ontvangen publieke middelen komen daardoor ten goede van de school. Er hoeft geen herallocatie van de middelen plaats te vinden.

De belangrijkste financiële planninginstrumenten zijn de begroting en het bestuursformatieplan. Het bestuursformatieplan geeft de te verwachten personele baten en lasten voor de komende jaren weer en vormt daarmee een meerjarenbegroting voor het grootste gedeelte van de exploitatie. De belangrijkste financiële controle-instrumenten zijn de financiële tussenrapportages welke door administratiekantoor Dyade worden opgesteld en met het dagelijks bestuur worden doorgesproken met daarnaast de jaarrekening welke door accountant DVE wordt gecontroleerd.

In het afgelopen jaar zijn de volgende zaken besproken en/of goedgekeurd: (meerjaren)begroting, jaarverslag, softclosing, bestuursformatieplan, formatie, zorgplan 2017, zaken rondom Passend Onderwijs, trendanalyses, managementrapportages, schoolgids 2017/2018, evaluatie code goed bestuur, cao PO, functiemix, ziekteverzuim en WWZ, prognose leerlingtelling, gedragsprotocol, MR reglement en jaarplan, ICT/robotica en 21^e eeuwse vaardigheden, nieuwe ontwikkelingen m.b.t. kindcentrum, huisvesting, identiteit van de school en bezoek jury excellente school en het door hen opgestelde verslag van ons excellentieprofiel.

Doelstelling van de organisatie (missie en visie) zoals beschreven in de statuten van de Triangel

Grondslag

De grondslag is de waarheid van God, zoals die tenslotte duidelijk is geworden in het Evangelie van Jezus Christus en beleden in het christelijk geloof.

Doel

De vereniging stelt zich ten doel werkzaam te zijn tot de inrichting en instandhouding van één of meer protestants-christelijke scholen voor basisonderwijs.

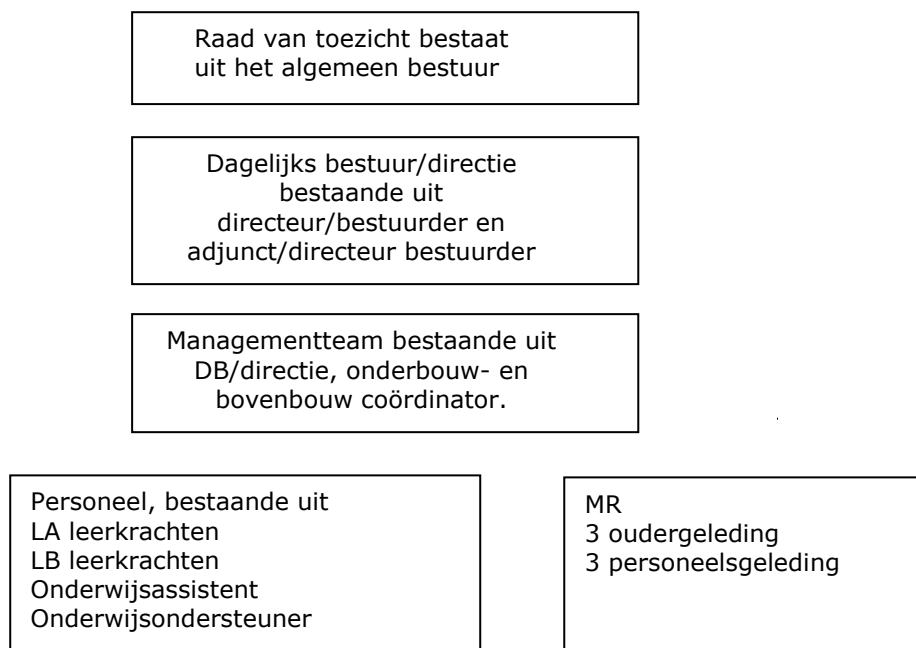
Zij beoogt niet het maken van winst

Zij tracht dit doel te verwerkelijken door het houden van vergaderingen, door het zoeken van samenwerking – in alles wat tot de plaatselijke en algemene belangen van het christelijk onderwijs behoort en voorts door alle andere wettige middelen, welke tot het gestelde doel dienstig te zijn.

Missie

CNS de Triangel heeft zichzelf tot missie gesteld dat zij ernaar streeft de leerlingen te begeleiden in hun ontwikkelingen in een veilige vertrouwde/betrouwbare omgeving. Het kind staat hierbij steeds centraal, waarbij respect voor de ander (mogelijkheden, overtuigingen, interesse ed.) steeds zeer belangrijk is.

Organogram CNS De Triangel



2. Governance

Het algemeen bestuur houdt toezicht op het dagelijks bestuur, op deze manier is het algemeen bestuur de 'raad van toezicht'. Dit is statutair vastgelegd per 26 november 2012.

Het algemeen bestuur en dagelijks bestuur vergaderen in de regel samen, volgens een vast format. Het algemeen bestuur ziet toe op het functioneren van het dagelijks bestuur en vergadert tenminste één keer per jaar zonder leden van het DB.

De voorzitter van het algemeen bestuur wordt regelmatig bijgepraat door een lid van het dagelijks bestuur. Ditzelfde geldt voor de voorzitter van de MR.

Eenmaal per jaar vergadert de MR samen met een lid uit het AB en een lid uit het DB.

Dagelijks bestuur:

Directeur/bestuurder mevr. K.J. van der Vlist-Wolfswinkel

Adjunct-directeur/bestuurder mevr. M.A.E. van Asselt-Korteland

Beiden per dit schooljaar opgenomen in het schoolleidersregister.

Algemeen bestuur:

Voorzitter de heer G.J.W. Schippers

Penningmeester de heer J.G. van Hierden vanaf 22 november 2017

Bestuurslid de heer R.G.J. Fluit, herverkozen per 22 november 2017 met portefeuille gebouw en beheer

Bestuurslid mevr. M. Beuker met portefeuille kwaliteit van onderwijs

Bestuurslid mevr. J.A. Codée-Kamerbeek met portefeuille secretaris en identiteit, herverkozen per 22 november 2017.

De nieuwe formulieren voor de Kamer van Koophandel zijn verzonden. Tot het moment dat dhr. Van Hierden officieel geregistreerd staat als penningmeester, zal dhr. Fluit waarnemen.

Horizontale verantwoording

De vereniging legt één, waar nodig twee maal per jaar via de Algemene Ledenvergadering verantwoording af aan haar leden.

Op 22 november 2017 is er tijdens de ALV positief gestemd voor twee bestuursleden, 1 herverkiezing AB en 1 nieuw bestuurslid AB, betreffende de penningmeester.

Op 14 december heeft BMR bijeenkomst plaatsgevonden. Directie/dagelijks bestuur was aanwezig.

Evaluatie governance, oftewel code goed bestuur

Algemeen bestuur heeft het functioneren van het dagelijks bestuur geevalueerd op 20 maart 2017 en is vastgesteld in aanwezigheid van DB op 25 oktober 2017.

De directie informeert de ouders/verzorgers in de nieuwsbrieven die 2 keer per jaar worden verstrekt aan alle gezinnen/leden van de school. En om de week via de Triangeltingel. Verder bestaat de horizontale verantwoording met name uit de jaarlijkse informatieavond in september, ouderavonden, 15-minuten gesprekken, KIIK-lijstgesprekken leerlingen groep 1, kind/startgesprek 3 weken na aanvang schooljaar, bespreken over de inzet/uitvoering van handelingsplannen en incidenteel overleg met de ouders.

Intern risicobeheersings- en controlesysteem

Het intern risicobeheersings- en controlesysteem bestaat uit de financiële plannings- en controle-instrumenten zoals beschreven bij de belangrijkste elementen van het gevoerde financiële beleid. De directie levert ieder half jaar een managementrapportage aan het bestuur.

Deze rapportage is in eerste instantie bedoeld als verantwoordingsdocument naar het Bestuur. De rapportage kent een standaard opbouw waarin alle beleidsterreinen van de school zijn opgenomen en waar per beleidsterrein KPI's zijn opgesteld;

1. Typering van de school
2. Onderwijs & Identiteit
3. Personeel & Organisatie
4. Financiën & Beheer
5. Huisvesting & Materieel
6. Communicatie & Kwaliteit
7. Maatschappelijk draagvlak

In 2017 is er een rapportage verschenen betreffende de periode van januari tot en met juni 2017 en van juli tot en met december 2017.

3. Onderwijs

Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar en verwachte toekomstige ontwikkelingen

Met behulp van de kwaliteitskaarten van Cees Bos en de SWOT vanuit bestuur en team is het schoolplan voor de jaren 2015/2019 geschreven.

In schooljaar 2017/2018 lag/licht de focus op de volgende zaken:

Identiteit

In het afgelopen half jaar is aandacht besteed aan de identiteit van de school;

- Jaaropening januari
- Week van de hoop:
<https://twitter.com/VerusNL/status/846407112620167170/video/1>
- Weekopeningen- sluitingen
- Biddag
- Paasviering
- Avond onderwijsuitgangspunten/identiteit op 12 april 2017 (visiedocument) met team, bestuur en MR
- Jaaropening schooljaar 2017/2018: thema: 'Sta op en Schitter'
- Kerstviering

Kind Centrum Nova Silva

Er is sprake van twee afzonderlijke organisaties, namelijk CNS De Triangel en Kinderopvang Partou, die bij gezamenlijke activiteiten naar buiten treden onder de naam Nova Silva.

In het afgelopen jaar is er maandelijks vergaderd door manager Maartje Voerman en directie Triangel m.b.t. doorgaande lijn, naschools aanbod en onderlinge samenwerking.

Ontwikkelingen Kind Centrum

- De Triangel heeft een schakelklassubsidie van €20.000,- aangevraagd en ontvangen via de gemeente Ede, m.i.v. september 2017 wordt deze subsidie ingezet om de onderbouw coördinator ambulante tijd te geven voor:
 - o Begeleiding ouders/peuters in overstap van kinderopvang naar school
 - o Monitoren en nauw betrokken zijn bij de overdracht van VVE-kinderen
 - o Begeleiding pedagogisch medewerkers bij observatiesysteem KIJK
 - o Bevordering gezamenlijke aanpak en doorgaande lijn
 - o Waar nodig voorschools observeren van een peuter om vroegtijdig onderwijsbehoeften in kaart te brengen
 - o Implementatie Geef me de vijf-methode
- Naschoolse activiteiten voor komend schooljaar zullen vallen onder de bij Partou al bekende thema's: "bewegen, naar buiten en muziek" en zullen plaatsvinden direct naar schooltijd, tijdens de BSO.
- Bezig met ontwikkelen van een IKC folder voor alle gezinnen en gezamenlijke open week.
- Klazien participeert in de IKC denktank van de gemeente Ede, samen met vijf andere schoolbesturen. Desbetreffende besturen en de gemeente zijn door haar uitgenodigd voor een werkbezoek op de Triangel/Nova Silva.
- Vanuit Kesteren is er een schoolbestuur op bezoek geweest met interesse voor start IKC.
- Via de PO raad is een afvaardiging gekomen van Stichting Professionele Kinderopvang Bonaire en de gemeente aldaar voor een werkbezoek op ons kindcentrum Nova Silva.

- Gesprekken gaande met ROC A12 en DB Triangel over inzet nieuwe functie van combinatiefunctionaris binnen IKC's. Elsemarie heeft een afspraak met Callibris gehad en de erkenning van Nova Silva als leerbedrijf is uitgebreid, zodat een breder scala aan studenten hun werkervaring bij ons kunnen opdoen.
- Maartje geeft een gastcollege over IKC op ROC A12.
- Maartje voert samen met haar manager gesprekken met Wegwijzer en Proominent, omdat deze partijen zien dat het IKC vanzelfsprekende doorgaande lijn en overdrachtsmomenten heeft.
- Ouders worden op de hoogte gehouden van ontwikkelingen met een IKC nieuwsbrief.
- Samenwerkingsovereenkomst is opgesteld door management Partou en directie Triangel, in middels door beide organisaties ondertekend.
- Collegiale consultatie tussen leerkrachten groepen 1/2 Triangel en Partou peuteropvang.
- Directie nauw betrokken als werkvelddeskundigen IKC via bureau Sterk
- Directie nauw betrokken bij het schrijven van het lesprogramma van de Associate Degree Pedagogisch Educatief Medewerker, die zal gaan starten bij de CHE.
- Samenwerking gezocht met Duloncollege (voorheen ROC A12) en eerste pilot met student voor stage als combinatiefunctionaris ingezet
- Gestructureerde inrichting gebouw (lokalen) voor 0-12 jaar; In 2017 is een extra BSO lokaal ingericht en in gebruik genomen door Partou.



ICT, robotica en 21^e -eeuwse vaardigheden

Subsidie €10.640,- KWTG (Kennis Wetenschap Techniek Gelderland) ontvangen en €500,- via een ouder voor uitroosteren Jonathan Hobbel om hem de tijd te geven dit onderdeel verder te ontwikkelen. Hij is gestart met de volgende onderdelen;

- Onderzoek naar mogelijkheden van inzet bee bots, blue bots in de groepen 1, 2 en 3
- Onderzoek naar mogelijkheden van inzet dash & dots in de groepen 4, 5 en 6
- Vervolg onderzoek inzet en programmeren van onderwijsrobot Eddy in de groepen 6, 7 en 8 met daarnaast begeleiding aan student m.b.t. computational thinking
- Opzet MR workshop avond met als onderwerp "21 e vaardigheden" voor team, ouders en belangstellenden Lunteren breed waarin o.a. het voorgenoemde onderzoek gepresenteerd is
- Contacten gelegd met ouders die gaan helpen in de groepen 1, 2 en 3 met inzet van de bee bots
- Middag naar Zwolle gegaan voor overleg/meedenken met docenten van Hogeschool de Kempel hoe verder met onderwijsrobot Eddy
- Aanschaf van roboticamiddelen en schappen voor in magazijn om de spullen in op te bergen
- Enthousiasmeren en meenemen van collega's
- Aanpassen van het ICT beleidsplan en leerlijn digitale geletterdheid
- Bezoeken van de kick off middag W & T in Ede en het iXperium in Arnhem waar wij een afspraak hebben gehad met de heer Jaap Dekker. Doel: onderzoeken welke materialen wellicht aanvullend zouden zijn op onze leerlijn. (Lego Education We Do, Meccanoid, Osmo)

- ### **Onderwijskundige en onderwijs-programmatische zaken**

Op 5 september is de school bezocht door twee juryleden van de 'Excellente school'. Wij hebben als team een excellentieprofiel m.b.t. onze aandacht voor de sociaal emotionele ontwikkeling van kinderen geschreven en hebben dit profiel die dag verantwoord en gepresenteerd aan deze jury. Er hebben o.a. groepsbezoeken plaatsgevonden, gesprek met het managementteam, leerkrachten, kinderen, ouders, onze anti-pest coördinator, vertrouwenspersoon en commissie sociaal emotionele ontwikkeling. Wij hebben laten zien hoe "de Vreedzame School" en alle andere inzet op sociaal emotioneel gebied positief effect heeft op het welbevinden en presteren van onze leerlingen.

[illegible]

In december ontvingen wij een lovend rapport met enkele aanbevelingen wat betreft de meetbaarheid en het te evalueren proces.

Conclusies uit het juryrapport:

- School heeft een eenduidig en scherp excellentieprofiel gepresenteerd en de aanpak om deze te realiseren is weloverwogen.
- Over de visie op de sociaal-emotionele ontwikkeling en het zien van kinderen bestaat een hoge mate van gelijkgestemdheid in de school.
- Heldere groeps- en kinddoelen.
- 'Out of the box' denken van de school bij het tegemoet treden van leerlingen met ernstig sociaal emotionele problemen en de inzet voor hen ook als daar geen bekostiging of bemoeienis van ketenpartners tegenover staat.
- School werkt professioneel aan haar profiel.
- SEO commissie initieert en coördineert de ontwikkelingen op sociaal emotioneel gebied.
- Bijzonder is de aanpak dat de school met diverse specialisten werkt.
- Jury is onder de indruk van de hoge kwaliteit en resultaatgerichtheid van de bijgewoonde activiteiten op sociaal-emotioneel gebied.
- Jury was tevens onder de indruk van de wijze waarop de leerlingen van jongsaf aan leren om elkaar op een open, welwillende en behulpzame wijze te bejegenen. Dat gold ook voor de openhartige, constructieve en respectvolle manier waarop leerlingen over gevoelens en onderlinge verschillen met elkaar en met de leraren communiceren.
- School streeft er daadwerkelijk naar uit de kinderen te halen wat erin zit; resultaten aan het einde van de schoolperiode én van de tussenmomenten getuigen ervan.
- Goed systeem van kwaliteitszorg, dat middels de PDCA cyclus doorlopen wordt.
- De Triangel is een school met ambitie, is een voorloper op haar profiel en is capabel genoeg om voor andere scholen een voorbeeld te zijn om van te leren hen uit te dagen en te inspireren.
- De mate van concreetheid van de doelen vergt nog voortgezette aandacht. Dit om de resultaten valide en betrouwbaar te kunnen vaststellen.

Op 22 januari 2018 ontving De Triangel Lunteren als eerste school in de gemeente Ede het predicaat Excellente school uit handen van de juryleden mevrouw Ans Brockhoff en de heer Udo Keijser.

De uitreiking vond plaats in bijzijn van alle kinderen, leerkrachten, directie, bestuur en de wethouder van onderwijs de heer Johan Weijland in de hal van de school. Het predicaat is met gejuich en trots door de school ontvangen!



Het volledige verslag is te lezen via onderstaande link:
<http://www.cnsdetriangel-lunteren.nl/docs/downloads/Juryrapport%20Excellente%20Scholen%202017%20CNS%20De%20Triangel.pdf>



Onderwijsprestaties

Vaardigheidsscores op groepsniveau (midden toets januari 2017) per vakgebied.

Boven landelijk gemiddelde is groen

Onder landelijk gemiddelde is rood

Boven het landelijk gemiddelde maar onder de door de leerkracht gestelde doelscore is oranje

Vakgebied: rekenen

Groep	3*	4*	5*	6*	7	8
Gerealiseerd groepsgemiddelde in vaardigheidsscore	118 (B-)	175 (A-)	215 (A-)	234 (A-)	102 (B+)	118 (A-)
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore (C niveau)	97-114	145-163	188-203	158-172	93-99	105-111
Doelnorm in vaardigheidsscore (opgesteld door groepsleerkracht)	117	165	222	230	103.3	114.9

*Voor de groepen 3, 4, 5 en 6 geldt dat de nieuwe CITO toetsen 3.0 zijn afgenomen. Deze vaardigheidsscores zijn volledig anders en niet te vergelijken met de 2.0 toetsen. Dit betekent een breuk in de trendanalyse.

Vakgebied: spelling

Groep	3*	4*	5*	6*	7	8a
Gerealiseerd groepsgemiddelde in vaardigheidsscore	168 (A-)	247 (B+)	314 (A-)	321 (B)	140 (B+)	147 (A)
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore C niveau	130-145	226-236	284-295		136-139	140-143
Doelnorm in vaardigheidsscore	166	259	310	320	141,1	147

*Voor de groepen 3, 4, 5 en 6 geldt dat de nieuwe CITO toetsen 3.0 zijn afgenomen. Deze vaardigheidsscores zijn volledig anders en niet te vergelijken met de 2.0 toetsen. Dit betekent een breuk in de trendanalyse.

Vakgebied: begrijpend lezen

Groep	3	4	5*	6*	7	8a
Gerealiseerd groepsgemiddelde in vaardigheidsscore	n.v.t.	n.v.t.		180 (B+)	47,4 (B+)	61,7 (A-)
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore C niveau	n.v.t.	n.v.t.	151-160	158-172	36-44	45-55

*Deze toets wordt pas vanaf groep 5 afgenomen. Voor groep 5 en 6 geldt dat de nieuwe CITO toets 3.0 is afgenomen. Deze vaardigheidsscores zijn volledig anders en niet te vergelijken met de 2.0 toetsen. Dit betekent een breuk in de trendanalyse.

Vakgebied: woordenschat

Groep	3	4	5	6	7	8a
Gerealiseerd groepsgemiddelde in vaardigheidsscore	37,6 (B-)	60,6 (A-)	65,8 (B)	80 (A-)	87,3 (B)	99,4 (B)
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore C niveau	30-38	43-51	54-62	64-72	78-86	89-97

Vakgebied: rekenen voor kleuters

Groep	(1)2 a	(1)2 b
Gerealiseerd groepsgemiddelde in vaardigheidsscore	85,6 (A-)	78,6 (C-)
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore C niveau	74-80	74-80
Doelnorm in vaardigheidsscore (voorspelling door leerkracht, alleen bij rekenen)	81	81

Vakgebied: Taal voor kleuters

Groep	(1)2 a	(1)2 b
Gerealiseerd groepsgemiddelde in vaardigheidsscore	66,6 (A-)	63,1 (B-)
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore C niveau	56-61	56-61
Landelijk gemiddelde vaardigheidsscore	63	63

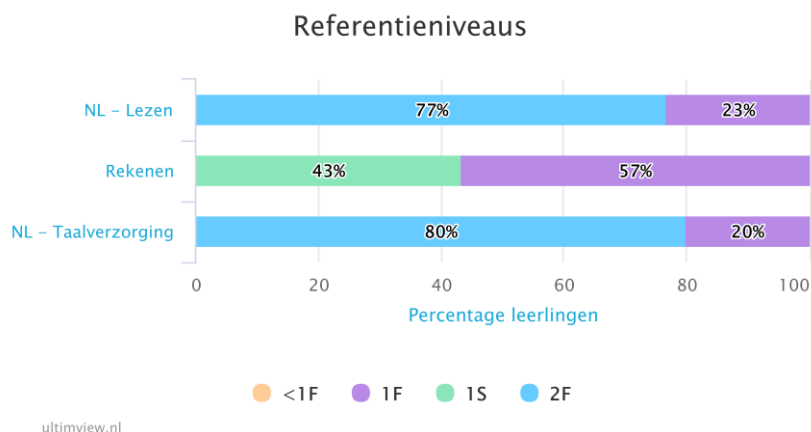
CITO Eindtoets

CNS De Triangel:	Landelijk:
2017 538,2	535,6
2016 537,2	534,9
2015 536,4	535,3
2014 533,5	535
2013 534,6	535,1
2012 538,9	535,1



Sinds dit schooljaar kunnen wij zien hoe onze leerlingen presteren op de referentieniveaus die verplicht zijn geworden. Als je referentieniveau 1F hebt bereikt dan beheers je taal en rekenen voldoende. Als je referentieniveau 1S of 2F hebt bereikt dan beheers je taal en rekenen zelfs nog beter. De verwachting is dat de meeste leerlingen aan het einde van groep 8 het referentieniveau 1F hebben bereikt.

Het kan zijn dat je meer kan dan het referentieniveau 1F, bijvoorbeeld 1S of 2F. Maar er zullen ook leerlingen zijn voor wie 1F (nog) niet haalbaar is.



Conclusie: Alle 30 leerlingen hebben minimaal 1F niveau bereikt. Ook de leerlingen die een eigen leerlijn met ontwikkelingsperspectief hadden.

Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

De school is een protestants christelijke basisschool. De meeste leerlingen die de school bezoeken hebben een protestants christelijke achtergrond. Van leerlingen en ouders van leerlingen zonder christelijke achtergrond wordt verwacht dat zij respect hebben voor de grondslag van de vereniging en de school. De school staat open voor leerlingen die extra zorg nodig hebben. Indien deze leerlingen worden aangemeld, wordt in overleg met ouders en het team bekeken of de gewenste zorg kan worden aangeboden. Als dat het geval is wordt de leerling toegelaten, als dat niet het geval is, wordt in overleg met de ouders gezocht naar een passende oplossing.



Tussentijdse in- en uitstroom leerlingen vanaf 2017

	2017
Nieuwe kleuters	36
Verhuizing naar Lunteren	8
Leerlingen van andere scholen	1
Verhuizing uit Lunteren	6
Leerling van Triangel naar andere school, vanwege:...	7 totaal 1: passend onderwijs 1: SBO 1: Sprong, identiteit 4: HB onderwijs

Nieuwe ouders/verzorgers van de leerlingen ontvangen de schoolgids waarin de meest recente bijlage is opgenomen. Deze is tevens te vinden op de website:
www.cnsdetriangel-lunteren.nl.

1. Kwaliteitszorg en 5. Onderzoek

Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg en verwachte toekomstige ontwikkelingen.

Voorjaar 2017 worden de drie enquêtes op basis van WMKPO (werken met kwaliteitskaarten primair onderwijs) weer afgenomen onder ouders, leerlingen en leerkrachten.

Managementrapportage

De MT rapportage is aangepast. Er wordt m.i.v. 2016 gewerkt met Kritische Prestatie Indicatoren per onderdeel. Deze zijn opgesteld door AB en DB samen. Zie bijlage.

Passend onderwijs - Criteria voor indeling aandachtsleerlingen

- % leerlingen in basisondersteuning
- % leerlingen in basisondersteuning met specifiek problematiek (nog te definiëren wanneer hiervan sprake is – bijv. gescheiden ouders, problemen binnen gezin e.d.)
- % leerlingen waarbij samenwerkingsverband betrokken wordt
- % leerlingen met verwijzing

Doel voor ons als Triangel door o.a. inzet teamtraining "Geef me de Vijf" is, dat er waar mogelijk minder ondersteuning noodzakelijk is vanuit het samenwerkingsverband. Deze ontwikkeling wordt in 2017 verdiept en doorgezet met als uiteindelijk doel licentiehouder "Geef me de vijf" van het IKC te worden.

Doel voor ons als Triangel door o.a. inzet teamtraining "Geef me de Vijf" is, dat er waar mogelijk minder ondersteuning noodzakelijk is vanuit het samenwerkingsverband.

Triangel/samenwerkingsverband

	Groei documenten	Lichte ondersteuning	Handelings Gerichte ondersteuning	Verwijzing SO/SBO	Ondersteuning Cluster 2
2015-2016	7	3	3	1	2
2016-2017	3	3	2 (gedrag + Onderzoek)	1	2 (1x observ./advies)
2017-2018	3	2 (OT)	2 (intellig. Onderzoek)		3 (1 consult. 2x arrangement)

Onderzoeken leerlingen Triangel

	Dyslexie	ADD/ADHD/ASS	Intelligentie	Dyscalculie	Anders
Schooljaar 2015-2016	1	2	3	0	0
Schooljaar 2016-2017	2	2 (door ouders zelf)	1	2	1
Schooljaar 2017-2018	1	2 (door ouders)	2	1	4 door ouders zelf (hb, medisch, exec. functies) 1 TOS

Begeleiding leerlingen binnen de Triangel

	Kinder coach	Dyslexie behandeling	Fysio therapie	SOVA/faal angst/RT	Begeleiding door onderwijs assistent	CJG	Hoog Begaafd Slimpuls
2015-2016	8	8 waarvan nu 5 afgerond	14	12 training 26 RT	20	Nog niet ontvangen	
2016-2017	2	3 waarvan 2 EED en 1 particulier	13	8 training 18 RT	16 (waarvan 8 Wizkidz)	3	2
2017-2018	5 (+ 2 lln van Bron en Wegwijzer)	3	6	15	13 (waarvan 5 wizkidz)	6	2

Tweejaarlijks worden waar nodig leerlingen uit groep 1 t/m 3 gescreend door de logopedist. De screeningsronde heeft plaatsgevonden in november 2017.

Inventarisatie van leerlingen Triangel op diverse aandachtsgebieden door intern begeleider en gedragsdeskundige samenwerkingsverband:

Problematiek in procenten t.o.v. totaal aantal leerlingen:

	Nov 2016	April 2017	Dec 2017
Gedrag:	11,6%	11,1 %	14%
Leer:	3 %	3,3%	3%
Dyslexie:	6,5%	6,5%	5,5%
Taal:	3,9%	4%	2,9%
NT2:	1,7%	1,7%	1,7%
Thuisituatie:	13,8%	9%	8,1%
Meerbegaafd:	9%	8,5% (2%HB)	9,8% (3,4% HB)
Dyscalculie:		1,2%	0,8%



Ondersteuningsteam intern en extern

Het ondersteuningsteam op de Triangel bestaat uit schoolverpleegkundige en schoolmaatschappelijk werker vanuit het CJG, een gedragsdeskundige en de steunpunt coördinator vanuit het samenwerkingsverband (extern). Daarnaast vanuit intern is de directie vertegenwoordigd met de leerkrachten van de leerlingen die besproken worden. Ook worden altijd de ouders uitgenodigd bij een bespreking van hun kind. Het ondersteuningsteam komt vier keer per jaar bijeen en werkt handelingsgericht.

Afhandeling van klachten

Klachtenregeling; In onderstaand schema is weergegeven hoe de routes zijn mocht er een klacht binnenkomen.

Routes

Ouders kunnen met...	Melding/klacht over <i>schoolorganisatie, maatregelen, nalatigheid, pedagogisch handelen</i>	Melding/klacht over <i>ongewenst gedrag op school, bijvoorbeeld</i> • geweld • discriminatie • racisme • (seksuele) intimidatie	Melding/klacht over <i>persoonlijke problemen of thuissituatie, bijvoorbeeld</i> • depressiviteit • eetstoornissen • verwaarlozing • mishandeling	Melding/klacht over (vermoedelijke) zedendelicten, strafbare feiten
... via	de leerkracht	de leerkracht of vertrouwenspersoon	de leerkracht	Vertrouwenspersoon/schoolleiding (hebben meldplicht bij bestuur)
... via	de bouwcoördinator	de bouwcoördinator of vertrouwenspersoon	de bouwcoördinator of intern begeleider	Vertrouwenspersoon/schoolleiding (hebben meldplicht bij bestuur)
... Daarna Naar	schoolleiding bestuur klachtencommissie	Schoolleiding extern vertrouwenspersoon bestuur klachtencommissie	intern begeleider	schoolleiding klachtencommissie

Stappenplan

1. Klager benadert leerkracht, bouwcoördinator, schoolleiding, bevoegd gezag of klachtencommissie
2. Bevoegd gezag treft voorlopige voorziening
3. Klachtencommissie doet onderzoek, informeert bevoegd gezag, klager en aangeklaagde
4. Bevoegd gezag informeert schoolleiding
5. Extern vertrouwenspersoon verleent bijstand aan klager
6. Hoorzitting door klachtencommissie, klager en aangeklaagde worden apart gehoord
7. Klachtencommissie verklaart klacht al dan niet gegrond
8. Klachtencommissie kan bevoegd gezag adviseren t.a.v. maatregelen
9. Bevoegd gezag neemt oordeel klachtencommissie al dan niet over en informeert schoolleiding, klager en aangeklaagde over te nemen maatregelen.

Als een klacht rechtstreeks bij het bestuur ingebracht wordt, kan het bestuur besluiten deze klacht zelf in behandeling te nemen.

Het bevoegd gezag is verplicht om gevallen van ontucht en seksuele intimidatie bij de vertrouwensinspecteur te melden.

In geval van verkrachting is er een directe aangifteplicht bij de politie. Dit geldt voor alle geledingen.

Als de klacht bij een personeelslid ingediend wordt, kan deze persoon voornamelijk functioneren als doorgeefluik naar de vertrouwenspersoon.

Daarnaast stuurt het managementteam ouders/verzorgers altijd door naar desbetreffende leerkrachten mochten er zaken in een groep en/of leerkracht niet naar tevredenheid verlopen.

In het afgelopen jaar zijn er geen klachten bij het bestuur binnengekomen.

Gegevens ten behoeve van jaarverslag 2017, vanuit de GGD:

Bestuur: Christelijk Nationaal schoolonderwijs, Lunteren

Meldingen: *Geen meldingen te noemen.*

6. Internationalisering

De school sponsort twee kinderen via Compassion en World Vision. Er zijn bij toerbeurt briefwisselingen.

In de kerstvakantie 2017 heeft de directeur/bestuurder van de Triangel op eigen kosten een bezoek gebracht aan Tereblichy. Uitwisseling van verschillende manieren van onderwijsaanbod en aanpak zijn met elkaar gedeeld. Er is een project opgestart m.b.t. ICT/roboticaonderwijs voor de school in Tereblichy. De kerstcollecte is deels besteed aan aanschaf Lego Mindstorm voor de school in Tereblichy.

De andere helft van de kerstcollecte is besteed aan materialen voor de verwoeste school in Sint-Maarten, waar ook onze oude tafeltjes en stoelen naar toe zijn gegaan.



→ Meubels voor Sint-Maarten



→ Tereblichy

7. Personeel

In het afgelopen jaar hebben opnieuw GIP observaties, klassenbezoeken en formatiegesprekken plaatsgevonden. Iedere collega heeft zijn/haar POP geëvalueerd met de bouw coördinator. Nieuw aangenomen collega's worden intern gecoacht.

Iedere medewerker voldoet aan bekwaamheidseisen – 100% score, waarbij onderscheid kan bestaan tussen:

- Startbekwaam – met tijdspad waarbinnen een medewerker basisbekwaam dient te zijn: maximaal 10 % van het aantal medewerkers is startbekwaam
- Basisbekwaam – met tijdspad waarbinnen een medewerker vakbekwaam dient te zijn
- Vakbekwaam: minimaal 60% van het aantal medewerkers dient vakbekwaam te zijn.

	LA Startbekwaam	LA Basisbekwaam	LA Vakbekwaam	LB Gespecialiseerde leerkracht
2015-2016	1	3	5	4
2016-2017		4	5	4
2017-2018		2	5	7

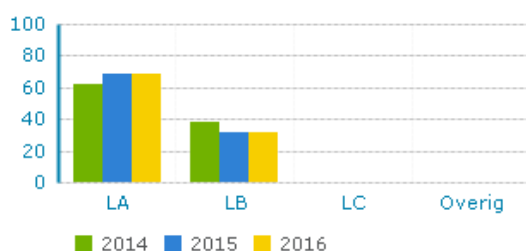
Doelstelling verdeling LB en LA-inschaling

Zoals opgenomen in ons functiemix protocol streven wij naar een minimum aantal LB leerkrachten van 30%. In onderstaande gegevens is te zien dat we hieraan voldoen.

Per augustus 2017 zijn er 3 gespecialiseerde leerkrachten in de LB schaal gezet.

Informatie via Rijksoverheid: Functiemix-gegevens Triangel Lunteren

Functiemix leraren (aandeel leraren per salarisschaal in fte)



**Landelijke
doelstelling m.b.t.
functiemix PO**

LA
LB

Salarisschaal	Startmeting	2014	2015	2016
LA	86,3%	61,6%	68,9%	68,1%
LB	13,7%	38,4%	31,1%	31,9%
LC	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Overig	-	-	-	-

Kerncijfers personeel (in fte)

	2014	2015	2016
Leraren	10,3	10,6	9,0
Management	1,6	1,9	1,8
Ondersteunend Personeel	1,1	1,1	1,1
LIO's	0,0	0,0	0,0
Totaal	13,0	13,6	12,0

Collega's die goed functioneren en daarnaast een HBO plus of master opleiding hebben gevolgd komen vervolgens in de LB schaal terecht.

Iedere collega maakt deel uit van een werkgroep, waar zijn of haar expertise ligt.

Collega's scholen ook gericht na op hun expertisegebied en delen dit met het team.



Directie/dagelijks bestuur zitten qua bezoldiging in salarisschaal 11 en 13.

Toezichthoudend bestuur ontvangt geen bezoldiging. Men krijgt een klein presentje bij aftreden. Om het jaar wordt er bij iemand thuis of in een restaurant iets georganiseerd als afsluiting van termijn bestuursleden of eind schooljaar.

Uitkeringen na ontslag zijn niet voorgekomen. De organisatie zet waar nodig outplacement in zodat de werknemer in een andere branche werk kan vinden.

Het team draait naar tevredenheid. Er hangt een positieve werksfeer en er wordt niveau geleverd.

Het onderzoeken van leerling-prognoses en hierop inspelen met de formatie, als eenpitter moeten we dit proces continue volgen en jaarlijks op sturen.

Zo is er na de voorjaarsvakantie tot de zomervakantie 2017 een derde kleutergroep geweest vanwege de toename van nieuwe leerlingen en is er na de zomervakantie een extra groep 3 geformeerd.

De directie heeft ook in het afgelopen jaar meetings vanuit het samenwerkingsverband gevolgd met betrekking tot Passend Onderwijs.

Het ondersteuningsteam, bestaande uit schoolverpleegkundige, schoolmaatschappelijk werkster, schoolondersteuner en steunpunt coordinator vanuit samenwerkingsverband en directie Triangel is dit jaar 3 keer bij elkaar gekomen om casussen te bespreken. Wanneer een leerling ingebracht en besproken wordt, worden desbetreffende ouders uitgenodigd hierbij aanwezig te zijn en mee te denken.

Personele ontwikkelingen:

Nora van der Meulen is gestopt als administratief medewerkster per 1 mei 2017.
Betsy Bos heeft haar levensloopregeling opgenomen (tot 1 januari 2018 op de loonlijst) en is gestopt met werken per 1 augustus 2017.
Ina Hansum heeft per 1 november een baan als ambulant begeleider bij Auris aanvaard.
Leonie Olde Bijvank heeft besloten per 1 januari 2018 te stoppen met werken in het onderwijs.

Noortje Pennings is per 1 augustus gestart als leerkracht in groep 3b.
Corinne Ravenhorst is per 1 november 2017 gestart als leerkracht in groep 2a.
Willemijn Meijvogel is per 4 december 2017 gestart als leerkracht in groep 7.
Anja Leuvenink is per 1 januari 2018 gestart als leerkracht in groep 1b.

Harriët van Omme is per 29 november 2017 met zwangerschapsverlof gegaan.

We hebben als directie gemerkt dat het steeds moeilijker wordt om gekwalificeerd goed personeel aan te nemen en passend onderwijs te bieden. Vandaar dat we de volgende stappen hebben ondernomen:

- Inzet en opleiding IB-er voor de groepen 1 t/m 4, iedere woensdag.
- Intern coachen van nieuwe leerkrachten door managementteam d.m.v. observatie/klassenbezoeken en nagesprekken.

Opleiden in de school en het behouden van goed personeel wordt steeds belangrijker, aangezien de arbeidsmarkt krimpt.

Doelstelling maximum 6 % ziekteverzuim (=tevens landelijk gemiddelde, in 2016 was 6,2 landelijk gemiddeld)

Arbo gegevens (Achmea Vitale; Zorg van de Zaak)

	Gemiddeld verzuimpercentage	Zwangerschappen	Meldingsfrequentie	Gemiddelde verzuimduur
Kalenderjaar 2015	5,1	n.v.t.	0,29	64
Kalenderjaar 2016	4,7	2	0,27	26
Kalenderjaar 2017	1,3	1	0,21	72

Sinds maart 2017 is de collega die 1 jaar ziek is geweest hersteld.

Bij ziekte / afwezigheid leerkracht is sprake van vervanging – 100% score (hetgeen betekent dat geen kinderen naar huis gestuurd worden).

Indien voorkomend zijn we er tot op heden nog steeds in geslaagd alle groepen van een invaller te voorzien.

CAO PO / wet, Wet, Werk en Zekerheid

Uit voorzorg is het programma "Invallers Online" aangeschaft. In de praktijk hebben we dit nog niet nodig gehad en er staan bijna geen geschikte invallers in. Dit heeft ons doen besluiten het programma op te zeggen per 1 januari 2019.

Uitkeringen

Het beleid van het bestuur is erop gericht dat voorkomen wordt dat personeelsleden worden ontslagen. Indien daarvan wel sprake is, zal het bestuur het betreffende personeelslid op een adequate en financieel verantwoorde manier ondersteunen in het vinden van een andere betrekking. Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaanbegeleidingstraject waarbij een nieuwe werkring buiten het onderwijs wordt gevonden.

In 2017 zijn er geen collega's geweest die een uitkering hebben aangevraagd. Over een aangevraagde WW uitkering door een ex-werkneemster in 2015 (die 1 jaar op basis van een subsidieverstreking vanuit de gemeente bij ons heeft gewerkt) is een vergoedingsverzoek ingediend bij het participatiefonds en deze is afgewezen.

Huisvesting

We handhaven het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) n.a.v. het rapport Planon. Gebouw is van november 2009 en is in goede staat. Waar nodig wordt actie ondernomen.

Van het schoolplein en de kleutergymzaal zijn bijbehorende attributen/toestellen zijn gecontroleerd en waar nodig gerepareerd of vervangen.

Op het schoolplein is in de kerstvakantie 2017 een speeltoestel geplaatst.

Het DB van de Triangel is in het najaar in gesprek geweest met afvaardiging Gemeente Ede (huisvesting) over evt. inwoning van Calvijnsschool Ederveen in ons gebouw of elders in Lunteren. Daarnaast is het DB in gesprek met bestuur SmdB Lunteren en directeur Calvijnsschool.



8. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen

Vanuit de Triangel vinden we het belangrijk om een goede relatie te hebben en te onderhouden met derden. De organisatie heeft regelmatig contact met de volgende partijen:

- Samenwerkingsverband Rijn en Gelderse Vallei
- Manager Kinderopvang Partou (IKC)
- Gemeente Ede; wethouder van onderwijs en beleidsmedewerkers
- Christelijke Hogeschool Ede
- Handhaving en wijkagent
- Leerplichtambtenaar
- Inspecteur van het onderwijs
- Collegiale partnerscholen Kraatsschool Bennekom en de Lichtboei en het Kompas in Emmeloord.
- Hogeschool de Kempel (onderwijs robot project)
- Ondersteuningsteam/CJG
- Onderwijsinkoopgroep
- De Rolf groep
- Stichting Sociaal- en Cultureel Vormingswerk, het Westhoffhuis
- Het Dulon college

Goede relaties met leerlingen en hun ouders/verzorgers onderhouden we door middel van:

- * Inloop iedere eerste woensdag van de maand
- * Koffie uur met groep ouders, directie en een 'gastspreker'
- * Informatieavond groepsleerkrachten en directie in september
- * Kindgesprekken; startgesprek 3 weken na aanvang schooljaar en gesprek april
- * Rapportgesprekken – 3 x per jaar, waarvan 2 facultatief
- * Extra zorggesprekken voor kinderen met een handelingsplan
- * 3 maal per jaar leerlingenbesprekingen
- * Nieuwjaarsinloop
- * Voorjaarsfeest Gekke koppen dag
- * Hulpouders in juni
- * Samenwerking in werkgroepen
- * Inzet bij crea en/ of andere schoolactiviteiten
- * Tingel, Nieuwsbrief, website, DVD met schoolfilm, facebook.

9. Financiën

Personele en financiële administratie is ondergebracht bij administratiekantoor Dyade, vaste contactpersonen Frank Homburg of Vivian Aalbers en Barry Navest. Het actualiseren van het bestuursformatieplan, wordt ieder jaar door financieel adviseur Diana Laan van Dyade uitgevoerd. De komende jaren gaan we uit van 230 leerlingen. De presentatie van het financiële jaarverslag/begroting is vast agendapunt op de Algemene Ledenvergadering.



"De goede dingen borgen of nog beter proberen te doen... Alles voor het kind!"

Lunteren, januari 2018, jaarverslag 2017.

FINANCIEEL BELEID

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand is de balans van 31 december 2017 opgenomen. Deze is vergeleken met de balans van 31 december 2016. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2017	31-12-2016	Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Materiële vaste activa	319.498	317.234	Eigen vermogen	713.921	607.613
Vorderingen	62.061	56.571	Voorzieningen	146.831	146.868
Liquide middelen	595.916	484.255	Kortlopende schulden	116.723	103.579
Totaal activa	977.475	858.060	Totaal passiva	977.475	858.060

Toelichting op de balans:

Activa

- materiële vaste activa

De waarde van de materiële vaste activa is in 2017 met € 2.264 toegenomen. De investeringen bedroegen € 52.015. Hiervan had bijna € 25.000 betrekking op ICT-middelen, onder andere touchscreenborden en computers. Daarnaast is € 19.400 geïnvesteerd in een nieuw speeltoestel op het schoolplein. Het resterende bedrag had onder andere betrekking op keukeninrichting en leermiddelen. De totale afschrijvingslasten bedroegen € 49.751. Aangezien de investeringen hoger waren dan de afschrijvingslasten is de waarde van de materiële vaste activa toegenomen.

- vorderingen

De belangrijkste vordering is de vordering op het ministerie i.v.m. het betaalritme van de personele bekostiging en prestatiebox. In de periode augustus-december wordt minder dan 5/12 van de jaarsubsidie ontvangen, waardoor er op 31 december sprake is van een vordering. Deze vordering loopt in de periode januari-juli terug naar € 0. De vordering op het ministerie is op 31 december 2017 lager dan op 31 december 2016 doordat de rijksbijdrage personeel 2017-2018 lager is dan de rijksbijdrage personeel 2016-2017. Het verschil is met ongeveer € 1.000 beperkt.

De totale omvang van de vorderingen is met € 5.490 gestegen doordat de overige vorderingen en de vooruitbetaalde kosten hoger zijn dan op 31 december 2016. De overige vorderingen betreffen verhuurfacturen die nog niet zijn betaald. De vooruitbetaalde kosten zijn onder andere ICT-gerelateerde lasten die op 2018 betrekking hebben.

Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden, waardoor geen voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is opgenomen.

- liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is in 2017 met € 111.661 toegenomen. Dit wordt bijna volledig veroorzaakt door het positieve exploitatieresultaat van 2017. De saldi van de andere balansposten wijken weinig af van de saldi op 31 december 2016. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen is te vinden in het kasstroomoverzicht.

Passiva:

- eigen vermogen

Het positieve exploitatieresultaat van 2017 is aan het eigen vermogen toegevoegd. Het totale eigen vermogen is hierdoor met € 106.310 toegenomen. Van het resultaat is bij de resultaatverdeling € 113.260 aan de algemene reserve toegevoegd. Deze bedraagt op 31 december 2017 € 644.180. Naast de algemene reserve zijn er bestemmingsreserves.

De bestemmingsreserve nulmeting is ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging. De op dat moment aanwezige materiële vaste activa is tegen boekwaarde opgenomen in de administratie. Hier is de bestemmingsreserve nulmeting tegenover geplaatst. De reserve is bedoeld ter dekking van de afschrijvingslasten van de bijbehorende materiële vaste activa en heeft daarmee een eindig karakter. De betrokken afschrijvingslasten bedroegen in 2017 € 2.388. Dit bedrag is ten laste van de reserve gebracht. Deze bedraagt op 31 december 2017 € 6.035.

De private reserve is gevormd uit positieve resultaten van het private deel van de exploitatie. De private baten bestaan uit ouderbijdragen en rentebaten over het private deel van het vermogen. De lasten bestaan voor het grootste deel uit de besteding van de ouderbijdragen. Van het resultaat van 2017 is € 4.562 ten laste van de private reserve gebracht. De private reserve bedraagt op 31 december 2017 € 63.706.

- voorzieningen

De vereniging heeft twee voorzieningen, een jubileumvoorziening en een onderhoudsvoorziening. De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de jubileumgratificaties bij een 25- en 40-jarig ambtsjubileum. In 2017 is € 1.285 uit de voorziening onttrokken wegens betaalde jubileumgratificaties. De omvang van de voorziening was hoog genoeg om de toekomstige gratificaties te kunnen dekken. Hierdoor kon € 237 uit de voorziening vrijvallen. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 12.516.

De onderhoudsvoorziening is bedoeld ter dekking van de lasten van het groot onderhoud. In 2017 is op basis van het onderhoudsplan € 13.066 aan de voorziening toegevoegd. Aan de voorziening is € 11.582 onttrokken wegens uitgevoerd groot onderhoud. Dit betrof werkzaamheden in de teamkamer en herstel van een trap. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 134.315.

- kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn op 31 december 2017 € 13.144 hoger dan op 31 december 2016. Dit wordt veroorzaakt door een hoger crediteurensaldo. Een deel van de facturen van de investeringen in de materiële vaste activa was te laat ontvangen om nog in 2017 te betalen. Deze facturen zijn begin 2018 betaald.

De belangrijkste kortlopende schulden zijn de af te dragen loonheffing en pensioenpremies en het nog te betalen vakantiegeld. Deze schulden worden eind januari en eind mei betaald. De omvang van deze schulden is licht gedaald door +een lager bedrag aan nog te betalen vakantiegeld. Dat wordt veroorzaakt door personele mutaties waardoor in juli 2017 meer vakantiegeld is uitbetaald in vergelijking met juli 2016.

Analyse resultaat

De begroting van 2017 liet een positief resultaat zien van € 39.469. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat in boekjaar 2017 van € 106.310: een verschil van € 66.841 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € 13.247.

Het verschil tussen het begrote resultaat en het gerealiseerde resultaat wordt met name veroorzaakt door hogere baten. Deze waren bijna € 90.000 hoger dan begroot. Een belangrijk deel van de extra baten werden dusdanig laat in het jaar ontvangen dat er onvoldoende mogelijkheden waren de baten nog in te zetten in 2017. Dit zal de komende jaren worden gedaan. Die hogere baten zorgden ook voor een resultaat dat veel hoger was dan in 2016. In de volgende paragraaf wordt meer in detail ingegaan op de verschillen tussen begroting 2017 en realisatie 2017 en realisatie 2017 en realisatie 2016.

Analyse realisatie 2017 versus realisatie 2016 en realisatie 2017 versus begroting 2017

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2017 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2017 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2016.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	1.126.693	1.091.058	35.635	1.073.772	52.921
Overige overheidsbijdragen	24.610	2.600	22.010	4.139	20.471
Overige baten	46.072	13.750	32.322	41.146	4.926
Totaal baten	1.197.375	1.107.408	89.967	1.119.057	78.318
Lasten					
Personele lasten	849.899	814.302	35.597	827.176	22.723
Afschrijvingen	49.751	51.037	-1.286	49.246	505
Huisvestingslasten	62.664	67.300	-4.636	71.177	-8.513
Overige lasten	128.842	137.750	-8.908	158.784	-29.942
Totaal lasten	1.091.156	1.070.389	20.767	1.106.383	-15.227
Saldo baten en lasten	106.219	37.019	69.200	12.674	93.545
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	91	3.000	-2.909	884	-793
Financiële lasten	-	550	-550	311	-311
Totaal financiële baten en lasten	91	2.450	-2.359	573	-482
Totaal resultaat	106.310	39.469	66.841	13.247	93.063

Toelichting op de staat van baten en lasten:

- rijksbijdragen OCenW

Het gemiddeld aantal leerlingen waar in 2017 bekostiging voor werd ontvangen was 4 lager dan in 2016. Desondanks waren de ontvangen rijksbijdragen in 2017 hoger dan in 2016. Ze waren ook hoger dan begroot. Dit betrof zowel de reguliere rijksbijdragen, de aanvullende subsidies OCenW en de doorbetalingen vanuit het samenwerkingsverband.

De reguliere rijksbijdragen waren hoger dan begroot en hoger dan in 2017 door de aanpassing van de normbedragen. Dit zorgde onder andere voor een nabetaling van € 18.300 over 2016-2017 in oktober 2017. In de begroting was rekening gehouden met de normverhogingen die bekend waren op het moment van het opstellen van de begroting. Er wordt ieder jaar wel een nabetaling ontvangen, maar de hoogte daarvan verschilt sterk per jaar. Daarom wordt in de begroting geen rekening gehouden met eventuele nabetalingen.

De begrote aanvullende subsidies OCenW bestonden alleen uit de subsidie prestatiebox. Het bedrag per leerling is verhoogd, waardoor de subsidie hoger was dan begroot en dan in 2016. Daarnaast is een niet begrote subsidie lerarenbeurs ontvangen.

De doorbetalingen vanuit het samenwerkingsverband waren eveneens hoger dan begroot door de ontvangst van een projectsubsidie. De ontvangst van deze projectsubsidie was bekend bij het opstellen van de begroting en was derhalve begroot. De totale doorbetalingen waren hoger dan begroot door een aanvullende vergoeding voor nascholing.

- overige overheidsbijdragen

De begrote gemeentelijke vergoeding was de vergoeding voor de schoolbegeleidingsdienst. Deze is ontvangen en was zoals verwacht lager dan in 2016. De gemeente is de regeling aan het herbezien. Daarnaast zijn niet begrote vergoedingen ontvangen voor de schakelklas en het project opleiden in de school. De gemeente had steeds aangegeven dat er geen subsidie voor de schakelklas meer zou worden ontvangen. In oktober werd duidelijk dat er toch nog een bedrag van € 20.000 zou worden ontvangen.

- overige baten

De ontvangen overige baten waren hoger dan begroot en hoger dan in 2016. De overige baten bestaan voor het grootste deel uit ouderbijdragen en incidentele baten. De ouderbijdrage waren lager dan in 2016, maar sloten goed aan op het begrote bedrag. In 2016 waren de ouderbijdragen hoger door de extra bijdrage voor het jubileum. Er was maar € 2.000 aan incidentele baten begroot. Deze waren € 30.000 hoger dan begroot en € 16.500 hoger dan in 2016. Dit komt voor € 10.000 door een subsidie ten behoeve van wetenschap en techniek. Daarnaast zijn vergoedingen ontvangen wegens het opleiden in de school en door een sponsorloop ten behoeve van het nieuwe speeltoestel.

- personele lasten

De gemiddelde formatieve inzet was in 2017 vergelijkbaar met in 2016. Hierdoor waren de salarislasten verminderd met de ontvangen uitkeringen vergelijkbaar met 2016. De lasten waren wel hoger dan begroot door de extra inzet ten behoeve van de schakelklas en wetenschap en techniek. De lasten van het ouderschapsverlof waren in 2017 veel lager dan in 2016. Dit geldt ook voor de vervangingslasten wegens ziekte en zwangerschap. De ontvangen UWV-vergoedingen waren derhalve ook lager.

De niet salarisgebonden lasten waren vergelijkbaar met de begrote lasten, maar waren € 20.000 hoger dan in 2016. Dit komt door hogere nascholingslasten en hoge uitbesteding van derden. Dit laatste betreft de pleinwacht.

- afschrijvingen

De begroting was uitgegaan van € 63.115 aan investeringen. Dat is uiteindelijk € 52.015 geworden. De investeringen waren dus lager dan begroot. Er is wel meer in ICT-middelen geïnvesteerd en minder in methodes. De ICT-middelen hebben een kortere afschrijvingstermijn. Hierdoor kwamen de gerealiseerde afschrijvingslasten redelijk goed overeen met de begrote lasten en aangezien het met name vervangingsinvesteringen waren, ook met de lasten in 2016.

- huisvestingslasten

De lasten van het dagelijks onderhoud waren lager dan begroot. Dit betreft voor een belangrijk deel klachtenonderhoud, wat slecht te begroten is. De andere posten sloten goed aan op de begrote lasten. De huisvestingslasten waren lager dan in 2016. Dit komt met name door lagere energielasten. In 2017 zijn de energie-afrekeningen ontvangen waar het effect van de zonnepanelen op te zien was.

- overige lasten (incl. leermiddelen)

De overige lasten bestaan uit ongeveer 40 wat kleinere posten. De hoogste lasten zijn de lasten van de leermiddelen. De totale lasten waren € 9.000 lager dan begroot en € 30.000 lager dan in 2016. In vergelijking met 2016 waren met name de lasten van de extra activiteiten lager. In 2016 is het jubileum van de school gevierd. De lasten van de pleinwacht waren in 2016 opgenomen bij de overige lasten. In 2017 zijn deze opgenomen bij de personele lasten.

In vergelijking met de begroting is meer uitgegeven aan wervingslasten en minder aan bestuur- en managementondersteuning. Voor de rest gaat het om wat kleinere verschillen.

- financiële baten en lasten

De rentebaten waren lager dan begroot en lager dan in 2016. Door de daling van de rentestand, is nauwelijks rente ontvangen.

Investerings en financieringsbeleid

De vereniging heeft als uitgangspunt dat de investeringen waarvoor geen bijdragen van derden worden ontvangen, zoveel mogelijk met eigen middelen worden gefinancierd. Gezien de liquide positie van de vereniging is er ook geen reden voor het aantrekken van vreemd vermogen. De investeringen van 2017 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd. De komende jaren zullen de investeringen van vergelijkbare omvang zijn als de afschrijvingslasten. Uitgaande van het meerjarenonderhoudsplan zal meer aan groot onderhoud worden besteed dan de toevoeging aan de onderhoudsvoorziening. Uit de meerjarenbalans in de continuïteitsparagraaf blijkt dat de liquiditeit van de vereniging de komende jaren van voldoende omvang zijn om alles met eigen middelen te financieren.

Treasuryverslag

De vereniging heeft in 2016 een nieuwe treasurystatuut opgesteld en vastgesteld. Dit statuut voldoet aan de aan de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016'. In 2017 is conform het statuut gehandeld. De bankrekeningen van de vereniging zijn ondergebracht bij de Rabobank. Deze bank voldoet aan de criteria zoals opgenomen in het statuut en de regeling. In 2017 hebben geen bijzondere activiteiten op het gebied van treasury plaatsgevonden. Het resultaat op de liquide middelen was nihil. In 2016 was er nog een resultaat van 0,1%.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

In de volgende paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de vereniging. Hiermee wordt een beeld gegeven over de continuïteit van de vereniging.

Er is geen sprake van majeure investeringen of van volledige doorcentralisatie van de huisvesting. De opgenomen meerjarenbegroting heeft daarom betrekking op 3 jaar en niet op 5 jaar

Kengetallen

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Aantal leerlingen op 1 oktober	228	229	230	230	230
Personele bezetting in fte op 31 december					
Bestuur / Management	1,78	1,78	1,78	1,78	1,78
Personeel primair proces	8,54	10,27	9,82	9,82	9,82
Ondersteunend personeel	1,15	0,83	1,39	1,39	1,39
Totale personele bezetting	11,47	12,88	12,99	12,99	12,99

Toelichting op de kengetallen:

Het leerlingenaantal heeft de afgelopen jaren een wat grillig patroon laten zien. Het aantal is in 2017 ongeveer gelijk gebleven aan 1 oktober 2016. Voor de komende jaren wordt ook een ongeveer gelijkblijvend leerlingenaantal verwacht.

De formatieve inzet was op 31 december 2017 hoger dan op 31 december 2016. Dit betreft een deel tijdelijke formatie voor onder andere de schakelklas. Deze zal aan het einde van het schooljaar weer komen te vervallen. Bij de leerkrachten is in de begroting rekening gehouden met het voortzetten van de huidige extra groep 3 en is ieder jaar 0,9375 fte extra formatie opgenomen in de periode januari-juli. Dat komt in bovenstaande kengetallen niet terug aangezien daar het aantal fte op 31 december is opgenomen. Bij het ondersteunend personeel is uitgegaan van een extra onderwijsassistent per 1 januari 2018.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2016	Realisatie 31-12-2017	Prognose 31-12-2018	Prognose 31-12-2019	Prognose 31-12-2020
Materiële vaste activa	317.234	319.498	309.038	325.673	311.783
Totaal vaste activa	317.234	319.498	309.038	325.673	311.783
Vorderingen	56.571	62.061	62.061	62.061	62.061
Liquide middelen	484.255	595.916	569.495	530.422	497.137
Totaal vlottende activa	540.826	657.977	631.556	592.483	559.198
Totaal activa	858.060	977.475	940.594	918.156	870.981

Passiva	Realisatie 31-12-2016	Realisatie 31-12-2017	Prognose 31-12-2018	Prognose 31-12-2019	Prognose 31-12-2020
Algemene reserve	530.920	644.180	621.091	609.565	599.755
Bestemmingsreserves	76.691	69.741	68.006	66.786	66.041
Eigen vermogen	607.611	713.921	689.097	676.351	665.796
Voorzieningen	146.868	146.831	134.774	125.082	88.462
Kortlopende schulden	103.579	116.723	116.723	116.723	116.723
Totaal passiva	858.058	977.475	940.594	918.156	870.981

Toelichting op de balans:

De omvang van de balans zal de komende jaren licht afnemen. Dit hangt samen met de negatieve resultaten die zijn begroot en de onttrekkingen uit de onderhoudsvoorzieningen.

Voor alle jaren is een negatief resultaat begroot, waardoor het eigen vermogen zal afnemen. Dit betreft vooral de algemene reserve. Voor het schoolfonds wordt ieder jaar een licht positief resultaat verwacht. De reserve nulmeting zal ieder jaar lager worden door dat een bedrag ter hoogte van de afschrijvingslasten nulmeting uit de reserve worden onttrokken.

De toevoeging aan de voorziening groot onderhoud zal ieder jaar hoger zijn dan de onttrekkingen. Zowel de toevoegingen als de onttrekkingen zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. Er worden de komende jaren geen belangrijke wijzigingen op huisvestingsgebied verwacht. Het groot onderhoud is regulier groot onderhoud.

De omvang van de kortlopende schulden is op hetzelfde niveau gehouden als de omvang op 31 december 2017. De balans is een momentopname, waardoor de omvang van de kortlopende schulden zeer lastig te voorspellen is. De omvang hangt sterk af van het moment waarop de facturen worden ontvangen.

De komende jaren zullen de investeringen in materiële vaste activa vergelijkbaar zijn met de afschrijvingslasten. De totale waarde zal daardoor ongeveer gelijk blijven. Voor alle jaren zijn investeringen in meubilair en methodes begroot. ICT-middelen zijn alleen voor 2019 en 2020 begroot. De in eerste instantie begrote investeringen voor 2018 zijn vervroegd naar eind 2017.

De vorderingen zijn op het niveau van 31 december 2017 gehouden. Deze zijn net zoals de kortlopende schulden zeer lastig in te schatten doordat de balans een momentopname is. Er wordt een gelijkblijvend leerlingenaantal verwacht. De rijksbijdrage zal hierdoor ook ongeveer gelijk blijven en de hoogste vordering, die op het ministerie dus ook.

De liquide middelen zijn als sluitpost berekend. De omvang zal dalen door de verwachte negatieve resultaten en de onttrekkingen uit de onderhoudsvoorziening.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Baten					
Gebaseerd op aantal leerlingen t-1 en t-2	243	239	228	229	230
Rijksbijdragen OCenW	1.073.772	1.126.693	1.086.552	1.103.684	1.113.358
Overige overheidsbijdragen	4.139	24.610	2.400	2.400	2.400
Overige baten	41.146	46.072	18.395	18.395	18.395
Totaal baten	1.119.057	1.197.375	1.107.347	1.124.479	1.134.153
Lasten					
Personeelslasten	827.176	849.899	878.811	884.460	888.918
Afschrijvingen	49.246	49.751	58.960	58.365	61.390
Huisvestingslasten	71.177	62.664	65.050	65.050	65.050
Overige lasten	158.784	128.842	129.750	129.750	129.750
Totaal lasten	1.106.383	1.091.156	1.132.571	1.137.625	1.145.108
Saldo baten en lasten	12.674	106.219	-25.224	-13.146	-10.955
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	884	91	400	400	400
Financiële lasten	311	-	-	-	-
Totaal financiële baten en lasten	573	91	400	400	400
Totaal resultaat	13.247	106.310	-24.824	-12.746	-10.555

Onderstaande toelichting op de meerjarenbegroting is een cijfermatige toelichting. Voor de inhoudelijke achtergronden en de plannen wordt verwezen naar het algemeen deel van het bestuursverslag. De meerjarenbegroting is vastgesteld door het toezichthoudend bestuur.

Toelichting op de staat van baten en lasten:

De begrote rijksbijdragen zijn gebaseerd op de bij de kengetallen opgenomen leerlingaantallen. Er is rekening gehouden met de jaarlijkse aanpassing van de ggl. Er is geen rekening gehouden met mogelijke verhogingen van de rijksbijdragen of nieuwe aanvullende rijksbijdragen. Tijdens de kabinetsformatie is duidelijk geworden dat er meer middelen voor het onderwijs zullen komen. Op dit moment is nog niet bekend om hoeveel middelen per school / leerling het gaat. Een deel van de extra middelen zal waarschijnlijk nodig zijn ter dekking van een nog in de cao op te nemen salarisverhoging. Gezien de onzekerheid die er nog is over de eventuele extra middelen, zijn deze niet begroot. Als de middelen worden ontvangen kan altijd nog worden besloten hoe ze worden ingezet.

De begrote gemeentelijke subsidie is de subsidie voor de schoolbegeleidingsdienst.

De overige baten bestaan uit ouderbijdragen ten behoeve van het schoolfonds. Gezien het gelijkblijvende leerlingenaantal zijn deze op hetzelfde niveau als 2017 begroot.

De formatieve inzet is begroot op basis van de bij de kengetallen opgenomen aantallen fte's. De lasten zullen toenemen door de structurele uitbreiding van de formatie bij het ondersteunend personeel en het ieder jaar hebben van een instroomgroep. De nascholingslasten zijn gebaseerd op het nascholingsplan. Deze zijn voor 2018 hoger begroot wegens de invoering van IPC.

De afschrijvingslasten zijn begroot op basis van de in de administratie aanwezige materiële vaste activa en zijn verhoogd met de afschrijvingslasten van de begrote investeringen. Door de ICT-investeringen van eind 2017 zullen de afschrijvingslasten in 2018 veel hoger zijn dan in 2017 en 2016.

De huisvestingslasten zijn begroot op het niveau van 2017. Het huisvestingsbeleid van de school zal de komende jaren niet wijzigen. De huisvestingssituatie ook niet.

De overige lasten zijn eveneens begroot op het niveau van 2017. Er zijn geen wijzigingen in beleid die voor sterk gewijzigde lasten zullen zorgen.

Overige rapportages

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Voor de beschrijving van het interne risicobeheersings- en controlesysteem wordt verwezen naar het algemeen deel van het bestuursverslag.

Risicomanagement en beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De vereniging kent nog geen integraal risicomanagement. Het risicomanagement bestaat uit diverse onderdelen die nog geen geïntegreerd geheel vormen. Tijdens de bestuursvergaderingen worden de softclose-resultaten besproken en gecontroleerd.

Het interne risicobeheersing- en controle systeem bestaat voor het financiële deel uit de plannings- en controlinstrumenten zoals aangeven in het algemeen deel van het verslag.

Daarnaast is er sprake van regelmatige evaluatie van de beleidsplannen en de realisatie daarvan. De bezoeken van de onderwijsinspectie spelen hier ook een rol bij.

Het streven van de vereniging is om aan de signaleringscriteria van de inspectie te blijven voldoen, Alleen deze zijn opgesteld voor het volledige basisonderwijs en zijn daarmee niet direct geschikt om te bepalen welke financiële buffer de vereniging moet aanhouden om de continuïteit te garanderen. Om dit te bepalen is in kaart gebracht voor welke risico's de school een financiële buffer wil aanhouden:

- onverwachte daling leerlingaantal, waardoor te late rddf-plaatsing	€	60.000
- ontstaan vaste verplichtingen in het kader van de WWZ	€	60.000
- het niet na 2 jaar kunnen ontslaan van zieke medewerker door onvoldoende dossier	€	60.000
- langdurige afwezigheid directeur-bestuurder waardoor inschakelen interimmer	€	50.000
- te betalen transitievergoeding	€	40.000
- niet compenseren salarismaatregel door ministerie	€	40.000
- problemen met werven personeel waardoor meer inzet via payroll	€	25.000
- arbeidsconflict	€	25.000
- voor eigen rekening komen van uitkeringslasten	€	20.000
totaal	€	380.000

Op basis van bovenstaande mag worden geconcludeerd dat een minimaal eigen vermogen van € 380.000 nodig is om de risico's te dekken. Het eigen vermogen bedraagt op 31 december 2017 € 713.921.

VERSLAG TOEZICHTHOUDEND ORGAAN

INTERN TOEZICHT

Verantwoording vanuit het algemeen bestuur met betrekking tot het functioneren van henzelf, geschreven door mevrouw M. Beuker en J.A. Codée-Kamerbeek.

Verantwoording op grond van de code voor goed bestuur:

Algemeen

Het algemeen bestuur heeft als intern toezichthouder toezicht gehouden op het functioneren van het dagelijks bestuur.

In 2017 is gewerkt conform het Raad van Beheermodel zoals dit door de PO raad is omschreven. Conform code goed bestuur is gewerkt met de scheiding dagelijks bestuur en intern toezicht.

De samenstelling van het algemeen bestuur is eind 2017 gewijzigd vanwege het verlopen van een zittingstermijn en de wisseling in de functie van penningmeester.

Samenstelling dagelijks en uitvoerend bestuur in 2017:

Directeur/bestuurder mevrouw K.J. van der Vlist-Wolfswinkel

Adjunct-directeur/bestuurder mevrouw M.A.E. van Asselt-Korteland

Beiden per dit schooljaar opgenomen in het schoolleidersregister.

Samenstelling toezichthoudend algemeen bestuur in 2017:

Voorzitter de heer G.J.W. Schippers

Penningmeester de heer R.G.J. Fluit tot 22 november 2017

Penningmeester de heer J.G. van Hierden vanaf 22 november 2017

Algemeen lid de heer R.G.J. Fluit opnieuw benoemd vanaf 22 november 2017, portefeuille gebouw & beheer

Bestuurslid mevrouw M. Beuker, portefeuille kwaliteit van onderwijs

Bestuurslid de heer J. G. van Ginkel met portefeuille gebouw & beheer tot 8 juli 2017

Bestuurslid mevrouw J.A. Codée-Kamerbeek met portefeuille 1^e secretaris en identiteit, opnieuw benoemd vanaf 22 november 2017.

**De nieuwe formulieren voor de Kamer van Koophandel zijn verzonden. Tot het moment dat dhr. Van Hierden officieel geregistreerd staat als penningmeester, zal dhr. Fluit waarnemen.*

Werkwijze

Het algemeen bestuur en dagelijks bestuur vergaderen in de regel samen, volgens een vast format. Het algemeen bestuur ziet toe op het functioneren van het dagelijks bestuur en vergadert één keer per jaar zonder leden van het dagelijks bestuur.

De voorzitter van het algemeen bestuur wordt regelmatig geïnformeerd door een lid van het dagelijks bestuur. Ditzelfde geldt voor de voorzitter van de MR.

Eenmaal per jaar vergadert de MR samen met een lid uit het algemeen bestuur en een lid uit het dagelijks bestuur.

Vergoedingsregeling

De directeur/bestuurder zit in salarisschaal 13 en de adjunct-directeur/bestuurder in 11. De overige bestuursleden ontvangen geen bezoldiging. Zij krijgen een klein presentje bij aftreden.

Voor het volledige bestuur wordt incidenteel (in 2017 één keer) bij iemand thuis of in een restaurant iets georganiseerd als afsluiting van termijn bestuursleden, het vieren van een behaald succes of einde schooljaar.

Verantwoording wettelijke taken

Horizontale verantwoording

De vereniging legt één, waar nodig tweemaal per jaar via de Algemene Ledenvergadering verantwoording af aan haar leden.

Op 22 november 2017 is er tijdens de algemene ledenvergadering positief gestemd voor twee bestuursleden, 1 herverkiezing algemeen bestuur en 1 nieuw bestuurslid algemeen bestuur, betreffende de penningmeester.

Op 14 december heeft de bestuur/Medezeggenschapsraad (BMR) bijeenkomst plaatsgevonden.

Directie/dagelijks bestuur en afvaardiging vanuit het algemeen bestuur warens aanwezig.

Verticale verantwoording

Het algemeen bestuur heeft opgetreden als werkgever van het uitvoerend bestuur.

In 2017 heeft geen ontslag, schorsing, vaststelling, wijziging van beloning anders dan de reguliere cao-aanpassingen plaatsgevonden van de (adjunct-) directeur/bestuurder.

Het algemeen bestuur heeft het functioneren van het dagelijks bestuur geëvalueerd op 20 maart 2017 en in bijzijn van DB vastgesteld op 25 oktober. Alle in de evaluatie benoemde punten zijn besproken met het dagelijks bestuur.

Op de vergaderingen zijn de (meerjaren-) begroting en de jaarrekening goedgekeurd.

Het strategisch meerjarenplan (schoolplan 2015 – 2019) is in 2015 goedgekeurd en is nog actueel in 2017. Er zijn geen aanwijzingen gevonden voor wanbeheer, het niet naleven van wettelijke voorschriften en/of niet doelmatige besteden van middelen.

Voor wat betreft de aanwijzing van de accountant is in de bestuursvergadering gekozen voor DVE, hetgeen is vastgelegd in de AB-notulen van 25 oktober 2017.

In de bestuursvergaderingen is aandacht geweest voor:

- het jaarverslag 2016,
- de managementrapportages over het eerste en tweede halfjaar 2017,
- softclosing,
- prognose leerlingtelling,
- het bestuursreglement,
- bestuursformatieplan,
- de formatie,
- zorgplan 2017,
- trendanalyses,
- schoolgids 2017/2018,
- evaluatie code goed bestuur,
- werving extern bestuurslid met onderwijsachtergrond,
- gedragsprotocol,
- risicomanagement,
- treasurybeleid,
- zaken rond passend onderwijs
- identiteit van de school
- ICT/robotica en 21e eeuwse vaardigheden
- ontwikkelingen zoals mogelijke inwoning Calvijnschool, aanvraag en concept verslag excellentie traject, de samenwerking met het Integraal Kind Centrum en de onderwijsrobot.

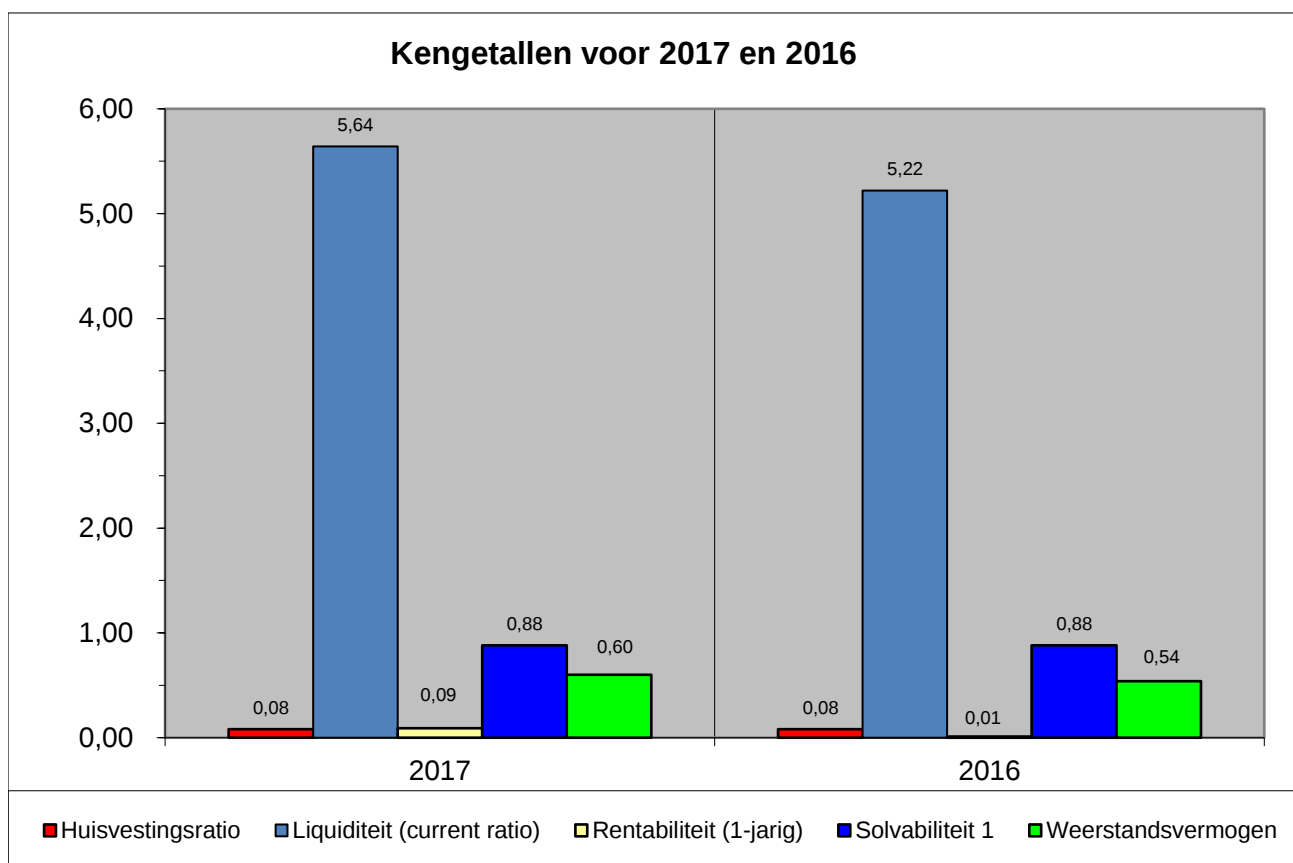
Conclusie

Als bestuur zijn we content met het dagelijks functioneren en het hoge ambitieniveau van de directie en medewerkers. Het aangevraagde excellentieprofiel voor sociaal-emotionele ontwikkeling van het kind is hier een duidelijk voorbeeld van.

KENGETALLEN

Hieronder zijn de kengetallen huisvestingsratio, liquiditeit, rentabiliteit, solvabiliteit en het weerstandsvermogen opgenomen. Deze kengetallen zijn vergeleken met de signaleringswaarde zoals de onderwijsinspectie hanteert. Met behulp van de signaleringswaarde bepaalt de onderwijsinspectie of er mogelijk sprake is van een financieel risico.

Kengetal	2017	2016	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,08	0,08	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	5,64	5,22	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	0,09	0,01	lager dan -0,10
Solvabiliteit	0,88	0,88	kleiner dan 0,30
Weerstandsvermogen	0,60	0,54	kleiner dan 0,05



Huisvestingsratio

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Definitie: Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	0,08	0,08

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van groter dan 0,10.

De huisvestingsratio is voor 2017 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de huisvestingsratio gelijk gebleven.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, kortlopende effecten, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	5,64	5,22

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 5,64 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De vereniging heeft op 31 december 2017 de beschikking over € 595.916 aan liquide middelen en heeft Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 116.723.

De liquiditeit is voor 2017 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de liquiditeitspositie gestegen.

In bovenstaande berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal 1-jarig:	0,09	0,01

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde lager dan -0,10.

De rentabiliteit geeft aan hoeveel van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De vereniging heeft met de totale baten, te weten € 1.197.466, een resultaat behaald van € 106.310. Dit houdt in dat 0,09 deel van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel van elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,09 behouden en wordt € 0,91 besteed.

De rentabiliteit is voor 2017 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de rentabiliteitspositie gestegen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie inclusief voorzieningen: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	0,88	0,88

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 88% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 12% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de solvabiliteitspositie gelijk gebleven.

Definitie exclusief voorzieningen: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	0,73	0,71

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie inclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten)

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	0,60	0,54

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,05.

In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

Het weerstandsvermogen is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is het weerstandsvermogen gestegen.

Definitie exclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	0,33	0,26

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is; dit om te signaleren of onderwijsorganisaties misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

	31-12-2017	31-12-2016
Kengetal:	0,66	0,58

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor de kapitalisatiefactor.

JAAARREKENING

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 euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het (groeps)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.

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

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
<i>Gebouwen</i>			
Permanent	480	2,5	n.v.t.
Semi-permanent	240	5,0	n.v.t.
Noodlokalen	120	10,0	n.v.t.
Brandwerende deuren	60	20,0	n.v.t.
Verbouwing	180	6,7	n.v.t.
<i>Installaties</i>			
Verwarming	180	6,7	500
Alarm	120	10,0	500
Zonnepanelen	180	6,7	500
<i>Kantoormeubilair en Inventaris</i>			
Bureau's	240	5,0	500
Stoelen	120	10,0	500
Kasten	480	2,5	500
<i>Huishoudelijke apparatuur</i>			
Schoonmaakapparatuur	60	20,0	500
<i>Schoolmeubilair en Inventaris</i>			
Docentensets	240	5,0	500
Leerlingensets	180	6,7	500
Schoolborden	240	5,0	500
Garderobe	240	5,0	500
Buitenspeelmateriaal	240	5,0	500
<i>Onderwijskundige apparatuur en machines</i>			
Kopieerapparatuur	lease	n.v.t.	n.v.t.
Audio/video installatie	60	20,0	500
Beamer	60	20,0	500
Projectiemiddelen	60	20,0	500
<i>ICT</i>			
Servers	48	25,0	500
Netwerk	120	10,0	500
Computers	48	25,0	500
Printers	48	25,0	500
Digitale schoolbord en toebehoren	96	12,5	500
Flatscreen	96	12,5	500
Onderwijsrobot	36	33,3	500
Telefooncentrale	120	10,0	500
<i>Leermiddelen</i>			
Methodes	120	10,0	n.v.t.
Spel- en sportmateriaal	120	10,0	n.v.t.

Gebouwen

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

In 2008-2009 heeft nieuwbouw/uitbreiding plaatsgevonden op school "De Triangel".
De totale kosten bedragen € 2.091.100 en de vergoeding van de gemeente is € 1.812.129.
Het restant van deze nieuwbouw/uitbreiding bedraagt € 278.971 en hierop wordt jaarlijks afgeschreven.
De gehanteerde afschrijvingstermijn bedraagt 15 jaar.

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.

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 en bestemmingsreserves.
Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve nulmeting	dekking van de afschrijvingslasten van de materiële vaste activa uit de nulmeting	formele beperking, ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging	6.035
- Algemene reserve privaat	dekking van eventuele	door het bestuur, alleen	63.706

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 2017 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2017 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 1,30% is.

Voorziening jubilea

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.

Leasing

Operationele leasing

Bij de vereniging kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vereniging 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 verwerkt 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 reserves die door het bestuur 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 baten 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 Vereniging de condities voor ontvangst kan aantonen.

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 Vereniging 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 pensioenfondsen 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 2017 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2017 104,40%
- 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 pensioenfondsen 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 aangepast.

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.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

En vergelijkende cijfers 2016. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	319.498		317.234	
	<i>Totaal vaste activa</i>		319.498		317.234
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	62.061		56.571	
1.2.4	Liquide middelen	595.916		484.255	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		657.977		540.826
	TOTAAL ACTIVA		977.475		858.060
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	713.921		607.613	
2.2	Voorzieningen	146.831		146.868	
2.4	Kortlopende schulden	116.723		103.579	
	TOTAAL PASSIVA		977.475		858.060

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017
En vergelijkende cijfers 2016

		2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	1.126.693		1.091.058		1.073.772	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	24.610		2.600		4.139	
3.5	Overige baten	46.072		13.750		41.146	
	<i>Totaal baten</i>		<i>1.197.375</i>		<i>1.107.408</i>		<i>1.119.057</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	849.899		814.302		827.176	
4.2	Afschrijvingen	49.751		51.037		49.246	
4.3	Huisvestingslasten	62.664		67.300		71.177	
4.4	Overige lasten	128.842		137.750		158.784	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>1.091.156</i>		<i>1.070.389</i>		<i>1.106.383</i>
	<i>Saldo baten en lasten</i>		<i>106.219</i>		<i>37.019</i>		<i>12.674</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	91		3.000		884	
6.2	Financiële lasten	-		550		311	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>91</i>		<i>2.450</i>		<i>573</i>
	Resultaat		106.310		39.469		13.247
	Resultaat na belasting		106.310		39.469		13.247
	Totaal resultaat		106.310		39.469		13.247

(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 2017
En vergelijkende cijfers 2016

Ref.	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		106.219		12.674
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>				
- Afschrijvingen	4.2	49.751	49.246	
- Mutaties voorzieningen	2.2	-38	7.223	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		49.713		56.469
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
- Vorderingen	1.2.2	-5.491	5.226	
- Kortlopende schulden	2.4	13.144	12.456	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		7.653		17.682
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		163.585		86.825
Ontvangen interest	6.1.1	91	884	
Betaalde interest	6.2.1	-	311	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		163.676		87.398
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-52.015	-96.006	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-52.015		-96.006
Mutatie liquide middelen				
1.2.4		111.661		-8.608
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
	2017		2016	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		484.255		492.863
Mutatie boekjaar liquide middelen		111.661		-8.608
Stand liquide middelen per 31-12		595.916		484.255

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.1 Vaste activa

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	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en vooruit- betalingen op MVA	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienstbare MVA	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2017							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	347.256	-	390.492	201.563	-	-	939.311
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	134.147	-	317.651	170.278	-	-	622.077
Materiële vaste activa per 01-01-2017	213.108	-	72.841	31.285	-	-	317.234
Verloop gedurende 2017							
Investerings	-	-	48.894	3.121	-	-	52.015
Afschrijvingen	23.589	-	19.852	6.311	-	-	49.751
Mutatie gedurende 2017	23.589-	-	29.042	3.189-	-	-	2.264
Stand per 31-12-2017							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	347.256	-	439.386	204.685	-	-	991.326
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	157.736	-	337.503	176.589	-	-	671.828
Materiële vaste activa per 31-12-2017	189.520	-	101.883	28.096	-	-	319.498

Gebouwen

Het door de Vereniging beheerde schoolgebouw is juridisch wel, doch economisch geen eigendom van de Vereniging.
Het gebouw is volledig gesubsidieerd en dient, wanneer het niet meer conform de bestemming wordt gebruikt,
om niet te worden overgedragen aan de Gemeente.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.2 Vlottende activa

1.2.2 Vorderingen	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
1.2.2.2 OCW	54.009		55.197	
1.2.2.10 Overige vorderingen	4.907		1.272	
<i>Subtotaal vorderingen</i>		58.916		56.469
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	3.133		-	
1.2.2.14 Te ontvangen interest	12		102	
<i>Overlopende activa</i>		3.145		102
Totaal Vorderingen		62.061		56.571

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

1.2.4 Liquide middelen	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	595.916		484.255	
Totaal liquide middelen		595.916		484.255

Tegoeden op bankrekeningen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Vereniging.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen				
2.1.1.1 Algemene reserve	530.920	113.260	-	644.180
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	8.423	-2.388	-	6.035
2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	68.268	-4.562	-	63.706
Totaal Eigen vermogen	607.611	106.310	-	713.921

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1.2.10 Reserve nulmeting	8.423	-2.388	-	6.035
Totaal bestemmingsreserves publiek	8.423	-2.388	-	6.035

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)

	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1.3.1 Algemene reserve privaat	68.268	-4.562	-	63.706
Totaal bestemmingsreserves privaat	68.268	-4.562	-	63.706

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Vrijval 2017	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2017	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	14.038	-	1.285	237	-	12.516	2.598	3.204	6.714
2.2.3 Voorzieningen voor groot onderhoud	132.831	13.066	11.582	-	-	134.315	23.907	110.408	-
Totaal Voorzieningen	146.869	13.066	12.867	237	-	146.831	26.505	113.612	6.714

* bij netto contante waarde

2.2.1 Personele voorzieningen

	Stand per 01-01-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Vrijval 2017	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2017	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.4 Jubileum-voorziening	14.038	-	1.285	237	-	12.516	2.598	3.204	6.714
Totaal personele voorzieningen	14.038	-	1.285	237	-	12.516	2.598	3.204	6.714

* bij netto contante waarde

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
2.4.8 Crediteuren	43.946	26.246
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	37.309	38.045
2.4.10 Schulden terzake van pensioenen	9.431	8.601
2.4.12 Overige kortlopende schulden	2.263	3.429
<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>	<i>92.949</i>	<i>76.321</i>
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen	-	1.000
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	23.774	26.258
<i>Overlopende passiva</i>	<i>23.774</i>	<i>27.258</i>
Totaal Kortlopende schulden	116.723	103.579

Verantwoording Regeling subsidie Gemeente Ede

Afloopend per ultimo 2017

Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Saldo 2016	Ontvangen 2017	Lasten 2017	Saldo 2017
			€	€	€	€	€
Schoolbegeleiding	2017	17/000759	2.601	-	2.601	2.601	-
			2.601	2.601	2.601	2.601	2.601

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	1.042.275		1.014.381		1.009.901	
	Totaal Rijksbijdrage		1.042.275		1.014.381		1.009.901
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	38.295		30.792		30.725	
	Totaal Rijksbijdragen		38.295		30.792		30.725
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		46.123		45.885		33.146
	Totaal Rijksbijdragen		1.126.693		1.091.058		1.073.772

3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	24.610		2.600		4.139	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		24.610		2.600		4.139
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		24.610		2.600		4.139

3.5	Overige baten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	1.435		750		1.575	
3.5.4	Sponsoring	-		-		5.760	
3.5.5	Ouderbijdragen	12.613		11.000		18.290	
3.5.10	Overige	32.024		2.000		15.521	
	Totaal overige baten		46.072		13.750		41.146

Overige

C.H.E./vergoeding OIDS	8.098					6.524	
Vervangingsfonds	4.842					292	
LGF via derden	-					4.500	
Rabofonds	-					3.266	
Vergoedingen KWTG	10.000					-	
Vergoedingen sponsorloop	6.044					-	
Gemeente Ede	1.480					-	
Overige	1.560					939	
			32.024				15.521

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	593.486		766.302		623.909	
4.1.1.2	Sociale lasten	82.633		-		83.990	
4.1.1.3	Premies Participatiefonds	21.714		-		19.792	
4.1.1.4	Premies Vervangingsfonds	27.403		-		35.723	
4.1.1.5	Pensioenpremies	77.916		-		69.307	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		803.152		766.302		832.721
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	-237		1.000		2.506	
4.1.2.3	Overig	50.247		47.000		28.019	
	Totaal overige personele lasten		50.010		48.000		30.525
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2	Uitkeringen van het Vervangingsfonds	3.973		-		17.567	
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	-710		-		18.503	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		3.263		-		36.070
	Totaal personele lasten		849.899		814.302		827.176
	<u>Overig</u>						
	Diverse arbokosten	1.893				5.208	
	C.H.E.	2.957				3.942	
	Proquality	-				1.566	
	IJsselgroep	896				688	
	Brood en Spelen	15.284				3.877	
	Rolf	-				5.573	
	Geef me de 5	12.149				-	
	Marnix onderwijscentrum	2.307				-	
	Bureau Sterk	4.276				-	
	Driestar	1.740				-	
	Languagenut	1.050				-	
	Overige	7.695				7.165	
			50.247				28.019

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 20 in 2017 (2016: 20). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2017	2016
Bestuur / Management	2	1
Personeel primair proces	14	15
Ondersteunend personeel	4	4
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>20</u>	<u>20</u>

4.2	Afschrijvingen	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	49.751		51.037		49.246	
	Totaal afschrijvingen		49.751		51.037		49.246
4.3	Huisvestingslasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	69		-		1	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	7.757		12.500		8.637	
4.3.4	Energie en water	8.865		7.000		13.324	
4.3.5	Schoonmaakkosten	26.524		28.700		29.981	
4.3.6	Belastingen en heffingen	4.248		4.750		3.436	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	13.066		11.850		13.066	
4.3.8	Overige	2.136		2.500		2.731	
	Totaal huisvestingslasten		62.665		67.300		71.176
4.4	Overige lasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	29.574		38.800		29.007	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	1.968		5.750		4.175	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	48.144		46.400		42.125	
4.4.5	Overige	49.156		46.800		83.477	
	Totaal overige lasten		128.842		137.750		158.784
	<u>Overige</u>						
	Reproductiekosten	3.919				8.525	
	Werving/ advertentiekosten	5.556				1.613	
	Toetsen en testen	2.945				5.464	
	Kosten bijzondere activiteiten	17.985				7.509	
	Buitenschoolse activiteiten	-				8.126	
	Feesten en jubilea	-				16.845	
	Huishoudelijke kosten	2.024				1.144	
	Contributies	2.238				2.476	
	Verzekeringen	2.173				3.017	
	Kosten Public Relations	2.093				6.117	
	Algemene kosten	2.394				13.008	
	Overige	7.829				9.633	
			49.156				83.477

Seperate specificatie kosten instellingsaccountant

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

	2017		Begroot 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1 Controle van de jaarrekening		2.674		2.400		2.299
4.4.1.1.2 Andere controlewerkzaamheden		-		-		-
4.4.1.1.3 Fiscale advisering		-		-		-
4.4.1.1.4 Andere niet-controlediensten		-		-		-
		<u>2.674</u>		<u>2.400</u>		<u>2.299</u>

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidige en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de vereniging 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 accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het lastenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.1	Financiële baten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		91		3.000		884
	Totaal financiële baten		<u>91</u>		<u>3.000</u>		<u>884</u>
6.2	Financiële lasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten		-		550		311
	Totaal financiële lasten		<u>-</u>		<u>550</u>		<u>311</u>

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2017		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			113.260
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.2.10	Reserve nulmeting	-2.388		
2.1.2	Totaal bestemmingsreserves publiek		-2.388	
2.1.3	<u>Bestemmingsreserves (privaat)</u>			
2.1.3.1	Algemene reserve privaat	-4.562		
	Totaal bestemmingsreserves privaat		-4.562	
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			-6.950
	Totaal resultaat			106.310

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 2017	Statutaire zetel	Code activiteiten	Deelname percentage
Vereniging van Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Rijn & Gelderse Vallei	Vereniging	Ede	4	0%

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

VERANTWOORDING SUBSIDIES

Niet van toepassing, er zijn geen subsidies die toegelicht dienen te worden.

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

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. Gezamenlijk 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:	2017
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 107.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2017.

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder.

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

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

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

Bestuurder		
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Aanhef	Mevrouw	Mevrouw
Voorletters	K.J.	M.A.E.
Tussenvoegsel	van der	van
Achternaam	Vlist-Wolfswinkel	Asselt-Korteland

Functievervulling in 2017		
Functie(s)	Directeur-bestuurder	Adj. directeur-bestuurder
Aanvang functie in verslagjaar	01-01	01-01
Afloop functie in verslagjaar	31-12	31-12
Taakomvang (fte)	1,000	0,780
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee

Bezoldiging 2017		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	77.933	48.175
Beloningen betaalbaar op termijn	11.620	6.256
Subtotaal bezoldiging	89.553	54.431
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-	-
Totale bezoldiging	89.553	54.431
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	107.000	83.460
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Gegevens 2016		
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-01	01-12
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12	31-12
taak omvang vorig verslagjaar (fte)	1,000	0,800
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding in vorig verslagjaar	77.334	5.758
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	9.601	467
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	86.935	6.225

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband in 2017

Niet van toepassing, er zijn geen uitkeringen in 2017.

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

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

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichthouder				
Dienstbetrekking	Nee	Nee	Nee	Nee
Aanhef	De heer	Mevrouw	Mevrouw	De heer
Voorletters	G.J.W.	M.	J.A.	R.G.J.
Tussenvoegsel				
Achternaam	Schippers	Beuker	Codée-Kamerbeek	Fluit

Functievervulling in 2017

Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie in verslagjaar	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie in verslagjaar	31-12	31-12	31-12	31-12

Bezoldiging 2017

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal bezoldiging	-	-	-	-
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-	-	-	-
Totale bezoldiging	0	0	0	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.050	10.700	10.700	10.700
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Gegevens 2016

Aanvang functie vorig verslagjaar	01-12	01-01	01-01	01-12
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12	31-12	31-12	31-12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen in vorig verslagjaar	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	-	-	-	-
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	-	-	-	-

Uitkering wegens beëindiging dienstverband 2017

Niet van toepassing, er zijn geen uitkeringen in 2017.

Toezichthouder			
Dienstbetrekking	Nee	Nee	Nee
Aanhef	De heer	Mevrouw	De heer
Voorletters	J.G.	Y.	J.G.
Tussenvoegsel	van	van den	van
Achternaam	Ginkel	Berg-Snoijer	Hierden

Functieervulling in 2017			
Functiecategorie	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie in verslagjaar	01-01		22-11
Afloop functie in verslagjaar	28-11		31-12

Bezoldiging 2017			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-		-
Beloningen betaalbaar op termijn	-		-
Subtotaal bezoldiging	-		-
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-		-
Totale bezoldiging	0		0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	9.733		1.173
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Niet van toepassing		Niet van toepassing

Gegevens 2016			
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-01	01-01	
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12	28-11	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen in vorig verslagjaar	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	-	-	
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	-	-	

Uitkering wegens beëindiging dienstverband 2017			
Niet van toepassing, er zijn geen uitkeringen in 2017.			

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen niet-topfunctionarissen boven de norm.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE 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	Kinderopvang Partou B.V. (IKC) *	1-1-2009 31-10-2019	130	-	-	-	-	-	-

* Betreft een gebruikersovereenkomst waarbij de school het gebruik van gas, water, elektra en het ophalen van afval beheert.
Volgens de verdeelsleutel wordt het verbruik hiervan door de school en partou bepaald en daarna door de school in rekening gebracht.

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	Ricoh Nederland B.V.	15-4-2016 14-4-2021	60	120	4.407	1.440	4.320	-	5.760
2	Onderwijs Inkoop Groep B.V. **	15-3-2016 14-3-2018	24	-	706	-	-	-	-

** Betreft een samenwerkingsovereenkomst waarbij de Onderwijs Inkoop Groep B.V. zich richt op inkoopbesparingen door middel van het uitvoeren van inkoopscans en is tevens een inkoopcollectief voor primair en voortgezet onderwijsinstellingen.

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Plaats, datum

Vereniging voor Christelijk Nationaal Schoolonderwijs

Bestuur,

Vereniging voor Christelijk Nationaal Schoolonderwijs

Statutaire adres

Postbus 137, 6740 AC Lunteren

Adres feitelijke activiteiten

Kerkhoflaan 29, 6741 BN Lunteren

Statutaire vestigingsplaats

Lunteren

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire bestemming van het resultaat

Een eventueel batig saldo zal worden aangewend voor door de algemene vergadering te bepalen zodanige doeleinden als het meest met het doel der Vereniging zullen overeenstemmen.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Vereniging voor Christelijk Nationaal Schoolonderwijs

Adres: Kerkhoflaan 29, 6741 BN Lunteren

Telefoon: 0318-487271

E-mailadres: directie@cnsdetriangel-lunteren.nl

Bestuursnummer: 31204

Contactpersoon: K.J. van der Vlist-Wolfswinkel

Telefoon: 0318-487271

E-mailadres: directie@cnsdetriangel-lunteren.nl

BRIN-nummers: 23XP C.N.S. De Triangel

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat drie pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat drie pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat drie pagina's)

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 2017	Ontvangen t/m jaar 2017	Te vorderen 31-12-2017
			€	€	€	€
Personeel	2017/2018	826283-02	714.778	297.824	246.956	50.868
Prestatiebox	2017/2018	834353-02	38.938	16.224	13.083	3.141
Totaal OCW			<u>753.716</u>	<u>314.048</u>	<u>260.039</u>	<u>54.009</u>

SPECIFICATIE BALANSPOSTEN

Liquide middelen

	<u>31-12-2017</u>
	€
Rabobank, Verenigingsrekening NL43 RABO 0337522227	72.921
Rabobank, rekening-courant NL47 RABO 0337576378	4.288
Rabobank, Verenigingsrekening NL74 RABO 0337410313	943
Rabobank, internetsparen NL95 RABO 03375133812	<u>517.763</u>
Totaal Liquide middelen	<u><u>595.916</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 PER KOSTENPLAATS

Kpl 23XP/C.N.S. De Triangel

		2017		2016	
		€	€	€	€
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	1.126.693		1.073.771	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	24.601		10.602	
3.5	Overige baten	33.459		10.309	
	<i>Totaal baten</i>		<i>1.184.753</i>		<i>1.094.682</i>
4	Lasten				
4.1	Personeelslasten	849.899		827.176	
4.2	Afschrijvingen	49.751		49.246	
4.3	Huisvestingslasten	62.664		71.177	
4.4	Overige lasten	111.648		134.111	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>1.073.962</i>		<i>1.081.710</i>
	<i>Saldo baten en lasten</i>		<i>110.791</i>		<i>12.972</i>
6	Financiële baten en lasten				
6.1	Financiële baten	91		884	
6.2	Financiële lasten	-		216	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>91</i>		<i>668</i>
	Totaal resultaat		110.882		13.640

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 PER KOSTENPLAATS

Kpl 91/Schoolfonds

		2017		2016	
		€	€	€	€
3	Baten				
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		9		61
3.5	Overige baten		12.613		24.314
	<i>Totaal baten</i>		<u>12.622</u>		<u>24.375</u>
4	Lasten				
4.4	Overige lasten		17.194		24.674
	<i>Totaal lasten</i>		<u>17.194</u>		<u>24.674</u>
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		<u>-4.572</u>		<u>-299</u>
6	Financiële baten en lasten				
6.1	Financiële baten		-		-
6.2	Financiële lasten		-		94
	<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<u>-</u>		<u>-94</u>
	Totaal resultaat *		<u><u>-4.572</u></u>		<u><u>-393</u></u>

*(- is negatief)