

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

Jaarverslag 2018

Telefoon: 023-5240508
Website: www.antoniuschool.com
E-mail: directie@antoniuschool.com

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuurverslag	02
Jaarrekening	
Balans na resultaatbestemming per 31 december 2018	22
Staat van baten en lasten 2018	24
Kasstroomoverzicht 2018	25
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	26
Gegevens over de rechtspersoon	33
Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2018	34
Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	38
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	39
Toelichting op de staat van baten en lasten 2018	40
(Voorstel) bestemming van het resultaat	44
Gebeurtenissen na balansdatum	45
Overzicht verbonden partijen	46
WNT-verantwoording 2018	47
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	48

Bestuursverslag 2018
Antoniuschool te Aerdenhout

1. VOORWOORD

In het jaarverslag legt het bestuur van de Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout aan de interne en externe belanghebbenden de inhoudelijke verantwoording af over het gevoerde beleid in het afgelopen kalenderjaar. Verder wordt toegelicht hoe de structuur is van de organisatie en geeft het bestuur de belangrijkste activiteiten aan, alsmede de financiële stand van zaken op de balansdatum.

Om u een oordeel te vormen over de financiële positie zijn verschillende kengetallen als liquiditeit en solvabiliteit van belang. Voorts bevat het jaarverslag een analyse op hoofdlijnen van de verschillen tussen de cijfers van het verslagjaar, de begrotingscijfers en de cijfers over het voorgaande jaar.

U krijgt inzicht over het investeringsbeleid, de financieringsstructuur en hoe de verschillende onderdelen van onze organisatie hebben bijgedragen aan het bestuursresultaat.

Verder beschrijven wij het huisvestingsbeleid, de belangrijkste personele ontwikkelingen en de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Die laatste zijn uiteraard de reden van het bestaan van de school.

De stichting levert voor 1 juli deze jaarverslaggeving aan bij de DUO, de Dienst Uitvoering Onderwijs van het Ministerie van OCW, met een goedkeurende verklaring van de accountant.

Het bestuur biedt u met tevredenheid de jaarrekening en het bestuur verslag aan.

Wij danken al het personeel en vrijwilligers die dit resultaat ook dit jaar weer hebben neergezet.

Met vriendelijke groet,

Namens het schoolbestuur,

Ines Schornagel

Voorzitter bestuur Antoniuschool

2. JAARVERSLAGGEVING ONDERWIJS

De jaarverslaggeving op papier (en digitaal t.b.v. de DUO) bestaat uit de jaarrekening, het bestuursverslag en de overige gegevens. In het bestuursverslag wordt door het bestuur verslag gedaan over de resultaten van haar beleidsvoornemens die financieel vertaald zijn in de begroting. Hiermee legt het bestuur tevens verantwoording af over de jaarrekening.

2.1 Verantwoordingsdocument

Het financiële beleid en de jaarrekening dienen als verantwoordingsdocument door de stichting naar de DUO verzonden te worden. Deze documenten zijn tevens van belang voor ouders, personeel en andere direct betrokkenen. De jaarrekening geeft inzicht in de financiële stand van zaken aan het einde van het verslagjaar. Daarnaast bevat het jaarverslag een bestuursverslag en de verantwoording van het gevoerde (financiële) beleid.

In het kalenderjaar 2018 hebben wij als bestuur wederom ingezet op het handhaven van de goede resultaten van de school en het structureel sluitend krijgen van de begroting.

2.2 Beheers- en beleidsdocument.

Een begroting heeft de functie de exploitatie het komende jaar beheersbaar te maken en te houden. Dit jaarverslag weerspiegelt daarbij de uiteindelijke werkelijkheid met betrekking tot het verslagjaar 2018. Wanneer er relevante verschillen zijn tussen de begroting en de werkelijke cijfers, worden deze uiteraard toegelicht.

2.3 Informatiedocument

Hier wordt door het bestuur inzicht gegeven over het reilen en zeilen van de instelling. En niet alleen over de financiële positie, maar ook over het investeringsbeleid, het onderwijskundig beleid, organisatorische ontwikkelingen, de kosten van de bedrijfsvoering etc. Dat is van belang voor alle interne betrokkenen, maar uiteraard ook voor alle externe relaties. Verder wordt u geïnformeerd over de verwachte gang van zaken in 2019, waarbij aandacht wordt besteed aan de investeringen en de financiering daarvan en aan de personeelsbezetting: door de transparante verantwoording kan men zich een oordeel vormen over o.a. de vermogenspositie.

2.4 Vergelijkingsdocument

Vergelijkende cijfers vergroten de informatiewaarde van een jaarverslag ten behoeve van bijvoorbeeld de interne bedrijfsvoering.

2.5 Code goed bestuur

Een code goed bestuur is niet alleen bedoeld voor bestuurders, maar ook voor belanghebbenden binnen en buiten de organisatie.

Het bestuur volgt de code goed bestuur van de PO raad

Daarbij geldt onder meer dat het bestuur haar legitimering vindt in de instandhouding van de school om het geven van onderwijs te realiseren. Het handelen van het bestuur is transparant en 'actief openbaar'. Dat wil zeggen dat relevante inlichtingen en gegevens uit eigen beweging worden verstrekt aan belanghebbenden.

Het bestuur maakt gebruik van een bestuurlijk toezichtkader (BTK), en een intern toezichtkader (ITK).

In het BTK zijn richtinggevende uitspraken vastgelegd over wat de Antoniuschool over vier jaar bereikt moet hebben. Deze zijn uitgewerkt in concrete normen en indicatoren op elk inhoudelijk beleidsdomein. Het BTK wordt als kader stellend instrument gehanteerd door het bestuur en de directeur.

In het ITK is een set uitspraken vast gelegd over waar het bestuur waarde aan hecht in de organisatie. Aan de hand van deze uitspraken toetst het toezichthoudend bestuur het beleid en de besluiten van de directeur

Uitgangspunten bestuur:

- De bestuurders handelen zo dat er geen vermenging is tussen school bestuurlijke belangen en eigen zakelijke en/of persoonlijke belangen en dat iedere schijn daarvan wordt vermeden.
- Het handelen van het bestuur wordt gekenmerkt door betrouwbaarheid zodat kan worden gerekend op gedane toezeggingen en gewekte verwachtingen.
- Het bestuur en individuele bestuurders handelen zo dat alle belanghebbenden met respect worden bejegend en hun belangen correct worden afgewogen.
- Het bestuur draagt zorg voor een deugdelijke bedrijfsvoering. Met deugdelijke bedrijfsvoering wordt ook bedoeld dat deze bedrijfsvoering is gericht op het realiseren van de door het bestuur vooraf geformuleerde doelen.

2.6 Inrichting toezichthoudende rol

De organisatie hanteert het besturingsmodel 'met mandaat'. Bij mandatering machtigt het bestuur Met betrekking tot de gemandateerde bevoegdheden wordt de directeur aangemerkt als bevoegd gezag in materiële zin, waarbij de directeur handelingen verricht in naam en onder verantwoordelijkheid van het toezichthoudend bestuur.

Het toezichthoudend bestuur bestaat uit vijf leden, welke allen ouders betreffen met kinderen op de Antoniuschool.

De directeur is niet alleen eindverantwoordelijk voor de leiding van de school, maar ook belast met bestuurlijke taken en bevoegdheden die zijn vastgelegd in het management statuut. Het kenmerk van mandaat is dat het bestuur besluiten van de directeur kan schorsen en/of vernietigen en het verleende mandaat kan intrekken, en dat het bestuur zijn bestuurlijke bevoegdheden behoudt.

Dat impliceert dat het bestuur zich niet bezighoudt met beleidsvorming en beleidsvaststelling, hoewel het bestuur formeel (bestuurlijk) verantwoordelijk blijft.

Het bestuur bepaalt zelf - onder behoud van die verantwoordelijkheid - welke taken en bevoegdheden het in zijn naam wil laten uitvoeren door de directeur. Dat mandaat wordt in beeld gebracht in een duidelijk overzicht/matrix taken en bevoegdheden bij het managementstatuut.

Het bedoelde toezicht beschreven in het management statuut omvat in elk geval:

- a. het goedkeuren van de begroting en het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan van de stichting en de school of scholen;
- b. het toezien op de naleving door de directeur van wettelijke verplichtingen, de code voor goed bestuur, bedoeld in artikel 171, eerste lid, onderdeel a, van de Wet op het primair onderwijs en de afwijkingen van die code;
- c. het toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de school of scholen verkregen op grond van de Wet op het primair onderwijs;
- d. het aanwijzen van een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek die verslag uitbrengt aan het bestuur, en
- e. het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden, bedoeld onder a tot en met d, in het jaarverslag;
- f. het toezien op de verwerking en naleving van de identiteit van de stichting en de school of scholen.

Voor de huidige planperiode (2017 – 2021) hebben het toezichthoudend bestuur en de directeur richtinggevende uitspraken (RGU's) opgesteld en in dit toetsingskader vastgelegd. De RGU's vormen de basis voor het nieuwe strategisch beleidsplan van de stichting/ strategisch schoolplan.

2.7 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Sinds 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van kracht. Deze wet is in plaats gekomen van de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp). Veel basisbeginselen zoals opgenomen in Wbp, komen terug in AVG.

Persoonsgegevens mogen bijvoorbeeld nog steeds alleen verwerkt worden als dat noodzakelijk is om een bepaald doel te bereiken. Daarbij moet er ook altijd een grondslag zijn om persoonsgegevens te mogen verwerken, zoals een wettelijke verplichting.

Verandering in AVG ten opzicht van Wpb is gelegen in een grotere verantwoordingsplicht van de organisatie, waarbij er bijvoorbeeld een register moet worden opgesteld waarin alle verwerkingsactiviteiten worden bijgehouden.

Daarnaast zijn de privacyrechten van betrokkenen versterkt en uitgebreid.

De Antoniusschool heeft de invoering van AVG doorgevoerd in 2018 volgens de geldende regels. De school gaat adequaat om met de persoonsgegevens van alle betrokkenen in de school. Er is een externe controlerende toezichthouder benoemd, die de school toetst aan de AVG.

3. BESTUURSVERSLAG.

3.1 Algemene bestuursgegevens.

Juridische structuur en de organisatie.

Het schoolbestuur bestuurt de Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

De stichting is opgericht op 27-12-1962, statutair gevestigd te Aerdenhout (gemeente Bloemendaal) en is ingeschreven bij de Kamer van koophandel voor Haarlem, onder nr. 41223193

Administratienummer DUO: 15DA.

Het correspondentieadres voor het bestuur is:

Teding van Berkhoutlaan 20, 2111 ZC Aerdenhout.

Tel: 023-524 0508

e-mail: directie@antoniusschool.com

internet: www.antoniusschool.com

Op 31 december van het verslagjaar 2017 waren de volgende bestuursleden in functie:

Voorzitter	Mw. I. Schornagel
Secretaris	Mw. N Oppedijk-Van Veen (tevens juridische zaken)
Penningmeester	Dhr. E. Kleene

Overige bestuursleden:

Dhr. R. van Doorn (brede school, kwaliteit)

Mw. C. Recourt (personeelsbeleid)

Om belangrijke (en tijdrovende) zaken die op school spelen te kunnen voorbereiden zijn er verschillende commissies actief van betrokken ouders. De ouderparticipatie is dan ook prima te noemen, waardoor een aantal taken uit handen van de directeur en het bestuur wordt genomen. Uiteraard blijft de beslissingsbevoegdheid en verantwoordelijkheid bij de directeur en het bestuur.

Het bestuur heeft één school onder haar bestuur: de Antoniusschool.

Daarmee is het schoolbestuur een zogenaamde éénpitter.

3.2 kernactiviteiten en organisatie doelen

Missie

De Antoniusschool geeft kinderen vanuit haar katholieke identiteit normen en waarden mee en leert hen functioneren als verantwoordelijke, maatschappelijk betrokken en zelfstandige personen. Op onze school dragen directie, leerkrachten en ouders gezamenlijk de verantwoordelijkheid voor een optimale ontwikkeling van ieder kind, zowel op cognitief als op sociaal en emotioneel gebied.

Visie

- Een school die uit elk kind het beste wil halen
- Een inspirerende school waar je graag op zit

Om een optimale ontplooiing te bereiken, is het noodzakelijk dat er een goed klimaat op school heerst. Onze school streeft een open en veilige sfeer na waarin we kinderen de ruimte geven te groeien en zich te ontwikkelen. Wij stellen het kind centraal en hebben vertrouwen in de mogelijkheden van ieder kind.

De Antoniusschool wil een inspirerende school zijn die vanuit normen en waarden vorm geeft aan het onderwijs. Wij hechten veel waarde aan oprechte belangstelling en interesse voor elkaar. Ten aanzien van het onderwijs leggen wij de lat hoog. Het onderwijs deskundig met passie en inspiratie uitdragen is het uitgangspunt. Ons beleid is gericht op het omgaan met verschillen en onze handelwijze op effectiviteit.

Kernwaarden

Leidend voor ons denken en handelen zijn de volgende kernwaarden: veiligheid, betrokkenheid en effectiviteit.

3.3 Schoolplan

De Antoniusschool werkt nog steeds langs de lijnen van het schoolplan zoals dat een aantal jaren geleden is opgesteld. Daarin zijn de pijlers brede school en kwaliteit van het individuele onderwijs, nog steeds de actuele focuspunten.

De verbetering van de kwaliteit van het individuele onderwijs blijft een actueel thema voor het werken op school. Dit is inmiddels een standaard onderwerp bij de reguliere communicatie momenten (naast 10-minuten gesprekken en informatie avond (groep 1), wordt het jaar geopend met een start gesprek, waarbij vanaf groep 2, naast ouders en leerkracht, ook de leerling aanwezig is).

De brede school wordt steeds belangrijker. De prognose van de gemeenten Heemstede en Bloemendaal ten aanzien van de demografische ontwikkeling in de regio geeft aan dat het aantal leerlingen de komende jaren gaat dalen. Om continuïteit van de school te waarborgen, proberen we het aantal kinderen op peil te houden. We denken dat te kunnen bereiken door zo aantrekkelijk mogelijk te zijn voor ouders en kinderen. Het belangrijkste is dan natuurlijk om uitstekend onderwijs te bieden conform onze missie, maar ook door op locatie van de school peuterspeelzaal faciliteiten en goede buitenschoolse opvang te kunnen bieden. Op Stoom

verzorgt de peuterspeelzaal en de voor-, tussen- en naschoolse opvang en biedt daarnaast naschoolse activiteiten aan.

Day a week school (DWS)

Vanaf januari 2017 nemen wij als school succesvol deel aan Day a Week School. Dit project bestaat uit een samenwerking van het ABC in Amsterdam en het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland en biedt een deeltijd onderwijsaanbod voor cognitief talentvolle en creatief denkende kinderen. Een DWS groep bestaat uit leerlingen van verschillende leeftijden. Zij komen van verschillende scholen en werken een hele dag per week samen op een aparte locatie. Zij worden daarin begeleid door een gespecialiseerde leerkracht. Een van de doelstellingen is dat de kinderen leren leren. Daarnaast proberen wij hun leerplezier te verhogen en demotivatie te voorkomen. Er wordt aandacht besteed aan o.a. zelfsturend leren, samenwerken en doorzetten. De lesactiviteiten bestaan bijv. uit filosofie, wiskunde, teamuitdagingen, eigen projecttijd en denkpuzzels.

3.4 Toelatingsbeleid en leerlingenaantallen.

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. De school heet iedereen welkom die de visie van de school onderschrijft. De ervaring leert dat veel ouders kiezen voor de Antoniuschool, waardoor het gebruik van wachtlijsten voor vrijwel alle groepen nodig is.

De Antoniuschool streeft naar een maximale groepsgrootte van dertig kinderen bij aanmelding. Het versnellen of vertragen van een leerling kan een afwijkende groepsgrootte tot gevolg hebben.

Per 1 januari 2018 is de wet aangepast voor het aanmelden van leerlingen op de basisschool. Een aanmelding van een kind voorafgaand aan het bereiken van de leeftijd van 3 jaar wordt gezien als een vooraanmelding. Een vooraanmelding mag niet leiden tot een toelatingsbeslissing en een vooraanmelding mag niet automatisch worden omgezet in een aanmelding. Men kan een vooraanmelding doen door contact met de school op te nemen of door een formulier in te vullen welke te vinden is op de website van de school.

Nieuwe ouders geven we graag uitgebreid informatie over de school. Elk jaar worden de eerste 30 kinderen/ouders op de vooraanmeldlijst rond hun 3e verjaardag uitgenodigd voor een persoonlijk gesprek. In het kennismakingsgesprek krijgen de ouders een rondleiding door de school en wordt meer over school verteld. Hierdoor krijgen de ouders een indruk van de werkwijze en visie van de school. Deze wordt gedaan door de directie en geeft de ouders tevens de gelegenheid vragen te stellen. Hierna kunnen zij hun kind definitief aan melden voor de Antoniuschool.

De belangstelling voor onze school is zo groot, dat wij na 30 geplaatste kinderen een wachtlijst moeten hanteren. Het is niet mogelijk om alle belangstellende persoonlijk een rondleiding te geven. Hiervoor zijn er gedurende het schooljaar een aantal data gepland .

Groepsplaatsing

De plaatsing van kinderen die instromen in de groep 1/2 wordt bepaald door de directeur, intern begeleider en de betrokken groepsleerkracht(en). Bij deze plaatsing wordt rekening gehouden met de verhouding jongens/meisjes in de groepen, de groeps grootte, broertjes of zusjes en specifieke kenmerken van de leerlingen.

- Zij-instromers -

Kinderen die van een andere basisschool komen, kunnen worden geplaatst mits de groeps grootte, de onderwijsbehoefte van de groep en de onderwijsbehoefte van de nieuwe leerling, dit toelaat. In alle gevallen wordt contact opgenomen met de intern begeleider van de andere school, waar het betreffende kind vandaan komt. Waar nodig worden extra toetsen afgenomen om tot een wel afgewogen oordeel van wel of geen plaatsing te komen. De toets resultaten en informatie van de school van herkomst worden besproken met de directie, de intern begeleider en de leerkracht van de groep waar het kind in wordt geplaatst. De leerlingenaantallen zijn de laatste jaren tussen de 220-230 leerlingen gebleven

3.5 Personeelsbeleid

Voor de school is een Integraal Personeels Beleid vastgesteld. Jaarlijks worden met alle personeelsleden functioneringsgesprekken gehouden, op alle niveaus (teamleden en directeur). Aan de binnen de wet BIO (Beroepen In het Onderwijs) gestelde eisen wordt gehoor gegeven.

Het bestuur heeft er voor gekozen om te werken met een eenhoofdige directie. De directeur werkt verder nauw samen met de twee bouwcoördinatoren en de IB medewerker.

Er is een goede mix tussen ervaren en jonge, minder ervaren leerkrachten. De verjonging zal in de komende jaren moeten blijven plaatsvinden. Er zullen verschillende leerkrachten met pensioen gaan in de komende jaren. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt blijkt de school nog voldoende aantrekkingskracht te hebben om geschikte, gekwalificeerde, leerkrachten aan te trekken.

Het blijft daarmee belangrijk dat er goede leiding gegeven wordt aan het veranderende team om de typische Antoniussfeer te kunnen behouden. Het houden van functioneringsgesprekken, feedback geven op professioneel gedrag van leerkrachten door de directeur en leerkrachten onderling, zijn belangrijke onderdelen van het creëren van een goed en professioneel werkklimaat.

Schoolbeleid extra middelen

Op school zijn de beschikbare budgetten uit hoofde van de Werkdrukmiddelen en de Prestatiebox aangewend voor zowel personele als materiële inzet. Er zijn een aantal kleinere projecten geweest in het kader van cultuureducatie en professionaliseren.

Naast de projecten is het meeste geld ingezet voor interne uren, zoals voor ondersteuning voor leerlingen en leerkrachten zowel in als buiten de groep.

- In het kader van cultuureducatie zijn diverse projecten gestart, musea bezocht, theatervoorstellingen gehouden en workshops door derden aan alle groepen gegeven. Denk hierbij aan de cultuurlessen van H'art: musicalles, drumles, ritme en beweging.
- Het budget voor professionalisering is besteed aan de ontwikkeling en begeleiding van leerkrachten IB-er en de schoolleider. Voorbeelden van projecten waarmee is gestart zijn: leerlijnen groep 1-2-3, coaching leerkrachten en kinderen, lesgeven op basis van effectieve instructie, een goede start/de gouden eerste schoolweken, startgesprekken en hoogbegaafdheid. Daarnaast is de schoolleider geregistreerd in het schoolleidersregister.

Er zijn geen uitkeringen na ontslag (wachtgelders) geweest.

3.6 Huisvesting

De school is gehuisvest in een monumentaal pand dat voldoet aan de eisen die aan een schoolgebouw gesteld worden. Voor de komende jaren is een meerjarenplanning opgesteld m.b.t. het aanpassen, herstellen en opknappen van het gebouw om ook aan de eisen te blijven voldoen

Vanaf 1 januari 2016 is de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud en aanpassingen Primair Onderwijs (PO) overgegaan van gemeenten naar schoolbesturen.

3.7 Onderwijskundig beleid

Uitgangspunt bij de realisatie van het onderwijskundig beleid is de missie en visie zoals die door de school zijn vastgesteld in het schoolplan en de daaruit voortvloeiende beleidsvoornemens. De beleidsvoornemens worden jaarlijks door directie en bestuur geëvalueerd en eventueel bijgesteld. Hiernaast zijn bijstellingen mogelijk als gevolg van nieuwe wet- en regelgeving.

Het onderwijskundig beleid is in 2018 niet aangepast. De uitgezette lijnen worden gevolgd. Alle andere beleidsgebieden zijn erop gericht om onderwijskundige kwaliteit en voortgang te blijven realiseren. Door goede inzichtelijke communicatie over het onderwijskundig beleid wil het bestuur duidelijkheid te geven aan ouders over het onderwijsbeleid.

De Antoniuschool maakt met achttien andere schoolbesturen voor Primair Onderwijs sinds 1 augustus 2007 deel uit van het Samenwerkingsverband WSNS Zuid-Kennemerland.

Dit samenwerkingsverband (SWV) heeft als bestuursvorm de vereniging. Elke aangesloten school is lid van de vereniging. Het SWV stimuleert, ondersteunt, begeleidt en faciliteert de basisscholen in het proces van de verbetering van de zorg ten behoeve van leerlingen met extra ondersteuning en begeleidingsbehoeften. In het kader van de Wet Passend Onderwijs speelt SWV een steeds belangrijker rol, ook op financieel gebied.

Het onderwijskundig beleid heeft ertoe geleid, dat de school het basisarrangement van de inspectie voor onderwijs heeft gekregen en ook behouden.

De onderwijsinspecteur geeft daarmee aan dat de school de laagste controlegraad nodig heeft, oftewel er worden door de inspectie geen problemen verwacht.

3.8 Kwaliteitskaarten

Onze school werkt met kwaliteitskaarten (WMK-PO). Met de digitale Quick-Scan kunnen wij de sterke en minder sterke kanten van onze school in kaart brengen. Vervolgens beschrijven en beoordelen wij de kwaliteit met behulp van 26 kwaliteitskaarten.

Scholen werken op basis van een schoolplan voor een periode van vier jaar. In deze vierjarige cyclus moeten alle kwaliteitskaarten 1 keer worden beoordeeld. De kwaliteitskaart over opbrengsten moet jaarlijks worden beoordeeld.

De uitkomsten van deze beoordelingen zijn leidend voor het vaststellen van verbeterpunten. Kwaliteit mag geen toeval zijn; zorgen voor kwaliteit gaat niet vanzelf. Op deze wijze beschikken wij over een totaalsysteem voor interne kwaliteitszorg.

3.9 Kwaliteitsbeleid en resultaten

De kwaliteitszorg staat uitgebreid beschreven in het schoolplan. Regelmatig worden er analyses gedaan met leerkrachten-, ouder- en leerlingenvragenlijsten, waarmee wordt getoetst of de kwaliteit die wij verlangen ook door bijvoorbeeld leerkrachten, ouders en leerlingen wordt herkend. De goede en tijdige communicatie met ouders is steeds meer ingebed in het systeem. Door de informatie op informatie avonden te stroomlijnen en ook de informatie tijdens 10 minutengesprekken volgens een vastgesteld stramien te laten verlopen, draagt dit bij aan de kwaliteitsbeleving bij ouders en teamleden.

3.10 Communicatie

Op verschillende manieren werken bestuur en school aan de realisatie van een optimale communicatie. Enkele voorbeelden daarvan zijn:

De ouders worden regelmatig middels een het "ouderportaal" geïnformeerd. Deze app wordt zowel op groeps- als op school-nivo ingezet voor de communicatie tussen de klassen/school en de ouders.

Het jaar wordt gestart met het "startgesprek", waarbij leerkrachten, ouders en vanaf groep 2 ook de kinderen elkaar leren kennen en de uitgangspunten en wensen formuleren voor het komende jaar. Daarnaast 2 x per jaar vinden er 10 minuten gesprekken plaats, waarin de voortgang van de kinderen met de ouders wordt besproken. De inhoud van deze gesprekken is gestandaardiseerd, waardoor alle belangrijke zaken aan de orde komen.

Verder maakt de school gebruik van haar website en basisonline als drager van informatie.

3.11 Klachtenprocedure

Onze school heeft een klachtenregeling. Deze is op verzoek voor iedereen ter inzage en geeft aan hoe de procedure bij een klacht in zijn werk gaat en wat de klachtenregeling inhoudt.

De Antoniuschool is aangesloten bij de Landelijke klachtencommissie voor het katholiek onderwijs) en heeft een vertrouwenspersoon aangesteld. Nadere informatie over de klachtenregeling staat beschreven in de schoolgids.

3.12 Ontslagbeleid

Op grond van de CAO Primair Onderwijs moet iedere school kiezen welke afvloeiingsregeling wordt toegepast in het geval er onverhoopt sprake zou zijn van gedwongen ontslagen. De CAO kent twee mogelijkheden: de regeling ontslagbeleid ofwel de regeling werkgelegenheidsbeleid. De Antoniuschool hanteert de regeling ontslagbeleid. Het belangrijkste kenmerk van de regeling is dat de werkgever per categorie personeel (directie, onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel) een integrale afvloeiingslijst op bestuursniveau hanteert voor plaatsing in het risicodragend deel van de formatie (RDDF) voor één jaar en daarna ontslag om formatieve redenen. Uitgangspunt voor de afvloeiingslijst in het aantal dienstjaren bij de school.

Om te komen tot juiste keuzes ten aanzien van de toekomstige noodzakelijke in- en uitstroom van personeel wordt aandacht besteed aan de leeftijdsverdeling van het personeel, het verwachte verloop als gevolg van FPU en het BAPO gebruik.

3.13 Vooruitblik 2019

2018 was wederom een goed jaar voor de kinderen en leerkrachten van de school. We hebben vele mooie evenementen op school gehad, die de school een leuke en veilige haven maken voor allen die ermee te maken hebben: leerlingen, leerkrachten en ouders. De school staat als een huis en wij zien de toekomst met vertrouwen tegemoet.

Er zijn wel diverse uitdagingen voor de school.

- De huidige arbeidsmarkt is, zeker daar waar het het basis onderwijs betreft, erg krap en invulling van tijdelijke en structurele vacatures zal uitdagender dan ooit zijn. Op financieel gebied blijft een goede regie noodzakelijk om structureel binnen begroting te blijven.
- De directeur zal haar rol van goede manager moeten waarmaken met een veranderend team. Het veranderende personeelsbestand en de marktontwikkelingen maken de uitdaging groter om een betrokken, kwalitatief goed team te behouden, dat een eenheid is en de sfeer en kwaliteit van de Antoniuschool hoog kan houden.
- De kinderaantallen zullen de komende jaren teruglopen in de regio. Met de samenwerkingsverband met Op Stoom en Day a Week School zijn we een aantrekkelijke school waar onderwijs en opvang hand in hand gaan, de brede school zoals wij die bedoelen.

- De eisen van de overheid zijn niet altijd voorspelbaar en worden ook veelomvattender. Dit vergt het uiterste van de directeur en het bestuur.

Maar van al deze uitdagingen zijn wij ons bewust en wij anticiperen daar actief op. Vandaar dat wij niet terugschrikken voor de toekomst, maar deze hartelijk omarmen en met vertrouwen tegemoet zien.

3.14 Interne controle en beheersing van risico's

Het bestuur en de directie van de stichting hechten belang aan een goede werking van de interne controle en beheersing van risico's. Hiertoe zijn tussen bestuur en directie afspraken gemaakt. In de planning- en controlcyclus van het bestuur speelt ook het administratiekantoor een rol.

De jaarlijks op te stellen begroting vormt de basis voor het beheer van de middelen van de stichting. De begroting is gebaseerd op de aanwezige plannen, gegevens omtrent formatie, materiële kosten en investeringen. Via het managementinformatiesysteem kunnen de exploitatie en de personele ontwikkelingen gedurende het boekjaar worden gevolgd. De benodigde gegevens zijn, afhankelijk van de informatiebehoefte, zowel op dagelijkse als op maandelijkse basis beschikbaar. Afwijkingen worden gesignaleerd en besproken. Indien nodig vindt bijsturing plaats.

De directeur rapporteert hierover periodiek (per kwartaal) aan het dagelijks bestuur.

In de jaarrekening en het jaarverslag leggen bestuur en directie verantwoording af over het gevoerde beleid in het betreffende boekjaar. Vanzelfsprekend worden in- en externe belanghebbenden op de juiste wijze betrokken bij, en geïnformeerd over, deze processen.

Geïdentificeerde risico's

De Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout kent beperkte risico's (in aantal, kans en mogelijke impact).

Deze laten zich als volgt samenvatten:

<i>RISICO</i>	<i>KANS</i>
Een forse krimp van het aantal leerlingen	LAAG (wachlijst komende 3 jaar)
Personeel - verloop	MEDIUM (risico bestaat altijd)
Personeel - ziekte/zwangerschap	HOOG (opbouw = zowel jong als oud)
Materiële instandhouding gebouw	MEDIUM (onverwacht onderhoud)
nieuwe leerlingen met verhoogd zorgniveau	MEDIUM (onbekend # en €)
Wet Zorg en Zekerheid	HOOG (tijdige/adequate vervanging)

4.1 Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2018 met de vergelijkende cijfers per 31 december 2017.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Balans	Balans
Verkorte balans (x € 1.000)	31-12-2018	31-12-2017
Activa		
Materiële vaste activa	672	689
Financiële vaste activa	0	0
Vorderingen	91	71
Liquide middelen	843	730
Totaal	1.606	1.490
Passiva		
Eigen vermogen	1,091	999
Voorzieningen	65	54
Schulden lang	312	321
Schulden kort	138	116
Totaal	1.606	1.490

Toelichting op de balans:

Activa

De materiële vaste activa zijn afgenomen met 17k. De afschrijvingen zijn hoger dan de investeringen.

De vorderingen zijn nagenoeg gelijk gebleven en betreffen normaal werkkapitaal / debiteurenpositie.

De liquide middelen zijn toegenomen met 113k.

Passiva

Het eigen vermogen is toegenomen met 92k.

De voorzieningen zijn toegenomen met 11k. Er is in 2016 veel besteed aan groot onderhoud, in 2017 en 2018 is de voorziening weer opgebouwd.

De langlopende schuld van 312k betreft de borg huur van "Op Stoom" voor een bedrag van 6k en de financiële regeling i.h.k.v. de investering voor de huisvesting van de kinderopvang van 360k. Deze investering wordt lineair afgelost in 40 jaarlijkse termijnen.

De kortlopende schulden zijn toegenomen met 22k en zijn regulier.

4.2 Analyse resultaat

De begroting van 2018 liet een negatief resultaat van -11k. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat van 92k. Het positief resultaat over 2017 bedroeg 33k. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Analyse realisatie 2018 versus realisatie 2017 en realisatie 2018 versus begroting 2017.

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerd baten en lasten voor het kalenderjaar 2017 alsmede een mutatieoverzicht.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout		Realisatie	Begroot	Realisatie
Verkorte resultatenrekening (x € 1.000)		2018	2018	2017
Ministerie OCW		1.226	1.145	1.152
Overige overheidsbijdragen		31	23	35
Overige baten		74	63	76
Totaal baten		1.331	1.231	1.263
Personele lasten		922	858	873
Afschrijvingen		60	65	60
Huisvestingslasten		118	142	120
Overige instellingslasten		128	165	166
Totaal lasten		1.228	1.230	1.219
Saldo baten en lasten		103	1	44
Financiële baten		-11	-12	-11
Exploitatieresultaat		92	-11	33
Mutaties	Expl 2018	In % van	Expl 2018	In % van
Baten en lasten 2017	Bgr 2018	bgr 2018	Expl 2017	expl 2017
Ministerie OCW	81 (v)	7%	74 (v)	6%
Overige overheidsbijdragen	8 (v)	35%	-4 (n)	-11%
Overige baten	11 (v)	17%	-2 (n)	-3%
Totaal baten	100 (v)	8%	68 (v)	5%
Personele lasten	64 (n)	7%	49 (n)	6%
Afschrijvingen	-5 (v)	-8%	0	0%
Huisvestingslasten	-24 (v)	-17%	-2 (v)	-2%
Overige instellingslasten	-37 (v)	-22%	-38 (v)	-23%
Totaal lasten	-2 (n)	0%	13 (n)	1%
Financiële baten	1 (v)	8%	0 (n)	0%
Exploitatieresultaat	103 (v)		59 (v)	

Het verschil tussen exploitatieresultaat gerealiseerd 2018 en gerealiseerd 2017 bedraagt +59k en kan als volgt worden verklaard:

De rijksbijdragen zijn toegenomen met 74k en de personele lasten zijn toegenomen met 49k, de huisvestingslasten zijn nagenoeg gelijk gebleven en de overige instellingslasten zijn afgenomen met 38k.

Het gerealiseerde resultaat 2018 wijkt af van het begrote resultaat. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn:

In de baten van OCW is er een verschil van ruim 70k. Dit komt door bijstelling van de bekostiging, waaronder een verhoging van de personele bekostiging, het P&A budget en de prestatiebox.

Bij de lasten is er een afwijking van 64k in de personele lasten. Dit komt door een licht hogere bezetting. De overige instellingslasten zijn 38k lager dan begroot. Dit zit hem vooral in de lagere kosten voor (digitale) leermiddelen alsmede lagere uitgaven op de overige activiteiten.

Kengetallen baten en lasten

Kengetallen (baten en lasten)	Realisatie	Begroot	Realisatie
	2018	2018	2017
Personele lasten in % van totale lasten	75,1%	69,8%	71,6%
Verhouding rijksbijdrage / totale baten	92,1%	93,0%	91,2%
Resultaat in % van totale baten	6,9%	-0,9%	2,6%

4.3 Investerings en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden investeringen uit eigen middelen voldaan.

Voor het gedeelte van de nieuwbouw t.b.v. de kinderopvang is er een financiële regeling met de gemeente Bloemendaal.

In het treasurystatuut van de Stichting is een prudent financieel beleid vastgesteld zodat er zorgvuldig wordt omgegaan met beheer en inzet van de beschikbare financiële middelen.

4.4 Kengetallen solvabiliteit, liquiditeit en rentabiliteit.

Met betrekking tot de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit, kapitalisatiefactor en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaande kengetallen.

Kengetallen	2018	2017
Liquiditeitsratio	6,77	6,97
Solvabiliteitsratio (excl. voorzieningen)	0,68	0,67
Solvabiliteitsratio (incl. voorzieningen)	0,72	0,71
Huisvestingsratio	10,7%	11%
Kapitalisatiefactor (balanstotaal excl. gebouwen/ totale baten)	87,7%	82,5%

Hieruit kan worden geconcludeerd dat de vermogenspositie van de stichting goed is en ook verbeterd ten opzichte van 2017. De stichting is duidelijk in staat om aan haar verplichtingen op langere termijn te voldoen.

Liquiditeit:

De stichting heeft op 31 december 2018 de beschikking over 843k aan liquide middelen en heeft daarnaast voor 91k vorderingen uitstaan op te ontvangen bedragen. Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar.

De liquiditeitspositie van de stichting is hierdoor zeer goed te noemen

Rentabiliteit:

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Kengetal 2018	6,9%
Kengetal 2017	2,6%

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. De stichting heeft van de totale opbrengsten, te weten 1.331k, een positief exploitatieresultaat behaald van 92k oftewel 6,88%. Dat is zowel een verbetering t.o.v. 2017 als ten opzichte van de begroting.

Kapitalisatiefactor:

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

Kengetal 2018	88,2%
Kengetal 2017	82,5%

Aanbeveling Commissie Don 35 - 60 % (35 % is de bovengrens voor grote besturen, 60 % voor kleine besturen). Met 87,7% zit de stichting ruim boven de aanbeveling.

Weerstandsvermogen:

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

Kengetal 2018	8197%
Kengetal 2017	79,1%

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.

4.5 Toekomstgerichte paragraaf

De vooruitzichten van de Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout zijn ronduit goed te noemen, zelfs in weerwil van de demografische ontwikkelingen in de regio Bloemendaal.

Hieronder wordt een doorkijk gegeven naar de komende 3 jaar vanuit verschillende perspectieven

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
Ontwikkelingen leerlingenaantal	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Leerlingen per teldatum 1 oktober	227	225	222	220	218	217	217
	227	225	222	220	218	217	217

Het leerlingenaantal zal naar verwachting langzaam teruglopen. Op dit moment is er nog sprake van een wachtlijst.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
Ontwikkelingen personele bezetting in fte per 31 december	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Directie en management	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Onderwijzend personeel	10.8	11.3	11.3	11.5	11.5	11.5	11.5
Onderwijsondersteunend personeel	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Totaal personele bezetting	11.8	12.3	12.3	12.5	12.5	12.5	12.5

De maatregelen van de afgelopen jaren hebben geleid tot een stabiel leraren- en directiekorps. Door pensionering zal de komende jaren het lerarenkorps naar verwachting blijvend verjongen.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
Resultatenrekening (x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ministerie OCW	1.152	1.226	1.241	1.239	1.244	1.260	1.258
Overige overheidsbijdragen	35	31	23	23	23	23	23
Overige baten	76	74	64	64	63	63	63
Totaal baten	1.263	1.331	1.328	1.326	1.330	1.346	1.344
Personele lasten	874	921	995	984	997	1.011	1.025
Afschrijvingen	60	60	59	58	48	43	40
Huisvestingslasten	120	119	123	104	107	106	106
Overige instellingslasten	166	127	173	175	174	175	174
Totaal lasten	1.220	1.227	1.350	1.321	1.326	1.335	1.345
Saldo baten en lasten	43	103	-22	5	4	11	-1
Financiële baten	0	0	0	0	0	0	0
Financiële lasten	-12	-11	-11	-11	-11	-10	-10
Exploitatieresultaat	32	92	-33	-6	-7	1	-11

De komende jaren verwachten we een behoorlijk stabiele situatie door lichte verjonging van het personeel door pensionering en door lichte terugloop van de leerlingenaantallen. Dit leidt tot een klein negatief resultaat, voorzichtig ingeschat. In 2019 wordt er een verdere impuls

gegeven in de personele bezetting, dit kan worden bekostigd uit de innovatiereserve. Er worden geen grote investeringen verwacht komende paar jaar.

Bovengenoemd effect is ook terug te zien in de kengetallen baten en lasten.

Kengetallen (baten en lasten)	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Personele lasten in % van totale lasten	71,6%	75,1%	73,7%	74,5%	75,2%	75,7%	76,2%
Verhouding rijksbijdrage / totale baten	91,2%	92,1%	93,4%	93,4%	93,5%	93,6%	93,6%
Resultaat in % van totale baten	2,5%	6,9%	-2,5%	-0,5%	-0,5%	0,1%	-0,8%

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2018	Balans 31-12-2019	Balans 30-12-2020	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022	Balans 31-12-2023
Verkorte balans (x € 1.000)							
Activa							
Materiële vaste activa	689	672	687	639	601	568	538
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	71	91	90	90	90	90	90
Liquide middelen	730	843	825	896	960	1.009	1.019
	1.490	1.606	1.602	1.625	1.651	1.667	1.647
Passiva							
Eigen vermogen	999	1.091	1.058	1.051	1.044	1.045	1.034
Voorzieningen	54	65	92	122	155	170	161
Schulden lang	321	312	312	312	312	312	312
Schulden kort	115	138	140	140	140	140	140
	1.489	1.606	1.602	1.625	1.651	1.667	1.647

Bij gelijkblijvend beleid en geen verdere investeringen zal het eigen vermogen afnemen door het negatieve begrote exploitatieresultaat.

De financiële gezondheid en kracht van de stichting zal de komende jaren nagenoeg op peil blijven. Overigens is de verwachting van het bestuur dat er nog wel (beperkte) investeringen in de buitenruimte van de school gedaan zullen moeten worden waardoor dit beeld zou kunnen veranderen

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Kengetallen							
Liquideiteitsratio	6,97	6,77	6,53	7,05	7,50	7,85	7,92
Solvabiliteitsratio (excl. voorzieningen)	0,67	0,68	0,66	0,65	0,63	0,63	0,63
Solvabiliteitsratio (incl. voorzieningen)	0,71	0,72	0,72	0,72	0,73	0,73	0,73
Weerstandvermogen (totale reserves/totale batenx100%)	79,1%	82,0%	79,6%	79,3%	78,5%	77,6%	76,9%

Ook voor bovenstaande kengetallen geldt dat deze de komende jaren op peil zullen blijven of licht zullen verbeteren (met inachtneming van de opmerking bovenstaand inzake de mogelijke beperkte investeringen in de buitenruimte).

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

Jaarrekening 2018

Telefoon: 023-5240508
Website: www.antoniuschool.com
E-mail: directie@antoniuschool.com

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2018

1 Activa	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
	€	€
1.1.2 <u>Materiële vaste activa</u>		
1.1.2.1 Gebouwen en verbouwingen	442.999	457.358
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	204.762	208.031
1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	<u>24.108</u>	<u>23.856</u>
	671.869	689.245
1.2.2 <u>Vorderingen</u>		
1.2.2.2 Ministerie van OCW	55.051	58.002
1.2.2.3 Gemeenten	19.767	8.937
1.2.2.10 Overige vorderingen	0	816
1.2.2.15 Overlopende activa	<u>16.806</u>	<u>3.155</u>
	91.624	70.910
1.2.4 <u>Liquide middelen</u>		
1.2.4.1 Kassen	12	47
1.2.4.2 Banken	<u>843.159</u>	<u>729.741</u>
	843.171	729.788
Totaal Activa	<u><u>1.606.664</u></u>	<u><u>1.489.943</u></u>

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2018

2	Passiva	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
		€	€
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1.1	Algemene reserve	991.268	885.907
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	30.000	45.000
2.1.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	<u>69.545</u>	<u>68.343</u>
		1.090.813	999.250
2.2	<u>Voorzieningen</u>		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	7.571	9.014
2.2.3	Voorziening groot onderhoud	<u>57.786</u>	<u>45.334</u>
		65.357	54.348
2.3	<u>Langlopende schulden</u>		
2.3.5.1	Overige langlopende schulden	<u>312.000</u>	<u>321.000</u>
		312.000	321.000
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.8	Crediteuren	49.764	28.597
2.4.9.1	Loonheffing en premies	32.390	36.055
2.4.10	Pensioenpremies	9.717	9.183
2.4.12	Overige kortlopende schulden	5.517	4.042
2.4.19	Overlopende passiva	<u>41.106</u>	<u>37.468</u>
		138.494	115.345
	Totaal Passiva	<u><u>1.606.664</u></u>	<u><u>1.489.943</u></u>

Staat van baten en lasten 2018

	Realisatie 2018 In €	Begroting 2018 In €	Realisatie 2017 In €	
3	<u>Baten</u>			
3.1	Rijksbijdragen OCW	1.225.787	1.145.131	1.152.325
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	31.266	23.410	34.656
3.5	Overige baten	73.636	63.100	75.998
	Totaal Baten	1.330.689	1.231.641	1.262.979
4	<u>Lasten</u>			
4.1	Personele lasten	921.376	858.244	873.475
4.2	Afschrijvingen	59.971	65.103	60.440
4.3	Huisvestingslasten	118.474	142.350	120.107
4.4	Overige instellingslasten	128.010	165.225	165.940
	Totaal Lasten	1.227.831	1.230.922	1.219.962
	Saldo baten en lasten	102.858	719	43.017
5	<u>Financiële baten en lasten</u>			
5.1	Financiële baten	45	0	230
5.2	Financiële lasten	-11.340	-11.500	-11.655
	Saldo financiële baten en lasten	-11.295	-11.500	-11.425
	<u>Exploitatieresultaat</u>	<u>91.563</u>	<u>-10.781</u>	<u>31.592</u>

Kasstroomoverzicht 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	102.858	43.017
Afschrijvingen	59.971	60.440
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	-20.714	-3.052
- Kortlopende schulden	23.149	1.682
Mutaties voorzieningen	<u>11.009</u>	<u>34.138</u>
	176.273	136.225
Ontvangen interest	45	230
Betaalde interest	<u>-11.340</u>	<u>-11.655</u>
	-11.295	-11.425
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investeringen materiële vaste activa	<u>-42.595</u>	<u>-46.276</u>
	-42.595	-46.276
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie overige langlopende schulden	<u>-9.000</u>	<u>-9.000</u>
	-9.000	-9.000
Mutatie liquide middelen	113.383	69.524
Beginstand liquide middelen	729.788	660.264
Mutatie liquide middelen	<u>113.383</u>	<u>69.524</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>843.171</u></u>	<u><u>729.788</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Activiteiten

De Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout te Aerdenhout verzorgt onderwijs aan de bij de Antoniusschool ingeschreven leerlingen.

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld, uitgaande van de continuïteitsveronderstelling met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn in hele euro's.

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de bestemmingsreserve onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Er wordt een activeringsgrens gehanteerd van € 500, investeringen onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Schoolgebouwen

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het bevoegd gezag. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Inventaris en duurzame leer- en hulpmiddelen

Als ondergrens voor het activeren van duurzame middelen wordt een bedrag van € 500 aangehouden. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.

De gehanteerde categorieën materiële vaste activa en de bijbehorende afschrijvingspercentages zijn:

Gebouwen en verbouwingen	2,50%	3,33%
Meubilair	5,00%	10,00%
Inventaris en apparatuur	12,50%	20,00%
ICT		25,00%
Leermiddelen		12,50%
Investeringssubsidies		10,00%

De afschrijving kan nooit over een langere periode plaatsvinden dan de technische levensduur.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de staat van baten en lasten, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten

op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Afgeleide financiële instrumenten

De Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling belenen tot 1 juli 2016 en regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 na 1 juli 2016.

Vlottende activa

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bevoegd gezag worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen.

Bestemmingsreserve publiek

Deze publieke reserve betreft het door het bevoegd gezag reeds bestemde gedeelte van de exploitatieoverschotten van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar.

De innovatiereserve is gevormd om in de komende 5 jaar (jaarlijks € 15.000,--) diverse innovaties te realiseren. Dit kan zijn door ter beschikking stellen van uren van personeel, onkosten voor derden of materiaal of voor inhuur van derden.

Bestemmingsreserve privaat

Deze private reserve is opgebouwd uit exploitatieoverschotten uit eigen middelen van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar. Deze reserve muteert na resultaatbestemming. Aan deze reserve ligt een private herkomst ten grondslag.

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve dan wel de bestemmingsreserve vindt plaats op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Het resultaat wordt in principe toegevoegd of onttrokken aan de publieke reserve tenzij aan de middelen een private herkomst ten grondslag ligt.

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.

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van de kosten die verbonden zijn aan het meerjarig planmatig onderhoud en de exploitatievoorzieningen van de gebouwen van het bevoegd gezag. De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op de verwachte kosten en de periodiciteit waarmee onderhoudswerken naar verwachting worden uitgevoerd op basis van een opgesteld onderhoudsplan dat door het bevoegd gezag is goedgekeurd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voor de onderhoudsvoorziening wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals deze is gepubliceerd in de staatscourant.

Pensioenvoorziening

Het bevoegd gezag heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt - conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2019 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 103,37 %. Naar de stand van 31 december 2018 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,0 % (bron: website www.abp.nl).

De Stichting R.K. Aerdenhout heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Personeelsvoorzieningen

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, leeftijd van betrokkene(n), blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40 jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gevormd door verplichtingen met looptijd langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) waar geen bestedingsplan aan ten grondslag ligt worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Niet-geormerkte subsidies waaraan een specifiek bestedingsdoel is gekoppeld, worden op basis van een bestedingsplan toegerekend aan de periode waar ze betrekking op hebben.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Dit betreft subsidies van Gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

Overige baten

Alle overige baten die kunnen worden toegerekend aan de exploitatie van het bevoegd gezag.

Lasten

Personeelslasten

Onder de personele lasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van Vervangingsfonds en uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer opgenomen de overige personele lasten.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten worden berekend over de aanschaffingsprijs op basis van de onder materiële vaste activa vastgelegde criteria rekening houdend met de economische levensduur.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de kosten van huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten, die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs, worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen

Resultaat

Onder resultaat wordt verstaan het resultaat van het bevoegd gezag inclusief de financiële baten en lasten. Het resultaat is in de balans verwerkt conform de in de jaarrekening opgenomen resultaatbestemming.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	72242
Naam instelling	Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout
KvK-nummer	41223193
Adres	Teding van Berkhoutlaan 20, 2111 ZC AERDENHOUT
Telefoon	023-5240508
E-mailadres	directie@antoniusschool.com
Website	www.antoniusschool.com

Contactpersoon

Naam	De heer J.G. de Leeuw
Adres	Rooseveltstraat 18, 2321 BM Leiden
Telefoon	071-5166600
E-mailadres	info@ohm.nl

BRIN-nummers

15DA Antoniuschool

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2018

1

Activa**Vaste activa**

Materiele vaste activa		Verkrijgings	Cum.afschr.	Boek	Investe-	Desinveste	Afschrij-	Boek
		prijs t/m	t/m	waarde	ringen	ringen	vingen	waarde
		2017	2017	31-dec-17	2018	2018	2018	31-dec-18
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	520.778	-63.420	457.358	0	0	-14.359	442.999
1.1.2.3.0	Meubilair	239.799	-96.988	142.811	2.837	0	-16.172	129.476
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	15.093	-4.182	10.911	0	0	-1.035	9.876
1.1.2.3.2	ICT	117.185	-62.876	54.309	32.053	0	-20.952	65.410
1.1.2.4.0	Duurzame leermiddelen	136.316	-92.877	43.439	7.705	0	-9.953	41.191
1.1.2.4.2	Investeringsubsidies	-25.000	5.417	-19.583	0	0	2.500	-17.083
		<u>1.004.171</u>	<u>-314.926</u>	<u>689.245</u>	<u>42.595</u>	<u>0</u>	<u>-59.971</u>	<u>671.869</u>

Samenvatting materiele vaste activa en afschrijvingspercentages		Verkrijgings	Cum.afschr.	Boek	Afschrijvingspercentages	
		prijs t/m	t/m	waarde	%	%
		2018	2018	31-dec-18		
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	520.778	-77.779	442.999	2,50%	3,33%
1.1.2.3.0	Meubilair	242.636	-113.160	129.476	5,00%	10,00%
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	15.093	-5.217	9.876	12,50%	20,00%
1.1.2.3.2	ICT	149.238	-83.828	65.410	25,00%	
1.1.2.4.0	Duurzame leermiddelen	144.021	-102.830	41.191	12,50%	
1.1.2.4.2	Investeringsubsidies	-25.000	7.917	-17.083	10,00%	
		<u>1.046.766</u>	<u>-374.897</u>	<u>671.869</u>		

In 2018 zijn de materiële vaste activa staten beoordeeld. Niet meer aanwezige activa is opgeschoond. Totaal is er bij meubilair voor € 25.171, bij inventaris en apparatuur voor € 578, bij ICT voor € 34.734, en bij leermiddelen voor € 57.208 in de materiële vaste activa opgeschoond. Deze posten hadden nog een waarde ad € 0.

		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
1.2.2	Vorderingen		
1.2.2.2	Ministerie van OCW	55.051	58.002
1.2.2.3	Gemeenten	19.767	8.937
1.2.2.10	Overige vorderingen	0	816
1.2.2.15	Overlopende activa	16.806	3.155
		<u>91.624</u>	<u>70.910</u>
		Saldo	Ontvangen
		Besteed	Boeken tlv
		Overige	Saldo
Verlooptstaat gemeenten		31-dec-17	2018
		2018	2018
1.2.2.3.10	Gemeente subsidie huisvesting	8.937	8.937
		19.767	0
		0	0
		<u>8.937</u>	<u>8.937</u>
		<u>19.767</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>19.767</u>	<u>19.767</u>
		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
1.2.2.10	Overige vorderingen (specificatie)		
1.2.2.10.1	Vervangingsfonds	0	816
		<u>0</u>	<u>816</u>
		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
1.2.2.15	Overlopende activa (specificatie)		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde en/of vooruitgefactureerde posten	9.092	1.996
1.2.2.15	Overige overlopende activa	7.714	1.159
		<u>16.806</u>	<u>3.155</u>
		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
1.2.4	Liquide middelen		
1.2.4.1	Kassen	12	47
1.2.4.2	Banken	421.904	308.580
1.2.4.2.1	Spaarrekeningen	421.255	421.161
		<u>843.171</u>	<u>729.788</u>

2 **Passiva**

	31-dec-18	31-dec-17
	in €	in €
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1.1 Algemene reserve	991.268	885.907
2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	30.000	45.000
2.1.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	69.545	68.343
	<u>1.090.813</u>	<u>999.250</u>

	Saldo	Bestemming	Overige	Saldo
	31-dec-17	resultaat	mutaties	31-dec-18
2.1 Eigen vermogen (specificatie en resultaatverwerking)				
2.1.1.1 Algemene reserve				
2.1.1.1.2 Algemene reserve	885.907	105.361	0	991.268
2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)				
2.1.1.2.10 Reserve overige bestemmingen	45.000	-15.000	0	30.000
2.1.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)				
2.1.1.3.1 Overige algemene reserve private middelen	68.343	1.202	0	69.545
	<u>999.250</u>	<u>91.563</u>	<u>0</u>	<u>1.090.813</u>

	31-dec-18	31-dec-17
	in €	in €
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	7.571	9.014
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	57.786	45.334
	<u>65.357</u>	<u>54.348</u>

	Saldo	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo
	31-dec-17	2018	2018	2018	31-dec-18
2.2.1.4 Specificatie voorzieningen dotaties / onttrekkingen					
2.2.1.4 Voorziening jubilea personeel	9.014	452	-1.895	0	7.571
2.2.3.0 Voorziening onderhoud gebouwen	45.334	35.000	-22.548	0	57.786
	<u>54.348</u>	<u>35.452</u>	<u>-24.443</u>	<u>0</u>	<u>65.357</u>

	Kortlopend	Kortlopend	Langlopend	Saldo
	deel < 1 jr	deel 1-5 jr	deel > 5 jr	31-dec-18
2.2.1.4 Specificatie naar looptijd voorzieningen				
2.2.1.4 Voorziening jubilea personeel	0	5.528	2.043	7.571
2.2.3.0 Voorziening onderhoud gebouwen	7.000	50.786	0	57.786
	<u>7.000</u>	<u>56.314</u>	<u>2.043</u>	<u>65.357</u>

		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
2.3	Langlopende schulden		
2.3.7.1	Overige langlopende schulden	312.000	321.000
		<u>312.000</u>	<u>321.000</u>

Specificatie langlopende schulden	Saldo	Leningen	Aflossingen	Saldo	Looptijd	Looptijd	Rentevoet
	31-dec-17	2018	2018	31-dec-18	> 1 jaar	> 5 jaar	
2.3.7.1	Overige langlopende schulden	321.000	0	-9.000	312.000	9.000	303.000
		<u>321.000</u>	<u>0</u>	<u>-9.000</u>	<u>312.000</u>	<u>9.000</u>	<u>303.000</u>

De lening is aangegaan om de financiering te regelen van de investering in de nieuwbouw waarvan de stichting het economisch en juridisch eigendom heeft. De overeenkomst is getekend op 26 juli 2012. In geval van overdracht naar de gemeente zal de gemeente alle resterende termijnen van rente en aflossing kwijtschelden.

		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.8	Crediteuren	49.764	28.597
2.4.9.1	Loonheffing en premies	32.390	36.055
2.4.10	Pensioenpremies	9.717	9.183
2.4.12	Overige kortlopende schulden	5.517	4.042
2.4.19	Overlopende passiva	41.106	37.468
		<u>138.494</u>	<u>115.345</u>

		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
2.4.12	Overige kortlopende schulden (specificatie)		
2.4.12.1	Schulden aan personeel	182	0
2.4.12.2	Diverse te betalen premies	5.335	4.042
		<u>5.517</u>	<u>4.042</u>

		31-dec-18	31-dec-17
		in €	in €
2.4.19	Overlopende passiva (specificatie)		
2.4.17	Rechten vakantiegeld	25.890	23.802
2.4.19.0	Overige overlopende passiva	15.216	13.666
		<u>41.106</u>	<u>37.468</u>

Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	De prestatie is ultimo verslagjaar cf beschikking	
	Kenmerk	Datum			gereed	niet gereed
Totaal			0	0		

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2-A Aflopend per ultimo boekjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Totale Totale kosten €	Te verrekenen ultimo verslagjaar €
	Kenmerk	Datum				
Totaal			0	0	0	0

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Saldo per 01-01-2018 €	Ontvangen in verslagjaar €	Lasten in verslagjaar €	Totaal kosten per per 31-12-2018 €	Saldo nog te verrekenen ultimo verslagjaar €
	Kenmerk	Datum						
Totaal			0	0	0	0	0	0

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichting

Huurverplichtingen

Bij Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout lopen de volgende huurverplichtingen.

Het gaat hierbij om een huurrecht.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout is met ingang van 24-07-2014 een huurovereenkomst aangegaan met Bloemendaal Op Stoom voor de duur van 20 jaar tegen een huurprijs van € 38.400 per jaar.

Langlopende contracten

Bij Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout lopen de volgende meerjarige contracten:

Omschrijving	ingangsdatum	Opzegtermijn	Looptijd	omvang pj
Engie	01-05-2017		3 jaar	€ 20.000

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

	Realisatie 2018 In €	Begroting 2018 In €	Realisatie 2017 In €	
Baten				
Rijksbijdragen OCW				
3.1.1.1.0	OCW lumpsum	810.569	761.560	767.906
3.1.1.1.3	OCW personeels en arbeidsmarktbeleid	148.646	123.990	124.195
3.1.1.1.5	OCW prestatiebox	41.549	37.989	34.227
3.1.1.1.7	OCW materiële instandhouding	167.527	163.692	170.747
3.1.3.1	OCW bijdragen via samenwerkingsverbanden	57.496	57.900	55.250
		1.225.787	1.145.131	1.152.325
Overige overheidsbijdragen en subsidies				
3.2.2.2.0	Gemeente bijdragen onderwijsbeleid	11.840	10.600	11.810
3.2.2.2.1	Gemeente bijdragen huisvesting en materieel	19.026	11.810	18.646
3.2.2.2.2	Gemeente overige bijdragen	400	1.000	4.200
		31.266	23.410	34.656
Overige baten				
3.5.5	Ouderbijdragen	20.639	24.000	27.968
3.5.1	Verhuur	39.415	38.400	39.000
3.5.10.1	Vervangingsfonds bijdragen en subsidies	13.019	0	8.634
3.5.10.2	Overige baten	563	700	396
		73.636	63.100	75.998
	Totaal baten	1.330.689	1.231.641	1.262.979

	Realisatie 2018 In €	Begroting 2018 In €	Realisatie 2017 In €
Lasten			
<i>Loonkosten personeel</i>			
4.1.1.1	96.630	91.024	90.789
4.1.1.2	750.776	689.170	684.784
4.1.1.4	8.490	0	7.336
	855.896	780.194	782.909
<i>Overige personele kosten</i>			
4.1.2.2.0	39.436	39.500	48.337
4.1.2.3.0	17.353	25.000	30.051
4.1.2.3.1	3.125	3.500	3.096
4.1.2.3.2	0	500	2.744
4.1.2.3.3	463	750	69
4.1.2.3.9	12.592	8.800	14.400
4.1.2.1.11	452	0	2.759
4.1.2.1.12	-1.895	0	-3.621
	71.526	78.050	97.835
<i>Uitkeringen personeel en vervangers</i>			
4.1.3.2	-6.046	0	-7.269
	-6.046	0	-7.269
Personele lasten	921.376	858.244	873.475
<i>Specificatie personele lasten naar samenstelling</i>			
4.1.1.1	625.230	544.194	580.298
4.1.1.2	87.093	91.000	79.395
4.1.1.3	60.387	60.000	46.100
4.1.1.5	83.186	85.000	77.116
Totaal lonen en salarissen	855.896	780.194	782.909

In de pensioenlasten 2018 en 2017 zijn uitsluitend de werkgeverslasten opgenomen.

Bij de stichting waren in 2018 gemiddeld 12,27 FTE's werkzaam (2017: 11,84 FTE's)

Onderverdeeld naar:	2018	2017
Directie	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	11,27	10,84
Onderwijs ondersteunend personeel	0,00	0,00
	12,27	11,84

	Realisatie 2018 In €	Begroting 2018 In €	Realisatie 2017 In €
Investeringskosten			
4.2.0.1	0	32.000	0
4.2.0.3	2.837	8.000	8.699
4.2.0.4	7.705	16.500	18.827
4.2.0.6	32.053	31.000	18.741
4.2.0.10	-42.595	-87.500	-46.267
	0	0	0
Afschrijvingskosten			
4.2.2.0	14.359	15.165	14.359
4.2.2.1	16.172	15.747	17.077
4.2.2.2	1.035	1.032	1.035
4.2.2.3	20.952	22.717	18.622
4.2.2.4	9.953	10.442	11.847
4.2.2.6	-2.500	0	-2.500
	59.971	65.103	60.440
Huisvestingslasten			
4.3.3.0	13.254	36.050	19.688
4.3.4.0	19.267	19.200	16.163
4.3.5.0	45.943	48.000	43.561
4.3.6.0	5.010	4.100	5.695
4.3.7.0	22.548	9.100	0
4.3.7.1	-22.548	-9.100	0
4.3.7.2	35.000	35.000	35.000
	118.474	142.350	120.107
Administratie, beheer en bestuur			
4.4.1.0	23.937	24.000	23.759
4.4.1.1	3.250	2.400	2.400
4.4.1.2	3.845	2.600	1.976
4.4.1.3	533	650	776
4.4.1.4	0	500	0
4.4.1.5	3.985	3.700	3.019
4.4.1.6	2.589	2.550	2.402
4.4.1.7	0	175	185
4.4.1.8	1.348	4.700	3.840
4.4.1.9	4.151	2.000	2.423
	43.638	43.275	40.780
Uitsplitsing accountantskosten			
4.4.1.1	3.250	2.400	2.400
4.4.1.2	0	0	0
4.4.1.3	0	0	0
4.4.1.4	0	0	0
	3.250	2.400	2.400

	Realisatie 2018 In €	Begroting 2018 In €	Realisatie 2017 In €
<i>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</i>			
4.4.3.0	35.935	58.000	44.584
4.4.3.1	5.696	9.500	8.062
4.4.2.0	992	500	562
4.4.2.1	15.898	14.000	13.180
	58.521	82.000	66.388
<i>Overige lasten</i>			
4.4.5.3	0	0	15.526
4.4.5.4	24.831	36.950	42.149
4.4.5.1	1.020	3.000	1.097
	25.851	39.950	58.772
4.4	128.010	165.225	165.940
	Totaal lasten	1.227.831	1.230.922
	1.227.831	1.230.922	1.219.962
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
6.1.1	45	0	230
Financiële lasten			
6.2.1.1	-11.340	-11.500	-11.655
	-11.295	-11.500	-11.425
	Resultaat	91.563	31.592
	91.563	-10.781	31.592

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over het jaar 2018 bedraagt € 91.563 positief.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat te bestemmen aan de onderstaande reserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

	Stand	Bestemming	Overige	Stand
	31-dec-17	resultaat	mutaties	31-dec-18
	€	€	€	€
Algemene reserve	885.907	105.361	0	991.268
Bestemmingsreserves publiek	45.000	-15.000	0	30.000
Bestemmingsreserves privaat	68.343	1.202	0	69.545
	<u>999.250</u>	<u>91.563</u>	<u>0</u>	<u>1.090.813</u>

De reserves zijn in detail als volgt gemuteerd:

	Stand	Bestemming	Overige	Stand
	31-dec-17	resultaat	mutaties	31-dec-18
	€	€	€	€
Algemene reserve	885.907	105.361	0	991.268
Reserve overige bestemmingen	45.000	-15.000	0	30.000
Overige algemene reserve private middelen	68.343	1.202	0	69.545
	<u>999.250</u>	<u>91.563</u>	<u>0</u>	<u>1.090.813</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de beoordeling van de positie van de instelling.

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2018 zijn er financiële of organisatorische banden met de volgende rechtspersonen:

Naam	Juridische vorm	code activiteiten
Vereniging Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid Kennemerland	vereniging	4

WNT-verantwoording 2018

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Per 1 januari 2016 is de maximale beloning afhankelijk van het aantal complexiteitspunten van de organisatie. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout van toepassing zijnde regelgeving het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2018 is € 111.000 Aantal punten 4

Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	<u>4</u>

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Voor elke hieronder vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post overige vorderingen.

Bezoldiging topfunctionarissen		Mw. Y.M. Loog	
Functiegegevens			
Directeur			
Duur functievervulling 2018	1-jan-18	31-dec-18	
Deeltijdfactor in fte	1,0		
Dienstbetrekking?	Ja		
Bezoldiging			
Beloning incl. onkosten	69.077		
Beloning betaalbaar op termijn	10.653		
Subtotaal	79.730		
Individueel WNT-maximum	111.000		
Onverschuldigd betaald bedrag			
Totaal bezoldiging	79.730		
Motivering indien overschrijding			
Gegevens 2017			
Functiegegevens			
Directeur			
Duur functievervulling 2017	1-jan-17	31-dec-17	
Deeltijdfactor in fte	1,0		
Dienstbetrekking?	Ja		
Bezoldiging 2017			
Beloning incl. onkosten	67.223		
Beloning betaalbaar op termijn	9.837		
Totaal bezoldiging 2017	77.060		
Individueel WNT-maximum	107.000		

Topfunctionarissen bezoldiging onder € 1.700	
Naam	Functie
Mw I.J. Schornagel	Voorzitter
Dhr. E. Kleene	Penningmeester
Mw.N.F. Oppedijk van Veen	Secretaris
Mw. C. Recourt	Personeelsbeleid
Dhr. R. van Doorn	Brede school, kwaliteit

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

blz 1 acc verkl

blz 2 acc verkl

blz 3 acc verkl