

JAARVERSLAG 2019

Stichting Innerwaard
te Duiven

	Blad
Bestuursverslag en kengetallen	
Bestuursverslag	4
Verslag Raad van Toezicht	37
Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting	41
Kengetallen	43
Specificatie kengetallen	45
 Jaarrekening	
Grondslagen	46
Balans per 31 december	49
Staat van baten en lasten	50
Kasstroomoverzicht	51
Toelichting behorende tot de balans	52
Opgave doelsubsidies	60
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	61
Verdeling budgetten bovenscholen / scholen	71
Overzicht verbonden partijen	72
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	73
Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa	74
Gebeurtenissen na balansdatum	75
 Overige gegevens	
Controleverklaring	76
 Bijlagen	
Gegevens over de rechtspersoon	81
 <u>Centraal budget</u>	
Staat van baten en lasten	83
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	84
Verloop balansposten	88
Kengetallen	89
 <u>04ZG IKC Joannes Groessen</u>	
Staat van baten en lasten	90
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	91
Verloop balansposten	97
Kengetallen	98
 <u>06KE IKC Remigius Duiven</u>	
Staat van baten en lasten	99
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	100
Verloop balansposten	106
Kengetallen	107
 <u>06YQ Bernadetteschool Loo</u>	
Staat van baten en lasten	108
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	109
Verloop balansposten	115
Kengetallen	116

Bijlagen07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort

Staat van baten en lasten	117
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	118
Verloop balansposten	124
Kengetallen	125

09LM IKC Kameleon Duiven

Staat van baten en lasten	126
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	127
Verloop balansposten	133
Kengetallen	134

09MU IKC De Brug Westervoort

Staat van baten en lasten	135
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	136
Verloop balansposten	142
Kengetallen	143

11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort

Staat van baten en lasten	144
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	145
Verloop balansposten	151
Kengetallen	152

23FG Montessori IKC De Groene Ring Duiven

Staat van baten en lasten	153
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	154
Verloop balansposten	160
Kengetallen	161

Bestuursverslag 2019

Inhoud

Voorwoord

Instellingsgegevens

1. Algemeen instellingsbeleid

- 1.1 Koers 2018-2022 met 7 richtinggevende thema's
- 1.2 Juridische structuur, interne organisatiestructuur en personele bezetting
- 1.3 Verbonden partijen en samenwerkingsverbanden
- 1.4 Organisatorische ontwikkelingen
- 1.5 Personeelsbeleid
- 1.6 Huisvesting
- 1.7 Onderwijskundig beleid
- 1.8 Kwaliteitszorg
- 1.9 Beleid van klachtenafhandeling
- 1.10 Maatschappelijk verantwoord ondernemen
- 1.11 Treasurybeleid aangaande beleid en uitvoering van het beleggen en belenen

2. Financieel beleid

- 2.1 Financieel beleid op hoofdlijnen
- 2.2 Ontwikkeling financiële aansturing
- 2.3 Financiële positie en resultaat 2019
- 2.4 Investerings- en financieringsbeleid
- 2.5 Verantwoording inzet werkdrukmiddelen
- 2.6 Onderwijsachterstandsmiddelen

3. Continuïteitsparagraaf

- 3.1 Meerjarenbegroting
- 3.2 Risicomanagement

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag 2019 van Stichting Innerwaard. In dit bestuursverslag wordt teruggeblikt op het jaar 2019 en op hoofdlijnen verantwoording afgelegd.

2019 mag de boeken in als het eerste levensjaar van de Stichting Innerwaard. Na een gedegen voorbereiding kreeg op 1 januari 2019 de besturenfusie tussen Stichting Confessioneel Onderwijs R'IJssel en Stichting Montessori Basisonderwijs Duiven e.o. formeel zijn beslag. Sindsdien zijn de beide stichtingen samen verder gegaan onder de naam Innerwaard. Naast de reguliere jaarcyclus stond de eerste helft van 2019 vooral in het teken van de implementatie van de besturenfusie en de tweede helft van het jaar in het teken van de voorbereiding, uitvoering en verslaglegging van het vierjaarlijks kwaliteitsonderzoek van de onderwijsinspectie. Het inspectiebezoek werd in juni aangekondigd, het onderzoek startte in september en de definitieve rapportage was begin december klaar.

In 2019 bevindt Innerwaard zich tot augustus in het 1^e schooljaar 2018-2019 en vanaf augustus in het 2^e schooljaar 2019-2020 van de strategische beleidsperiode 2018-2022. In de aanloop naar de besturenfusie zijn in juni 2018 de 7 centrale thema's voor Koers 2018-2022 'Eigenaarschap in Verbinding' met input van diverse geledingen door de beide fusiepartners gezamenlijk vastgesteld. In de eerste helft van het jaar is Koers 2018-2022 verder onderbouwd en uitgewerkt en in juni 2019 vastgesteld. Hiervan afgeleid zijn in september 2019 op stichtingsniveau Jaarverslag 2018-2019 en Jaarplan en Planning 2019-2020 vastgesteld. In de zomer van 2019 hebben alle IKC's en de basisschool, afgeleid van Koers 2018-2022, IKC/Schoolplan 2019-2023 ontwikkeld. In september 2019 is op IKC/schoolniveau Jaarverslag 2018-2019 en Jaarplan en Planning 2019-2020 vastgesteld. In deze documenten zijn de doelen, de actiepunten en de realisatie gedetailleerd beschreven en weergegeven. Hiermee wordt structureel en cyclisch onze kwaliteitszorg geborgd.

In het inspectietoezicht vormen de verantwoordelijkheid van besturen voor onderwijskwaliteit en hun ambities het uitgangspunt. Daarbij wordt in ieder geval de kwaliteitszorg en het financieel beheer onderzocht. Het inspectieonderzoek startte in september 2019 bij het bestuur van Innerwaard, vervolgens vonden er in oktober verificatieonderzoeken plaats op IKC De Brug, IKC Remigius en IKC Joannes, een onderzoek naar verzuimregistratie op Sport IKC Het Startblok en er zijn gesprekken met de RvT en de GMR gevoerd.

Op bestuursniveau heeft de inspectie 3 kwaliteitsstandaarden onderzocht. Voor zowel **kwaliteitszorg** als **kwaliteitscultuur** kregen we de waardering **goed** en voor verantwoording en dialoog een voldoende. De 2 onderzochte financiële standaarden zijn ook voldoende.

Tijdens het onderzoek op bestuurs- en schoolniveau hebben we op prettige wijze mogen ervaren dat de inspecteurs goed hebben gezien wie wij zijn en waar we binnen Innerwaard samen voor staan. We zijn blij dat de inspectie vertrouwen in ons heeft, dat zij ons werk waardeert en dit mooi verwoord heeft in het rapport. Dit rapport staat ook op onze website. We hebben nu onafhankelijk in beeld waar we staan in vergelijking met andere besturen in Nederland. Dat is voor ons een mooie opsteker!

Sinds 1 januari 2019 is Innerwaard eigenrisicodragers voor het Vervangingsfonds. Aan het eind van het jaar kunnen we concluderen dat dit door het verder dalende ziekteverzuim een goede keuze is geweest.

In de zomervakantie van 2019 heeft de binnencirkel in het gebouw van Montessori IKC De Groene Ring Zuid een ware metamorfose ondergaan. Het gebouw heeft hiermee een nieuwe, frisse, eigentijdse uitstraling gekregen. Bovendien werd op IKC De Hoge Hoeve in diezelfde vakantie in pandig een extra lokaal gerealiseerd. IKC Joannes biedt vanaf augustus 2019 opvang aan kinderen van 0-12 jaar. Sinds de herfstvakantie is ook de BSO op IKC De Brug overgenomen door Zonnekinderen. Zonnekinderen is nu onze partner voor de totale kinderopvang op al onze IKC's en daarmee is ons streefdoel bereikt.

Innerwaard is met ingang van schooljaar 2019-2020 opleidingsbestuur geworden voor HAN Pabo. Dit betekent dat op alle IKC's en de basisschool van Innerwaard in totaal 24 studenten geplaatst zijn. We zullen de studenten van nu straks heel hard nodig hebben.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Waar we de laatste drie jaren al constateerden dat de leerlingenkrimp zich begint te stabiliseren, zagen we in 2019 voor het eerst sinds het begin van dit millennium het leerlingenaantal groeien. Op teldatum 1 oktober 2019 had Innerwaard 2016 leerlingen, 28 meer dan op 1 oktober 2018.

2019 was het jaar van massale landelijke stakingen. Ook onze basisscholen gingen dicht, er werd gedemonstreerd en actie gevoerd. Naast de roep om betere salarissen en minder werkdruk nu nadrukkelijk ook om het lerarentekort aan te pakken.

In 2019 was sprake van opvallend veel personeelsmutaties. Mensen voelen weer de ruimte om te bewegen. Gelukkig hebben we de vacatureruimte voor 2019-2020 in kunnen vullen. Dit neemt niet weg dat de gevolgen van het lerarentekort ook in onze regio langzaam maar zeker voelbaar worden en een appel doet op nadenken over onderwijs anders organiseren.

We kijken met tevredenheid terug op 2019. Er is door alle geledingen hard gewerkt om het beste voor kinderen te realiseren en de gestelde doelen te bereiken. IKC De Groene Ring maakt onderdeel uit van Innerwaard, we hebben van de inspectie een prachtig rapport gekregen en Innerwaard is financieel gezond. We zien de toekomst met vertrouwen tegemoet. Een toekomst waarbij Innerwaard het verschil blijft maken door een stevige basis voor kansrijke ontwikkeling te leggen. De maatstaf die we onszelf opleggen bij het maken van keuzes is en blijft dat het onderwijs voor kinderen er beter door moet worden.



Dat onze wereld door het coronavirus sinds maart 2020 zo snel en ingrijpend zou veranderen, konden we in 2019 niet bedenken. Onderwijs anders organiseren is in rap tempo opgepakt en van iedereen wordt veel flexibiliteit verwacht. Het ligt in de lijn der verwachting dat 2020 in het teken van de coronacrisis blijft staan en als een memorabel jaar de geschiedenis in zal gaan...

Mieke Wessels
bestuurder Innerwaard

Instellingsgegevens

Naam bevoegd gezag: Stichting Innerwaard
 Bezoek- en postadres: Catrijnestraat 1, 6923 BS Groessen
 Website: www.innerwaard.nl
 E-mail: info@innerwaard.nl

Nummer bevoegd gezag: 42148

Stichting Innerwaard is op 1 januari 2019 ontstaan door een fusie van Stichting Confessioneel Onderwijs R'IJssel (SCO R'IJssel) met Montessori basisonderwijs Duiven e.o. De Groene Ring (www.innerwaard.nl).
 Het bestuur van Innerwaard heeft op 1 januari 2019 in totaal 7 IKC's en 1 basisschool met 8 brinnummers op 9 onderwijslocaties onder haar hoede.

Brinnummer	Naam IKC/school	Plaats	Gemeente
04ZG	IKC Joannes	Groessen	Duiven
06KE	IKC Remigius	Duiven	Duiven
06YQ	Bernadetteschool	Loo	Duiven
07NF	Sport IKC Het Startblok	Westervoort	Westervoort
09LM	IKC Kameleon	Duiven	Duiven
09MU	IKC De Brug	Westervoort	Westervoort
11LP	IKC De Hoge Hoeve	Westervoort	Westervoort
23FG	Montessori IKC De Groene Ring locatie Noord en locatie Zuid	Duiven	Duiven

Gemeente Westervoort

Met de uitvoering van het integraal huisvestingsplan heeft Innerwaard vanaf 1 augustus 2015 een drietal toekomstbestendige onderwijslocaties in Westervoort. In schooljaar 2019-2020 is een start gemaakt met een nieuw integraal huisvestingsplan voor Westervoort.

Gemeente Duiven

In mei 2016 zijn alle besturen akkoord gegaan met een aanvraag voor wijziging van de gebiedssplitsing Duiven en Groessen/Loo in een gebiedssplitsing voor Duiven/Groessen en Loo. De nieuwe instandhoudings-normen van 1 augustus 2018 tot 1 augustus 2023 worden voor Duiven/Groessen 125 (was 122) en voor Loo 59 (was 47) leerlingen. Zonder gebiedssplitsing zou de instandhoudingsnorm voor Duiven, Groessen en Loo 120 leerlingen zijn. De gebiedssplitsing geldt voor de komende 20 jaar en de instandhoudingsnormen voor 5 jaar. Voor de Bernadetteschool in Loo betekent dit dat zij met de gebiedssplitsing ook op de langere termijn niet onder de instandhoudingsnorm zal komen.

Als vervolg op het overleg over de gebiedssplitsing en in navolging van de gemeente Westervoort heeft ook de gemeente Duiven in 2017 en 2018 in samenspraak met de besturen een integraal huisvestingsplan ontwikkeld. Het IHP Duiven is in november 2018 goedgekeurd door de gemeenteraad.

Voor Innerwaard zijn de belangrijke elementen uit het IHP:

- nieuwbouw voor IKC Remigius;
- optimaliseren gebouw + onderwijskundige aanpassingen IKC Kameleon en Montessori IKC De Groene Ring locatie Zuid (BENG/Frisse Scholen B);
- optimaliseren gebouwen IKC Joannes en Bernadetteschool (Frisse Scholen B);
- nader onderzoek naar gymzalen in Groessen en Loo.

Integrale kindcentra

Sinds de realisering van IKC De Hoge Hoeve in 2015 is Innerwaard voortvarend verder gegaan met de vorming van integrale kindcentra. In 2019 heeft Innerwaard 7 IKC's.

Alle IKC's werken nauw samen met Zonnekinderen, onze partner voor kinderopvang. Samen wordt vanuit 1 visie en 1 team onder leiding van de IKC-directeur een doorgaande lijn voor kinderen van 0 t/m 12 of 2 t/m 12 jaar gerealiseerd. IKC Joannes vervult daarbij een satellietfunctie voor de Bernadetteschool.

1.1 Koers 2018-2022 met 7 richtinggevende thema's

In juni 2018 is de Koers 2018-2022 'Eigenaarschap in Verbinding' vastgesteld. Met het oog op de voorgenomen besturenfusie met Montessori IKC De Groene Ring per 1 januari 2019 hebben we ons in eerste instantie beperkt tot het vaststellen van 7 thema's waaraan we in de beleidsperiode 2018-2022 gezamenlijk willen werken op stichting- en IKC/schoolniveau.

Op grond van de 7 thema's zijn op stichting- en IKC/schoolniveau jaarplannen voor 2018-2019 opgesteld. In juni 2019 is de uitgewerkte Koers 2018-2022 vastgesteld, op grond waarvan op IKC/schoolniveau de jaarplannen 2019-2020 en de nieuwe IKC/schoolplannen 2019-2023 zijn ontwikkeld.

'Eigenaarschap in Verbinding'

Afgeleid van de 7 thema's is 'Eigenaarschap in Verbinding' de werktitel voor de beleidsperiode 2018-2022. Eigenaarschap is het hoofdthema en kan niet los van verbinding worden gezien. Verbinding met jezelf, de ander, de omgeving en de (digitale) wereld. Verbinding ook met het Strategisch Beleidsplan 2014-2018 'Verbinden en Verdiepen'. Een aantal zaken lopen nog door en zullen afgemaakt en geborgd worden. De 7 thema's staan niet op zichzelf, maar zijn onderling nauw met elkaar verbonden en verweven.

LeerKRACHT

De input van met name het onderwijzend personeel op de stichtingsdag in november 2017 zette ons op het spoor van LeerKRACHT. LeerKRACHT is een traject met heel concrete handvatten om een cultuur van 'elke dag samen een beetje beter' te creëren. Dit traject komt tegemoet aan behoeften die onze leerkrachten nadrukkelijk hebben aangegeven: doen, samenwerken, van elkaar leren, bij elkaar kijken, fouten mogen maken, enz.

LeerKRACHT is een doordacht programma dat leidt tot bewezen impact op onderwijs, werkplezier en leerlingbetrokkenheid. Een expertcoach van de Stichting LeerKRACHT helpt ons daarbij op weg.

We beogen met LeerKRACHT op alle niveaus (klas, team en directie/bestuur) een cultuuromslag te maken naar 'Eigenaarschap in Verbinding'.

Stichtingbreed wordt de inzet van LeerKRACHT op de IKC's/school ondersteund en gefaciliteerd.

Montessori IKC De Groene Ring werkt sinds 2017-2018 met LeerKRACHT, het directieteam is in maart 2018 gestart en de basisschool en 2 IKC's werken hiermee sinds 2018-2019. Twee IKC's starten in 2019-2020.

We merken in de volle breedte van de organisatie dat LeerKRACHT ons helpt om concreet handen en voeten te geven aan de thema's Eigenaarschap en Verbinding.

7 thema's 2018-2022**7 richtinggevendende thema's op stichting- en schoolniveau**

De 7 thema's zijn het resultaat van de input die in 2017-2018 tijdens verschillende sessies stichtingsbreed is opgehaald en waarbij alle geledingen (leerkrachten, directieteam, RvT, GMR) betrokken zijn.

De thema's in verbinding met de psychologische basisbehoeften en het Liemers Lijstje

De 7 thema's zijn verbonden met de 3 psychologische basisbehoeften (relatie, competentie, autonomie) en het Liemers Lijstje met 7 beloften aan kinderen in de Liemers. De 7 beloften zijn het resultaat van het bevragen van een paar duizend kinderen in 2016-2017 naar wat zij voor goed onderwijs nodig hebben.

7 thema's in woord en beeld

Met de 7 thema's focussen wij ons op waaraan we in 2018-2022 op stichting- en IKC/schoolniveau willen werken. Op stichtingsniveau geven we woorden en beelden aan wat we op hoofdlijnen onder de thema's verstaan. Vervolgens worden de 7 thema's op IKC/schoolniveau passend bij het concept of profiel en aansluitend bij de eigen ontwikkeling concreet ingevuld en uitgewerkt.

De 7 thema's zijn hieronder beknopt beschreven en zijn tevens uitgewerkt in beelden. Bij de start van het schooljaar 2018-2019 zijn de 7 thema's op alle locaties zichtbaar gepresenteerd in de vorm van een banner.

1. Eigenaarschap
Autonomie

'Je weet wat je moet leren en wat je ermee kunt doen'
'Je hebt altijd zelf een keuze'

Gelukkige kinderen en medewerkers zijn productiever en creatiever. Ze leveren de beste prestaties. Eigenaarschap blijkt een belangrijke rol te spelen bij gelukbeleving en welbevinden. Daar maken we werk van!

Leren en ontwikkelen kan niet zonder je eigenaar te voelen. Daar willen we op in spelen door de capaciteiten die leerlingen en medewerkers hebben om richting te geven aan hun eigen leerproces en om anderen tot steun te zijn, beter te benutten. We richten ons op brede vorming met aandacht voor hoofd, hart en handen. Eigenaarschap betekent sterke betrokkenheid bij de eigen ontwikkeling, het vermogen hoge doelen te stellen, de wens daar verantwoordelijkheid voor te nemen, sturing aan te geven en verantwoording over af te leggen.

Dit vindt plaats in een context waarin initiatieven van medewerkers en leerlingen gewaardeerd worden. Er is ruimte voor eigen keuzes en doelen binnen de gezamenlijke kaders. Wat is jouw koers? Wat draag jij bij? Waar neem je verantwoordelijkheid voor? Er is ruimte om te leren, kennis te delen, lef te tonen, dingen te doen, uit te proberen, trots te zijn en fouten te maken. Dit begint met dromen en ergens voor durven gaan. Er is vertrouwen in eigen kunnen en in elkaar. Meer vertrouwen resulteert in minder controle en bureaucratie. De lat ligt hoog, maar 80% is ook goed.

Eigenaarschap heeft een nauwe relatie met professionaliteit en vakmanschap van medewerkers: je verantwoordelijkheid voelen en nemen, je verantwoorden, kwaliteiten hebben, houden en inzetten, zeggenschap krijgen en nemen, betrokkenheid, toewijding en binding met de organisatie. Er is steeds meer sprake van samen sturen in plaats van aansturen.

2. Verbinding
Relatie

'We zien wie je bent en je merkt dat we in je geloven'
'Als het samen kan, doen we het niet alleen'

Dit thema is nauw verbonden met de 6 andere thema's in Koers 2018-2022 en vormt tevens de verbinding met de vorige beleidsperiode. In 2014-2018 hebben we met Strategisch Beleidsplan 'Verbinden en Verdiepen' ook gewerkt aan 7 thema's: 1. Borgen en verdiepen OGW en HGW (verbinding met SBP 2009-2014), 2. Passend onderwijs (verbinding met SWV), 3. Reflectie (verbinding met jezelf), 4. Relatie (verbinding met de ander), 5. Eigentijdse concepten (verbinding met de omgeving), 6. ICT (verbinding met de digitale wereld) en 7. Inzet mensen en middelen (verbinding met beleid). We zorgen er samen voor dat wat we de goede dingen borgen die in deze periode zijn opgebouwd. Uiteraard lopen een aantal dingen nog door of zijn aan bijstelling toe. "Verbinding in menselijke relaties is energie die bestaat tussen mensen als ze zich gezien, gehoord en gewaardeerd voelen, wanneer ze kunnen geven en ontvangen zonder oordeel." (Brené Brown)

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Om zich goed te kunnen ontwikkelen, moet een kind zich veilig voelen op het IKC/de school en plezier hebben in het IKC-/schoolleven. We werken aan een cultuur waarin het prettig spelen en leren is en waar iedereen die verbonden is met het IKC/de school zich erkend en gewaardeerd voelt.

We zoomen deze beleidsperiode specifiek in op sociale veiligheid, pedagogische kwaliteit (vervolg Pedagogische Tact of anderszins), ouderbetrokkenheid (actieve rol van ouders als opvoedpartners), van en met elkaar leren binnen en tussen de IKC's/school (LeerKRACHT en leerkringen) en een professionele op ontwikkeling gerichte gesprekscyclus.

3. Basiskwaliteit continu verbeteren **Competentie**

'We hebben hoge verwachtingen van elkaar'
'Jouw leeromgeving is boeiend, inspirerend en uitdagend'
'Leren is leuk en kan overal'

Ook in de toekomst blijft het goed beheersen van de basisvaardigheden onverkort een belangrijke voorwaarde voor kansrijke ontwikkeling van kinderen. We zien dit als een maatschappelijke opdracht.

Goed kunnen lezen, schrijven en rekenen is nodig om zelfredzaam te zijn, informatie te verwerken, de wereld te verkennen en talenten tot ontplooiing te laten komen.

Onderwijskwaliteit is niet het behalen van een doel, maar een continue proces waarbij samenwerken noodzakelijk is. Onder de noemer opbrengstgericht werken 3.0 wordt kennis en expertise gedeeld en samengewerkt aan de ontwikkeling van een betere kwaliteit. Samen elke dag een beetje beter en daarmee het onderwijs duurzaam versterken. Door de mogelijkheden van nieuwe technologieën in te zetten, wordt het onderwijs gepersonaliseerd en meer recht gedaan aan de eigen ontwikkelingsmogelijkheden van kinderen.

Op stichting- en schoolniveau is de kwaliteitszorg op orde. We werken cyclisch (PDCA), de kwaliteit is in beeld en ligt op de gewenste norm die we samen hebben vastgesteld.

4. Inclusief onderwijs

'We zien wie je bent en je merkt dat we in je geloven'
'Als het samen kan, doen we het niet alleen'

Ons onderwijs gaat uit van erkenning, respect en waardering van verschillen tussen leerlingen. Ieder kind wordt erkend, geaccepteerd en gewaardeerd om wie het is. We onderschrijven het recht voor ieder kind om in zijn of haar eigen buurt naar school te gaan. Door jonge kinderen hiermee op te laten groeien, dragen we bij aan een meer inclusieve samenleving waarin 'anders' zijn 'gewoon' is. Personeel, leerlingen en ouders/verzorgers delen de inclusiegedachte.

We streven naar diversiteit, respect voor anderen en waardering voor ieders eigenheid. We sluiten niemand buiten, iedereen hoort erbij. Diversiteit is een rijkdom waarvan iedereen kan leren en beter worden. Iedereen is welkom, leerlingen helpen elkaar en het team werkt samen. Iedereen behandelt elkaar met respect. Er is partnerschap tussen personeel en ouders.

We werken deze beleidsperiode actief aan de mindset die nodig is om inclusief onderwijs mogelijk te maken. Het uitgangspunt is dat specialisten naar het kind komen in plaats van het kind naar een speciale voorziening te verwijzen. We maken kleine stapjes en zoeken actief naar kansen en mogelijkheden om zoveel mogelijk kinderen binnen het IKC/de school specialistische ondersteuning te bieden.

Door het aanstellen van onderwijsassistenten en lerarenondersteuners is ruimte voor extra aandacht voor kinderen die dat nodig hebben aan de voorkant gefaciliteerd. De ondersteuningsbehoeften zijn divers, variërend van leerproblemen, moeilijk verstaanbaar gedrag tot meerbegaafdheid. Samen willen we expertise op de gewenste plek inzetten. Binnen Samenwerkingsverband De Liemers betekent dit integratie van expertise van het speciaal(basis)onderwijs in het basisonderwijs.

5. Integraal werken***‘Als het samen kan, doen we het niet alleen’***

“It takes a village to raise a child.” (Afrikaans gezegde)

Om de beste ontwikkelingskansen voor kinderen te realiseren, slaan we een brug tussen verschillende organisaties die met kinderen werken. We denken daarbij in eerste instantie aan kinderdagopvang, peuteropvang, BSO, PO en VO, maar ook aan GGD, maatschappelijk werk, welzijn, sport en cultuur. Het is goed voor kinderen wanneer zij zich in een doorgaande lijn kunnen ontwikkelen.

Er zijn nu nog teveel schotten. Organisaties werken vanuit eigen doelstellingen naast elkaar in plaats van met elkaar. We willen gescheiden systemen doorbreken en doorgaande ontwikkeling voor kinderen van 0 tot 18 jaar nastreven. Dit kunnen we bereiken door steeds meer integraal samen te werken vanuit bedoelingen en een gedeelde visie.

We hebben al een belangrijke stap gezet door IKC's te realiseren samen met kinderopvangpartner Zonnekinderen. De doorgaande lijn kinderopvang-voorschool-PO willen we verder ontwikkelen en uitbouwen met VO en kind-gerelateerde voorzieningen.

6. Eigentijds onderwijs***‘Jouw leeromgeving is boeiend, inspirerend en uitdagend’
‘Leren is leuk en kan overal’***

Op stichtingsniveau streven we diversiteit in het onderwijsaanbod na. We vinden dat ouders iets te kiezen moeten hebben. Elk IKC/de school heeft een eigen concept of profiel en onderscheidt zich hiermee. Het profiel of concept is duidelijk en herkenbaar binnen en buiten het IKC/de school.

“We helpen kinderen in de wereld te komen.” (Gert Biesta)

We spelen in op wat er gebeurt in de wereld en wat er speelt in de wijk waarin het IKC/de school staat en het kind opgroeit. We halen de buitenwereld binnen. Op het IKC/de school leren kinderen de wereld beter kennen en kunnen ze oefenen vorm te geven aan democratie en burgerschap.

De wereld om ons heen verandert snel. ICT en techniek hebben grote impact op onze samenleving. Dat heeft ook gevolgen voor ons onderwijs. Wat hebben de kinderen van nu nodig voor de wereld van morgen? Wat vraagt dat van ons? Wat betekent dat voor ons onderwijs? Op deze vragen moeten we antwoorden geven.

Vanuit een gedeelde visie wordt op IKC-/schoolniveau op eigen wijze vorm gegeven aan eigentijds en innovatief onderwijs. Daarbij gaat het om 21^e eeuwse vaardigheden, gepersonaliseerd leren, thematisch werken (verbinding tussen vakgebieden), inzet ICT, gebruik O365, enz.

7. Duurzaamheid***‘Je hebt altijd zelf een keuze’***

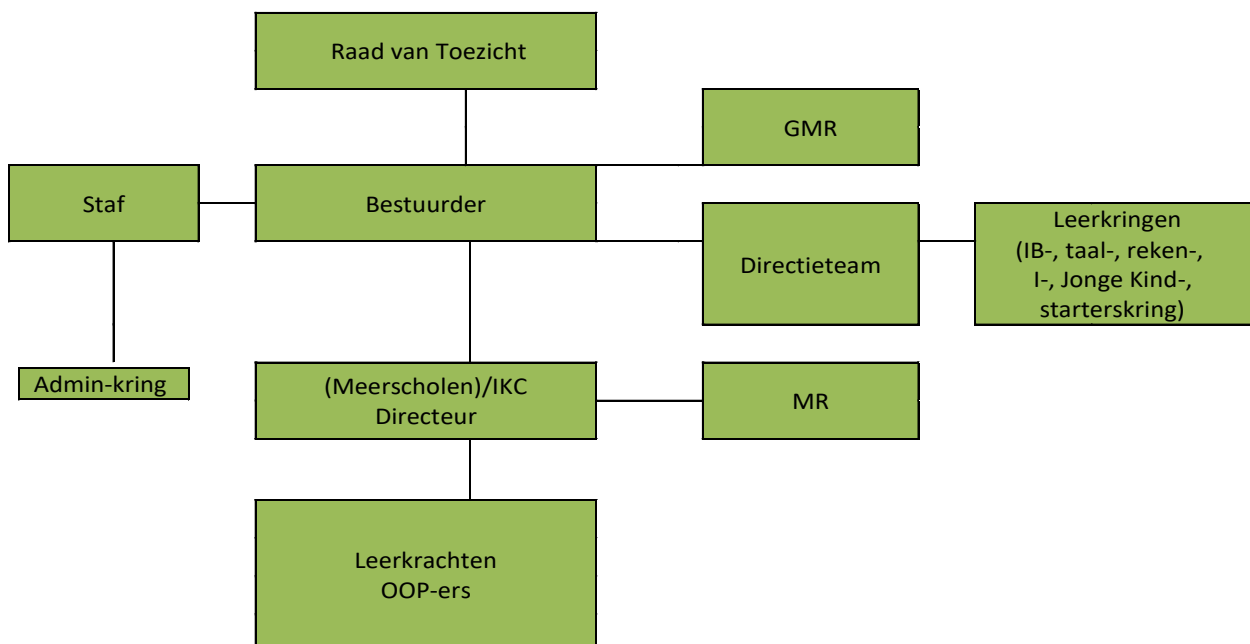
Het klimaat verandert door uitstoot van teveel broeikasgassen. We gebruiken steeds meer industriële producten en hebben steeds meer voedsel nodig om alle monden te vullen. Om aan al onze behoeften te kunnen voldoen, nemen de agrarische en industriële activiteiten toe en gebruiken we ook steeds meer energie. We gebruiken meer van de aarde dan deze kan opbrengen.

Duurzaamheid is de sleutel voor een leefbare aarde die ook in de toekomst in ieders behoeften kan voorzien. Wij hebben nu een verantwoordelijkheid voor toekomstige generaties. We willen leerlingen, medewerkers en de directe omgeving hiervan meer bewust maken en tot daadwerkelijke actie aanzetten.

Innerwaard verduurzaamt haar gebouwen in samenwerking met Slim Opgewekt met zonnepanelen en ledverlichting. Daarnaast nemen we het educatieve aspect van duurzaamheid nadrukkelijk op in ons onderwijs.

We ontwikkelen en leven op onze IKC's/school een attitude voor die erop gericht is om de wereld iets beter achter te laten dan we hem aantreffen. We willen kinderen leren zuinig te zijn op onze ecosystemen en biodiversiteit. We denken samen na over onze cirkel van invloed en maken deze zichtbaar en tastbaar in de directe leefomgeving/de wijk. Welke keuzes kunnen we maken? Wat ga jij zelf doen?

1.2 Juridische structuur, interne organisatiestructuur en personele bezetting



De organisatiestructuur van Innerwaard kent een schoolse en een bovenschoolse laag. Sinds maart 2012 is de scheiding van bestuur en toezicht geformaliseerd en heeft Innerwaard een College van Bestuur en een Raad van Toezicht. De dagelijkse leiding is in handen van de bestuurder.

De IKC's en basisschool worden geleid door integraal verantwoordelijke directeuren. De bestuurder ontwikkelt in overleg met de directeuren het stichtingsbeleid. De rolverdeling, bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn beschreven in het intern toezichtkader en het managementstatuut.

De schoolse laag bestaat uit (meerscholen) IKC-directeuren, leerkrachten, onderwijsassistenten, leraarondersteuners en overig ondersteunend personeel (administratief personeel, conciërges, schoonmaakpersoneel). De directeuren hebben een belangrijke spilfunctie bij het realiseren van stichtingsbeleid in de IKC's/school. Het beleid van het bestuur is erop gericht te werken met IKC/schoolmanagementteams bestaande uit de (meerscholen) IKC-directeur, (manager opvang), bouwcoördinatoren en afhankelijk van de inhoud een intern begeleider.

Medezeggenschap voor ouders en personeel is geregeld volgens de Wet Medezeggenschap Scholen en krijgt op schoolniveau vorm in de MR en op stichtingsniveau in de GMR. Ingaande per maart 2019 zijn een geactualiseerd medezeggenschapsstatuut en reglementen vastgesteld voor de GMR en MR-en. In de GMR zijn van alle IKC's een ouder en een leerkracht afgevaardigd in de GMR.

Het dagelijks bestuur van de GMR bestond in 2019 uit:

mevrouw L. van de Beeten-van Foeken	voorzitter
mevrouw M. Kuiper	secretaris

Leerkringen

Op vakinhoudelijk niveau kent de stichting een IB-kring, waarin alle intern begeleiders en de orthopedagoog/ GZ-psycholoog vertegenwoordigd zijn, onder voorzitterschap van de bestuurder.

Twee maal per jaar schuift de stafmedewerker kwaliteitszorg van Zonnekinderen aan bij de IB-kring m.b.t. de doorgaande lijn voor het jonge kind.

Daarnaast maken de taal- en rekenspecialisten van de IKC's/school deel uit van de taal- respectievelijk rekenkring, die beide drie keer per jaar bijeenkomen onder voorzitterschap van een directeur en waarvoor inhoudelijke ondersteuning wordt geleverd door Marant.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Sinds februari 2016 is er een I-kring geformeerd, waarvan de I-coördinatoren deel uitmaken. Ook de I-kring wordt voorgezeten door een directeur en ook hier wordt externe expertise geleverd door Marant. De administratief medewerkers van de IKC's hebben twee keer per jaar een gezamenlijk overleg (Admin-kring) onder leiding van de bestuursadviseur. Tijdens de stichtingsdag op 14 november 2018 werd vanuit leerkrachten kleuter- en onderbouw de wens geuit om een Jonge Kind-kring te gaan formeren. Deze suggestie is overgenomen en sinds februari 2019 is de Jonge Kind-kring een feit onder leiding van 2 IB-ers.

Begeleiding jonge leerkrachten

In de laatste vijf schooljaren zijn er weer jonge leerkrachten op onze IKC's/school gestart. Om tegemoet te komen aan de (kennis)behoeften van deze startende leerkrachten is in 2017 een starterskring voor Innerwaard opgezet onder leiding van twee directeurs.

Er is een tweejarig traject ontwikkeld, bestaande uit themabijeenkomsten en daarnaast begeleiding door een beeldcoach in het eerste jaar en intervisie in het tweede jaar. De starterskring komt in schooljaar 2019-2020 vijf keer bijeen. Inhoudelijke inbreng tijdens de bijeenkomsten wordt geleverd door een gedragsspecialist/coach van het samenwerkingsverband. Op het moment dat de startende leerkracht basisbekwaam wordt bevonden (L10-4), eindigt de deelname aan de starterskring.

Personele bezetting 2019 bestuurskantoor

De kernbezetting van het bestuurskantoor wordt in 2019 gevormd door de bestuurder en de bestuursadviseur. Daarnaast wordt er voor ca. 1 dag per week een huisvestingscoördinator ingehuurd.

Vanuit het innovatiefonds is in schooljaar 2017-2018 en 2018-2019 een bovenschools projectcoördinator ICT voor 1 dag per week op het bestuurskantoor werkzaam geweest. Deze inzet is met het aflopen van project per einde schooljaar 2018-2019 beëindigd.

Met ingang van schooljaar 2018-2019 is een van de directeurs voor 1 dag per week aan het bestuurskantoor toegevoegd als directeur basiskwaliteit en eigenaarschap. In schooljaar 2019-2020 is deze inzet uitgebreid naar 2 dagen per week.

In schooljaar 2019-2020 is tevens een projectcoördinator doorgaande lijn voor 0,35 bovenschools werkzaam. De bemensing van het bestuurskantoor ziet er in 2019 als volgt uit:

Functie	Wtf	Schaal	Toelichting
Bestuurder	1,0	B3 cao bestuurders	
Bestuursadviseur	1,0	12	
Directeur basiskwaliteit en eigenaarschap	0,2/0,4	DC	
Projectcoördinator ICT (t/m juli 2019)	0,2	L11	
Projectcoördinator doorgaande lijn (schooljaar 2019-2020)	0,35	L11	
Huisvestingscoördinator (ZZP)	0,2		€ 12.500,--

Personele bezetting 2019

De personele bezetting laat over de laatste jaren het volgende beloop zien:

Personeelssterkte	maart 2015	maart 2016	maart 2017	december 2017	december 2018	december 2019
Aantal medewerkers	188	179	176	170	186	220
Bezetting (wtf)	124,04	116,86	114,51	113,66	127,13	151,1

De stijging van december 2017 naar december 2018 heeft te maken met de extra inzet voor onderwijs-ondersteuning en de stijging van december 2018 naar december 2019 met de fusie met Montessori Basisonderwijs Duiven e.o. en verdere uitbreiding van onderwijsondersteunend personeel vanuit de werkdrukmiddelen.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

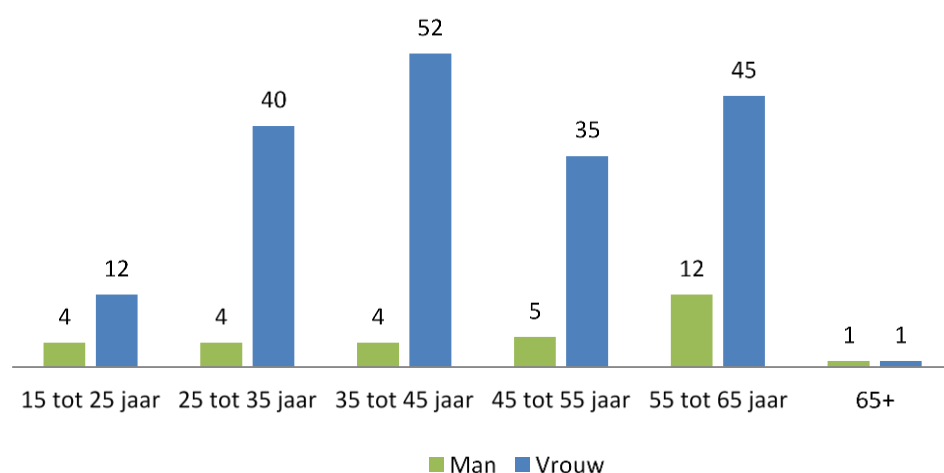
Van de medewerkers van Innerwaard werkt nu 25,1% fulltime (schooljaar 2018-2019: 23,1%). In totaal werkt 37,2% van onze medewerkers meer dan 0,8. In 2016-2017 was dit nog 27,9%.

Werktijdfactor	% van totaal aantal medewerkers 2015-2016	% van totaal aantal medewerkers 2016-2017	% van totaal aantal medewerkers 2017-2018	% van totaal aantal medewerkers 2018-2019	% van totaal aantal medewerkers 2019-2020
< 0,4	10,0	8,5	7,0	7,5	5,1
0,4 – 0,8	61,5	63,6	61,2	58,5	57,7
0,8 – 1,0	11,7	12,6	11,2	10,9	12,1
1,0	16,8	15,3	20,6	23,1	25,1

Personeelssterkte per functiegroep	Totaal 31.12.2019	Fulltime 31.12.2019	Parttime 31.12.2019	Totaal 31.12.2018	Fulltime 31.12.2018	Parttime 31.12.2018
Onderwijzend personeel	164	40	124	140	36	104
Bezetting (wtf)	115,0			99,2		
Directie	8	8	0	7	7	0
Bezetting (wtf)	8,0			7,0		
Onderwijsondersteunend personeel	40	7	33	31	4	27
Bezetting (wtf)	25,6			18,4		
Schoonmaakpersoneel	8	0	8	8	0	8
Bezetting (wtf)	2,5			2,5		

Door de geringe terugloop in het leerlingenaantal per 1 oktober 2018 en het reeds bekende natuurlijke verloop in schooljaar 2018-2019 verkeerden wij in 2019 in de positie dat er geen sprake was van boventalligheid. Op stichtingsniveau is verplichte externe mobiliteit dan ook niet aan de orde geweest.

Leeftijdsopbouw personeel



Voor wat betreft de leeftijdsopbouw van ons personeel geldt dat op 1 januari 2020 46,0% ouder is dan 45 jaar (in januari 2019: 45,8%).

13,95% van de medewerkers is man (januari 2019: 12,3%), waarvan het grootste aantal zich bevindt in de leeftijdscategorie 55 tot 65 jaar.

Tussen de jaren 2002 en 2015 heeft er nauwelijks tot geen instroom van jonge leerkrachten plaats kunnen vinden door de krimp en de daarmee gepaard gaande boventalligheid. Een onevenwichtige leeftijdsopbouw was hiervan het resultaat. Sinds 2015-2016 hebben we ieder jaar weer meer jonge leerkrachten en onderwijsondersteuners aan kunnen trekken, waarmee zich een voorzichtig herstel van de balans in de leeftijdsopbouw van ons personeel begint af te tekenen.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Leeftijdsofbouw	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
% medewerkers ouder dan 45 jaar	57,9%	55,2%	53,1%	56,8%	51,8%	45,8%	46,0%
% man	13%	11,5%	11,2%	11,9%	11,8%	12,3%	13,95%

Naast de leeftijdsopbouw blijft ook de verdeling man-vrouw onze aandacht vragen bij het aantrekken van nieuwe leraren en onderwijsondersteuners.

1.3 Verbonden partijen en samenwerkingsverbanden

PON

Innerwaard is lid van de Vereniging Personeelscluster Oost Nederland. Het PON draagt zorg voor vervanging bij ziekte of verlof van leerkrachten vanuit een eigen vaste vervangerspool. Bij leerlingenkrimp bemiddelt het PON eveneens bij herplaatsing van personeel op een van de scholen van de aangesloten schoolbesturen. In totaal zijn er bij PON 35 schoolbesturen (ca. 190 scholen) aangesloten.

Binnen PON hebben schoolbesturen in de achter ons liggende jaren met succes gezamenlijk vorm kunnen geven aan de ambitie om in een krimpende markt het vaste personeel te herplaatsen en de kwaliteit en kwantiteit van de werkgelegenheid in de regio in stand te houden (PON In Beweging).

Sinds 2018 zien wij ons geplaagd voor een nieuwe uitdaging: het naderende lerarentekort, dat zich sneller aandient dan tot nu toe voorzien. Ook voor dit personeelsvraagstuk wordt in PON-verband naar oplossingen gezocht. Zo sluit Innerwaard als lid van PON aan bij de subsidie regionale aanpak lerarentekort, die PON voor de regio Achterhoek-Liemers-Rheden heeft aangevraagd en gehonoreerd heeft gekregen. In samenspraak met de leden worden de activiteiten in PON-verband bepaald, die met deze subsidie worden geïntensiveerd c.q. ontwikkeld. Zo is er een projectplan geschreven om op PON-niveau een aantal (10-20) zij-instromers te gaan opleiden en met de uitvoering hiervan is inmiddels een start gemaakt. Het streven is erop gericht om per september 2020 de eerste zij-instromers te laten starten.

Innerwaard is in schooljaar 2018-2019, als een van de weinige besturen in de regio, al gestart met een zij-instromer en onze ervaringen met dit traject brengen wij in in het projectplan op regionaal niveau.

Samenwerkingsverband De Liemers

Innerwaard maakt deel uit van SWV De Liemers, evenals alle andere schoolbesturen en scholen voor primair onderwijs in de gemeenten Duiven, Rijnwaarden, Westervoort, Zevenaar en Didam (onderdeel gemeente Montferland).

In totaal maken 37 basisscholen en 1 speciale basisschool deel uit van SWV De Liemers. De speciale basisschool is SBO De Schilderspoort in Zevenaar. Op teldatum 1 oktober 2019 was het totale aantal leerlingen in het SWV 7800 (2018: 7806). Het deelnamepercentage aan SBO was 2,99% (2018: 3,1%).

De Stichting Samenwerkingsverband Onderwijs op Maat De Liemers is het bevoegd gezag van het samenwerkingsverband. De bestuurder van Innerwaard is lid van de Raad van Bestuur van SWV De Liemers en lid van de Raad van Bestuur van SBO De Schilderspoort.

Samen Opleiden SWV De Liemers – HAN Pabo

HAN Pabo heeft in samenwerking met de 2 grotere besturen in de Liemers (LiemersNovum en Innerwaard) en de éénpitters (SBO De Schilderspoort) vanaf augustus 2015 10 opleidingsscholen.

In de afgelopen jaren kende ons bestuur maar drie opleidingsscholen: IKC Remigius, IKC Kameleon en IKC De Brug. Alleen op deze scholen werden in principe studenten van HAN Pabo geplaatst.

Met ingang van schooljaar 2019-2020 is Innerwaard opleidingsbestuur geworden en kunnen op al onze IKC's en de basisschool Pabo-studenten geplaatst worden voor Samen Opleiden. Wij zijn blij met deze ontwikkeling, omdat we met het oog op het lerarentekort graag vroegtijdig zoveel mogelijk goede kandidaten in beeld hebben.

Innerwaard heeft twee eigen schoolopleiders voor de begeleiding van studenten.

1.4 Organisatorische ontwikkelingen

Ontwikkelingen op bestuursniveau

Besturenfusie SCO R'IJssel en Stichting Montessori Basisonderwijs Duiven e.o.

Schooljaar 2018-2019 stond in het teken van de besturenfusie. Er werd gestart met een zorgvuldige onderzoeksfase waarin een stuurgroep en 3 werkgroepen (Onderwijs & Identiteit, Personeel en Financiën, facilitair beleid en huisvesting) met onderzoeksoopdrachten aan de slag zijn gegaan. Het samenwerkingsonderzoek is begeleid door de heer Mark Buck van Verus.

De stuurgroep heeft in het najaar van 2018 haar eindrapportage opgeleverd, op grond waarvan de geledingen (RvT en GMR SCO R'IJssel en bestuur en MR De Groene Ring) hun instemming hebben verleend aan het fusiebesluit. De beide colleges van Burgemeester en Wethouders van de gemeenten Duiven en Westervoort hebben eveneens positief geadviseerd t.a.v. de voorgenomen fusie.

Op 20 december 2018 is de akte van bestuursoverdracht getekend waarmee de besturenfusie per 1 januari 2019 een feit werd.

Voor de nieuwe organisatie is de naam Stichting Confessioneel Onderwijs R'IJssel niet langer passend, omdat Montessori IKC De Groene Ring een school op algemeen bijzondere grondslag is. De nieuwe organisatie is een waardengedreven organisatie en gaat verder onder de naam Stichting Innerwaard.

De akte van statutenwijziging is eveneens op 20 december 2018 bij de notaris gepasseerd.

De juridische fusie is afgewikkeld op 24 oktober 2019 met het ondertekenen van de akte van fusie.

Ontwikkelingen op schoolniveau

Met de sanering van 4 schoolgebouwen in de afgelopen jaren en het aanhouden en aanpassen van 9 gebouwen in Duiven en Westervoort is Innerwaard wat huisvesting betreft gezond en toekomstbestendig. De gebouwen lenen zich voor het realiseren van integrale kindcentra (IKC's). Als samenwerkingspartner voor kinderopvang heeft Innerwaard in 2014 gekozen voor Zonnekinderen.

In 2019 waren binnen Innerwaard 7 IKC's operationeel. IKC Joannes fungeert als satelliet voor de Bernadetteschool, die te klein is om IKC te worden.

Achter de schermen zijn samenwerkings- en huurovereenkomsten met Zonnekinderen opgesteld en ondertekend om alles goed te kunnen regelen en faciliteren.

In het voorjaar van 2019 is in IKC Joannes door Zonnekinderen in pandig een fraaie slaapvoorziening gerealiseerd. Hiermee is IKC Joannes een IKC voor 0-12 jarigen geworden.

In de zomer van 2019 zijn op locatie Zuid van Montessori IKC De Groene Ring gebouwelijke aanpassingen gerealiseerd om het gebouw te voorzien van een open hart en een frisse uitstraling.

Eveneens in de zomer van 2019 is op IKC De Hoge Hoeve een extra groepsruimte gerealiseerd. De groei van het aantal leerlingen maakte deze in pandige uitbreiding van het aantal lokalen noodzakelijk.

Voor IKC Remigius is in het IHP van Duiven nieuwbouw voorzien op de locatie van de voormalige Spelleward, naast het gemeentehuis van Duiven. Inmiddels is voortvarend gestart met de voorbereidingen: onder begeleiding van ICS Adviseurs beoogt de werkgroep nieuwbouw IKC Remigius het functionele Programma van Eisen in najaar 2020 gereed te hebben.

De totaalplanning is gericht op ingebruikname van het nieuwe gebouw per augustus 2022.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Telgegevens van de afgelopen jaren

1 oktober	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
IKC Joannes	219	196	186	180	158	151	144	145	149	159	159
IKC Remigius	425	416	408	389	393	405	376	362	350	340	336
Bernadetteschool	112	114	109	91	88	80	86	85	84	91	88
Sport IKC Het Startblok	223	198	169	144	143	151	264	260	251	248	254
IKC Kameleon	372	379	415	387	349	349	346	341	352	343	359
IKC De Brug	334	343	356	365	371	394	264	275	277	276	275
<i>Schoolstraat</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>220</i>	<i>228</i>	<i>236</i>	<i>260</i>					
<i>Uitterweert</i>	<i>134</i>	<i>143</i>	<i>136</i>	<i>137</i>	<i>135</i>	<i>134</i>					
<i>Flierefluiter</i>	<i>183</i>	<i>194</i>	<i>193</i>	<i>186</i>	<i>175</i>	<i>131</i>					
IKC De Hoge Hoeve	204	200	187	173	164	149	297	301	293	296	323
Timp	154	122	107	95	75						
Montessori IKC De Groene Ring	403	399	381	386	374	349	319	297	260	235	222
Totaal	2352	2271	2130	2010	1916	1810	1777	1769	1756	1753	2016

Op 1 oktober 2018 hadden SCO R'IJssel en De Groene Ring samen 1988 leerlingen (1753 + 235). Het aantal leerlingen op 1 oktober 2019 laat voor Innerwaard daarmee een stijging zien ten opzichte van het aantal leerlingen op 1 oktober 2018 van 28 (+ 1,41%) en ten opzichte van voormalig SCO R'IJssel (1794 t.o.v. 1753) zelfs een stijging van 41 leerlingen (+ 2,3%).

De jarenlange daling in leerlingenaantal is met deze stijging voor het eerst sinds 2002 doorbroken!

Over de laatste tien jaar (periode 2009-2019) is er in totaal (na de fusie met Montessori IKC De Groene Ring) sprake van een daling van 14,3%. Ten opzichte van 2002 (2992 leerlingen) bedraagt de daling 32,6%.

Voor alleen de voorheen SCO R'IJssel scholen (1794 leerlingen per 1 oktober 2019) zou de daling t.o.v. 2002 40,0% bedragen (vorig jaar: 41,4%).

Leerlingenprognose

	Leerlingen- aantal 01.10.2019	eigen prognose 2020*	eigen prognose 2021	eigen prognose 2022
IKC Joannes	159	153	150	146
IKC Remigius	336	333	330	326
Bernadetteschool	88	86	84	80
Sport IKC Het Startblok	254	254	250	248
IKC Kameleon	359	364	360	357
IKC De Brug	275	278	276	275
IKC De Hoge Hoeve	323	322	320	318
Montessori IKC De Groene Ring	222	210	210	210
Totaal	2016	2000	1980	1960
Afname aantal lln		16	20	20
Afname %		0,8 %	1%	1,01 %

*) Voor de eigen prognoses 2020-2022 is uitgegaan van de leerlingprognoses, zoals opgenomen in de MJB 2020-2023.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Op 1 oktober 2019 heeft Innerwaard in Duiven met 5 van de 10 scholen 1164 van de 1938 leerlingen. Dat komt neer op een marktaandeel van 60,1%.

In Westervoort heeft Innerwaard met 3 van de 5 scholen 852 leerlingen van de 1149. Dat komt neer op een marktaandeel van 74,2%.

	Duiven				Westervoort			
	1 oktober				1 oktober			
	2008	2017	2018	2019	2008	2017	2018	2019
<i>Totaal</i>								
Aantal scholen	12	10	10	10	6 + 2 dislocatie	5	5	5
Aantal leerlingen	2996	1970	1930	1938	1404	1177	1164	1149
<i>Innerwaard</i>								
Aantal scholen	6	4	4	5	4 + 1 dislocatie	3	3	3
Aantal leerlingen	1499	935	933	1164 942*	987	821	820	852
Markt-aandeel	50%	47,5%	48,3%	60,1% 48,6%*	70%	69,8%	70,4%	74,2%

* alleen voorheen SCO R'Jssel

1.5 Personeelsbeleid

Goede dialoog, professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid

Met ingang van schooljaar 2019-2020 hebben wij afscheid genomen van de tweejaarlijkse gesprekscyclus, zoals we die kenden bij SCO R'Jssel. Op basis van de evaluatie van de bestaande gesprekscyclus is samen met het directieteam een model ontwikkeld voor 'een goede dialoog' als instrument voor personeelsontwikkeling. Passend bij onze Innerwaarden (vertrouwen, verbinding, verantwoordelijkheid en vakmanschap) en onze Koers 'Eigenaarschap in Verbinding', willen we de regie en de verantwoordelijkheid voor het voeren van de goede dialoog en het bijhouden en aantonen van vakbekwaamheid bij medewerkers zelf neerleggen. Medewerker en leidinggevende voeren minimaal één per jaar een gesprek over functioneren, ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid. De medewerker neemt hiervoor het initiatief en nodigt de leidinggevende uit. Ter voorbereiding denkt de medewerker na over gespreksonderwerpen, vult voorafgaand aan het gesprek het Innerwaard-format in en verzamelt input voor het inzichtelijk maken van persoonlijke ontwikkeling.

Binnen de goede dialoog is duurzame inzetbaarheid en vitaliteit een belangrijk onderwerp van gesprek. Om duurzaam inzetbaar te zijn en blijven is, naast o.m. gezondheid en motivatie, de professionele ontwikkeling van medewerkers van belang.

Wij willen als stichting bijdragen aan de professionele ontwikkeling van onze medewerkers door ruimte te bieden voor een leven lang leren en ontwikkelen: ontwikkeling door werkplekleren, mobiliteit, informele cursussen en formele opleidingen.

Om 'een leven lang leren' te faciliteren op een toekomstgerichte en aansprekende manier richten we in 2020 een gepersonaliseerde digitale leeromgeving in voor Innerwaard. In samenwerking met Skillstoun wordt in het tweede kwartaal van 2020 de online leeromgeving geïmplementeerd. Skillstoun biedt online modules voor algemene ontwikkeling op professioneel en persoonlijk gebied, een pakket Primair Onderwijs met online leeroplossingen voor medewerkers in het onderwijs en een pakket Gezondheid & Vitaliteit.

Met dit laatste pakket kunnen wij onze medewerkers laagdrempelig online modules op het gebied van duurzame inzetbaarheid beschikbaar stellen.

Arbobeleid en ziekteverzuim

Het landelijk ziekteverzuimpercentage over 2018 bedraagt voor het basisonderwijs 5,9% (het verzuimpercentage over 2019 is nog niet bekend). Het verzuimpercentage van Innerwaard over 2019 bedraagt 3,15%. Een mooie verdere daling ten opzichte van 2017 en 2018, waarbij het ziekteverzuimpercentage respectievelijk uitkwam op 7,41% en 4,46%.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

In de jaren 2015, 2016 en 2017 is er sprake geweest van een hoog ziekteverzuim, dat voor een belangrijk deel veroorzaakt werd door ernstige ziekte van medewerkers. Het voortschrijdend ziekteverzuimpercentage is uiteindelijk opgelopen naar 8,35% in juni 2017. Vanaf medio 2017 is er een daling ingezet en het voortschrijdend ziekteverzuimpercentage komt eind december 2019 uit op 3,01%.

Het lage ziekteverzuimpercentage doet niet af aan het belang van een stringent ziekteverzuimbegeleidingsproces en nadrukkelijke aandacht voor preventie. In de eerste plaats natuurlijk in het belang van het welzijn van de medewerkers in kwestie, maar daarnaast ook in het belang van de stichting, die zich als werkgever geplaatst ziet voor strengere eisen/interpretaties van de zijde van UWV en Participatiefonds.

In het ziekteverzuimbegeleidingsproces proberen we zoveel mogelijk de instrumenten uit de methode Oplossingsgericht Verzuimmanagement in te zetten.

Deze methodiek stelt de mobiliteit van medewerkers centraal en gaat ervan uit dat de meeste winst in de ziekteverzuimbegeleiding in de eerste twee ziekteperiodes behaald kan worden.

In nauw overleg met bedrijfsarts en gezondheidscoach is het streven erop gericht om de zieke werknemer op zo kort mogelijke termijn weer 'in school te halen'. De periode tussen ziekmelding en het moment waarop de zieke medewerker weer in school komt, willen wij zo beperkt mogelijk houden, om de drempel voor terugkeer zo laag mogelijk te houden. Het is hierbij van ondergeschikt belang of de medewerker al dan niet deels hersteld is. Het contact met de leidinggevende en met school is een essentiële factor om de verzuimduur terug te dringen.

In de praktijk van alledag hebben we nu een aantal jaren ervaring opgedaan met deze aanpak en zien we in individuele situaties de toegevoegde waarde.

Belangrijke aandachtspunten in het kader van het ziekteverzuim blijven het frequente verzuim en de meldingsfrequentie als signaleringswaarden.

Wij willen het frequente verzuim bespreekbaar blijven maken, door met medewerkers die zich vaker dan 3 x per jaar ziek melden in gesprek te gaan over hun verzuim.

De landelijk gemiddelde meldingsfrequentie bedroeg in 2018 in het basisonderwijs 1,1.

Binnen Innerwaard komt de meldingsfrequentie in 2019 uit op 0,80.

Uitkeringen bij ontslag en wachtgeldersregeling PO

In de achter ons liggende jaren van grote krimp zagen wij ons geconfronteerd met boventalligheid. In het kader daarvan is er, binnen de contouren van het sociaal plan PON, vertrekstimulerend beleid gevoerd. Omdat er in de laatste jaren met de stabiliserende krimp geen sprake meer was van boventalligheid en dit ook niet meer voorzien wordt voor de komende jaren, is vertrekstimulerend beleid niet meer aan de orde. Met het oog op het lerarentekort vinden wij dit niet langer passend.

Binnen Innerwaard geldt de afspraak dat alle reguliere aanstellingen (geen vervang wegens ziekte) via Youforce voorgelegd worden aan het bestuurskantoor, ter voorkoming van het ontstaan van (uitkerings)verplichtingen. Wanneer er ondanks deze preventieve maatregel toch sprake is van een eigen wachtgelder, zullen wij deze zoveel mogelijk inzetten in de reguliere formatie dan wel voor vervangingen. Ook plaatsing in de PON-pool behoort tot de opties.

1.6 Huisvesting

De demografische ontwikkelingen in de gemeenten Westervoort en Duiven hebben in de achter ons liggende jaren in een relatief hoog tempo tot een afname van het aantal leerlingen geleid. Innerwaard heeft in aanzienlijke mate te maken gehad met het verschijnsel krimp. De terugloop in de jaren sinds 2002 is groot geweest. Gezien de leerlingentellingen van de laatste drie jaren lijkt de krimp als risicofactor zich voor wat betreft Innerwaard te stabiliseren.

Vanwege de krimp en toenemende leegstand in gebouwen is in Westervoort een integraal huisvestingsplan ontwikkeld en in 2015 uitgevoerd, waarbij een teruggang in aantal schoolgebouwen van 8 naar 5 is gerealiseerd.

Evenals Westervoort heeft ook de gemeente Duiven in 2017 en 2018 in samenspraak met de besturen een toekomstvisie ontwikkeld voor de huisvesting van de scholen. Het integraal huisvestingsplan is in november 2018 goedgekeurd door de gemeenteraad van Duiven (zie Instellingsgegevens).

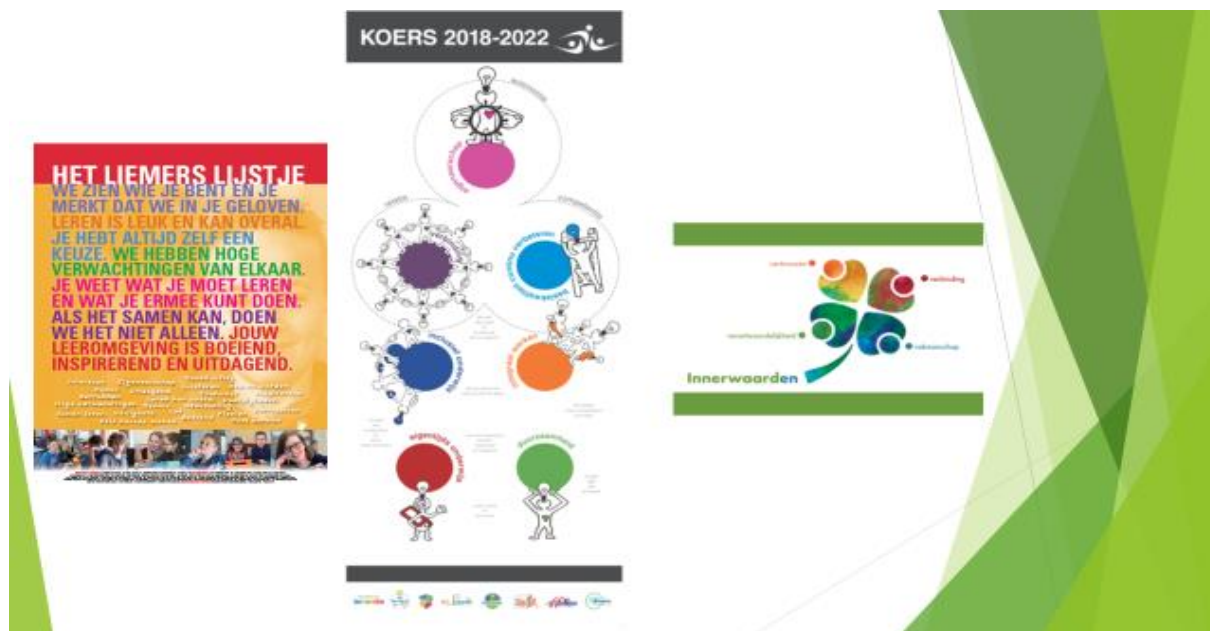
De huisvestingscoördinator heeft de scholen begeleid bij diverse huisvestingszaken.

Daarnaast heeft hij de voorbereiding, coördinatie van de uitvoering, evaluatie en controle van het meerjaren onderhoudsplan voor zijn rekening genomen.

De huisvestingscoördinator draagt in schooljaar 2019-2020 (een deel van) zijn werkzaamheden over aan een van de conciërges, die daarmee een coördinerende rol op bestuursniveau voor wat betreft huisvestingszaken gaat vervullen. Met deze inzet willen wij de IKC-directeuren verder gaan ontzorgen waar het dagelijks onderhoud betreft en hopen wij kostenbesparingen te kunnen gaan realiseren op het gebied van technische werkzaamheden, die nu door derden worden uitgevoerd.

1.7 Onderwijskundig beleid

Zoals beschreven in Koers 2018-2022 Eigenaarschap in Verbinding zijn het Liemers lijstje, de 7 thema's en onze Innerwaarden uitgangspunten voor ons onderwijskundig beleid. Eigenaarschap en Verbinding zijn hefboomen om de Basiskwaliteit continu te verbeteren.



Speerpunt 2019-2023

Bovengemiddelde opbrengsten voor de basisvaardigheden
(lezen, taal, rekenen) en sociale veiligheid

Basiskwaliteit continu verbeteren



Basiskwaliteit structureel op orde → meer ruimte voor andere thema's



Basiskwaliteit continu verbeteren

Het is onze ambitie om bovengemiddelde opbrengsten te realiseren. Een belangrijke basis voor kansrijke ontwikkeling van kinderen in onze huidige kennissamenleving is het goed beheersen van de basisvaardigheden. Belangrijk hierbij is de vaardigheid van leerkrachten om de ontwikkeling van kinderen systematisch te analyseren en daar vervolgens actie op te ondernemen. We streven ernaar dat leerkrachten zich voortdurend afvragen wat opbrengsten (data en observaties) betekenen voor hun handelen. Essentieel is daarbij om aan de voorkant doelen vast te stellen op alle niveaus. Wat willen we bereiken? Waar werken we naar toe? Wanneer zijn we tevreden? Wanneer het doel helder is, kan de evaluatieve cyclus volledig doorlopen worden. Er is een bewustwordingsproces op gang gebracht en gewerkt aan professionalisering en een lerende cultuur van afspreken en aanspreken op alle niveaus.

Op stichtingsniveau worden doelen vastgesteld voor taal en rekenen. De opbrengsten worden op alle niveaus (bestuur, directie, IB, team, groep, leerling) gemonitord en aan de hand van overzichten besproken.

Op school/groepsniveau worden 2 x per jaar o.g.v. het LVS doelen geëvalueerd en opnieuw vastgesteld. Hier worden de groepsplannen op gebaseerd. De LVS toetsen zijn op stichtingsniveau afgestemd. Er is openheid en transparantie t.a.v. opbrengsten en doelen binnen Innerwaard. De gemiddelde eindopbrengsten op stichtingsniveau liggen in 2019 boven het landelijk gemiddelde. Op schoolniveau ligt dat divers.

SCORES CENTRALE EINDTOETS 2019

School	school score	aantal leerlingen toets	school score gecorrigeerd	aantal leerlingen beoordeling	% gew. lln.	ondergrens	beoordeling inspectienorm Eindtoets 2019, 2018 en 2017
Bernadette	536,8	14		14	2	534,9	voldoende
Joannes	538,0	20		20	0	535,2	voldoende
Remigius	532,0	46	533,7	41	7	534,2	voldoende
Kameleon	533,1	26	535,1	23	2	534,9	voldoende
Brug	535,0	28	535,5	27	4	534,6	voldoende
Startblok	538,8	35	540,1	33	7	534,2	voldoende
Hoge Hoeve	535,2	22		22	7	534,2	voldoende
Totaal lln. Gem. Innerwaard		191	-11 536,2	180			
Gem. score Landelijk	535,7						

SCORES ROUTE 8

Groene Ring	school score	aantal leerlingen toets	school score gecorrigeerd	aantal leerlingen beoordeling	% gew. lln.	ondergrens	gem. score landelijk	beoordeling inspectienorm Eindtoets 2019, 2018 en 2017
2019	198,5	32	199,6	31	4	204,2	204	voldoende
2018	211,4	36		36	4	204,2	206	voldoende
2017	205	49		49	4	200,6	206	voldoende

2019+2018+2017		Percentages referentieniveaus (RN) gemiddeld over 3 jaren										Gem.
	RN	Land	Bern	Joan	Rem	Kam	DGR	Brug	Start	DHH	IW	
Lezen	1F	98	100	100	98	98	97	99	98	100	98	
	2F	73	94	84	72	74	72	78	72	86	77	
Taalverzorging	1F	97	100	100	96	98	94	100	97	99	97	
	2F	60	77	63	44	47	52	65	55	57	54	
Rekenen	1F	93	100	97	93	98	94	94	92	95	95	
	1S	46	62	46	39	46	51	45	47	46	46	

Leerkringen op stichtingsniveau

De 7 leerkringen van Innerwaard zijn beschreven in 1.2 Interne Organisatiestructuur.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Inzet middelen prestatiebox

Van de ontvangen middelen prestatiebox is in schooljaar 2019-2020 op schoolniveau € 15,78 per leerling voor cultuureducatie opgenomen in de schoolbegrotingen. In de schoolbegrotingen is tevens een scholingsbudget opgenomen voor teamtrajecten en individuele scholing op basis van € 500,-- per fte.

De overige middelen prestatiebox zijn in 2019 bovenscholings ingezet voor professionalisering, scholing en begeleiding van bestuur, directeuren en leerkrachten bij gezamenlijke thema's uit de Koers, de IKC/schoolplannen en individuele scholingswensen.

Daarnaast zijn de middelen prestatiebox aangewend richting investeringen op ICT-gebied (jaarlijkse afschrijvingskosten) en ICT-licenties i.v.m. het doorzetten van digitalisering van het onderwijs.

1.8 Kwaliteitszorg

In onderstaand schema wordt ons samenhangend stelsel van kwaliteitszorg weergegeven:

Op stichtingsniveau	Op IKC/schoolniveau	Op medewerkersniveau
Koers → Jaarplan → Jaarverslag →	Schoolplan → Jaarplan/bord → → Jaarverslag →	
	Kwaliteitskaarten + Audit →	Afspraken d.m.v. een goede dialoog
Monitor eind- en tussenopbrengsten →	Analyse + doelen eind- en tussenopbrengsten LOVS →	
	Groepsplannen of Ondersteuningsroosters →	

Om de resultaten te borgen, is in het jaarplan opgenomen waar scholen zich aan hebben geconformeerd: 2 kwaliteitskaarten ontwikkelen en auditen, klassenbezoeken door directeuren en intern begeleiders, 2 x per jaar groepsplannen voor 4 vakgebieden (technisch lezen, begrijpend lezen, spelling en rekenen), 2 x per jaar het LVS invullen, in het team bespreken en op grond hiervan doelen stellen, in voor- en najaar gesprekscyclus uitvoeren. Dit spreken we met elkaar af en hier spreken we elkaar ook op aan. De bestuurder heeft 3 x per jaar een gesprek met alle directeuren over het jaarplan: vaststellen, voortgang en evaluatie.



Sturen op kwaliteitsverbetering

2018

€ 268.000,-- in begroting opgenomen voor extra inzet aan onderwijsondersteuning in het kader van passend onderwijs

2019

Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering ad € 155.000,-- bestemd voor extra formatie (onderwijsondersteuning, (eerder) binden medewerkers, ruimte geven aan talent)



Sturen op kwaliteitsverbetering

Wat zien we hiervan terug:

- Begrotingsrichtlijn voor de gemiddelde groepsgrootte is sinds 2015 teruggebracht van 25 naar 23 (gem. groepsgrootte start schooljaar 2019-2020: 22,4)
- Leerling/leraar ratio: van 20,9 in 2015 naar 18,4 in 2019
- In de aanloop naar schooljaar 2018-2019 zijn 15 onderwijs-ondersteuners in dienst getreden, waarvan er 7 tevens werkzaam zijn bij Zonnekinderen in onze IKC's
- In 2019 is verder geïnvesteerd in 8 onderwijsondersteuners (waarvan 4 tevens werkzaam voor Zonnekinderen) en de inzet van een bovenscholse directeur basiskwaliteit en eigenaarschap (0,4)



Een belangrijk thema uit de Koers 2018-2022 is Basiskwaliteit continu verbeteren.

Om aan dit thema (in samenhang met eigenaarschap) bovenscholse een extra impuls te geven is mevrouw A. Miltenburg (directeur IKC Joannes/Bernadetteschool) in schooljaar 2019-2020 2 dagen per week vanuit het bestuurskantoor werkzaam als directeur basiskwaliteit en eigenaarschap.

Tevredenheidsonderzoeken en ouderpanelgesprekken

In de eerste helft van april 2019 zijn de tevredenheidsonderzoeken voor medewerkers en leerlingen (groep 6 t/m 8) uitgezet. Hiervoor is gebruik gemaakt van standaardvragenlijsten uit Vensters. De resultaten hiervan dienen als input voor de IKC/schoolplannen 2019-2023.

Op stichtingsniveau komt de totaalscore van het medewerkerstevredenheidsonderzoek (gewogen naar aantal respondenten) uit op 3,21 (op een 4 puntsschaal).

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Voor wat betreft het leerlingtevredenheidsonderzoek: al onze scholen scoren een rapportcijfer dat hoger of gelijk is aan de landelijke benchmark van 8,1.

Op schoolniveau worden de rapportages van zowel medewerkers- als leerlingtevredenheidsonderzoeken op detailniveau geanalyseerd.

Als pilot zijn in samenwerking met het CPS in het voorjaar van 2019 op de IKC's en de basisschool van Innerwaard twee rondes ouderpanelgesprekken met at random uitgenodigde ouders gevoerd als alternatief voor de gebruikelijke oudertevredenheidsonderzoeken d.m.v. een vragenlijst.

Aan de hand van een zevental thema's werd ingezoomd op wat goed gaat, wat beter kan, waar het IKC/de school mee moet beginnen en waarmee moet worden gestopt. Met input van de directeuren is hiervan door CPS een verslag gemaakt voor ouders en er zijn per IKC/school samen met stakeholders verbeterpunten bepaald met behulp van een impactmatrix, die als input dienen voor de IKC/schoolplannen 2019-2023.

1.9 Beleid van klachtenafhandeling

Veruit de meeste klachten over de dagelijkse gang van zaken in de school worden in onderling overleg tussen ouders, leerlingen, personeel en schoolleiding op een juiste wijze afgehandeld. Indien dat echter, gelet op de aard van klacht niet mogelijk is, of indien de afhandeling niet naar tevredenheid heeft plaatsgevonden, kan men een beroep doen op de klachtenregeling van het samenwerkingsverband De Liemers. Innerwaard heeft zich aan deze klachtenregeling geconformeerd. De scholen kennen een schoolcontactpersoon, die als eerste aanspreekpunt fungeert bij klachten. Per 1 januari 2015 hebben de scholen van het samenwerkingsverband zich aangesloten bij de landelijke geschillencommissie. Binnen Innerwaard is 2019 geen beroep gedaan op de klachtencommissie.

1.10 Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO)

Als schoolbestuur willen wij onze bijdrage leveren aan het verbeteren van de leefomgeving om ons heen in brede zin. Maatschappelijk verantwoord ondernemen betekent dat we verantwoordelijkheid (willen) dragen voor maatschappelijke problemen zoals luchtvervuiling, klimaatverandering of arbeidsomstandigheden. We houden rekening met de maatschappelijke effecten van onze activiteiten en proberen waar dat binnen onze mogelijkheden ligt een bijdrage te leveren aan de oplossing daarvan.

Participatie: we zetten voor het uitvoeren van conciërgetaken voor een groot deel medewerkers in via Scalabor. Samen met Scalabor spannen wij ons ervoor in om een goede arbeidsplek te bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Verduurzamen locaties: op al onze locaties is geïnvesteerd energiezuinige verlichting en slimme meters. Daarnaast zijn alle locaties voorzien van zonnepanelen.

Voor kinderen, ouders en medewerkers is via schermen in het IKC/de school te volgen wat de opbrengsten van de zonnepanelen zijn en het thema duurzaamheid komt met regelmaat in het lesaanbod terug.

Afvalverwerking en circulaire economie: we leren de kinderen om afval zo veel mogelijk te scheiden. Helaas bieden nog niet alle gemeenten de mogelijkheid het afval gescheiden in diverse containers aan te bieden. Daarover zijn we wel in gesprek.

Bij vervanging van inventaris en meubels wordt gezocht naar mogelijkheden van hergebruik.

Gezonde omgeving: speelpleinen worden heringericht met de nadruk op spelen en bewegen in een groene omgeving. Indien mogelijk wordt daarbij gebruik gemaakt van subsidies. Het speelterrein van IKC Joannes is hier een voorbeeld van.

In alle gebouwen is de luchtkwaliteit een bron van aandacht en zorg en een belangrijk onderwerp in de integrale huisvestingsplannen van de gemeenten.

Milieu: bij het (meerjaren) onderhoud van de schoolgebouwen wordt rekening gehouden met milieuaspecten als belasting voor de omgeving (milieuvriendelijke toepassingen), duurzaamheid (langdurige oplossingen toepassen), afvalscheiding, zuinig omgaan met materialen.

1.11 Treasurybeleid aangaande beleid en uitvoering van het beleggen en belenen

Treasury betekent in de basis het zo goed mogelijk laten renderen van tijdelijke overtollige liquide middelen, waarbij er rekening mee wordt gehouden dat te allen tijde aan betalingsverplichtingen kan worden voldaan.

Het treasurybeleid en de daarbij behorende taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in een treasurystatuut, dat in juni 2015 is goedgekeurd door de RvT en vastgesteld door de bestuurder. Een onderwijsinstelling moet zich houden aan specifieke regelgeving op het gebied van beleggen van haar publieke middelen.

Sinds 1 juli 2016 is er een nieuwe 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016'. Dit betekent dat we ons treasurystatuut voortijdig hebben moeten vernieuwen. Het aangepaste treasurystatuut is op 14 februari 2017 goedgekeurd door de RvT en vastgesteld door de bestuurder.

Het vigerende treasurystatuut wordt uiterlijk 1 februari 2021 geëvalueerd.

Innerwaard is op voorhand behoudend met het beleggen van haar overtollige middelen. Sinds begin 2013 heeft Innerwaard daarom geen beleggingen meer en worden alleen spaarrekeningen aangehouden voor de daarmee grotendeels direct opeisbare liquide middelen.

Vanuit het treasurystatuut stelt de treasurycommissie, bestaande uit: de voorzitter van de Raad van Toezicht, een lid van de Raad van Toezicht, de bestuurder en bestuursadviseur, jaarlijks een treasuryplan op.

Op 12 februari 2019 is de treasurycommissie bijeen geweest t.b.v. het treasuryplan voor 2019, dat op 16 april 2019 door de Raad van Toezicht is goedgekeurd.

In 2019 wordt er geen uitvoering gegeven aan het voornemen tot risicospreiding, omdat er in de markt (en dan m.n. de 'groene' banken) geen realistische alternatieven zijn voor het onderbrengen van spaartegoeden.

Tevens is besloten om de bankrekeningen van Montessori Basisonderwijs Duiven e.o. deels te integreren met rekeningen van Innerwaard en deels om te zetten naar een schoolgeldrekening.

2. Financieel beleid

2.1 Financieel beleid op hoofdlijnen

De financiële kaders voor Innerwaard zijn uitgewerkt in het vastgestelde beleidsdocument Financiële kaderafspraken 2020 t/m 2022. De kaders maken duidelijk dat scholen individueel verantwoordelijk zijn voor het op schoolniveau beïnvloedbare en dat we op bestuursniveau gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het niet op schoolniveau beïnvloedbare. Zo ontstaat een financiële solidariteit zonder dat managementprikkel op schoolniveau worden weggenomen.

Het financieel beleid van Innerwaard kenmerkt zich door de onderstaande hoofddoelen:

- De beschikbare middelen dienen zoveel mogelijk daadwerkelijk te worden ingezet voor de primaire taak: het geven van goed onderwijs.
- De continuïteit van Innerwaard wordt gewaarborgd door het vormen van adequate reserves en voorzieningen en het realiseren van een duurzaam sluitende exploitatie.
- De beschikbare middelen worden verdeeld op een manier die getuigt van onderlinge solidariteit en die maakt dat de individuele IKC's/school niet onnodig worden getroffen door niet-verwijtbare tegenvallers en/of specifieke omstandigheden.
- Voor de individuele IKC's/school wordt een zinvolle mate van financiële autonomie gehandhaafd. Hen wordt de ruimte geboden om in te gaan op de behoeften van de gemeenschap van ouders en leerlingen en daarmee wordt maatschappelijk ondernemerschap gestimuleerd.
- Alle betrokkenen hebben zicht op de hoofdlijnen van onze financiële werkelijkheid en wordt de mogelijkheid geboden om een bij hun taken en verantwoordelijkheden passende rol te spelen bij het vormen of evalueren van de hoofdlijnen van ons financiële beleid.

De Financiële kaderafspraken voor 2020 t/m 2022 zijn, met een positief advies van de GMR, vastgesteld op 17 februari 2020. Door voortschrijdend inzicht en continu veranderende (financiële) regelgeving zijn de financiële kaders op diverse onderdelen verfijnd t.o.v. de voorgaande financiële kaders (voor 2017 en 2018, die in verband met de fusie verlengd zijn t/m 2019) maar wijken op hoofdlijnen niet veel daarvan af.

Zo is in de Financiële kaderafspraken o.m. de wijze van toedeling van huurinkomsten geregeld (overige baten). Volgens deze regeling wordt op jaarbasis per verhuurd lokaal/ruimte € 8.000,-- (in 2019) toegevoegd aan de MI-schoolbegroting. De ervaring leert dat dit bedrag ruim voldoende is voor de exploitatie van een lokaal met nevenruimten. Wanneer de huurinkomsten hoger zijn, wordt het surplus toegevoegd aan het centraal budget. Hiermee worden andere scholen op basis van solidariteit gecompenseerd voor leegstand en/of onevenredige afschrijvingskosten gebouwen. Met deze regeling beogen we de verdeling over de scholen vergelijkbaar en daarmee eerlijker te maken, zodanig dat alle scholen uit kunnen komen met hun materiële instandhouding. De basisgedachte achter de Financiële kaderafspraken 2020 t/m 2022 is dat de beschikbare middelen (voor personele inzet en materiële instandhouding) in onderling overleg efficiënt en effectief worden ingezet om kwalitatief goed onderwijs in de regio te verzorgen: 'beleid stuurt geld'.

Daarnaast wordt continu gestreefd naar transparantie rond beschikbare budgetten en een evenredige/eerlijke verdeling en flexibele inzet van de beschikbare middelen voor de IKC's/school en het centraal budget voor de komende jaren. Met oog voor onderlinge solidariteit binnen het bestuur en het algemeen belang van Innerwaard en haar IKC's/school.

2.2 Ontwikkeling financiële aansturing

De dienstverlening voor de financiële administratie en personeels-/salarisadministratie wordt verzorgd door het onderwijsadministratiekantoor Cabo. IKC-directeuren worden actief door Cabo en het bestuurskantoor betrokken bij het opstellen van de jaarlijkse schoolbegrotingen, de analyse van kwartaalrapportages (de daaruit voortvloeiende actiepunten) en de uiteindelijke realisatie richting de jaarrekening. Hiertoe zijn vanuit Cabo meerdere tools beschikbaar voor de schoolleiding en het bestuurskantoor (Youforce voor personele zaken en Capisci voor de financiële realisatie en begroting) naast de ondersteuning vanuit het bestuurskantoor voor de schoolleiding. In een eerder stadium zijn met de Financiële Kaders voor 2015 en 2016 diverse zaken opgepakt ter verdere verbetering van de monitoring van de budgetten, waarmee meer transparantie is aangebracht rond budgetverdelingen en waarmee het bestuurskantoor ook meer grip op de formatieplanning heeft verkregen.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Hierbij moet worden opgemerkt, dat lopende het begrotingsjaar een stijging van de salariskosten door premie- verhogingen van het Participatiefonds, Vervangingsfonds, Pensioenfonds, ZVW-premie/grondslag, nieuwe cao- afspraken en de eventuele compensatie hiervoor vanuit de Rijksvergoedingen niet direct beïnvloedbaar is door Innerwaard. Met ingang van augustus 2015 zijn deze zorgen d.m.v. de vastgestelde Financiële Kaders voor 2015 en 2016 met de invoering van een normatief kader volledig weggenomen bij de schooldirecteuren en bovenschools opgepakt, verantwoord en afgedekt.

2.3 Financiële positie en resultaat 2019

Naast de toelichtingen op de jaarrekening bij de diverse onderdelen (zie hiertoe de inhoudsopgave) volgt hieronder nog een nadere inhoudelijke toelichting op een aantal specifieke onderdelen.

Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting

De realisatie over 2019 bedraagt € 155.784,-- nadelig (2018: € 142.572,-- nadelig). Deze realisatie wijkt af van het begrote resultaat 2019 ad € 182.000,-- nadelig. (2018: € 0,--).

Hieronder volgt een korte toelichting op het resultaat op de reguliere bedrijfsvoering en het resultaat op bijzondere/incidentele uitgaven. Vervolgens wordt nog kort ingegaan op verschillende opbrengst- en kostensoorten ten opzichte van de begroting.

Resultaatbestemming 2019	Realisatie Bedrag		Begroot Bedrag	
Dekking resultaten reguliere bedrijfsvoering				
Algemene reserve school	8.932	Voordelig	21.900	Voordelig
Algemene reserve centraal budget	269.590	Nadelig	21.900	Nadelig
Subtotaal	260.658	Nadelig	0	Neutraal
Dekking resultaten bijzondere/incidentele uitgaven				
Bestemmingsreserve afschrijving nieuwbouw	6.298	Nadelig	6.300	Nadelig
Bestemmingsreserve personeel De Groene Ring	55.000	Nadelig	55.000	Nadelig
Bestemmingsreserve huisvesting De Groene Ring	270.074	Nadelig	120.700	Nadelig
Bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen cao	357.600	Voordelig		
Bestemmingsreserve privaat	78.602	Voordelig		
Bestemmingsreserve schoolgeldrekening	44	Voordelig		
Subtotaal	104.874	Voordelig	182.000	Nadelig
Resultaat 2019	155.784	Nadelig	182.000	Nadelig

Het resultaat over 2019 valt € 26.216,- hoger uit dan begroot.

Voor de analyse wordt verwezen naar de toelichting 'Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting':

- Voordeel hogere Rijksbijdragen door hogere personele bekostiging 2018/2019 en 2019/2020 dan begroot (€ 234.800,-) en een niet begroot bedrag aan groeiformatie ad € 95.400,-. Daarnaast is in december 2019 de eenmalige en bijzondere bekostiging uitgekeerd, die o.m. dient ter dekking van de in februari 2020 uit te betalen eenmalige uitkeringen. Hiertoe is een bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen cao gevormd.
- Voordeel door hogere baten door compensatie van een transitievergoeding (€ 21.279,-), een herziene bonus van het Vervangingsfonds over 2018 ter hoogte van € 33.500,-, een ontvangen subsidie voor het project curriculum.nu ad € 12.800,- en het ontvangen banktegoed van de geliquideerde Stichting Montessori Peuterspeelzalen ad € 78.600,- (= bestemmingsreserve privaat).
- De uitgaven voor scholing, transitievergoeding, herstel onderhoud en inventaris, apparatuur en leermiddelen zijn hoger dan begroot.
- De dotatie aan de voorziening onderhoud valt € 493.200,- hoger uit dan begroot i.v.m. een extra dotatie. Een eenmalige dotatie ad € 385.090,- is nodig voor het vormen van een saldo ten behoeve van Montessori IKC De Groene Ring. Deze dotatie komt deels ten laste van de voorheen algemene reserve van Montessori Basisonderwijs Duiven e.o. en deels ten laste van de bestemmingsreserve huisvesting De Groene Ring.
Daarnaast maakten de in april 2020 bijgestelde MJOP's een eenmalige aanvullende dotatie ad € 108.138,- noodzakelijk om te voorkomen dat de voorziening in de loop van de komende 10 jaar in de min komt.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

De realisaties op schoolniveau (zie de samenvatting bij 'Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten') vallen per saldo circa € 26.216,-- voordeliger uit t.o.v. de begroting.

Resultaat 2019	Realisatie Bedrag		Begroot Bedrag	
Resultaat centraal budget	68.714	Voordelig	119.800	Nadelig
Resultaat scholen	224.498	Nadelig	62.200	Nadelig
Resultaat 2019	155.784	Nadelig	182.000	Nadelig

Kengetallen

Samenvatting kengetallen	Norm/signalering	2019	2018	2017	2016	2015
Liquiditeit	< 1,0	2,61	2,60	2,12	2,65	2,99
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	> 0,30	0,79	0,80	0,73	0,78	0,81
Rentabiliteit	Tenminste 0,0 %	-1,2%	- 1,2%	0,4 %	0,8 %	1,3 %
Weerstandsvermogen	> 0,05	0,33	0,37	0,34	0,35	0,34

De door de commissie Don opgestelde kengetallen zijn een momentopname per 31/12 van enig kalenderjaar.

- **Liquiditeit:** Innerwaard zit boven de norm. Hierdoor is Innerwaard ruimschoots in staat om op korte termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.
- **Solvabiliteit:** dit kengetal ligt ruim boven de norm en gaat over het kunnen betalen van de verplichtingen op langere termijn. Daarmee kan worden geconcludeerd dat Innerwaard voor nu ook op dit punt een financieel gezonde organisatie is.
- **Rentabiliteit:** de rentabiliteit laat een licht negatief resultaat zien over de afgelopen twee jaar. Er is geen noodzaak om de reserves van Innerwaard te laten toenemen. Verantwoorde keuzes om extra in te zetten op de kwaliteit van onderwijs (bijv. door extra onderwijsondersteuning) vertalen zich in een licht negatief resultaat.
- **Weerstandsvermogen:** het weerstandsvermogen geeft een stabiel beeld te zien.

In het accountantsverslag bij de jaarrekening wordt nog nader ingegaan op de bufferfunctie. Deze norm is geïntroduceerd ter vervanging van het percentage weerstandsvermogen. In de komende jaren zal de nodige aandacht moeten worden besteed aan het stabiel houden van de bufferfunctie. Het blijft belangrijk jaarlijks een sluitende, reële begroting op te stellen en te realiseren. Met de vaststelling van de jaarrekening 2019 wordt tevens de gewenste buffer bepaald en vastgesteld.

2.4 Investerings- en financieringsbeleid

Financiering van investeringen vindt volledig plaats vanuit eigen middelen. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting meerjaren investeringsplannen (MIP's) ingediend en verwerkt.

De totale investeringen in materiële vaste activa bedroegen in 2019 € 384.426,--. Begroot waren investeringen tot een bedrag ad € 365.700,--. De grootste investeringsposten betreffen ICT (€ 125.000,--), meubilair en het resterende deel van de in 2018 begrote investering voor het verduurzamen van de locaties.

2.5 Verantwoording inzet werkdrukmiddelen

De IKC's/school van Innerwaard hebben in schooljaar 2019-2020 in totaal een bedrag aan werkdrukmiddelen ontvangen van ca. € 437.519,- (€ 220,08 per leerling teldatum 1-10-2018).

In het normatief kader van Innerwaard zijn de werkdrukmiddelen per IKC/school als richtlijn vertaald in een werktijdfactor voor inzet onderwijsassistentie.

Op alle scholen is overleg gevoerd met het team over de inzet van de werkdrukmiddelen. Het resultaat van het overleg is uiteindelijk aan de PMR's voorgelegd ter instemming.

IKC's/school	Werkdrukmiddelen 2019-2020	Vertaald in inzet onderwijsassistentie	Uiteindelijke inzet
IKC Joannes	€ 34.992,72	0,8	onderwijsassistentie en vakleerkracht bewegingsonderwijs
IKC Remigius	€ 74.827,20	1,7	groepsverkleining, vakleerkracht muziek, combinatiefunctionaris bewegingsonderwijs
Bernadetteschool	€ 20.027,28	0,5	onderwijsassistentie
Sport IKC Het Startblok	€ 54.579,84	1,2	onderwijsassistentie + ondersteuning ICT
IKC Kameleon	€ 75.487,44	1,7	onderwijsassistentie (ook voor pleinwacht), vakleerkracht muziek en combinatiefunctionaris bewegingsonderwijs
IKC De Brug	€ 60.742,08	1,4	onderwijsassistentie ter verlaging administratieve druk leerkrachten
IKC De Hoge Hoeve	€ 65.143,68	1,5	onderwijsassistentie
Montessori IKC De Groene Ring	€ 51.718,80	1,2	onderwijsassistentie, inzet voor lesvrije dagen en pauze, combinatiefunctionaris bewegingsonderwijs

2.6 Onderwijsachterstandsmiddelen

Het ministerie van OCW verdeelt de onderwijsachterstandsmiddelen vanaf schooljaar 2019-2020 jaarlijks op basis van door het CBS berekende achterstandsscores per school. Tot en met het schooljaar 2018-2019 ontvingen scholen onderwijsachterstandsmiddelen op grond van de 'gewichtenregeling', waarbij het opleidingsniveau van de ouders of verzorgers bepalend was voor het gewicht. Geen van de scholen van Innerwaard kwam hier in de laatste jaren voor in aanmerking.

Vanaf 1 augustus 2019 krijgen scholen met een achterstandsscore in de personele bekostiging een bedrag toegekend. Voor Innerwaard betreft het in schooljaar 2019-2020 Sport IKC Het Startblok en IKC De Hoge Hoeve.

In de Financiële kaderafspraken 2020 t/m 2022, die met goedkeuring van de RvT en een positief advies van de GMR zijn vastgesteld, is bepaald dat de middelen, analoog aan de werkdrukmiddelen, worden toegekend aan de IKC's/school met een achterstandsscore in de vorm van een richtlijn voor een werktijdfactor voor inzet onderwijsassistentie in het normatief kader. Op deze wijze komen de onderwijsachterstandsmiddelen ten goede aan de kinderen waarvoor de middelen bedoeld zijn.

3. Continuïteitsparagraaf

3.1 Meerjarenbegroting

De onderstaande meerjarenbegroting (MJB) is op 12 februari 2019 goedgekeurd door de Raad van Toezicht en vastgesteld door de bestuurder vanuit de volgende hoofduitgangspunten:

- Een reële begroting op te stellen ongeacht het uiteindelijke resultaat.
- Rijksvergoedingen zijn berekend op basis van onderstaande leerlingenprognoses op de jaarlijkse teldatum 1 oktober.
- Het personele natuurlijk verloop (pensioen) is verwerkt o.b.v. de meest actuele gegevens.
- Toegekende (school)budgetten zijn taakstellend.
- Verwerking van financiële consequenties van (voorgenomen) beleid.
- Verwerking van een normatief kader voor de inzet van personeel, waardoor de Rijksvergoeding voor personeel en de loonkosten met uitzondering van de loonkosten voor schoonmaak (heeft betrekking op de materiële instandhouding) volledig via het centraal budget zijn begroot.
- Boventallig personeel wordt herplaatst op scholen van Innerwaard, op scholen van besturen die zijn aangesloten bij PON of de PON-pool. Hierbij wordt conform PON In Beweging in eerste instantie gestuurd op vrijwillige mobiliteit.
- Meest actuele gegevens rond premiestijgingen/-verlagingen (o.a. Participatiefonds/Pensioenfonds en ZVW-premie/grondslag) en consequenties vanuit cao-afspraken.
- Er wordt slechts beperkt rekening gehouden met compensaties door het Rijk op basis van loonkostenontwikkelingen (door premiewijzigingen/een nieuwe cao), dan wel andere autonome kostenstijgingen (bijvoorbeeld energiekosten).

Met onderstaande MJB wordt een scenario voor Innerwaard geschetst, indien Innerwaard geen verdere actie onderneemt t.a.v. bijvoorbeeld uitstroom van personeel. In het verleden zijn middels MJB's 'worst-case' scenario's gepresenteerd. Doordat Innerwaard de afgelopen jaren echter niet heeft stilgezeten konden tot op heden deze 'worst-case' scenario's tijdig worden omgebogen. Daarbij geldt ook dat een MJB een beperkte houdbaarheidsdatum heeft, doordat er continu nieuwe regelgeving wordt ingevoerd en ook de Rijksvergoedingen aan continue verandering onderhevig zijn.

Personele bezetting in FTE

	2019	2020	2021	2022
Management/directie	8,00	8,00	8,00	8,00
Onderwijzend personeel	116,50	116,13	115,23	114,82
Overige medewerkers	21,57	22,24	21,66	21,53

	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
Leerlingen/studenten/deelnemersaantallen	2.016	2.000	1.980	1.960

Balans

ACTIVA

Vaste activa

Immateriële vaste activa
Materiële vaste activa
Financiële vaste activa

Totaal vaste activa

Viottende activa

Vorraden
Vorderingen
Effecten
Liquide middelen

Totaal Viottende activa

TOTAAL ACTIVA

	2019	2020	2021	2022
Immateriële vaste activa	0	0	0	0
Materiële vaste activa	2.721.440	2.613.640	2.316.940	2.060.740
Financiële vaste activa	0	0	0	0
Totaal vaste activa	2.721.440	2.613.640	2.316.940	2.060.740
Vorraden	0	0	0	0
Vorderingen	1.097.710	1.097.710	1.097.710	1.097.710
Effecten	0	0	0	0
Liquide middelen	2.198.413	2.275.413	2.655.413	2.471.213
Totaal Viottende activa	3.296.123	3.373.123	3.753.123	3.568.923
TOTAAL ACTIVA	6.017.563	5.986.763	6.070.063	5.629.663

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene Reserve	3.392.696	3.415.996	3.401.396	3.138.996
Bestemmingsreserve publiek	690.176	540.376	410.476	404.176
Bestemmingsreserve privaat	102.867	102.867	102.867	102.867
Bestemmingsfonds publiek	0	0	0	0
Bestemmingsfonds privaat	0	0	0	0

Totaal Eigen vermogen

4.185.739	4.059.239	3.914.739	3.646.039
------------------	------------------	------------------	------------------

Voorzieningen

568.247	663.947	891.747	720.047
---------	---------	---------	---------

Langlopende schulden

0	0	0	0
---	---	---	---

Kortlopende schulden

1.263.577	1.263.577	1.263.577	1.263.577
-----------	-----------	-----------	-----------

TOTAAL PASSIVA

6.017.563	5.986.763	6.070.063	5.629.663
------------------	------------------	------------------	------------------

Staat/Raming baten en lasten

2019 2020 2021 2022

BATEN

Rijksbijdrage	11.783.994	11.807.500	11.749.800	11.649.100
Overige overheidsbijdragen en subsidies	54.582	54.700	54.700	54.700
Overige baten	996.184	879.600	879.600	879.600
College-, cursus- en examengelden	0	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	0	0	0	0

TOTAAL BATEN

12.834.760	12.741.800	12.684.100	12.583.400
------------	------------	------------	------------

LASTEN

Personeelslasten	10.505.715	10.885.600	10.908.900	10.976.400
Afschrijvingen	399.812	404.300	392.700	355.200
Huisvestingslasten	1.285.571	793.900	793.900	789.600
Overige lasten	801.887	784.600	733.200	731.000

TOTAAL LASTEN

12.992.985	12.868.400	12.828.700	12.852.200
------------	------------	------------	------------

Saldo Baten en Lasten

-158.225	-126.600	-144.600	-268.800
----------	----------	----------	----------

Saldo financiële bedrijfsvoering

2.441	100	100	100
-------	-----	-----	-----

Saldo buitengewone baten en lasten

0	0	0	0
---	---	---	---

TOTAAL RESULTAAT

-155.784	-126.500	-144.500	-268.700
----------	----------	----------	----------

Incidentele baten en lasten

--	--	--	--

Kengetallen

2019 2020 2021 2022

Liquiditeit	2,61	2,67	2,97	2,82
Solvabiliteit (inclusief voorzieningen)	0,79	0,79	0,79	0,78
Rentabiliteit	-/- 1,2%	-/- 0,99%	-/- 1,1%	-/- 2,1%

Toelichting bij de balans

- Financieringsstructuur: alle investeringen (MVA) worden uit eigen middelen gefinancierd.
- Mutaties voorzieningen: de voorziening voor groot onderhoud is toereikend in relatie tot actuele meerjaren onderhoudsplannen (MJOP). Jaarlijks wordt vanuit de MJOP professioneel beoordeeld of begroot onderhoud ook daadwerkelijk al nodig is. Periodiek wordt de MJOP geactualiseerd, zodat tijdelijk niet direct noodzakelijk uitgesteld onderhoud wel in beeld blijft.

Toelichting bij de staat van baten en lasten

- De verwachte aantallen leerlingen: de prognoses 2020 t/m 2022 laten een verdere (relatief) geringe daling van het leerlingenaantal ten opzichte van 2019 zien (zie 1.4. Leerlingenprognose).
- De personele bezetting: waar de personele bezetting in de relatie tot de teruglopende leerlingenaantallen de afgelopen jaren een voortdurend punt van aandacht was, waarop proactief geanticipeerd moest worden, verlegt de aandacht zich nu door het opkomende lerarentekort naar het tijdig aan ons kunnen binden van voldoende personeel.

Toelichting bij de kengetallen

De kengetallen liggen voor de komende jaren vooralsnog in lijn, blijven redelijk stabiel en bieden voor de toekomst financieel kansen om te investeren in kwaliteit van onderwijs.

Governance

Zie verslag Raad van Toezicht.

Inspectie-oordeel financieel beheer

In het najaar van 2019 heeft de inspectie in het kader van het vierjaarlijks onderzoek van het bestuur het kwaliteitsgebied financieel beheer onderzocht. De inspectie baseert haar oordeel over het financieel beheer op de standaarden voor financiële continuïteit en financiële rechtmatigheid. Voor financieel beheer hanteert de inspectie alleen de oordelen Voldoende en Onvoldoende. Er wordt (nog) geen oordeel gegeven over financiële doelmatigheid, tenzij daar nadrukkelijk aanleiding voor is.

Het oordeel van de inspectie luidde als volgt: "Het financieel beheer beoordelen wij in totaal als Voldoende, omdat zowel de financiële continuïteit als rechtmatigheid Voldoende zijn.

Het bestuur kan nu en in de nabije toekomst voldoen aan zijn financiële verplichtingen om het onderwijs te verzorgen. Er is een deugdelijk financieel beheer.

Wij zien op dit moment geen financiële risico's die het voortbestaan van het bestuur binnen nu en twee jaar in gevaar kunnen brengen. Hiermee voldoet het bestuur aan de eisen van het kwaliteitsgebied financieel beheer".

3.2 Risicomanagement

Risicomanagement heeft de afgelopen jaren steeds meer aandacht gekregen. Vanuit gedegen risico-management dient de nodige aandacht besteed te worden aan het risicobeheersings- en controlesysteem, waarbij we ons continu moeten afvragen of we de juiste dingen doen en of we die vervolgens ook goed doen. Daarnaast vraagt de alsmaar veranderende wet- en regelgeving continue aandacht ten aanzien van het correct interpreteren en naleven hiervan. Voor dit alles is tijdige, juiste en adequate managementinformatie van cruciaal belang om in control te zijn en te blijven. Overigens betekent dit niet dat we daarmee alleen nog maar positieve resultaten gaan realiseren. In control zijn betekent o.a. ook dat te verwachten negatieve (financiële) effecten in beeld zijn, zodat inzicht en transparantie ontstaat over hoe de organisatie ervoor staat. Managementinformatie dient zich hierbij dus niet te beperken tot financiële managementinformatie, maar dient bijvoorbeeld ook gegevens over o.a. personele bezetting, natuurlijk verloop, kort- en langdurig ziekteverzuim, prognoses leerlingenaantallen etc. te bevatten.

Voor nu kan gesteld worden dat Innerwaard in control is qua financiën. Om in control te zijn betekent o.a. dat:

- risico's vooraf over enig begrotingsjaar met de dan bekende feiten in beeld zijn gebracht;
- hiermee een transparante en goed onderbouwde (meerjaren)begroting kan worden opgesteld;
- er een adequate budgetbewaking op de diverse onderdelen van deze begroting wordt toegepast;
- nieuwe feiten en risico's en de consequenties daarvan lopende het begrotingsjaar in beeld worden gebracht (inclusief een meerjarenperspectief indien relevant).

We maken bij dit alles in zijn algemeenheid gebruik van verschillende instrumenten:

- Bij de beleidsvorming en evaluatie maken we zoveel mogelijk gebruik van de zogeheten Plan, Do, Check & Act-cyclus. Dit betekent bijvoorbeeld dat we beleidsplannen op gemeenschappelijk of op IKC/schoolniveau vertalen in gedetailleerde begrotingen. Middels financiële kwartaalrapportages zorgt Innerwaard ervoor dat de realisatie t.o.v. de begroting nauwlettend kan worden gevolgd. Daarnaast vinden er afstemmingsgesprekken plaats tussen IKC-directeuren en de bestuurder lopende het begrotingsjaar indien hiertoe aanleiding is. In die gesprekken wordt niet alleen stil gestaan bij de financiële resultaten maar krijgt ook het financiële begrotings- en bewakingsproces (de P&C-cyclus) blijvende aandacht.
- Het treasurybeleid en de voor treasury geldende taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden zijn vastgelegd in een treasurystatuut. Een nieuw treasurystatuut o.b.v. de meest actuele wet- en regelgeving is 14 februari 2017 goedgekeurd door de RvT en vastgesteld door de bestuurder.
- De accountant controleert jaarlijks de rechtmatigheid van onze bestedingen en stelt een verklaring op bij de jaarrekening met een managementrapportage voor het bestuur/RvT.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Externe factoren kunnen echter een versturende factor zijn. Zekerheid over de Rijksvergoeding over augustus t/m december van enig begrotingsjaar is er op voorhand vaak niet. Het is een uitdagende opgave om een degelijke en sluitende begroting over het kalenderjaar op te stellen, waarbij de volgende drie belangrijke uitgangspunten worden gehanteerd:

- een opslag op de loonkosten ter dekking van tussentijdse premiestijgingen/cao-effecten;
- een beperkte compensatie voor stijgende loonkosten en overige kosten vanuit het Rijk;
- toekenning personele bezetting op basis van de T=0-systematiek.

Om tijdig juiste, betrouwbare en volledige managementinformatie te kunnen verstrekken, wordt gewerkt met een planning- en controlcyclus. In afstemming met de RvT-vergaderingen ziet de planning & controlcyclus voor enig verantwoordingsjaar (T=0) er in grote lijnen als volgt uit:

Planning	Product	Actie	Afstemming	Opmerking
T-1				
Primo november	1 ^e concept begroting	Cabo	Bestuur	Stichting/school
Primo november	P-begroting	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Primo november	MI-begroting	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Medio december	Aangepaste 1 ^e concept begroting	Cabo	Bestuur/Cabo/RvT	Stichting/school
T=0				
Medio januari	2 ^e conceptbegroting	Cabo	Bestuur	Stichting
Primo februari	Definitieve begroting	Bestuur	RvT	Goedkeuring
Primo februari	Definitieve begroting	Bestuur	Bestuur	Vaststelling
Medio februari	Definitieve begroting	Bestuur	GMR	Ter informatie
Maandelijks	Maandrapportage personeelsformatie	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Maart/april	Invulling normatief kader o.b.v. prognose Iln nieuw schooljaar	Bestuur	Bestuur/directie	Stichting/school
Ultimo april	1 ^e kwartaalrapportage	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Ultimo augustus	2 ^e kwartaalrapportage	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Ultimo oktober	3 ^e kwartaalrapportage	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
T+1				
Ultimo januari	4 ^e kwartaalrapportage	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Primo april	1 ^e concept jaarrekening	Cabo	Bestuur	Stichting
Primo mei	2 ^e concept jaarrekening	Cabo	Bestuur/directie	Stichting/school
Ultimo mei	Definitieve jaarrekening	Cabo	Bestuur	Stichting
Primo juni	Definitieve jaarrekening	Bestuur	RvT	Goedkeuring
Primo juni	Definitieve jaarrekening	Bestuur	Bestuur	Vaststelling
Medio juni	Definitieve jaarrekening	Bestuur	GMR	Ter informatie

Risico-inventarisatie

Aard risico	Inschatting risico				
	Laag	Laag midden	Midden	Hoog midden	Hoog
Daling leerlingenaantal (krimpsituatie)			X		
Concurrentiepositie/PR- en marketingstrategie		X			
Kwaliteit onderwijs			X		
Gevolgen cao-afspraken/WWZ			X		
Leeftijdsopbouw personeel			X		
Ziekteverzuim				X	
Risico's inzake VF/PF			X		
Kwaliteit personeel				X	
Kwaliteit bestuur en management		X			
Afwezigheid beleidscyclus/planning & controlcyclus	X				
Werking AO/IC	X				
Onderhoud gebouwen		X			
Bezettingsgraad gebouwen		X			
Kwaliteit en vervanging ICT/OLP/etc.		X			
Onzekerheid over Rijksvergoedingen		X			
Gewenste buffer	<10%	10-15%	15%	15-20%	>20%

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Daling leerlingenaantal (krimpsituatie)

Door de (zij het relatief geringe) leerlingenkrimp de komende jaren staan de diverse Rijksvergoedingen nog altijd onder druk. De hier tegenoverstaande personele lasten vormen daarbij de grootste risicofactor. In 2019 bedroegen de personele lasten 81,8% t.o.v. de totale baten en deze zijn hiermee 1,1% lager t.o.v. 2018 (82,9). Ten opzichte van voorgaande jaren blijven de personele lasten relatief gezien stabiel en ademen daarmee vooralsnog goed mee in de daling van de Rijksvergoedingen in relatie tot de krimp.

Aangezien er in 2019 geen sprake was van boventalligheid, heeft er geen noodzaak bestaan tot het voeren van vertrekbevorderend beleid. Met het oog op het lerarentekort past een dergelijk beleid ook niet langer.

Sinds 2017 zijn er effectieve stappen gezet op het gebied van het vormen van IKC's. Investerings in IKC's kunnen zich terugbetalen in aanwas van leerlingen.

Concurrentiepositie/PR- en marketingstrategie

De profilering van de IKC's en basisschool blijft de volle aandacht houden. Op dit vlak wordt de ingeslagen weg na de nieuw ontstane situatie in 2015 voortgezet. De IKC's/basisschool van Innerwaard hebben inmiddels een goede naam opgebouwd in de beide gemeenten, hetgeen ook terug te zien is in het stijgende marktaandeel. Inschatting risico is laag midden.

Kwaliteit onderwijs

Kwaliteit van onderwijs staat uiteraard onverminderd hoog op de agenda, omdat het hier ons primaire proces betreft. De kwaliteit van onderwijs is een continu aandachtspunt.

Gevolgen cao-afspraken/WWZ

Effecten vanuit een nieuwe cao po kunnen een negatieve invloed hebben op beschikbare budgetten ter dekking van de personele kosten, waarbij niet altijd is gezegd dat het Rijk deze één op één compenseert.

De regelgeving rond de WWZ (Wet Werk en Zekerheid) is voor de sector onderwijs weliswaar versoepeld, maar vormt nog steeds een risico. Vooral het inzetten van vervangers vereist een voortdurende en nauwgezette monitoring om ongewenste personele verplichtingen te voorkomen.

Intern geldt de afspraak dat personeel, dat op reguliere formatie wordt ingezet, alleen na tussenkomst van het bestuurskantoor aangesteld kan worden, ter voorkoming van uitkeringsverplichtingen.

Nieuwe actuele ontwikkelingen en de gevolgen hiervan (personeel en financieel) hebben de volle aandacht vanuit het bestuurskantoor om de risico's hiervan zoveel mogelijk te beperken.

Probleem is hierbij natuurlijk dat Innerwaard nauwelijks tot geen invloed heeft op landelijke ontwikkelingen. Voor nu wordt dit risico op midden ingeschat.

Leeftijdsopbouw

Innerwaard heeft de scheefgroei in de leeftijdsopbouw goed in beeld. De laatste vijf jaar hebben we steeds meer jonge leerkrachten en onderwijsondersteuners kunnen aantrekken. De effecten daarvan op de leeftijdsopbouw worden langzaam zichtbaar.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim binnen Innerwaard is in 2019 gedaald naar 3,15% (2018: 4,46%).

Het voortschrijdend ziekteverzuim vertoont een dalende trend sinds juni 2017 en om die reden schatten we dit risico nu in op hoog midden i.p.v. op hoog.

We zetten intensief in op preventie en ziekteverzuimbegeleiding, maar het ziekteverzuim blijft een risico, vooral daar waar het ernstig zieke medewerkers betreft.

Risico's inzake VF/PF

Het Vervangingsfonds (VF) en Participatiefonds (PF) hebben de afgelopen jaren laten zien dat er grillig wordt omgegaan met premiepercentages en regelgeving is op diverse punten aangescherpt. Daarmee zijn vergoedingen ook ingeperkt (voor eigen rekening).

Met het oog op het dalende ziekteverzuim hebben wij eind 2018 besloten om per 1-1-2019 eigenrisicodragers te worden voor het Vervangingsfonds.

Voor wat betreft het Participatiefonds kunnen we vaststellen dat we geen risicodossiers onder handen hebben.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Kwaliteit personeel

Inzet op kwaliteit van personeel is van belang om de geboden kwaliteit van onderwijs te kunnen blijven garanderen. Innerwaard lijft daarom investeren in haar medewerkers middels o.a. opleidingen. Hiertoe wordt een toereikend budget jaarlijks opgenomen in de begroting. Bij de vaststelling van dit budget is ook ruimschoots rekening gehouden met de vanuit de cao toe te kennen € 500,- per FTE.

Een grote zorg is of wij de kwaliteit van de medewerkers ook in de toekomst kunnen blijven garanderen gezien het lerarentekort. Wij schatten het risico op het niet kunnen vervullen van vacatures door kwalitatief goed personeel in de komende jaren in op hoog midden.

Kwaliteit bestuur en management

Het risico hierbij wordt ingeschat op laag midden, omdat het bestuurskantoor en het directieteam kwalitatief voldoende is geëquipeerd op de diverse domeinen en haar taken in deze.

Afwezigheid beleidscyclus/planning & controlcyclus

De diverse beleidsstukken zijn vastgesteld en ook doorgevoerd richting de reguliere bedrijfsvoering. Daarom wordt dit risico op laag ingeschat.

Werking AO/IC

Een groot gedeelte van de AO/IC is belegd bij het onderwijsadministratiekantoor CABO. De accountant heeft de afgelopen jaren de AO/IC getoetst en deze akkoord bevonden. Daarnaast heeft het bestuurskantoor de afgelopen jaren meer grip gekregen op bijvoorbeeld personele mutaties door procedures te centraliseren. Het risico inzake AO/IC wordt daarmee ook laag ingeschat.

Onderhoud gebouwen

Op basis van de actuele MJOP's kan gesteld worden dat de staat van onderhoud van de schoolgebouwen op niveau is voor de toekomst. Het risico voor het onderhoud van de schoolgebouwen kan daarom op laag midden worden gekwalificeerd. Dit betreft zowel het binnen- als buitenonderhoud (overdracht per 1 januari 2015 vanuit de gemeentes).

In het kader van het IHP Duiven wordt nieuwbouw voorzien voor IKC Remigius en worden de gebouwen van IKC Kameleon en Montessori IKC De Groene Ring locatie Zuid geoptimaliseerd.

Bezettingsgraad gebouwen

Door de uitvoering van het IHP en de vorming van IKC's is de bezettingsgraad van de scholen van Innerwaard per saldo toegenomen. Met de doorontwikkeling van onze IKC's hadden we in 2019 geen leegstand meer in onze gebouwen. Daarom kan dit risico op laag midden worden ingeschat.

Kwaliteit en vervanging ICT/OLP/etc.

Door de samenvoeging van scholen en de vorming van IKC's is er in de afgelopen jaren nadrukkelijk aandacht geweest voor vervanging en verbetering van ICT/OLP/meubilair.

In 2017 is er i.v.m. de overgang naar Office365 en een nieuwe ICT-beheerder fors extra geïnvesteerd in de kwaliteit van de connectiviteit op de locaties en in devices, twee belangrijke randvoorwaarden om de kwaliteit van het digitale onderwijs te blijven verbeteren. Met inachtneming van deze kwaliteitsslag wordt dit risico nu op laag midden ingeschat.

Onzekerheid over Rijksvergoedingen

Door de onzekerheden rond de definitieve toekenning (zowel hoogte, als tijdstip van uitkering) en ook het incidentele karakter van bepaalde vergoedingen is het lastig om op bijvoorbeeld kengetallen te sturen. Dit risico wordt voor nu ingeschat op laag midden.

Gebeurtenis(sen) na balansdatum

Hoewel de Coronacrisis diepgaande impact heeft op het onderwijs, verwachten wij geen verhoogde risico's ten aanzien van de continuïteit van Innerwaard.

Daarnaast verwachten wij geen significante bijstelling van de toekomstige exploitaties.

De belangrijkste risico's voor de organisatie betreffen de gezondheid van de leerlingen en het personeelsbestand en de kwaliteit van het onderwijs.

Wij verwachten dat de Coronacrisis invloed heeft op het ziekteverzuim en de benodigde investeringen in het digitaliseren van de lesmethodes. Deze risico's zijn vooralsnog echter niet te kwantificeren in financiële zin.

Verslag Raad van Toezicht 2019

In dit verslag legt de Raad van Toezicht verantwoording af over haar werkzaamheden in 2019.

Binnen Innerwaard is de wettelijke scheiding tussen bestuur en toezicht geformaliseerd met een two tier bestuursmodel. Per 1 maart 2012 heeft Innerwaard een (College van) Bestuur en een Raad van Toezicht.

De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de Raad van Toezicht vloeien voort uit de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur, de statuten en het intern toezichtkader.

Daarnaast hanteert Innerwaard de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs van de PO Raad, waarin o.a. verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden van het intern toezicht staan vermeld.

Op basis van deze documenten is het toezicht binnen Innerwaard o.a. gericht op:

- realisatie van het strategisch beleidsplan/Koers (missie, kernopdracht, kernwaarden, collectieve ambitie en centrale thema's);
- kwaliteit van het onderwijs en onderwijsresultaten;
- functioneren van de organisatie in het algemeen en het Bestuur in het bijzonder;
- continuïteit van het waardengedreven onderwijs in het voedingsgebied en financiële continuïteit.

De Raad van Toezicht focust haar toezicht op schriftelijk en mondeling verkregen informatie van het Bestuur. Daaronder bevindt zich informatie over de stichting als geheel, de verschillende IKC's/scholen, de GMR en de Inspectie van het Onderwijs. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht in een jaarlijkse thema-avond informeel contact met het directieteam en heeft zij jaarlijks een gemeenschappelijke bespreking met de GMR.

De samenstelling van de Raad van Toezicht ziet er in 2019 als volgt uit:

Naam	Rol	Periode	Werkzaam als	Nevenfuncties
Dhr. A.H.W. Driessen	Voorzitter	Lid vanaf 01.08.2015; Vicevoorzitter/secretaris van 01.10.2016 tot 01.08.2018/ Voorzitter vanaf 01.08.2018	Zelfstandig Interim Manager, BD Management & Consultancy	Geen
Dhr. Th.C.H.P. Peters	Vanaf 11.12.2018: Vicevoorzitter/secretaris	Lid vanaf 01.08.2017	Ketenmanager Duurzaam Vastgoedbeheer en Energiemanagement Achmea	Voorzitter stichting De Dorpsnoot, Loo
Dhr. F.R. Koeman	Lid	Vanaf 01.04.2015	Senior projectmanager, Gemeente Lingewaard	Geen
Dhr. H.H. van den Berg	Lid	Vanaf 01.08.2017	Bestuursadviseur/adviseur programmamanager Gemeente Arnhem	Geen
Mw. G. Douwes	Lid	Vanaf 01.08.2018	Directeur/eigenaar Topaaz (begeleiding van veranderingsprocessen, organisatieontwikkeling, transitie manager, interim)	Geen
Dhr. G. Wind	Lid	Vanaf 01.01.2019	Directeur/eigenaar WM20 Marketing Directeur EVA Solutions	Geen
Dhr. Q.P. van Douveren	Lid	Vanaf 01.01.2019	Contractmanager VolkerRail Nederland BV	Geen

Verslag Raad van Toezicht

Het (College van) Bestuur bestond in 2019 uit 1 bestuurder: mw M.J.T. Wessels-Bongers.

De Raad van Toezicht is in 2019 op onderstaande data in vergadering bijeen geweest:

- | | |
|--------------------|--------------------------------------|
| • 12 februari 2019 | reguliere vergadering |
| • 19 maart 2019 | bijeenkomst met GMR |
| • 16 april 2019 | reguliere vergadering |
| • 11 juni 2019 | reguliere vergadering |
| • 3 september 2019 | themabijeenkomst governance |
| • 8 oktober 2019 | reguliere vergadering |
| • 22 oktober 2019 | gesprek in kader van inspectiebezoek |
| • 19 november 2019 | thema-avond met Bestuur en DT |
| • 17 december 2019 | reguliere vergadering |

Op 8 januari 2019 was er de jaarlijkse nieuwjaarsbijeenkomst waarbij alle leden van de RvT aanwezig waren. Tijdens deze extra feestelijke nieuwjaarsbijeenkomst is de nieuwe naam van de stichting bekend gemaakt.

Op 22 januari 2019 stond de jaarlijkse ontmoeting van de RvT met de GMR op het programma. In verband met slechte weersomstandigheden heeft deze bijeenkomst geen doorgang kunnen vinden en is de bijeenkomst verplaatst naar 19 maart 2019. De bijeenkomst heeft vooral in het teken gestaan van onderlinge kennismaking en het uitwisselen van gedachten m.b.t. elkaars rollen.

Op 16 mei 2019 hebben vier leden van de RvT en de bestuurder het jaarlijkse VTOI-congres bezocht.

De reguliere vergadering van 11 juni 2019 is vooraf gegaan door een themabijeenkomst: Rien Goodijk heeft een workshop governance verzorgd. Aan deze workshop heeft de RvT op 3 september 2019 een vervolg gegeven in de vorm van een aparte themabijeenkomst, waarin zij zich gebogen heeft over het intern toezichtkader. Geconcludeerd is dat het vigerende intern toezichtkader geen ingrijpende herziening behoeft en in lijn gebracht kan worden met de gewijzigde statuten, de naamswijziging en de Koers.

Daarnaast is afgesproken om voortaan aan het eind van iedere vergadering te evalueren of de informatie die de RvT heeft verkregen voldoende is geweest voor de uitoefening van haar taak en of de RvT zaken gemist heeft om haar rol te kunnen vervullen m.b.t. de verschillende agendapunten. Aan het einde van schooljaar 2019-2020 kan de RvT dan bezien of en zo ja, welke elementen er nog ontbreken in het intern toezichtkader. De RvT heeft unaniem uitgesproken dat het streven gericht is op strategisch partnerschap.

De RvT wil graag een professionaliseringsslag maken waar het gaat om de zelfevaluatie.

Tot slot heeft de RvT besloten om te gaan werken in commissies, die de verschillende agendapunten inhoudelijk kunnen gaan voorbereiden.

Er zijn commissies geformeerd voor de domeinen:

- Financiën
- Juridisch/bestuurlijk (governance)
- Onderwijskwaliteit
- HRM en organisatieontwikkeling
- Bedrijfsvoering (facilitair/bouwtechnisch)

De eerste bevindingen met het werken in commissies in voorjaar 2020 zijn eensluidend positief.

Op 22 oktober 2019 is een delegatie van de RvT in gesprek gegaan met de beide inspecteurs, die het vierjaarlijks bestuursonderzoek bij Innerwaard hebben uitgevoerd.

Op dinsdag 19 november jl. heeft de jaarlijkse thema-avond van RvT, bestuur en directieteam plaats gevonden op locatie Zuid van Montessori IKC De Groene Ring. Er was gelegenheid om de recent aangepaste centrale hal van het IKC te bewonderen en na de traditionele stamppotmaaltijd heeft de IKC-directeur een toelichting gegeven op het Montessori-concept, gevolgd door een rondleiding. Tijdens de thema-avond stond het onderwerp 'lerarentekort' centraal. Mw M. Schouten, directeur-bestuurder van PON, heeft een inleiding verzorgd waarna er plenair en in kleinere gesprekstafels verder van gedachten is gewisseld over het lerarentekort en oplossingsrichtingen daarvoor.

Verslag Raad van Toezicht

In het verslagjaar 2019 zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest in de Raad van Toezicht:

- Bestuurlijke samenwerking: bestuursoverdracht en fusie Montessori Basisonderwijs Duiven e.o.
- Statutenwijziging
- Handboek Goed Bestuur
- Meerjarenbegroting 2019-2022
- Bestuursverslag en jaarrekening 2018 (SCO R'Ussel en Montessori Basisonderwijs Duiven e.o.)
- Accountantsverslag 2018
- Treasuryplan 2019
- Exploitatie 2019
- Eind- en tussenopbrengsten
- Bestuursformatieplan 2019-2020
- Ontwikkelingen IKC's
- Integraal Huisvestingsplan Duiven
- Evaluatie functioneren RvT en Bestuur
- Koers 2018-2022
- Format IKC/schoolplan 2019-2023
- Evaluatie jaarplan 2018-2019
- Jaarplan en planning 2019-2020
- Jaarverslag 2018-2019
- Leerlingentelling en prognoses
- Vierjaarlijks bestuursonderzoek inspectie
- Tevredenheidsonderzoeken en ouderpanelgesprekken 2019
- Meerjarenbegroting 2020-2023
- Procedure werving en selectie nieuwe bestuurder
- Opleidingsprogramma VTOI
- Voorbereiding IKC/schoolbezoeken januari/februari 2020
- Financiële kaderafspraken 2020 t/m 2022

Daarnaast namen leden van de RvT deel aan ad hoc ingestelde commissies:

- Treasury commissie 2019
- Commissie evaluatie bestuurder
- Benoemingsadviescommissie nieuwe bestuurder

Bestuursoverdracht en fusie Montessori Basisonderwijs Duiven e.o.

Op 20 december 2018 heeft de bestuursoverdracht plaats gevonden van Montessori Basisonderwijs Duiven e.o. aan (destijds) SCO R'Ussel. Per 1 januari 2019 is de nieuwe organisatie verder gegaan onder de naam Innerwaard.

Vanuit het voormalige bestuur van Montessori Basisonderwijs Duiven e.o. zijn de heren G. Wind en Q.P. van Douveren per 1 januari 2019 toegetreden tot de RvT van Innerwaard.

De uiteindelijke juridische fusie is op 24 oktober 2019 afgewikkeld met het ondertekenen van de akte van fusie.

Handboek Goed Bestuur

In het kader van de bestuursoverdracht is er in december 2018 een akte van statutenwijziging opgemaakt.

Voorts zijn de volgende documenten uit het Handboek Goed Bestuur geactualiseerd in het kader van de bestuursoverdracht: managementstatuut, reglement RvT en reglement CvB.

In de loop van 2019 is het intern toezichtkader onderwerp van gesprek geweest en geactualiseerd evenals het overzicht infunctietreding leden RvT en de regeling vacatiegeldvergoeding.

Tot slot is een Regeling melden misstand aan het Handboek toegevoegd.

Nieuwe bestuurder

De bestuurder, mw M.J.T. Wessels, heeft in juni 2019 aangegeven voornemens te zijn haar functie als bestuurder neer te gaan leggen aan het einde van schooljaar 2019-2020.

Vanaf najaar 2019 is de procedure voor werving en selectie van een nieuwe bestuurder voorbereid.

De bestuurder heeft haar voornemen tijdens de nieuwjaarsbijeenkomst op 9 januari 2020 kenbaar gemaakt aan alle medewerkers, waarna de procedure om te voorzien in haar opvolging is gestart.

Verslag Raad van Toezicht

De profielschets is voorgelegd aan het directieteam en de GMR.

Er is een benoemingsadviescommissie geformeerd bestaande uit twee leden van de RvT, twee IKC-directeuren namens het directieteam, een personeelslid en een ouder namens de GMR en de bestuursadviseur.

De benoemingsadviescommissie heeft twee gespreksronden gehouden met in- en externe kandidaten en uiteindelijk 1 kandidaat voor benoeming voorgedragen aan de RvT. De RvT heeft op 14 april 2020 het besluit genomen om mw J.E.C.M. Miltenburg per 1 augustus 2020 te benoemen tot bestuurder van Innerwaard.

Namens de Raad van Toezicht

A.H.W. (Bert) Driessen
Voorzitter

Analyse verschil werkelijk exploitatie en begroting

	€
Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 afgenomen met	13.212
Vershil werkelijk resultaat en begroot resultaat 2019	
Het werkelijke resultaat 2019 bedraagt	155.784-
Het begrote resultaat 2019 bedroeg	182.000-
	26.216

Het verschil is als volgt te verklaren:

Het resultaat over 2019 valt € 26.216 hoger uit dan begroot.

Zo is voor groei-informatie € 95.400 ontvangen, welke niet is begroot.

Lumpsumvergoeding personeel (€ 151.800) en personeels- en arbeidsmarktbeleid (€ 83.000)

zijn hoger dan begroot doordat de definitieve bedragen over schooljaar 2018/2019 en de

voorlopige bedragen over schooljaar 2019/2020 hoger uitvallen dan de begrote 0,8%.

Verder is in december 2019 € 197.200 ontvangen. Dit betreft eenmalige bijzondere en aanvullende

bekostiging. De Werkgroep Onderwijs van de Raad voor de Jaarverslaggeving heeft beslist dat

het volledige bedrag tot de baten 2019 behoort. De in februari 2020 uit te betalen eenmalige

uitkeringen kunnen o.a. uit deze middelen betaald worden. Tevens vallen de ontvangsten vanuit het

samenwerkingsverband € 25.800 hoger uit dan begroot, met name door meer ontvangsten

m.b.t. arrangementen.

Daarnaast valt de afschrijvingslast voor aanpassing gebouw lager uit dan

begroot aangezien de begrote investering bij Het Startblok op verzoek van de accountant

in de jaarrekening 2018 ten laste van de voorziening onderhoud is gebracht.

Ook is er minder geïnvesteerd in meubilair en leermiddelen dan begroot. De overige

baten vallen hoger uit dan begroot door o.a. een ontvangen subsidie voor project curriculum.nu

ad. € 12.800 en het ontvangen banktegoed van de geliquideerde St. Montessori

Peuterspeelzalen ad. € 78.600.

De uitkeringen UWV vallen hoger uit, onder andere door een compensatie van een

transitievergoeding. Tenslotte is een herziene bonus van het Vervangingsfonds ontvangen

over het jaar 2018 ter hoogte van € 33.500.

Tegenover deze positieve afwijkingen staat ook een aantal posten met een negatief effect.

De loonkosten vallen € 37.800 hoger uit dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er

meer fte's zijn ingezet dan begroot. Het effect hiervan wordt enigszins gedempt doordat de GPL

(exclusief stagiaires) lager is dan begroot. Dit komt o.a. door onbetaald verlof en inhouding ziektekosten.

Hierbij moet worden opgemerkt dat daarnaast voor € 106.400 aan nota's ziektevervangings is betaald

onder personeel niet in loondienst. Overig extern personeel valt ook € 28.200 hoger uit dan begroot.

Ook zijn de uitgaven voor scholing (€ 19.700), transitievergoeding (€ 21.300), herstelonderhoud

(€ 23.200) en inventaris, apparatuur en leermiddelen (€ 53.700) hoger dan begroot. De dotatie aan de

voorziening onderhoud valt € 493.200 hoger uit i.v.m. een extra dotatie, met name voor het vormen

van een saldo ten behoeve van IKC De Groene Ring.

Daarnaast vallen de baten voor detachering poolers € 47.000 lager uit dan begroot.

Verder zijn er afwijkingen op diverse posten, die elkaar over het geheel redelijk in evenwicht houden.

Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting

Investerings en financieringen

Investerings

In 2019 is geïnvesteerd in materiële vaste activa voor een bedrag van € 384.426

In het meerjaren investeringsplan waren voor 2019 investeringen gepland voor een bedrag van € 365.700

Langlopende leningen

Per balansdatum 31-12-2019 zijn er geen langlopende leningen.

Ondertekening

Datum:

Stichting Innerwaard

Handtekening bestuurder:

Mevrouw M.J.T. Wessels-Bongers

Kengetallen

Kengetallen financiële positie

Liquiditeit (current ratio)

De current ratio geeft aan in hoeverre aan de verplichtingen op korte termijn (1 jaar) kan worden voldaan. Een current ratio van 1,00 is voldoende.

Flottende activa

€ 3.296.123

Kortlopende schulden

€ 1.263.577

Innerwaard
2019

2,61

Innerwaard
2018

2,60

Innerwaard
2017

2,12

Innerwaard
2016

2,65

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in hoeverre aan de verplichtingen op lange termijn kan worden voldaan. Een solvabiliteitsratio tussen 0,30 en 0,70 is wenselijk.

Eigen vermogen en voorzieningen

€ 4.753.986

Balans totaal

€ 6.017.563

0,79

0,80

0,73

0,78

Huisvestingsratio

De huisvestingsratio geeft aan welk deel van de totale lasten aan huisvesting wordt besteed. Een huisvestingsratio kleiner dan 0,10 is wenselijk.

Huisvestingslasten + afschrijving gebouwen

€ 1.354.189

Totale lasten

€ 12.992.985

0,10

0,08

0,08

0,07

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen geeft een indicatie van de financiële reservepositie.

Een weerstandvermogen groter dan 0,05 is wenselijk

Eigen vermogen

€ 4.185.739

Totale baten

€ 12.837.201

0,33

0,37

0,34

0,35

Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering

De rentabiliteit geeft de verhouding weer tussen het resultaat uit gewone bedrijfsvoering en de totale baten. Een rentabiliteit van minimaal 0% is wenselijk.

Resultaat gewone bedrijfsvoering

€ 155.784-

Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten

€ 12.837.201

-1,2 %

-1,2 %

0,4 %

0,8 %

Kengetallen

		Innerwaard 2019	Innerwaard 2018	Innerwaard 2017	Innerwaard 2016
Procentuele verdeling baten					
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 11.783.994	91,8 %	94,0 %	95,6 %	96,2 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- 54.582	0,4 %	0,5 %	0,6 %	0,6 %
Overige baten / baten * 100%	- 996.184	7,8 %	5,5 %	3,8 %	3,1 %
Financiële baten / baten * 100%	- 2.441	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,1 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 12.837.201	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten					
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 10.505.715	80,9 %	82,6 %	82,8 %	83,7 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 399.812	3,1 %	3,3 %	3,2 %	3,2 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 1.285.571	9,9 %	7,6 %	7,5 %	6,4 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 801.887	6,2 %	6,5 %	6,5 %	6,7 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 12.992.985	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling					
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	2.016				
Rijksbijdragen per leerling	€ 11.783.994	€ 5.845	€ 5.625	€ 5.192	€ 4.969
Overige overheidsbijdragen per leerling	- 54.582	- 27	- 30	- 32	- 31
Overige baten per leerling	- 996.184	- 494	- 327	- 205	- 162
Financiële baten per leerling	- 2.441	- 1	- 1	- 2	- 4
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 12.837.201	€ 6.367	€ 5.983	€ 5.431	€ 5.166
Lasten per leerling					
Personeelslasten per leerling	€ 10.505.715	€ 5.211	€ 5.005	€ 4.480	€ 4.285
Afschrijvingen per leerling	- 399.812	- 198	- 199	- 172	- 165
Huisvestingslasten per leerling	- 1.285.571	- 638	- 460	- 405	- 328
Overige lasten per leerling	- 801.887	- 398	- 392	- 350	- 344
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 12.992.985	€ 6.445	€ 6.056	€ 5.407	€ 5.122

Specificatie kengetallen

	Centraal budget 2019 %	04ZG Joannes 2019 %	06KE Remigius 2019 %	06YQ Bernadette 2019 %	07NF Startblok 2019 %	09LM Kameleon 2019 %	09MU De Brug 2019 %	11LP Hoge Hoeve 2019 %	23FG Groene Ring 2019 %
Rentabiliteit	<u>0,6</u>	<u>10,3</u>	<u>-4,4</u>	<u>-1,2</u>	<u>6,2</u>	<u>-3,9</u>	<u>-2,8</u>	<u>2,4</u>	<u>-96,0</u>
Procentuele verdeling baten									
Rijksbijdragen / baten * 100%	93,4	74,5	87,0	71,4	87,1	85,8	92,7	80,5	75,8
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	0,3	6,9	0,0	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overige baten / baten * 100%	6,2	18,6	13,0	23,2	12,9	14,2	7,3	19,5	24,2
Financiële baten / baten * 100%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
Procentuele verdeling lasten									
Personeelslasten / totale lasten * 100%	94,7	7,8	21,1	27,3	6,7	14,2	9,2	11,7	10,1
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	1,0	14,1	15,0	13,1	13,3	15,2	13,4	13,5	10,2
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	3,7	37,6	26,2	28,3	43,7	32,2	39,2	36,6	60,0
Overige lasten / totale lasten * 100%	0,6	40,5	37,7	31,3	36,3	38,5	38,2	38,1	19,7
Financiële lasten / totale lasten * 100%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
Baten per leerling									
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdragen per leerling	n.v.t.	885	776	1.063	846	750	798	773	831
Overige overheidsbijdragen per leerling	n.v.t.	82	-	81	-	-	-	-	-
Overige baten per leerling	n.v.t.	221	116	345	126	124	63	188	265
Financiële baten per leerling	n.v.t.	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	<u>n.v.t.</u>	<u>1.188</u>	<u>892</u>	<u>1.489</u>	<u>972</u>	<u>874</u>	<u>861</u>	<u>961</u>	<u>1.096</u>
Lasten per leerling									
Personeelslasten per leerling	n.v.t.	83	196	411	61	129	81	110	216
Afschrijvingen per leerling	n.v.t.	150	140	197	121	138	119	127	220
Huisvestingslasten per leerling	n.v.t.	400	244	427	399	292	347	343	1.290
Overige lasten per leerling	n.v.t.	432	350	471	331	349	338	358	423
Financiële lasten per leerling	n.v.t.	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	<u>n.v.t.</u>	<u>1.065</u>	<u>930</u>	<u>1.506</u>	<u>912</u>	<u>908</u>	<u>885</u>	<u>938</u>	<u>2.149</u>

Grondslagen

Grondslagen van waardering en van bepaling resultaat

Algemeen

De jaarrekening is qua indeling en inhoud samengesteld aan de hand van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, RJ richtlijnen en Titel 9 Boek 2 BW.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen op basis van de economische levensduur.

Afschrijvingen vinden plaats vanaf moment in gebruik name.

De grens voor activeren bedraagt € 1.000.

Gebouwen en terreinen worden alleen opgenomen in de balans als de volle eigendom ervan berust bij het bevoegd gezag.

Afschrijvingspercentages gebouwen:

- Nieuwbouw	2,5%
- Aanpassingen/verbouw gebouwen	10,0%

Afschrijvingspercentages inventaris en apparatuur:

- ICT	20,0% of 12,5%
- Onderwijsleerpakket	10,0% of 12,5%
- Meubilair	5,0% of 4,0%
- Overige inventaris	20,0% of 6,67%

Afschrijving eerste waardering geschiedt op basis van het jaarlijkse vergoedingsbedrag OCW/EZ minus de werkelijke afschrijvingslast in het betreffende boekjaar.

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

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

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

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

Bestemmingsreserves

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.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte of verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijke is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Grondslagen (vervolg)

Voorziening onderhoud

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op de meerjarenonderhoudsbegroting die een periode kent van 10 jaar. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties, toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de periode waarvoor de meerjaren onderhoudsbegroting strekt.

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2018 en 2019 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijsplan gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt.

Stichting Innerwaard maakt van deze overgangsregeling gebruik.

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 een fictieve indiensttredingsleeftijd van 22 jaar, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1,0%.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Grondslagen van bepaling resultaat

Rijksbijdragen OCW/EZ

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Geoormerkte 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. Geoormerkte 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 de balansdatum.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Dit gebeurt volgens de methode T; in het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrage regeling. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basispremies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

De beleidsdekkingsgraad van het ABP per 31 december 2019 bedraagt 95,8%.

De dekkingsgraad van het ABP per 31 december 2019 bedroeg 97,8%.

Grondslagen (vervolg)

Gebruik van schattingen

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

Stelselwijziging

In het boekjaar 2019 zijn geen stelselwijzigingen doorgevoerd.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Vergelijkende cijfers

De cijfers van 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijking met de cijfers van 2019 mogelijk te maken.

Per 1 januari 2019 heeft er een fusie plaatsgevonden tussen Stichting Confessioneel Onderwijs R'IJssel (42148) en Stichting Montessori Basisonderwijs Duiven (30853).

De balanscijfers per 31-12-2018 en de vergelijkende cijfers van de staat van baten en lasten zijn inclusief de cijfers uit de jaarrekening 2018 van Stichting Montessori Basisonderwijs Duiven.

Balans per 31 december na resultaatbestemming

		2019 €	2018 €
1	Activa		
	Vaste activa		
1.2	Materiële vaste activa	2.721.440	2.736.826
1.3	Financiële vaste activa	-	-
		<u>2.721.440</u>	<u>2.736.826</u>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	1.097.710	1.037.588
1.7	Liquide middelen	<u>2.198.413</u>	<u>1.971.202</u>
		3.296.123	3.008.790
	Totaal activa	<u><u>6.017.563</u></u>	<u><u>5.745.616</u></u>
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	4.185.739	4.341.523
2.2	Voorzieningen	568.247	246.645
2.4	Kortlopende schulden	1.263.577	1.157.448
	Totaal passiva	<u><u>6.017.563</u></u>	<u><u>5.745.616</u></u>

Staat van baten en lasten

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	11.783.994	11.175.200	11.177.724
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	54.582	50.900	59.423
3.5	Overige baten	996.184	895.500	650.342
	Totaal baten	12.834.760	12.121.600	11.887.489
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	10.505.715	10.353.200	9.944.513
4.2	Afschrijvingen	399.812	437.100	395.391
4.3	Huisvestingslasten	1.285.571	764.700	914.353
4.4	Overige lasten	801.887	749.100	778.400
	Totaal lasten	12.992.985	12.304.100	12.032.657
	Saldo baten en lasten	158.225-	182.500-	145.168-
5	Financiële baten en lasten	2.441	500	2.596
	Resultaat	155.784-	182.000-	142.572-
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	8.932	21.900	75.438-
	Algemene reserve centraal budget	269.590-	21.900-	24.025-
	Bestemmingsreserve investering De Brug	6.298-	6.300-	6.298-
	Bestemmingsreserve personeel De Groene Ring	55.000-	55.000-	-
	Bestemmingsreserve huisvesting De Groene Ring	270.074-	120.700-	-
	Bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen cao	357.600	-	-
	Bestemmingsreserve privaat	78.602	-	-
	Bestemmingsreserve ouderbijdragen	-	-	2.037-
	Bestemmingsreserve overblijfgelden	-	-	23.061-
	Bestemmingsreserve schoolgeldrekening	44	-	11.713-
		155.784-	182.000-	142.572-

Een analyse van de verschillen tussen de werkelijke en de begrote bedragen is te vinden op blad 41.

Kasstroomoverzicht

	2019 €	2018 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	158.225-	145.169-
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	399.812	395.391
- mutaties voorzieningen	321.602	149.408-
	721.414	245.983
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	60.122-	55.820-
- kortlopende schulden	106.129	343.041-
	46.007	398.861-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	609.196	298.047-
Ontvangen interest	2.441	2.596
Betaalde interest	-	-
Waardeveranderingen effecten	-	-
	2.441	2.596
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	611.637	295.451-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	384.426-	607.024-
Investerings in financiële vaste activa	-	-
	384.426-	607.024-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden	-	-
	-	-
Mutatie liquide middelen	<u>227.211</u>	<u>902.475-</u>
Beginstand liquide middelen	1.971.202	2.873.677
Mutatie liquide middelen	227.211	902.475-
Eindstand liquide middelen	<u>2.198.413</u>	<u>1.971.202</u>

Toelichting behorende tot de balans

		Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringsen 2019	Desinvest. 2019	Cumulatieve afschrijvingen desinvest. 2019	Afschrijvingen 2019	Boekwaarde 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
1.2	Materiële vaste activa								
1.2.1	Gebouwen en terreinen								
06KE	St. Remigius Duiven	113.334	113.334	-	-	113.334	113.334	-	-
06KE	St. Remigius Duiven	122.431	65.438	56.993	-	-	-	12.243	44.750
09MU	De Brug Westervoort	251.912	52.964	198.948	-	-	-	6.298	192.650
11LP	IKC Hoge Hoeve Westervoort	100.000	26.875	73.125	-	-	-	2.500	70.625
11LP	IKC Hoge Hoeve Westervoort	346.862	104.034	242.828	-	-	-	34.686	208.142
23FG	IKC De Groene Ring Duiven	169.601	53.723	115.878	-	-	-	12.891	102.987
		<u>1.104.140</u>	<u>416.368</u>	<u>687.772</u>	<u>-</u>	<u>113.334</u>	<u>113.334</u>	<u>68.618</u>	<u>619.154</u>
1.2.2	Inventaris en apparatuur								
<u>ICT</u>									
	Centraal budget	43.670	36.113	7.557	-	-	-	2.029	5.528
04ZG	Joannesschool Groessen	96.465	50.881	45.584	4.810	-	-	12.939	37.455
06KE	St. Remigius Duiven	164.566	90.225	74.341	18.731	-	-	24.985	68.087
06YQ	Bernadetteschool Loo	56.915	31.233	25.682	8.882	-	-	7.925	26.639
07NF	Het Startblok Westervoort	134.165	72.566	61.599	10.043	-	-	19.044	52.598
09LM	De Kameleon Duiven	178.208	90.078	88.130	35.205	-	-	29.834	93.501
09MU	De Brug Westervoort	88.918	60.924	27.994	29.212	-	-	12.771	44.435
11LP	IKC Hoge Hoeve Westervoort	127.507	57.215	70.292	17.030	-	-	19.994	67.328
23FG	IKC De Groene Ring Duiven	360.742	300.074	60.668	1.479	-	-	25.307	36.840
		<u>1.251.156</u>	<u>789.309</u>	<u>461.847</u>	<u>125.392</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>154.828</u>	<u>432.411</u>

Toelichting behorende tot de balans

		Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2019	Investerings 2019	Desinvest. 2019	Cumulatieve afschrijvingen desinvest. 2019	Afschrijvingen 2019	Boekwaarde 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.2 Inventaris en apparatuur (vervolg)									
<u>Overige inventaris</u>									
Centraal budget		418.418	5.256	413.162	62.711	-	-	30.902	444.971
04ZG	Joannesschool Groessen	1.060	230	830	-	-	-	212	618
06KE	St. Remigius Duiven	14.067	5.662	8.405	-	-	-	905	7.500
06YQ	Bernadetteschool Loo	2.993	697	2.296	-	-	-	599	1.697
07NF	Het Startblok Westervoort	43.029	12.326	30.703	2.511	-	-	3.259	29.955
09LM	De Kameleon Duiven	24.660	8.295	16.365	-	-	-	2.936	13.429
09MU	De Brug Westervoort	16.057	7.495	8.562	2.254	-	-	1.426	9.390
11LP	IKC Hoge Hoeve Westervoort	20.176	8.950	11.226	4.872	-	-	3.180	12.918
23FG	IKC De Groene Ring Duiven	41.747	31.529	10.218	4.114	-	-	2.545	11.787
		<u>582.207</u>	<u>80.440</u>	<u>501.767</u>	<u>76.462</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>45.964</u>	<u>532.265</u>
<u>Meubilair</u>									
Centraal budget		40.938	17.504	23.434	-	-	-	1.713	21.721
04ZG	Joannesschool Groessen	67.345	21.062	46.283	65.625	-	-	4.337	107.571
06KE	St. Remigius Duiven	201.615	39.607	162.008	10.162	-	-	9.748	162.422
06YQ	Bernadetteschool Loo	96.556	17.922	78.634	9.300	-	-	4.665	83.269
07NF	Het Startblok Westervoort	40.904	10.512	30.392	1.039	-	-	1.754	29.677
09LM	De Kameleon Duiven	108.453	26.322	82.131	-	-	-	4.831	77.300
09MU	De Brug Westervoort	230.001	79.163	150.838	3.394	-	-	9.353	144.879
11LP	IKC Hoge Hoeve Westervoort	84.777	31.955	52.822	4.540	-	-	3.817	53.545
23FG	IKC De Groene Ring Duiven	107.780	41.444	66.336	46.767	-	-	5.176	107.927
		<u>978.369</u>	<u>285.491</u>	<u>692.878</u>	<u>140.827</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>45.394</u>	<u>788.311</u>

Toelichting behorende tot de balans

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen 2019	Desinvest. 2019	Cumulatieve afschrijvingen desinvest. 2019	Afschrijvingen 2019	Boekwaarde 31-12-2019
	€	€	€	€	€	€	€	€
Meubilair eerste waardering								
07NF Het Startblok Westervoort	43.550	42.715	835	-	-	-	610	225
09LM De Kameleon Duiven	77.520	77.520	-	-	77.520	77.520	-	-
11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort	38.025	28.100	9.925	-	-	-	2.000	7.925
	<u>159.095</u>	<u>148.335</u>	<u>10.760</u>	<u>-</u>	<u>77.520</u>	<u>77.520</u>	<u>2.610</u>	<u>8.150</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Centraal budget	52.434	42.062	10.372	33.845	-	-	5.865	38.352
04ZG Joannesschool Groessen	79.808	50.796	29.012	1.009	-	-	6.379	23.642
06KE St. Remigius Duiven	141.214	86.343	54.871	3.588	-	-	11.271	47.188
06YQ Bernadetteschool Loo	63.108	45.843	17.265	-	-	-	4.158	13.107
07NF Het Startblok Westervoort	77.457	49.602	27.855	-	-	-	6.031	21.824
09LM De Kameleon Duiven	126.643	76.815	49.828	-	-	-	11.921	37.907
09MU De Brug Westervoort	126.629	88.430	38.199	655	-	-	10.920	27.934
11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort	106.167	47.090	59.077	1.133	-	-	10.144	50.066
23FG IKC De Groene Ring Duiven	251.347	156.024	95.323	1.515	-	-	15.709	81.129
	<u>1.024.807</u>	<u>643.005</u>	<u>381.802</u>	<u>41.745</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>82.398</u>	<u>341.149</u>
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal materiële vaste activa	<u>5.099.774</u>	<u>2.362.948</u>	<u>2.736.826</u>	<u>384.426</u>	<u>190.854</u>	<u>190.854</u>	<u>399.812</u>	<u>2.721.440</u>

Toelichting behorende tot de balans

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
1.5 Vorderingen		
1.5.1 Debiteuren	<u>110.621</u>	<u>6.650</u>
1.5.2 OCW/EZ		
Eliminatie betaalritme lumpsumvergoeding personeel	526.113	522.932
Eliminatie betaalritme prestatiebox	-	1.874-
Eliminatie betaalritme onderwijsachterstandenbeleid	<u>2.579</u>	<u>-</u>
	<u>528.692</u>	<u>521.058</u>
1.5.7 Overige vorderingen		
Vervangingsfonds, afrekening boekjaar	-	57.708
Vervangingsfonds, invallerspoo PON	-	16.573
Vervangingsfonds, correctie malus 2017	-	51.169
Rabobank, rente spaarrekening	2.413	2.526
Ouderbijdragen De Groene Ring	5.052	3.480
Overblijven De Groene Ring	-	2.420
Gemeente Duiven, subsidie leerlingbegeleiding	27.508	-
Gemeente Westervoort, bijdrage logopedie	-	8.330
Gemeente Lingewaard, loonkostensubsidie	2.945	-
Fietsplan	-	326
Kentalis, bijdrage cluster 2 leerlingen	-	625
Borg Snappet	143.250	160.950
UWV compensatie transitievergoeding	21.279	-
UWV uitkeringen boekjaar	5.533	-
Stichting Op Maat, bijdrage arrangementen	3.229	-
NSGK, bijdrage schoolplein	-	15.000
Bijdrage directievoering IKC's	-	9.437
De Groene Ring, bijdrage fusiekosten	-	8.555
Loyalis, bijdrage wga claim	2.535	5.206
PON, loonkosten poolers	-	17.664
Nieuwe Maan, afrekening gezamenlijke kosten IKC's	20.189	11.599
Onderwijs Inkoop Groep, creditnota	5.183	-
Medegebruik	3.391	1.244
HAN, bijdrage schoolopleider	-	4.931
Diversen	<u>3.997</u>	<u>1.804</u>
	<u>246.504</u>	<u>379.547</u>
1.5.8 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde nota's	<u>211.893</u>	<u>130.333</u>
	<u>211.893</u>	<u>130.333</u>
Totaal vorderingen	<u>1.097.710</u>	<u>1.037.588</u>

Toelichting behorende tot de balans

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
1.7 Liquide middelen		
1.7.1 Kasmiddelen		
Kas De Groene Ring	340	17
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen		
Rabobank rekening courant NL81 RABO 0315 4052 52	139.305	60.136
Rabobank rekening courant NL26 RABO 0315 4076 97	3.915	8.048
Rabobank rekening courant NL21 RABO 0147 5014 66 G.M.R.	964	1.795
Rabobank spaarrekening NL03 RABO 3292 1679 73	250.000	75.000
Rabobank spaarrekening NL98 RABO 3634 3303 68	1.449.698	1.002.927
Rabobank rekening courant NL05 RABO 0315 4786 91	18.696	47.829
Rabobank rekening courant NL05 RABO 0315 4140 65	305.620	304.936
Rabobank bedrijfstelerekening NL37 RABO 3154 2534 40	-	403.137
Rabobank bedrijfstelerekening NL41 RABO 3154 1140 76	-	37.546
Schoolrekeningen *	29.875	29.831
* dit saldo is inclusief vaste voorschotten van € 5.608,48		
	<u>2.198.073</u>	<u>1.971.185</u>
Totaal liquide middelen	<u>2.198.413</u>	<u>1.971.202</u>

Toelichting behorende tot de balans

	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €
2.1 Eigen vermogen				
2.1.1 Algemene reserve	4.060.961	260.658-	407.607-	3.392.696
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)				
Investering De Brug	198.948	6.298-	-	192.650
Eenmalige uitkeringen cao	-	357.600	-	357.600
Personeel De Groene Ring	-	55.000-	130.000	75.000
Huisvesting De Groene Ring	-	270.074-	335.000	64.926
	198.948	26.228	465.000	690.176
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)				
Privaat	-	78.602	-	78.602
Overblijfgelden	59.429	-	59.429-	-
Ouderbijdragen	2.036-	-	2.036	-
Schoolgeldrekening	24.221	44	-	24.265
	81.614	78.646	57.393-	102.867
Totaal eigen vermogen	4.341.523	155.784-	-	4.185.739

Specificatie eigen vermogen 31-12-2019

	Algemene reserve €	Best.reserve schoolrekening €
Centraal budget	2.252.322	-
04ZG IKC Joannes Groessen	136.463	2.217
06KE IKC Remigius Duiven	188.591	2.392
06YQ Bernadetteschool Loo	54.141	1.494
07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort	145.122	4.603
09LM IKC Kameleon Duiven	176.170	4.157
09MU IKC De Brug Westervoort	153.280	1.913
11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort	147.807	7.489
23FG IKC De Groene Ring Duiven	138.800	-
	3.392.696	24.265

Toelichting behorende tot de balans

	Stand per 1-1-2019 €	Dotaties 2019 €	Onttrekkingen 2019 €	Vrijval 2019 €	Stand per 31-12-2019 €
2.2 Voorzieningen					
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen</u>					
Jubilea	161.565	15.544	13.402	-	163.707
Duurzame inzetbaarheid	21.136	13.824	-	-	34.960
	<u>182.701</u>	<u>29.368</u>	<u>13.402</u>	<u>-</u>	<u>198.667</u>
2.2.3 <u>Overige voorzieningen</u>					
Onderhoudsvoorziening	63.944	768.929 *	463.293	-	369.580
	<u>63.944</u>	<u>768.929</u>	<u>463.293</u>	<u>-</u>	<u>369.580</u>
Totaal voorzieningen	<u>246.645</u>	<u>798.297</u>	<u>476.695</u>	<u>-</u>	<u>568.247</u>

* IKC De Groene Ring had per 1-1-2019 geen beginsaldo met betrekking tot de onderhoudsvoorziening. In 2019 heeft derhalve een extra dotatie plaatsgevonden voor het vormen van een saldo.

	Kortlopende deel < 1 jaar €	Langlopende deel > 1 jaar €	Totaal €
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen</u>			
Jubilea	24.304	139.403	163.707
Duurzame inzetbaarheid	-	34.960	34.960
2.2.2 <u>Overige voorzieningen</u>			
Onderhoudsvoorziening	429.695	60.115-	369.580
	<u>453.999</u>	<u>114.248</u>	<u>568.247</u>

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van uitgaven voor groot onderhoud. Door het bestuur is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor de scholen.

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 een fictieve indienstredingsleeftijd van 22 jaar, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1,0%.

Toelichting behorende tot de balans

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.2 Vooruitontvangen bedragen		
Medezeggenschapsraad	32.370	27.407
Bijdrage schoolplein De Kameleon	17.500	-
Bijdrage schoolplein Bernadetteschool	21.791	3.541
Vooruitontvangen subsidie impuls muziekonderwijs	-	5.000
Vooruitontvangen subsidie lerarenbeurs	4.232	3.527
Subsidie zij-instromer	10.000	-
SWV, vooruitontvangen arrangementen 2019	13.775	12.269
Overige	3.408	-
	<u>103.076</u>	<u>51.744</u>
2.4.3 Crediteuren	<u>235.147</u>	<u>213.880</u>
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonbelasting december	384.835	352.477
Premies UWV december	24.290	59.581
	<u>409.125</u>	<u>412.058</u>
2.4.8 Schulden terzake pensioenen		
ABP december	<u>135.222</u>	<u>110.646</u>
2.4.10 Overige kortlopende schulden		
Salaris 13e maand boekjaar	18.769	3.308
Bankkosten	103	129
Vattenfall december	1.074	1.037
Netto salarissen	246	1.571
Malus Vervangingsfonds	-	7.116
PON, afrekening Pool 1	-	24.631
PON, afrekening contributie	-	1.908
Nieuwe Maan, afrekening medegebruik	-	2.538
Marant, nota	8.125	4.063
Gemeente Westervoort, bijdrage combinatiefunctionaris	5.112	2.050
ISO groep, nota	-	1.826
Diversen	10.951	12.659
Eliminatie betaalritme prestatiebox	14.574	12.555
Aanspraken vakantie-uitkering	322.053	293.729
	<u>381.007</u>	<u>369.120</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>1.263.577</u>	<u>1.157.448</u>

Opgave doelsubsidies

G1 Verantwoording van subsidies waarvan het overschot vrij besteedbaar is (Regeling OCW-subsidies art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	Bedrag van toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	de activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie voor studieverlof	DL/B/110284	28-08-2018	19.953	19.953	ja
Subsidie voor studieverlof	DL/B/110284	13-08-2019	7.256	7.256	nee
Subsidie zij-instroom	VO/1091439	26-11-2019	20.000	20.000	nee
		totaal	<u>47.209</u>	<u>47.209</u>	

G2 Verantwoording van subsidies die volledig verplicht besteed moeten worden aan het in de subsidiebeschikking omschreven doel

(Regeling OCW-subsidies art. 13, lid 2 sub b)

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	Bedrag van toewijzing €	ontvangen t/m verslagjaar €	totale kosten €	te verrekenen ultimo verslagjaar €	(balanspost 2.4.4)
			-	-	-	-	
			-	-	-	-	
		totaal	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	Bedrag van toewijzing €	saldo 1-1-2019 €	ontvangen in verslagjaar €	kosten in verslagjaar €	totale kosten 31-12-2019 €	saldo nog te besteden ultimo verslagjaar €
			-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-
		totaal	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ	11.433.393	10.853.400	10.913.784
3.1.2.1 Overige subsidies OCW/EZ geormerkt	-	-	-
3.1.2.2 Overige subsidies OCW/EZ niet geormerkt	16.550	13.500	4.333
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV	334.051	308.300	259.607
	<u>11.783.994</u>	<u>11.175.200</u>	<u>11.177.724</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	49.582	45.900	54.423
3.2.2 Overige	5.000	5.000	5.000
	<u>54.582</u>	<u>50.900</u>	<u>59.423</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	347.522	339.300	289.025
3.5.2 Detachering personeel	381.745	428.700	102.372
3.5.4 Sponsoring	-	-	-
3.5.5 Schoolgeldrekening	5.571	-	15.469
3.5.6 Overige	261.346	127.500	243.476
	<u>996.184</u>	<u>895.500</u>	<u>650.342</u>
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen *	9.797.469	9.759.700	9.552.804
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	29.368	17.500	35.653
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	438.859	290.900	535.286
4.1.2.3 Overige personele lasten	318.509	312.600	335.813
4.1.3 Uitkeringen	78.490	27.500	515.043
	<u>10.505.715</u>	<u>10.353.200</u>	<u>9.944.513</u>
FTE's:	<u>146,0722</u>	<u>145,2146</u>	<u>136,8100</u>
* Het totaal aan lonen en salarissen uit 4.1.1 is opgebouwd uit de volgende componenten:			
Brutolonen en salarissen	7.338.518	7.310.228	7.008.490
Sociale lasten	1.276.625	1.271.704	1.597.661
Pensioenpremies	1.182.326	1.177.768	946.653
	<u>9.797.469</u>	<u>9.759.700</u>	<u>9.552.804</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa	<u>399.812</u>	<u>437.100</u>	<u>395.391</u>
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	-	-	-
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	102.428	79.200	147.550
4.3.4 Energie en water	149.229	176.600	171.399
4.3.5 Schoonmaakkosten	207.698	192.400	187.351
4.3.6 Heffingen	13.148	13.500	13.310
4.3.7 Overige huisvestingslasten	44.139	27.300	98.543
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening	768.929	275.700	296.200
	<u>1.285.571</u>	<u>764.700</u>	<u>914.353</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	147.964	140.600	134.518
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	493.487	439.800	463.796
4.4.4 Overige lasten	160.436	168.700	180.086
	<u>801.887</u>	<u>749.100</u>	<u>778.400</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	2.441	500	2.596
5.2 Waardeveranderingen effecten	-	-	-
5.4 Rentelasten	-	-	-
	<u>2.441</u>	<u>500</u>	<u>2.596</u>
<u>Uitsplitsing accountantskosten</u>			
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	9.607	-	10.709
4.4.1.2 Honorarium andere controleopdrachten	-	-	-
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen	-	-	-
4.4.1.4 Honorarium andere niet-controledienst	1.513	-	1.271
Accountantslasten	<u>11.120</u>	<u>-</u>	<u>11.980</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800000 Lumpsumvergoeding personeel	7.486.072	7.334.300	7.498.493
800005 Bijzondere bekostiging i.v.m. samenvoeging	106.495	103.700	133.454
800070 Prestatiebox	392.636	384.200	372.172
800090 Lumpsumvergoeding personeel groeiformatie	95.415	-	45.983
800100 Onderwijsachterstandenbeleid	15.324	-	-
800110 Bijzondere en aanvullende bekostiging	197.210	-	-
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.598.471	1.515.500	1.336.621
820000 Materiële instandhouding	1.541.770	1.515.700	1.527.061
	<u>11.433.393</u>	<u>10.853.400</u>	<u>10.913.784</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
<u>3.1.2.2 Niet geoormerkt</u>			
824200 Lerarenbeurs	6.550	3.500	4.333
831000 Zij-instromers	10.000	10.000	-
	<u>16.550</u>	<u>13.500</u>	<u>4.333</u>
<u>3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV</u>			
837000 SWV inzake passend onderwijs	288.781	288.900	245.384
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	3.375	-	1.938
837030 SWV overige baten	41.895	19.400	12.285
	<u>334.051</u>	<u>308.300</u>	<u>259.607</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>11.783.994</u>	<u>11.175.200</u>	<u>11.177.724</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	15.158	15.200	15.158
848400 Schoolbegeleiding	27.508	27.500	21.459
848700 Logopedie	-	-	8.330
848900 Overige gemeentelijke bedragen	6.916	3.200	9.476
	<u>49.582</u>	<u>45.900</u>	<u>54.423</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	5.000	5.000	5.000
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>54.582</u>	<u>50.900</u>	<u>59.423</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	339.408	332.000	253.099
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	8.114	7.300	3.850
864003 Exploitatie IKC De Hoge Hoeve	-	-	32.076
	<u>347.522</u>	<u>339.300</u>	<u>289.025</u>
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	-	-	94.162
865001 Detachering 4+ pooler	-	-	8.210
865200 Detachering personeel vervangingspool	381.745	428.700	-
	<u>381.745</u>	<u>428.700</u>	<u>102.372</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	5.571	-	15.469
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	-	-	-
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	261.346	127.500	243.476
	<u>261.346</u>	<u>127.500</u>	<u>243.476</u>
Totaal overige baten	<u>996.184</u>	<u>895.500</u>	<u>650.342</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400100 Loonkosten stafbureau	229.303	212.300	216.833
400200 Loonkosten directie	673.895	671.300	713.752
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	93.188	89.300	97.598
404200 Loonkosten innovatie	9.328	15.800	22.335
408810 Loonkosten onderwijsgevend personeel	7.369.029	7.336.500	7.265.716
408900 Loonkosten onderwijs ondersteunend personeel	762.287	680.700	486.267
	<u>9.137.030</u>	<u>9.005.900</u>	<u>8.802.501</u>
400005 Loonkosten vervanging eigen rekening	193.764	301.600	49.881
404000 Loonkosten detacheringen	-	-	90.919
409500 Loonkosten 4+ poolers	-	-	14.155
409900 Loonkosten vervanging vangnet	61.168	23.500	32.854
411900 Loonkosten vervanging	-	-	137.169
411910 Loonkosten vervanging eigen poolers	405.507	428.700	407.661
411915 Loonkosten poolers (ER PON)	-	-	17.664
	<u>9.797.469</u>	<u>9.759.700</u>	<u>9.552.804</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen			
412500 Dotatie voorziening jubilea	15.544	12.500	16.463
412600 Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	13.824	5.000	19.190
	<u>29.368</u>	<u>17.500</u>	<u>35.653</u>
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst			
413050 Extern personeel	20.681	15.000	70.736
413055 Extern personeel ziektevervanging	106.406	-	-
413060 Extern personeel PON	78.280	60.000	258.706
413065 Extern personeel PON (vangnet)	4.290	-	-
413100 Conciërge	57.418	63.000	64.836
413150 Logopedie	10.240	9.500	11.570
413200 Facilitaire ondersteuning	16.557	12.500	18.259
413250 Combinatiefunctionaris	29.005	21.400	4.514
413300 Beheer ICT	47.227	39.000	38.628
413301 Ondersteuning ICT	3.983	10.000	6.330
413400 Vrijwilligersvergoedingen	7.458	10.500	10.463
413600 Leerlingenzorg	57.314	50.000	51.244
	<u>438.859</u>	<u>290.900</u>	<u>535.286</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten (vervolg)			
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	144.748	125.000	192.118
414100 Arbodienst contract	19.003	21.000	19.168
414200 Arbodienst verrichtingen	3.973	10.000	8.782
414271 PR en website	9.206	10.000	7.140
414400 Malus vervangingsfonds	33.558-	-	5.376-
414700 GMR	831	2.000	831
414800 Werving personeel	2.178	-	6.066
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	-	-
415200 Kantinekosten	21.255	20.000	20.964
415460 Personeelsuitgaven	3.395	3.000	2.639
416400 PON inzake Pool 1	20.861	25.000	29.370-
416450 Transitievergoeding	21.279	-	-
416900 Overige personele lasten	19.829	14.000	5.823
416920 Verrekening uitkeringskosten DUO	1.718	-	22.369
416950 Werkkostenregeling	35.491	34.600	35.601
447300 Bijdrage PON	48.300	48.000	49.058
	<u>318.509</u>	<u>312.600</u>	<u>335.813</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkeringen vervangingsfonds	-	-	130.758-
419010 Uitkeringen vervangingsfonds eigen poolers	-	-	334.199-
419015 Uitkeringen eigen poolers (ER PON)	-	-	17.664-
419200 Uitkeringen UWV	78.490-	27.500-	32.422-
	<u>78.490-</u>	<u>27.500-</u>	<u>515.043-</u>
Totaal personeelslasten	<u>10.505.715</u>	<u>10.353.200</u>	<u>9.944.513</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	8.798	8.800	8.798
422100 Afschrijving verbouwingen	25.134	58.300	35.800
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	34.686	59.700	34.686
423000 Afschrijving ICT	154.828	156.000	168.155
424000 Afschrijving meubilair	45.394	49.000	40.356
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	2.610	2.600	4.386
424700 Afschrijving overige inventaris	45.964	15.000	21.607
425000 Afschrijving leermiddelen	82.398	87.700	81.603
Totaal afschrijvingen	<u>399.812</u>	<u>437.100</u>	<u>395.391</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	102.428	79.200	147.550
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	37.551	54.600	53.164
434200 Verwarming	114.616	113.700	110.253
434400 Water	62	5.300	4.982
434500 Energiekosten	3.000-	3.000	3.000
	<u>149.229</u>	<u>176.600</u>	<u>171.399</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	161.509	150.900	148.228
435400 Schoonmaakartikelen	24.514	24.000	21.605
435800 Containers	21.675	17.500	17.518
	<u>207.698</u>	<u>192.400</u>	<u>187.351</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	4.178	4.400	4.861
436200 Waterschapslasten	4.167	4.200	3.911
436400 Rioolrecht	4.803	4.900	4.538
	<u>13.148</u>	<u>13.500</u>	<u>13.310</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	19.734	21.300	24.509
437500 Overige huisvestingslasten	24.405	6.000	74.034
	<u>44.139</u>	<u>27.300</u>	<u>98.543</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening scholen	768.929	275.700	296.200
Totaal huisvestingslasten	<u>1.285.571</u>	<u>764.700</u>	<u>914.353</u>
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	99.252	99.500	93.441
441100 Accountantskosten	13.489	10.000	9.924
441200 Doorbelaste kosten Raet	11.760	12.100	11.500
441300 Contributie besturenbond	10.328	9.300	9.829
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	13.135	9.700	9.824
	<u>147.964</u>	<u>140.600</u>	<u>134.518</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	50.004	46.000	50.254
442010 Schoolgids	6.445	4.300	5.526
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	18.643	9.500	14.634
442300 Kantoorbenodigdheden	3.427	3.100	3.996
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	124.474	127.000	128.780
455100 Verbruiksmateriaal ICT	14.319	12.300	13.110
455300 Verbruiksmateriaal catechese	5.146	4.800	4.578
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	42	500	480
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	15.567	7.500	10.164
455610 Verbruiksmateriaal expressie	3.163	1.700	2.944
456000 Schoolbibliotheek	19.738	11.900	15.463
456050 Abonnement documentatie	1.187	5.200	557
456200 Internet	11.577	12.400	13.638
456300 Licenties ICT-leermiddelen	200.222	171.000	178.091
456310 Licenties bardo	4.538	5.300	4.579
456400 Orthotheek	1.014	1.000	1.244
457000 Toetsen	8.851	8.500	8.089
457200 Sport/spel/zwemmen	2.550	3.300	3.206
457220 Werkweek	2.580	4.500	4.463
	<u>493.487</u>	<u>439.800</u>	<u>463.796</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	12.250	11.300	11.801
446100 Porti-/verzendkosten	942	2.400	1.992
446200 Contributies/abonnementen	25.491	21.900	23.346
446210 Klachtencommissie	1.624	1.500	1.281
446300 Verzekeringen	4.585	7.300	7.690
446700 Casemanagement / outplacement	-	5.000	-
447000 Representatiekosten	5.428	7.400	8.800
447050 Public relations	6.294	1.800	1.671
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447200 Juridische bijstand	3.179	7.500	16.936
447210 Advieskosten	3.993	-	-
447220 Kosten onderwijs inkoop groep	880	1.000	922
447420 Bijdrage NME	881	3.700	1.085
447600 Tevredenheidsonderzoeken	5.145-	-	-
448000 Medezeggenschap	10.893	10.800	10.604
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	13.885
449300 Vergoeding bestuursleden	25.471	28.000	15.144
449700 Fusiekosten	4.711	2.500	8.719
449850 Mutatie schoolgeldrekening	5.527	-	13.394
449900 Overige kosten	14.207	9.500	18.388
449950 Onvoorziene uitgaven	-	20.000	-
450100 Materiële lasten zij-instromers	5.936	-	-
450200 Cultuureducatie	30.167	24.000	20.170
451300 Uitgaven techniek	1.066	1.000	1.143
451600 Uitgaven VVTO	528	1.000	1.513
472000 Bankkosten	1.528	1.100	1.602
	<u>160.436</u>	<u>168.700</u>	<u>180.086</u>
Totaal overige lasten	<u>801.887</u>	<u>749.100</u>	<u>778.400</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten			
870000 Rentebaten banken	2.441	500	2.569
870400 Rente DUO	-	-	27
	<u>2.441</u>	<u>500</u>	<u>2.596</u>
5.4 Rentelasten	-	-	-
Saldo financiële baten en lasten	<u><u>2.441</u></u>	<u><u>500</u></u>	<u><u>2.596</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	Centraal budget 2019 €	04ZG Joannes 2019 €	06KE Remigius 2019 €	06YQ Bernadette 2019 €	07NF Startblok 2019 €	09LM Kameleon 2019 €	09MU De Brug 2019 €	11LP Hoge Hoeve 2019 €	23FG Groene Ring 2019 €	Totaal 2019 €
Baten										
3.1 Rijksbijdragen	10.151.148	140.671	260.715	93.538	214.962	269.138	219.524	249.834	184.464	11.783.994
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	34.424	13.063	-	7.095	-	-	-	-	-	54.582
3.5 Overige baten	678.368	35.143	38.829	30.321	31.957	44.666	17.383	60.662	58.855	996.184
Totaal baten	10.863.940	188.877	299.544	130.954	246.919	313.804	236.907	310.496	243.319	12.834.760
Lasten										
4.1 Personeelslasten	10.222.640	13.259	66.019	36.157	15.549	46.252	22.394	35.468	47.977	10.505.715
4.2 Afschrijvingen	109.127	23.867	46.909	17.347	30.698	49.522	32.620	40.985	48.737	399.812
4.3 Huisvestingslasten	403.524	63.625	82.044	37.534	101.272	104.809	95.543	110.941	286.279	1.285.571
4.4 Overige lasten	62.376	68.639	117.740	41.481	84.078	125.351	92.907	115.515	93.800	801.887
Totaal lasten	10.797.667	169.390	312.712	132.519	231.597	325.934	243.464	302.909	476.793	12.992.985
Saldo baten en lasten	66.273	19.487	13.168-	1.565-	15.322	12.130-	6.557-	7.587	233.474-	158.225-
5 Financiële baten en lasten	2.441	-	-	-	-	-	-	-	-	2.441
Resultaat	68.714	19.487	13.168-	1.565-	15.322	12.130-	6.557-	7.587	233.474-	155.784-
Resultaatbestemming										
Algemene schoolreserve	-	21.166	14.961-	1.518-	14.641	10.592-	4.294-	4.490	-	8.932
Algemene reserve centraal budget	269.590-	-	-	-	-	-	-	-	-	269.590-
Bestemmingsreserve investering De Brug	6.298-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.298-
Bestemmingsreserve personeel	55.000-	-	-	-	-	-	-	-	-	55.000-
Bestemmingsreserve huisvesting	36.600-	-	-	-	-	-	-	-	233.474-	270.074-
Bestemmingsreserve eenm.uitkeringen	357.600	-	-	-	-	-	-	-	-	357.600
Bestemmingsreserve privaat	78.602	-	-	-	-	-	-	-	-	78.602
Bestemmingsreserve schoolrekening	-	1.679-	1.793	47-	681	1.538-	2.263-	3.097	-	44
	68.714	19.487	13.168-	1.565-	15.322	12.130-	6.557-	7.587	233.474-	155.784-
Begroot resultaat 2019	119.800-	11.300	900-	1.100	1.000	7.300	900	1.200	84.100-	182.000-

Verdeling budgetten bovenschools / scholen
Personeels- en arbeidsmarktbeleid

	Totaal budget €	Centraal budget €	Budget school €
04ZG IKC Joannes Groessen	133.391	133.391	-
06KE IKC Remigius Duiven	263.230	263.230	-
06YQ Bernadetteschool Loo	103.673	103.673	-
07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort	195.180	195.180	-
09LM IKC Kameleon Duiven	265.268	265.268	-
09MU IKC De Brug Westervoort	214.619	214.619	-
11LP IKC De Hoge Hoeve Westervoort	227.197	227.197	-
23FG IKC De Groene Ring Duiven	195.913	195.913	-
	<u>1.598.471</u>	<u>1.598.471</u>	<u>-</u>

Materiële instandhouding

	Totaal budget €	Centraal budget €	Budget school €
04ZG IKC Joannes Groessen	133.258	-	133.258
06KE IKC Remigius Duiven	245.274	-	245.274
06YQ Bernadetteschool Loo	88.669	-	88.669
07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort	203.037	-	203.037
09LM IKC Kameleon Duiven	253.652	-	253.652
09MU IKC De Brug Westervoort	208.167	-	208.167
11LP IKC De Hoge Hoeve Westervoort	236.199	-	236.199
23FG IKC De Groene Ring Duiven	173.514	-	173.514
	<u>1.541.770</u>	<u>-</u>	<u>1.541.770</u>

Prestatiebox

	Totaal budget €	Centraal budget €	Budget school €
04ZG IKC Joannes Groessen	30.005	22.592	7.413
06KE IKC Remigius Duiven	67.658	52.217	15.441
06YQ Bernadetteschool Loo	17.027	12.158	4.869
07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort	48.807	36.882	11.925
09LM IKC Kameleon Duiven	68.213	52.727	15.486
09MU IKC De Brug Westervoort	54.177	42.820	11.357
11LP IKC De Hoge Hoeve Westervoort	57.639	44.004	13.635
23FG IKC De Groene Ring Duiven	49.110	38.160	10.950
	<u>392.636</u>	<u>301.560</u>	<u>91.076</u>

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel
------	--------------------	---------------------

Per balansdatum zijn er geen verbonden partijen.

WNT-verantwoording

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Naam	Functie-gegevens	Jaar	Aanvang en einde functie-vervulling	Omvang dienst-verband in FTE	(Fictieve) dienst-betrekking	Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	Beloningen betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Individueel toepasselijk WNT-maximum	-/- Onverschuldigd betaald bedrag	Totaal bezoldiging
Mevrouw M.J.T. Wessels-Bongers	Bestuurder	2019	1/1-31/12	1	ja	€ 101.604	€ 19.128	€ 120.732	€ 138.000	€ -	€ 120.732
		2018	1/1-31/12	1	ja	€ 97.504	€ 15.446	€ 112.950	€ 133.000	€ -	€ 112.950

Het individueel WNT maximum is gebaseerd op bezoldigingsklasse C.

Toezichthoudende topfunctionarissen

Naam	Functie-gegevens	Jaar	Aanvang en einde functie-vervulling	Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	Beloningen betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Individueel toepasselijk WNT-maximum	-/- Onverschuldigd betaald bedrag	Totaal bezoldiging
De heer A.H.W. Driessen	Voorzitter	2019	1/1-31/12	€ 2.586	€ -	€ 2.586	€ 20.700	€ -	€ 2.586
	Voorzitter	2018	1/8-31/12	€ 1.078	€ -	€ 1.078	€ 8.313	€ -	€ 1.078
	Lid	2018	1/1-31/7	€ 1.508	€ -	€ 1.508	€ 7.758	€ -	€ 1.508
De heer F.R. Koeman	Lid	2019	1/1-31/12	€ 4.024	€ -	€ 4.024	€ 13.800	€ -	€ 4.024
		2018	1/1-31/12	€ 3.125	€ -	€ 3.125	€ 13.300	€ -	€ 3.125
De heer Th.C.H.P. Peters	Lid	2019	1/1-31/12	€ 4.024	€ -	€ 4.024	€ 13.800	€ -	€ 4.024
		2018	1/1-31/12	€ 3.125	€ -	€ 3.125	€ 13.300	€ -	€ 3.125
De heer H. van den Berg	Lid	2019	1/1-31/12	€ 4.024	€ -	€ 4.024	€ 13.800	€ -	€ 4.024
		2018	1/8-31/12	€ 3.125	€ -	€ 3.125	€ 13.300	€ -	€ 3.125
Mevrouw G.A. Douwes	Lid	2019	1/1-31/12	€ 2.583	€ -	€ 2.583	€ 13.800	€ -	€ 2.583
		2018	1/8-31/12	€ 950	€ -	€ 950	€ 5.542	€ -	€ 950
De heer Q.P. van Douveren	Lid	2019	1/1-31/12	€ 4.024	€ -	€ 4.024	€ 13.800	€ -	€ 4.024
De heer G. Wind	Lid	2019	1/1-31/12	€ 2.580	€ -	€ 2.580	€ 13.800	€ -	€ 2.580
De heer E.H. Zondag	Voorzitter	2018	1/1-31/7	€ 1.232	€ -	€ 1.232	€ 11.638	€ -	€ 1.232

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking.

Er zijn geen uitkeringen betaald aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking wegens beëindigen dienstverband.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekkingen die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden gemeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Ultimo boekjaar bedraagt de jaarlijkse verplichting voor de lopende contracten:

		ingangsdatum contract	looptijd	verplichting per jaar (incl. btw)	
BNP	kopieerkosten	1-8-2019	5 jaar	€	25.729
Slim Opgewekt *	installatie zonnepanelen			€	19.073

* Betreft een eenmalige investering. De opgenomen verplichting betreft het restantbedrag van de totale verplichting over het kalenderjaar 2020.

Duurzame inzetbaarheid

In de CAO PO 2015-2016 zijn een aantal vernieuwende afspraken opgenomen rondom duurzame inzetbaarheid van personeel en is de BAPO-regeling vervallen. De nieuwe CAO-regeling betreffende de duurzame inzetbaarheid geven medewerkers recht op een basisbudget van 40 uur.

Daarnaast is vanaf 57 jaar het sparen van ouderenverlof mogelijk en is er sprake van een overgangs-regeling BAPO voor medewerkers vanaf 56 jaar. Deze aanpassing van de CAO heeft ook gevolgen voor de financiële verslaggeving van schoolbesturen met ingang van verslagjaar 2015.

Op basis van geldende wet- en regelgeving is geconcludeerd dat voor gespaarde uren duurzame inzetbaarheid in het kader van het ouderenverlof een voorziening moet worden gevormd.

Het basisbudget (40 uur) duurzame inzetbaarheid voor iedere werknemer kan in principe ook gespaard worden. Deze uren worden echter niet meegenomen in de voorziening, voor zover deze uren niet worden gespaard voor ouderenverlof.

Om uren te kunnen sparen voor ouderenverlof moet de werknemer conform artikel 8.A8 CAO PO vooraf een plan indienen, waarin staat hoe deze verlofuren de komende vijf jaren worden ingezet. Uitgangspunt voor het waarden van de voorziening zijn deze plannen, die zwart op wit staan. De basis voor het vaststellen van de hoogte van de voorziening duurzame inzetbaarheid is het aantal uur dat een medewerker op basis van deze plannen heeft gespaard (en niet heeft opgenomen) vermenigvuldigd met de loonkosten per uur (rekening houdend met de eigen bijdrage en de blijfkan).

Voor de medewerkers waarvan de gespaarde uren inzichtelijk zijn, is een voorziening gevormd.

Voor de medewerkers waarvan dit inzicht ontbreekt, zullen in de toekomst, indien aan de voorwaarden wordt voldaan, ook de gespaarde uren aan de voorziening worden toegevoegd.

Gebeurtenissen na balansdatum

Hoewel de Coronacrisis diepgaande impact heeft op het onderwijs, verwachten wij geen verhoogde risico's ten aanzien van de continuïteit van de stichting. Op korte termijn verwachten wij geen directe impact op de continuïteit van onze organisatie. De belangrijkste risico's voor de organisatie betreffen de gezondheid van de leerlingen en het personeelsbestand en de kwaliteit van het onderwijs.

Wij verwachten dat de Coronacrisis invloed heeft op het ziekteverzuim en de benodigde investeringen in het digitaliseren van de lesmethodes. Deze risico's zijn voorsnog echter niet te kwantificeren in financiële zin.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Innerwaard

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2019

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Innerwaard te Duiven gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Innerwaard op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijs-accountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de enkelvoudige balans per 31 december 2019;
2. het enkelvoudige exploitatieoverzicht over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

DE BASIS VOOR ONS OORDEEL

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Innerwaard, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Accountants - Belastingadviseurs - Management Consultants
Zuidervel 60 - Postbus 2323 - 7500 CH Enschede
T: 088 277 11 00 - E: Enschede@mazars.nl

MAZARS N.V.
Statutair gevestigd te Rotterdam (KvK Rotterdam nr. 24389296)





NALEVING ANTICUMULATIEBEPALING WNT NIET GECONTROLEERD

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.



BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUUR EN DE RAAD VAN TOEZICHT VOOR DE JAARREKENING

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

ONZE VERANTWOORDELIJKHEDEN VOOR DE CONTROLE VAN DE JAARREKENING

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn;
 het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.



Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Enschede, 15 juni 2020

MAZARS N.V.

WAS GETEKEND

G.J.H. Oude Voshaar RA

Gegevens over de rechtspersoon

Bestuur

Naam bestuur: Stichting Innerwaard
Bestuursnummer: 42148
Inschrijvingsnummer KvK: S 41046344

Raad van Toezicht

Voorzitter: De heer A.H.W. Driessen
Overige leden: De heer F.R. Koeman
De heer H. van den Berg
De heer Th.C.H.P. Peters
Mevrouw G.A. Douwes
De heer Q.P. van Douveren
De heer G. Wind

Bestuurder: Mevrouw M.J.T. Wessels-Bongers

Scholen

Naam: IKC Joannes
Adres: Kerkakkers 4
Postcode/plaats: 6923 BZ Groessen
Directeur: Mevr. J.E.C.M. Miltenburg-van den Beld
Brinnummer: 04ZG

Naam: IKC Remigius
Adres: Droopad 1
Postcode/plaats: 6921 BX Duiven
Directeur: De heer W.T.B. Arends
Brinnummer: 06KE

Naam: Bernadetteschool
Adres: Loostraat 37
Postcode/plaats: 6924 AC Loo
Directeur: Mevr. J.E.C.M. Miltenburg-van den Beld
Brinnummer: 06YQ

Naam: Sport IKC Het Startblok
Adres: Klapstraat 205
Postcode/plaats: 6931 CH Westervoort
Directeur: Mevrouw M. Kampman
Brinnummer: 07NF

Naam: IKC Kameleon
Adres: Mondriaanstraat 15
Postcode/plaats: 6921 MJ Duiven
Directeur: De heer R. Visser
Brinnummer: 09LM

Naam: IKC De Brug
Adres: Schoolstraat 7
Postcode/plaats: 6931 DV Westervoort
Directeur: De heer S.J. de Jonge
Brinnummer: 09MU

Naam: IKC De Hoge Hoeve
Adres: De Hoge Hoeve 70
Postcode/plaats: 6932 DJ Westervoort
Directeur: De heer W. Oosterman
Brinnummer: 11LP

Gegevens over de rechtspersoon

Naam: Montessori IKC De Groene Ring
 Adres: Bergdravik 2
 Postcode/plaats: 6922 HM Duiven
 Directeur: Mevrouw M. Ketelaars
 Brinnummer: 23FG

<u>Aantal leerlingen per 1 oktober</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
04ZG	IKC Joannes Groessen	159	159	149	145
06KE	IKC Remigius Duiven	336	339	350	362
06YQ	Bernadetteschool Loo	88	91	84	85
07NF	Sport IKC Het Startblok Westervoort	254	248	251	260
09LM	IKC Kameleon Duiven	359	343	352	341
09MU	IKC De Brug Westervoort	275	276	277	275
11LP	IKC De Hoge Hoeve	323	296	293	301
23FG	IKC De Groene Ring	222	235	262	296
Totaal		<u>2.016</u>	<u>1.987</u>	<u>2.018</u>	<u>2.065</u>

Staat van baten en lasten centraal budget

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	10.151.148	9.569.600	9.563.404
3.2	Overige overheidsbijdragen- en subsidies	34.424	30.700	24.127
3.5	Overige baten	678.368	608.200	375.652
	Totaal baten	10.863.940	10.208.500	9.963.183
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	10.222.640	10.089.400	9.669.652
4.2	Afschrijvingen	109.127	138.000	93.110
4.3	Huisvestingslasten	403.524	12.700	170.548
4.4	Overige lasten	62.376	88.700	62.792
	Totaal lasten	10.797.667	10.328.800	9.996.102
	Saldo baten en lasten	66.273	120.300-	32.919-
5	Financiële baten en lasten	2.441	500	2.596
	Resultaat	68.714	119.800-	30.323-
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve centraal budget	269.590-	21.900-	24.025-
	Bestemmingsreserve investering De Brug	6.298-	6.300-	6.298-
	Bestemmingsreserve personeel De Groene Ring	55.000-	55.000-	-
	Bestemmingsreserve huisvesting De Groene Ring	36.600-	36.600-	-
	Bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen cao	357.600	-	-
	Bestemmingsreserve privaat	78.602	-	-
		68.714	119.800-	30.323-

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800000 Lumpsumvergoeding personeel	7.486.072	7.334.300	7.498.493
800005 Bijzondere bekostiging i.v.m. samenvoeging	106.495	103.700	133.454
800070 Prestatiebox	301.560	294.300	284.913
800090 Lumpsumvergoeding personeel groeiformatie	95.415	-	45.983
800100 Onderwijsachterstandenbeleid	15.324	-	-
800110 Bijzondere en aanvullende bekostiging	197.210	-	-
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.598.471	1.515.500	1.336.621
	<u>9.800.547</u>	<u>9.247.800</u>	<u>9.299.464</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
<u>3.1.2.2 Niet geoormerkt</u>			
824200 Lerarenbeurs	6.550	3.500	4.333
831000 Zij-instromers	10.000	10.000	-
	<u>16.550</u>	<u>13.500</u>	<u>4.333</u>
<u>3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV</u>			
837000 SWV inzake passend onderwijs	288.781	288.900	245.384
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	3.375	-	1.938
837030 SWV overige baten	41.895	19.400	12.285
	<u>334.051</u>	<u>308.300</u>	<u>259.607</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>10.151.148</u>	<u>9.569.600</u>	<u>9.563.404</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848400 Schoolbegeleiding	27.508	27.500	21.459
848900 Overige gemeentelijke bedragen	6.916	3.200	2.668
	<u>34.424</u>	<u>30.700</u>	<u>24.127</u>
3.2.2 Overige	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>34.424</u>	<u>30.700</u>	<u>24.127</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	106.661	103.000	103.524
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	-	-	94.162
865001 Detachering 4+ pooler	-	-	8.210
865200 Detachering personeel vervangingspool	381.745	428.700	-
	<u>381.745</u>	<u>428.700</u>	<u>102.372</u>
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	35.000-	35.000-	35.000-
869841 Compensatie gymzaal	16.000-	16.000-	16.000-
869900 Overige baten	240.962	127.500	220.756
	<u>189.962</u>	<u>76.500</u>	<u>169.756</u>
Totaal overige baten	<u>678.368</u>	<u>608.200</u>	<u>375.652</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400100 Loonkosten stafbureau	229.303	212.300	216.833
400200 Loonkosten directie	673.895	671.300	713.752
404200 Loonkosten innovatie	9.328	15.800	22.335
408810 Loonkosten onderwijsgevend personeel	7.369.029	7.336.500	7.265.716
408900 Loonkosten onderwijs ondersteunend personeel	762.287	680.700	486.267
	<u>9.043.842</u>	<u>8.916.600</u>	<u>8.704.903</u>
400005 Loonkosten vervanging eigen rekening	193.764	301.600	49.881
404000 Loonkosten detachering	-	-	90.919
409500 Loonkosten 4+ poolers	-	-	14.155
409900 Loonkosten vervanging vangnet	61.168	23.500	32.854
411900 Loonkosten vervanging	-	-	137.169
411910 Loonkosten vervanging eigen poolers	405.507	428.700	407.661
411915 Loonkosten poolers (ER PON)	-	-	17.664
	<u>9.704.281</u>	<u>9.670.400</u>	<u>9.455.206</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen			
412500 Dotatie voorziening jubilea	15.544	12.500	16.463
412600 Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	13.824	5.000	19.190
	<u>29.368</u>	<u>17.500</u>	<u>35.653</u>
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst			
413050 Extern personeel	20.681	15.000	70.736
413055 Extern personeel ziektevervanging	106.406	-	-
413060 Extern personeel PON	78.280	60.000	258.706
413065 Extern personeel PON (vangnet)	4.290	-	-
413100 Conciërge	57.418	63.000	64.836
413200 Facilitaire ondersteuning	16.557	12.500	18.259
413301 Ondersteuning ICT	3.983	10.000	6.330
413400 Vrijwilligersvergoedingen	2.375	3.000	3.000
413600 Leerlingenzorg	57.314	50.000	51.244
	<u>347.304</u>	<u>213.500</u>	<u>473.111</u>
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
414000 Scholing / studiedag	85.368	63.500	112.090
414100 Arbodienst contract	19.003	21.000	19.168
414200 Arbodienst verrichtingen	3.973	10.000	8.782
414271 PR en website	9.206	10.000	7.140
414400 Malus vervangingsfonds	33.558-	-	5.376-
414700 GMR	831	2.000	831
414800 Werving personeel	2.178	-	6.066
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	-	-
415200 Kantinekosten	450	500	605
415460 Personeelsuitgaven	3.395	3.000	2.639
416400 PON inzake Pool 1	20.861	25.000	29.370-
416450 Transitievergoeding	21.279	-	-
416900 Overige personele lasten	13.669	10.000	2.664
416920 Verrekening uitkeringskosten DUO	1.718	-	22.369
416950 Werkkostenregeling	23.504	22.500	24.059
447300 Bijdrage PON	48.300	48.000	49.058
	<u>220.177</u>	<u>215.500</u>	<u>220.725</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten (vervolg)			
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkeringen vervangingsfonds	-	-	130.758-
419010 Uitkeringen vervangingsfonds eigen poolers	-	-	334.199-
419015 Uitkeringen eigen poolers (ER PON)	-	-	17.664-
419200 Uitkeringen UWV	78.490-	27.500-	32.422-
	<u>78.490-</u>	<u>27.500-</u>	<u>515.043-</u>
Totaal personeelslasten	<u>10.222.640</u>	<u>10.089.400</u>	<u>9.669.652</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	8.798	8.800	8.798
422100 Afschrijving verbouwing	25.134	58.300	35.800
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	34.686	59.700	34.686
423000 Afschrijving ICT	2.029	2.000	3.591
424000 Afschrijving meubilair	1.713	1.700	1.713
424700 Afschrijving overige inventaris	30.902	300	4.961
425000 Afschrijving leermiddelen	5.865	7.200	3.561
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	<u>109.127</u>	<u>138.000</u>	<u>93.110</u>
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430100 Huur kantoorruimte	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Huisvestingslasten	<u>2.443</u>	<u>1.200</u>	<u>1.125</u>
4.3.4 Energie en water			
434500 Energiekosten	<u>3.000-</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	-	100	-
435400 Schoonmaakartikelen	-	300	-
	<u>-</u>	<u>400</u>	<u>-</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	59	100	151
436200 Waterschapslasten	-	-	-
	<u>59</u>	<u>100</u>	<u>151</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437500 Overige huisvestingslasten	<u>23.293</u>	<u>5.000</u>	<u>73.272</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening scholen	<u>380.729</u>	<u>3.000</u>	<u>93.000</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>403.524</u>	<u>12.700</u>	<u>170.548</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	73	-	118
441200 Doorbelaste kosten Raet	381	500	532
441300 Contributie besturenbond	935	900	929
	<u>1.389</u>	<u>1.400</u>	<u>1.579</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	5.079	1.000	2.104
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	-	-	-
442300 Kantoorbenodigdheden	542	500	682
455100 Verbruiksmateriaal ICT	26	500	184
456200 Internet	-	-	-
456300 Licenties ICT-leermiddelen	2.120	5.000	2.247
456310 Licenties Bardo	-	-	133
	<u>7.767</u>	<u>7.000</u>	<u>5.350</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoonkosten	806	500	462
446100 Portikosten	352	400	332
446200 Abonnementen en contributies	3.352	4.000	3.871
446210 Klachtencommissie	1.624	1.500	1.281
446300 Verzekeringen	321	800	641
446700 Casemanagement / outplacement	-	5.000	-
447000 Representatiekosten	3.995	5.000	4.343
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447200 Juridische bijstand	3.179	7.500	16.936
447210 Advieskosten	3.993	-	-
447220 Kosten Onderwijs Inkoop Groep	880	1.000	922
447600 Tevredenheidsonderzoeken	5.145	-	-
449300 Vergoeding bestuursleden	25.471	28.000	15.144
449700 Fusiekosten	4.711	2.500	8.719
449900 Overige kosten	2.217	3.000	1.610
449950 Onvoorziene uitgaven	-	20.000	-
450100 Materiële lasten zij-instromers	5.936	-	-
472000 Bankkosten	1.528	1.100	1.602
	<u>53.220</u>	<u>80.300</u>	<u>55.863</u>
Totaal overige lasten	<u>62.376</u>	<u>88.700</u>	<u>62.792</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten			
870000 Rentebaten banken	2.441	500	2.569
870400 Rente DUO	-	-	27
	<u>2.441</u>	<u>500</u>	<u>2.596</u>
5.4 Rentelasten	-	-	-
Saldo financiële baten en lasten	<u>2.441</u>	<u>500</u>	<u>2.596</u>

Verloop balansposten centraal budget

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2019	Investerings 2019	Desinvest. 2019	Afschrijvingen 2019	Boekwaarde 31-12-2019
	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.104.140	416.368	687.772	-	-	68.618	619.154
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	43.670	36.113	7.557	-	-	2.029	5.528
Meubilair	40.938	17.504	23.434	-	-	1.713	21.721
Meubilair eerste waardering	159.095	148.335	10.760	-	-	2.610	8.150
Overige inventaris	418.418	5.256	413.162	62.711	-	30.902	444.971
	662.121	207.208	454.913	62.711	-	37.254	480.370
1.2.3 Leermiddelen	52.434	42.062	10.372	33.845	-	5.865	38.352
Totaal materiële vaste activa	1.818.695	665.638	1.153.057	96.556	-	111.737	1.137.876
2.1 Eigen vermogen	Stand per 1-1-2019	Bestemming resultaat 2019	Overige mutaties 2019	Stand per 31-12-2019			
2.1.1 Algemene reserve	2.929.519	269.590-	407.607-	2.252.322			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Investering De Brug	198.948	6.298-	-	192.650			
Eenmalige uitkeringen cao	-	357.600	-	357.600			
Personeel De Groene Ring	-	55.000-	130.000	75.000			
Huisvesting De Groene Ring	-	36.600-	-	36.600-			
	198.948	259.702	130.000	588.650			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Privaat	-	78.602	-	78.602			
Totaal eigen vermogen	3.128.467	68.714	277.607-	2.919.574			
2.2 Voorzieningen	Stand per 1-1-2019	Dotaties 2019	Onttrekkingen 2019	Vrijval 2019	Stand per 31-12-2019		
2.2.1 Personeelsvoorzieningen							
Jubilea	161.565	15.544	13.402	-	163.707		
Duurzame inzetbaarheid	21.136	13.824	-	-	34.960		
	182.701	29.368	13.402	-	198.667		
2.2.3 Overige voorzieningen							
Onderhoud	63.944	768.929	463.293	-	369.580		
Totaal voorzieningen	246.645	798.297	476.695	-	568.247		

Kengetallen centraal budget

		Centraal budget 2019	Centraal budget 2018	Centraal budget 2017	Centraal budget 2016	Centraal budget 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 68.714					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 10.863.940	0,6 %	-0,3 %	1,1 %	1,4 %	7,0 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 10.151.148	93,4 %	96,0 %	97,6 %	98,2 %	96,4 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- 34.424	0,3 %	0,2 %	0,4 %	0,5 %	0,7 %
Overige baten / baten * 100%	- 678.368	6,2 %	3,8 %	1,9 %	1,2 %	2,4 %
Financiële baten / baten * 100%	- 2.441	0,0 %	0,0 %	0,1 %	0,1 %	0,5 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 10.866.381	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 10.222.640	94,7 %	96,7 %	97,2 %	98,4 %	86,8 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 109.127	1,0 %	0,9 %	0,3 %	0,4 %	0,0 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 403.524	3,7 %	1,7 %	1,8 %	0,2 %	7,5 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 62.376	0,6 %	0,6 %	0,7 %	1,0 %	5,7 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 10.797.667	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Staat van baten en lasten 04ZG IKC Joannes Groessen

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	140.671	140.600	128.270
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	13.063	13.100	13.063
3.5	Overige baten	35.143	32.500	31.637
	Totaal baten	188.877	186.200	172.970
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	13.259	11.500	8.367
4.2	Afschrijvingen	23.867	28.600	25.333
4.3	Huisvestingslasten	63.625	69.300	69.223
4.4	Overige lasten	68.639	65.500	58.251
	Totaal lasten	169.390	174.900	161.174
	Saldo baten en lasten	19.487	11.300	11.796
5	Financiële baten en lasten	-	-	-
	Resultaat	19.487	11.300	11.796
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	21.166	11.300	10.571
	Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	1.679	-	1.225
		19.487	11.300	11.796

Algemene schoolgegevens

Directeur: Mevr. J.E.C.M. Miltenburg-van den Beld
 Brinnummer: 04ZG

Huisvesting
Hoofdgebouw

Adres: Kerkakkers 4
 Postcode/plaats: 6923 BZ Groessen
 Aantal lokalen: 10
 Medegebruik door: Zonnekinderen
 Aantal lokalen medegebruik:

Gymzaal

Adres: Kerkakkers 4
 Postcode/plaats: 6923 BZ Groessen
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	75	81	78
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	84	78	71
Totaal aantal leerlingen	<u>159</u>	<u>159</u>	<u>149</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>6</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>980</u>	<u>980</u>	<u>875</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 04ZG IKC Joannes

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	7.413	7.300	6.980
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	133.258	133.300	121.290
	<u>140.671</u>	<u>140.600</u>	<u>128.270</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>140.671</u>	<u>140.600</u>	<u>128.270</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	8.063	8.100	8.063
848700 Logopedie	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>8.063</u>	<u>8.100</u>	<u>8.063</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	5.000	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>13.063</u>	<u>13.100</u>	<u>13.063</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 04ZG IKC Joannes

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	20.380	20.000	16.000
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	1.793	1.500	1.166
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>22.173</u>	<u>21.500</u>	<u>17.166</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	1.225
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	3.000	3.000	3.000
869841 Compensatie gymzaal	8.000	8.000	8.000
869900 Overige baten	1.970	-	2.246
	<u>12.970</u>	<u>11.000</u>	<u>13.246</u>
Totaal overige baten	<u><u>35.143</u></u>	<u><u>32.500</u></u>	<u><u>31.637</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 04ZG IKC Joannes

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	-	-	-
	-	-	-
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	900	500	585
413250 Combinatiefunctionaris	-	-	-
413300 Beheer ICT	3.384	3.000	1.736
413400 Vrijwilligersvergoedingen	-	-	-
	4.284	3.500	2.321
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	6.081	5.000	3.289
415200 Kantinekosten	2.555	1.700	2.213
416900 Overige personele lasten	230	1.000	348
416950 Werkkostenregeling	109	300	196
	8.975	8.000	6.046
Totaal personeelslasten	13.259	11.500	8.367
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	12.939	13.800	15.399
424000 Afschrijving meubilair	4.337	6.500	2.835
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	-	-	-
424700 Afschrijving overige inventaris	212	1.700	212
425000 Afschrijving leermiddelen	6.379	6.600	6.887
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	23.867	28.600	25.333

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 04ZG IKC Joannes

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	11.744	8.000	8.857
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>11.744</u>	<u>8.000</u>	<u>8.857</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	2.245	6.300	5.982
434200 Verwarming	9.562	15.000	13.860
434400 Water	410-	500	508
	<u>11.397</u>	<u>21.800</u>	<u>20.350</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	16.604	16.300	16.451
435400 Schoonmaakartikelen	1.696	1.600	1.283
435800 Containers	1.234	1.100	1.071
	<u>19.534</u>	<u>19.000</u>	<u>18.805</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	425	400	219
436200 Waterschapslasten	391	400	368
436400 Rioolrecht	634	600	609
	<u>1.450</u>	<u>1.400</u>	<u>1.196</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	900	500	1.415
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>900</u>	<u>500</u>	<u>1.415</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	18.600	18.600	18.600
Totaal huisvestingslasten	<u>63.625</u>	<u>69.300</u>	<u>69.223</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 04ZG IKC Joannes

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	9.555	9.500	8.696
441100 Accountantskosten	1.604	1.200	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	926	900	852
441300 Contributie besturenbond	636	600	522
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.051	800	726
	<u>13.772</u>	<u>13.000</u>	<u>11.773</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	2.943	3.200	2.881
442010 Schoolgids	621	600	616
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	698	500	680
442300 Kantoorbenodigdheden	74	200	190
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	7.477	8.000	8.042
455100 Verbruiksmateriaal ICT	2.642	1.000	1.069
455300 Verbruiksmateriaal catechese	901	800	776
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	-	-
455610 Verbruiksmateriaal expressie	1.131	500	780
456000 Schoolbibliotheek	354	500	422
456050 Abonnement documentatie	87	100	85
456200 Internet	1.215	800	1.249
456300 Licenties ICT-leermiddelen	21.887	20.500	17.896
456310 Licenties bardo	410	400	377
456400 Orthotheek	-	-	-
457000 Toetsen	284	800	360
457200 Sport/spel/zwemmen	185	100	-
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>40.909</u>	<u>38.000</u>	<u>35.423</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	328	400	378
446100 Porti-/verzendkosten	180	200	6
446200 Contributies/abonnementen	2.967	2.800	2.964
446300 Verzekeringen	304	500	435
447000 Representatiekosten	153	300	438
447050 Public relations	1.083	800	128
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	-	300	-
448000 Medezeggenschap	927	900	927
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	1.679	-	-
449900 Overige kosten	516	800	307
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	5.821	7.500	5.472
451300 Uitgaven techniek	-	-	-
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>13.958</u>	<u>14.500</u>	<u>11.055</u>
Totaal overige lasten	<u>68.639</u>	<u>65.500</u>	<u>58.251</u>

Verloop balansposten 04ZG IKC Joannes Groessen

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	96.465	50.881	45.584	4.810	-	12.939	37.455
Meubilair	67.345	21.062	46.283	65.625	-	4.337	107.571
Overige inventaris	1.060	230	830	-	-	212	618
	<u>164.870</u>	<u>72.173</u>	<u>92.697</u>	<u>70.435</u>	<u>-</u>	<u>17.488</u>	<u>145.644</u>
1.2.3 Leermiddelen	79.808	50.796	29.012	1.009	-	6.379	23.642
Totaal materiële vaste activa	<u>244.678</u>	<u>122.969</u>	<u>121.709</u>	<u>71.444</u>	<u>-</u>	<u>23.867</u>	<u>169.286</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	115.297	21.166	-	136.463			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	3.896	1.679-	-	2.217			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>3.896</u>	<u>1.679-</u>	<u>-</u>	<u>2.217</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>119.193</u>	<u>19.487</u>	<u>-</u>	<u>138.680</u>			

Kengetallen 04ZG IKC Joannes Groessen

		IKC Joannes 2019	IKC Joannes 2018	IKC Joannes 2017	IKC Joannes 2016	IKC Joannes 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 19.487					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 188.877	10,3 %	6,8 %	2,9 %	2,0 %	-10,4 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 140.671	74,5 %	74,2 %	73,8 %	77,3 %	95,9 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- 13.063	6,9 %	7,6 %	8,1 %	5,2 %	1,9 %
Overige baten / baten * 100%	- 35.143	18,6 %	18,3 %	18,1 %	17,5 %	2,2 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 188.877	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 13.259	7,8 %	5,2 %	4,5 %	5,5 %	75,9 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 23.867	14,1 %	15,7 %	14,7 %	13,6 %	3,4 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 63.625	37,6 %	42,9 %	43,4 %	45,6 %	12,2 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 68.639	40,5 %	36,1 %	37,4 %	35,3 %	8,5 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 169.390	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	159					
Rijksbijdragen per leerling	€ 140.671	€ 885	€ 807	€ 797	€ 824	€ 2.882
Overige overheidsbijdragen per leerling	- 13.063	- 82	- 82	- 88	- 56	- 56
Overige baten per leerling	- 35.143	- 221	- 199	- 196	- 186	- 67
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 188.877	€ 1.188	€ 1.088	€ 1.081	€ 1.066	€ 3.005
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 13.259	€ 83	€ 53	€ 47	€ 58	€ 2.517
Afschrijvingen per leerling	- 23.867	- 150	- 159	- 154	- 142	- 113
Huisvestingslasten per leerling	- 63.625	- 400	- 435	- 456	- 476	- 405
Overige lasten per leerling	- 68.639	- 432	- 366	- 392	- 369	- 282
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 169.390	€ 1.065	€ 1.013	€ 1.049	€ 1.045	€ 3.317

Staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius Duiven

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	260.715	260.800	266.119
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	-
3.5	Overige baten	38.829	33.000	34.469
	Totaal baten	<u>299.544</u>	<u>293.800</u>	<u>300.588</u>
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	66.019	64.900	67.414
4.2	Afschrijvingen	46.909	49.300	45.846
4.3	Huisvestingslasten	82.044	81.400	85.863
4.4	Overige lasten	117.740	99.100	108.949
	Totaal lasten	<u>312.712</u>	<u>294.700</u>	<u>308.072</u>
	Saldo baten en lasten	<u>13.168-</u>	<u>900-</u>	<u>7.484-</u>
5	Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat	<u><u>13.168-</u></u>	<u><u>900-</u></u>	<u><u>7.484-</u></u>
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	14.961-	900-	1.946-
	Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	1.793	-	5.538-
		<u>13.168-</u>	<u>900-</u>	<u>7.484-</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer W.T.B. Arends
 Brinnummer: 06KE

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Droopad 1
 Postcode/plaats: 6921 BX Duiven
 Aantal lokalen: 16
 Medegebruik door: Zonnekinderen
 Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
 Postcode/plaats:
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	154	150	160
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	182	189	190
Totaal aantal leerlingen	<u>336</u>	<u>339</u>	<u>350</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>14</u>	<u>14</u>	<u>15</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>1.755</u>	<u>1.755</u>	<u>1.860</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	15.441	15.200	14.806
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	245.274	245.600	251.313
	<u>260.715</u>	<u>260.800</u>	<u>266.119</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>260.715</u>	<u>260.800</u>	<u>266.119</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848700 Logopedie	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	34.508	33.000	32.000
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	-	-	-
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>34.508</u>	<u>33.000</u>	<u>32.000</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	<u>1.793</u>	-	-
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	-	-	-
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	<u>2.528</u>	-	<u>2.469</u>
	<u>2.528</u>	-	<u>2.469</u>
Totaal overige baten	<u><u>38.829</u></u>	<u><u>33.000</u></u>	<u><u>34.469</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	34.750	34.400	36.438
	<u>34.750</u>	<u>34.400</u>	<u>36.438</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	2.205	1.500	1.755
413250 Combinatiefunctionaris	5.890	5.500	2.036
413300 Beheer ICT	6.872	5.500	5.975
413400 Vrijwilligersvergoedingen	1.810	1.500	1.295
	<u>16.777</u>	<u>14.000</u>	<u>11.061</u>
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	8.335	10.000	14.605
415200 Kantinekosten	2.956	3.000	3.143
416900 Overige personele lasten	346	1.000	527
416950 Werkkostenregeling	2.855	2.500	1.640
	<u>14.492</u>	<u>16.500</u>	<u>19.915</u>
Totaal personeelslasten	<u><u>66.019</u></u>	<u><u>64.900</u></u>	<u><u>67.414</u></u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422100 Afschrijving verbouwing	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	24.985	25.500	25.876
424000 Afschrijving meubilair	9.748	10.100	8.370
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	-	-	-
424700 Afschrijving overige inventaris	905	900	1.073
425000 Afschrijving leermiddelen	11.271	12.800	10.527
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	<u><u>46.909</u></u>	<u><u>49.300</u></u>	<u><u>45.846</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	12.301	12.000	14.781
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>12.301</u>	<u>12.000</u>	<u>14.781</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	6.052	5.500	5.228
434200 Verwarming	12.270	13.000	13.003
434400 Water	474-	500	500
	<u>17.848</u>	<u>19.000</u>	<u>18.731</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	1.473	1.400	1.437
435400 Schoonmaakartikelen	4.168	4.500	4.329
435800 Containers	2.951	2.100	2.531
	<u>8.592</u>	<u>8.000</u>	<u>8.297</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	393	500	13
436200 Waterschapslasten	485	400	444
436400 Rioolrecht	519	600	564
	<u>1.397</u>	<u>1.500</u>	<u>1.021</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	1.506	500	2.533
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>1.506</u>	<u>500</u>	<u>2.533</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	40.400	40.400	40.500
Totaal huisvestingslasten	<u>82.044</u>	<u>81.400</u>	<u>85.863</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06KE IKC Remigius

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	15.278	15.400	14.512
441100 Accountantskosten	1.604	1.300	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	1.851	2.000	2.023
441300 Contributie besturenbond	1.356	1.200	1.225
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	2.245	1.700	1.705
	<u>22.334</u>	<u>21.600</u>	<u>20.442</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	7.698	6.000	6.282
442010 Schoolgids	-	-	-
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	7.109	2.500	3.871
442300 Kantoorbenodigdheden	282	200	319
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	28.370	25.000	23.994
455100 Verbruiksmateriaal ICT	365	1.500	2.217
455300 Verbruiksmateriaal catechese	818	600	641
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	-	-
455610 Verbruiksmateriaal expressie	-	-	-
456000 Schoolbibliotheek	-	500	446
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	-	-	-
456300 Licenties ICT-leermiddelen	34.324	28.000	30.382
456310 Licenties bardo	882	900	886
456400 Orthotheek	-	-	-
457000 Toetsen	1.700	1.000	1.916
457200 Sport/spel/zwemmen	-	-	-
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>81.548</u>	<u>66.200</u>	<u>70.954</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	1.741	2.000	2.090
446100 Porti-/verzendkosten	15	200	188
446200 Contributies/abonnementen	4.264	2.500	3.434
446300 Verzekeringen	914	1.000	1.005
447000 Representatiekosten	303	-	358
447050 Public relations	444	-	-
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	150	600	56
448000 Medezeggenschap	1.545	1.500	1.779
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	5.538
449900 Overige kosten	2.195	500	439
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	2.460	3.000	2.402
451300 Uitgaven techniek	433	-	980
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>13.858</u>	<u>11.300</u>	<u>17.553</u>
Totaal overige lasten	<u>117.740</u>	<u>99.100</u>	<u>108.949</u>

Verloop balansposten 06KE IKC Remigius Duiven

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	164.566	90.225	74.341	18.731	-	24.985	68.087
Meubilair	201.615	39.607	162.008	10.162	-	9.748	162.422
Overige inventaris	14.067	5.662	8.405	-	-	905	7.500
	<u>380.248</u>	<u>135.494</u>	<u>244.754</u>	<u>28.893</u>	<u>-</u>	<u>35.638</u>	<u>238.009</u>
1.2.3 Leermiddelen	141.214	86.343	54.871	3.588	-	11.271	47.188
Totaal materiële vaste activa	<u>521.462</u>	<u>221.837</u>	<u>299.625</u>	<u>32.481</u>	<u>-</u>	<u>46.909</u>	<u>285.197</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	203.552	14.961-	-	188.591			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	599	1.793	-	2.392			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>599</u>	<u>1.793</u>	<u>-</u>	<u>2.392</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>204.151</u>	<u>13.168-</u>	<u>-</u>	<u>190.983</u>			

Kengetallen 06KE IKC Remigius Duiven

		IKC Remigius 2019	IKC Remigius 2018	IKC Remigius 2017	IKC Remigius 2016	IKC Remigius 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 13.168-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 299.544	-4,4 %	-2,5 %	-1,4 %	0,3 %	3,2 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 260.715	87,0 %	88,5 %	90,9 %	93,5 %	98,6 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Overige baten / baten * 100%	- 38.829	13,0 %	11,5 %	9,1 %	6,5 %	1,4 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 299.544	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 66.019	21,1 %	21,9 %	19,5 %	18,6 %	82,9 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 46.909	15,0 %	14,9 %	18,6 %	17,0 %	5,9 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 82.044	26,2 %	27,9 %	27,0 %	27,4 %	3,7 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 117.740	37,7 %	35,4 %	34,9 %	37,0 %	7,5 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 312.712	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	336					
Rijksbijdragen per leerling	€ 260.715	€ 776	€ 785	€ 725	€ 739	€ 2.848
Overige overheidsbijdragen per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Overige baten per leerling	- 38.829	- 116	- 102	- 73	- 52	- 41
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 299.544	€ 892	€ 887	€ 798	€ 791	€ 2.889
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 66.019	€ 196	€ 199	€ 158	€ 146	€ 2.317
Afschrijvingen per leerling	- 46.909	- 140	- 135	- 151	- 134	- 165
Huisvestingslasten per leerling	- 82.044	- 244	- 253	- 219	- 216	- 103
Overige lasten per leerling	- 117.740	- 350	- 321	- 282	- 293	- 211
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 312.712	€ 930	€ 908	€ 810	€ 789	€ 2.796

Staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool Loo

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	93.538	93.500	89.534
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	7.095	7.100	7.095
3.5	Overige baten	30.321	29.800	26.684
	Totaal baten	130.954	130.400	123.313
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	36.157	30.000	35.775
4.2	Afschrijvingen	17.347	19.500	18.116
4.3	Huisvestingslasten	37.534	41.000	38.585
4.4	Overige lasten	41.481	38.800	40.698
	Totaal lasten	132.519	129.300	133.174
	Saldo baten en lasten	1.565-	1.100	9.861-
5	Financiële baten en lasten	-	-	-
	Resultaat	1.565-	1.100	9.861-
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	1.518-	1.100	5.965-
	Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	47-	-	3.896-
		1.565-	1.100	9.861-

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool

Algemene schoolgegevens

Directeur: Mevr. J.E.C.M. Miltenburg-van den Beld
 Brinnummer: 06YQ

Huisvesting
Hoofdgebouw

Adres: Loostraat 37
 Postcode/plaats: 6924 AC Loo
 Aantal lokalen: 6
 Medegebruik door: Sv Loo en Fidos
 Aantal lokalen medegebruik:

Gymzaal

Adres: Loostraat 37
 Postcode/plaats: 6924 AC Loo
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	45	49	42
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	43	42	42
Totaal aantal leerlingen	<u>88</u>	<u>91</u>	<u>84</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>4</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>650</u>	<u>650</u>	<u>650</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	4.869	4.800	4.640
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	88.669	88.700	84.894
	<u>93.538</u>	<u>93.500</u>	<u>89.534</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>93.538</u>	<u>93.500</u>	<u>89.534</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	7.095	7.100	7.095
848700 Logopedie	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>7.095</u>	<u>7.100</u>	<u>7.095</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>7.095</u>	<u>7.100</u>	<u>7.095</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	-	-	-
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	6.321	5.800	2.684
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>6.321</u>	<u>5.800</u>	<u>2.684</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	-
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	16.000	16.000	16.000
869841 Compensatie gymzaal	8.000	8.000	8.000
869900 Overige baten	-	-	-
	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
Totaal overige baten	<u><u>30.321</u></u>	<u><u>29.800</u></u>	<u><u>26.684</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	24.487	21.800	25.783
	<u>24.487</u>	<u>21.800</u>	<u>25.783</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	720	400	405
413250 Combinatiefunctionaris	1.583	1.300	535
413300 Beheer ICT	4.772	2.000	2.870
413400 Vrijwilligersvergoedingen	125	-	1.625
	<u>7.200</u>	<u>3.700</u>	<u>5.435</u>
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	3.307	3.500	4.113
415200 Kantinekosten	613	500	394
416900 Overige personele lasten	300	200	-
416950 Werkkostenregeling	250	300	50
	<u>4.470</u>	<u>4.500</u>	<u>4.557</u>
Totaal personeelslasten	<u><u>36.157</u></u>	<u><u>30.000</u></u>	<u><u>35.775</u></u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	7.925	8.500	8.508
424000 Afschrijving meubilair	4.665	6.100	4.416
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	-	-	-
424700 Afschrijving overige inventaris	599	800	477
425000 Afschrijving leermiddelen	4.158	4.100	4.715
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	<u><u>17.347</u></u>	<u><u>19.500</u></u>	<u><u>18.116</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	8.424	6.000	7.025
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>8.424</u>	<u>6.000</u>	<u>7.025</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	382	3.800	3.487
434200 Verwarming	12.268	13.000	11.578
434400 Water	487-	400	305
	<u>12.163</u>	<u>17.200</u>	<u>15.370</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	467	400	331
435400 Schoonmaakartikelen	350	400	248
435800 Containers	1.178	1.000	975
	<u>1.995</u>	<u>1.800</u>	<u>1.554</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	163	400	65-
436200 Waterschapslasten	291	300	279
436400 Rioolrecht	394	300	235
	<u>848</u>	<u>1.000</u>	<u>449</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	104	1.000	187
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>104</u>	<u>1.000</u>	<u>187</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	14.000	14.000	14.000
Totaal huisvestingslasten	<u>37.534</u>	<u>41.000</u>	<u>38.585</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 06YQ Bernadetteschool

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	7.401	7.400	6.814
441100 Accountantskosten	1.604	1.200	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	817	500	586
441300 Contributie besturenbond	364	300	294
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	601	400	409
	<u>10.787</u>	<u>9.800</u>	<u>9.080</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	1.647	1.600	1.376
442010 Schoolgids	345	300	342
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	1.212	1.000	1.356
442300 Kantoorbenodigdheden	272	300	82
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	3.864	4.500	4.475
455100 Verbruiksmateriaal ICT	773	800	1.615
455300 Verbruiksmateriaal catechese	290	600	325
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	53	-	-
455610 Verbruiksmateriaal expressie	200	200	481
456000 Schoolbibliotheek	212	400	309
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	1.419	1.200	1.241
456300 Licenties ICT-leermiddelen	12.927	11.500	9.455
456310 Licenties bardo	235	200	213
456400 Orthotheek	-	-	-
457000 Toetsen	307	800	532
457200 Sport/spel/zwemmen	290	400	255
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>24.046</u>	<u>23.800</u>	<u>22.057</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	256	300	333
446100 Porti-/verzendkosten	10	100	31
446200 Contributies/abonnementen	1.753	1.500	1.676
446300 Verzekeringen	178	300	250
447000 Representatiekosten	566	400	447
447050 Public relations	201	-	-
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	209	200	208
448000 Medezeggenschap	927	900	927
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	47	-	3.896
449900 Overige kosten	311	500	490
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	2.190	1.000	1.303
451300 Uitgaven techniek	-	-	-
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>6.648</u>	<u>5.200</u>	<u>9.561</u>
Totaal overige lasten	<u>41.481</u>	<u>38.800</u>	<u>40.698</u>

Verloop balansposten 06YQ Bernadetteschool Loo

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	56.915	31.233	25.682	8.882	-	7.925	26.639
Meubilair	96.556	17.922	78.634	9.300	-	4.665	83.269
Overige inventaris	2.993	697	2.296	-	-	599	1.697
	<u>156.464</u>	<u>49.852</u>	<u>106.612</u>	<u>18.182</u>	<u>-</u>	<u>13.189</u>	<u>111.605</u>
1.2.3 Leermiddelen	63.108	45.843	17.265	-	-	4.158	13.107
Totaal materiële vaste activa	<u>219.572</u>	<u>95.695</u>	<u>123.877</u>	<u>18.182</u>	<u>-</u>	<u>17.347</u>	<u>124.712</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	55.659	1.518-	-	54.141			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	1.541	47-	-	1.494			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>1.541</u>	<u>47-</u>	<u>-</u>	<u>1.494</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>57.200</u>	<u>1.565-</u>	<u>-</u>	<u>55.635</u>			

Kengetallen 06YQ Bernadetteschool Loo

		Bernadette 2019	Bernadette 2018	Bernadette 2017	Bernadette 2016	Bernadette 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 1.565-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 130.954	-1,2 %	-8,0 %	-3,3 %	-3,0 %	-1,1 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 93.538	71,4 %	72,6 %	72,2 %	77,4 %	96,2 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- 7.095	5,4 %	5,8 %	6,1 %	6,4 %	2,6 %
Overige baten / baten * 100%	- 30.321	23,2 %	21,6 %	21,7 %	16,2 %	1,2 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 130.954	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 36.157	27,3 %	26,9 %	23,8 %	24,5 %	74,4 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 17.347	13,1 %	13,6 %	12,0 %	13,4 %	5,7 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 37.534	28,3 %	29,0 %	34,5 %	33,4 %	10,8 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 41.481	31,3 %	30,6 %	29,7 %	28,7 %	9,1 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 132.519	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019		88				
Rijksbijdragen per leerling	€ 93.538	€ 1.063	€ 984	€ 1.003	€ 1.003	€ 3.022
Overige overheidsbijdragen per leerling	- 7.095	- 81	- 78	- 84	- 84	- 82
Overige baten per leerling	- 30.321	- 345	- 293	- 302	- 210	- 37
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 130.954	€ 1.489	€ 1.355	€ 1.389	€ 1.297	€ 3.141
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 36.157	€ 411	€ 393	€ 342	€ 328	€ 2.365
Afschrijvingen per leerling	- 17.347	- 197	- 199	- 172	- 179	- 180
Huisvestingslasten per leerling	- 37.534	- 427	- 424	- 496	- 446	- 344
Overige lasten per leerling	- 41.481	- 471	- 447	- 426	- 383	- 288
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 132.519	€ 1.506	€ 1.463	€ 1.436	€ 1.336	€ 3.177

Staat van baten en lasten 07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	214.962	203.400	200.499
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	2.795
3.5	Overige baten	31.957	28.000	29.775
	Totaal baten	<u>246.919</u>	<u>231.400</u>	<u>233.069</u>
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	15.549	21.300	29.745
4.2	Afschrijvingen	30.698	31.800	33.992
4.3	Huisvestingslasten	101.272	98.100	98.530
4.4	Overige lasten	84.078	79.200	77.844
	Totaal lasten	<u>231.597</u>	<u>230.400</u>	<u>240.111</u>
	Saldo baten en lasten	<u>15.322</u>	<u>1.000</u>	<u>7.042-</u>
5	Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat	<u><u>15.322</u></u>	<u><u>1.000</u></u>	<u><u>7.042-</u></u>
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	14.641	1.000	5.606-
	Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	681	-	1.436-
		<u>15.322</u>	<u>1.000</u>	<u>7.042-</u>

Algemene schoolgegevens

Directeur: Mevrouw M. Kampman
 Brinnummer: 07NF

Huisvesting
Hoofdgebouw

Adres: Klapstraat 205
 Postcode/plaats: 6931 CH Westervoort
 Aantal lokalen: 11
 Medegebruik door: Zonnekinderen
 Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
 Postcode/plaats:
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	135	129	130
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	119	119	121
Totaal aantal leerlingen	<u>254</u>	<u>248</u>	<u>251</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>11</u>	<u>11</u>	<u>11</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 07NF Sport IKC Het Startblok

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	11.925	11.800	11.443
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	203.037	191.600	189.056
	<u>214.962</u>	<u>203.400</u>	<u>200.499</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geoormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>214.962</u>	<u>203.400</u>	<u>200.499</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848700 Logopedie	-	-	2.795
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.795</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.795</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 07NF Sport IKC Het Startblok

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	28.532	28.000	19.333
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	-	-	-
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>28.532</u>	<u>28.000</u>	<u>19.333</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	<u>681</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	-	-	8.000
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	<u>2.744</u>	<u>-</u>	<u>2.442</u>
	<u>2.744</u>	<u>-</u>	<u>10.442</u>
Totaal overige baten	<u><u>31.957</u></u>	<u><u>28.000</u></u>	<u><u>29.775</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 07NF Sport IKC Het Startblok

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	-	-	-
	-	-	-
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	1.440	2.000	2.795
413250 Combinatiefunctionaris	904	1.600	62-
413300 Beheer ICT	4.455	5.000	11.614
413400 Vrijwilligersvergoedingen	880	1.000	1.247
	7.679	9.600	15.594
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	4.063	8.000	10.411
415200 Kantinekosten	2.069	2.500	2.291
416900 Overige personele lasten	120	200	10
416950 Werkkostenregeling	1.618	1.000	1.439
	7.870	11.700	14.151
Totaal personeelslasten	15.549	21.300	29.745
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	19.044	20.800	22.913
424000 Afschrijving meubilair	1.754	1.300	1.382
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	610	600	610
424700 Afschrijving overige inventaris	3.259	2.900	3.056
425000 Afschrijving leermiddelen	6.031	6.200	6.031
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	30.698	31.800	33.992

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 07NF Sport IKC Het Startblok

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	8.383	6.000	9.787
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>8.383</u>	<u>6.000</u>	<u>9.787</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	3.652	5.500	5.384
434200 Verwarming	13.634	13.500	12.719
434400 Water	421	800	797
	<u>17.707</u>	<u>19.800</u>	<u>18.900</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	38.211	33.000	31.086
435400 Schoonmaakartikelen	3.779	3.000	2.981
435800 Containers	2.733	2.200	2.195
	<u>44.723</u>	<u>38.200</u>	<u>36.262</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	784	700	1.017
436200 Waterschapslasten	335	400	312
436400 Rioolrecht	218	300	213
	<u>1.337</u>	<u>1.400</u>	<u>1.542</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	22	3.600	2.839
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>22</u>	<u>3.600</u>	<u>2.839</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	29.100	29.100	29.200
Totaal huisvestingslasten	<u>101.272</u>	<u>98.100</u>	<u>98.530</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 07NF Sport IKC Het Startblok

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	12.386	12.500	11.618
441100 Accountantskosten	1.604	1.200	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	1.470	1.400	1.278
441300 Contributie besturenbond	992	900	875
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.639	1.200	1.218
	<u>18.091</u>	<u>17.200</u>	<u>15.966</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	4.162	4.900	5.125
442010 Schoolgids	1.650	800	793
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	2.016	500	732
442300 Kantoorbenodigdheden	43	200	113
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	13.121	19.500	19.324
455100 Verbruiksmateriaal ICT	991	1.200	1.243
455300 Verbruiksmateriaal catechese	1.164	1.000	1.023
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	42	500	480
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	2.881	1.000	989
455610 Verbruiksmateriaal expressie	100	-	506
456000 Schoolbibliotheek	4.142	4.000	2.919
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	944	1.000	944
456300 Licenties ICT-leermiddelen	24.977	13.500	13.967
456310 Licenties bardo	645	700	636
456400 Orthotheek	-	-	-
457000 Toetsen	1.183	1.500	1.201
457200 Sport/spel/zwemmen	1.501	2.500	2.623
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>59.562</u>	<u>52.800</u>	<u>52.618</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	832	900	858
446100 Porti-/verzendkosten	80	300	192
446200 Contributies/abonnementen	1.241	1.000	1.406
446300 Verzekeringen	470	800	724
447000 Representatiekosten	63	500	580
447050 Public relations	796	500	587
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	-	500	-
448000 Medezeggenschap	1.545	1.500	1.545
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	1.436
449900 Overige kosten	228	200	7
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	1.626	2.500	1.875
451300 Uitgaven techniek	-	500	50
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>6.425</u>	<u>9.200</u>	<u>9.260</u>
Totaal overige lasten	<u>84.078</u>	<u>79.200</u>	<u>77.844</u>

Verloop balansposten 07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	134.165	72.566	61.599	10.043	-	19.044	52.598
Meubilair	40.904	10.512	30.392	1.039	-	1.754	29.677
Overige inventaris	43.029	12.326	30.703	2.511	-	3.259	29.955
	<u>218.098</u>	<u>95.404</u>	<u>122.694</u>	<u>13.593</u>	<u>-</u>	<u>24.057</u>	<u>112.230</u>
1.2.3 Leermiddelen	77.457	49.602	27.855	-	-	6.031	21.824
	<u>77.457</u>	<u>49.602</u>	<u>27.855</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.031</u>	<u>21.824</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>295.555</u>	<u>145.006</u>	<u>150.549</u>	<u>13.593</u>	<u>-</u>	<u>30.088</u>	<u>134.054</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	130.481	14.641	-	145.122			
	<u>130.481</u>	<u>14.641</u>	<u>-</u>	<u>145.122</u>			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	3.922	681	-	4.603			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>3.922</u>	<u>681</u>	<u>-</u>	<u>4.603</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>134.403</u>	<u>15.322</u>	<u>-</u>	<u>149.725</u>			

Kengetallen 07NF Sport IKC Het Startblok Westervoort

		IKC Startblok 2019	IKC Startblok 2018	IKC Startblok 2017	IKC Startblok 2016	IKC Startblok 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 15.322					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 246.919	6,2 %	-3,0 %	-0,9 %	-9,0 %	-18,7 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 214.962	87,1 %	86,0 %	89,6 %	96,3 %	97,6 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- -	0,0 %	1,2 %	0,9 %	0,0 %	1,6 %
Overige baten / baten * 100%	- 31.957	12,9 %	12,8 %	9,5 %	3,7 %	0,8 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 246.919	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 15.549	6,7 %	12,4 %	6,1 %	6,0 %	72,0 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 30.698	13,3 %	14,2 %	14,6 %	13,8 %	5,0 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 101.272	43,7 %	41,0 %	44,2 %	44,3 %	13,5 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 84.078	36,3 %	32,4 %	35,1 %	35,9 %	9,5 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 231.597	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	254					
Rijksbijdragen per leerling	€ 214.962	€ 846	€ 808	€ 761	€ 746	€ 1.628
Overige overheidsbijdragen per leerling	- -	- -	- 11	- 8	- -	- 27
Overige baten per leerling	- 31.957	- 126	- 120	- 80	- 29	- 13
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 246.919	€ 972	€ 939	€ 849	€ 775	€ 1.668
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 15.549	€ 61	€ 120	€ 52	€ 50	€ 1.427
Afschrijvingen per leerling	- 30.698	- 121	- 137	- 125	- 117	- 98
Huisvestingslasten per leerling	- 101.272	- 399	- 397	- 379	- 375	- 267
Overige lasten per leerling	- 84.078	- 331	- 314	- 301	- 303	- 188
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 231.597	€ 912	€ 968	€ 857	€ 845	€ 1.980

Staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon Duiven

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	269.138	268.900	266.982
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	-
3.5	Overige baten	44.666	40.000	44.328
	Totaal baten	313.804	308.900	311.310
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	46.252	46.900	41.042
4.2	Afschrijvingen	49.522	49.700	51.226
4.3	Huisvestingslasten	104.809	100.300	100.244
4.4	Overige lasten	125.351	104.700	110.576
	Totaal lasten	325.934	301.600	303.088
	Saldo baten en lasten	12.130-	7.300	8.222
5	Financiële baten en lasten	-	-	-
	Resultaat	12.130-	7.300	8.222
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	10.592-	7.300	7.766
	Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	1.538-	-	456
		12.130-	7.300	8.222

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer R. Visser
 Brinnummer: 09LM

Huisvesting
Hoofdgebouw

Adres: Mondriaanstraat 15
 Postcode/plaats: 6921 MJ Duiven
 Aantal lokalen: 17
 Medegebruik door: Zonnekinderen
 Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
 Postcode/plaats:
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	169	193	206
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	190	150	146
Totaal aantal leerlingen	<u>359</u>	<u>343</u>	<u>352</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>15</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>1.860</u>	<u>1.860</u>	<u>1.860</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	15.486	15.300	14.668
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	253.652	253.600	252.314
	<u>269.138</u>	<u>268.900</u>	<u>266.982</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geoormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>269.138</u>	<u>268.900</u>	<u>266.982</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848700 Logopedie	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	40.063	40.000	40.000
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	-	-	-
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>40.063</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	456
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	-	-	-
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	4.603	-	3.872
	<u>4.603</u>	<u>-</u>	<u>3.872</u>
Totaal overige baten	<u><u>44.666</u></u>	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>44.328</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	15.047	14.600	15.720
	<u>15.047</u>	<u>14.600</u>	<u>15.720</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	1.465	600	495
413250 Combinatiefunctionaris	6.510	5.500	2.036
413300 Beheer ICT	5.127	5.500	6.697
413400 Vrijwilligersvergoedingen	718	2.500	1.396
	<u>13.820</u>	<u>14.100</u>	<u>10.624</u>
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	9.855	10.000	7.491
415200 Kantinekosten	4.164	4.000	3.899
416900 Overige personele lasten	802	200	158
416950 Werkkostenregeling	2.564	4.000	3.150
	<u>17.385</u>	<u>18.200</u>	<u>14.698</u>
Totaal personeelslasten	<u><u>46.252</u></u>	<u><u>46.900</u></u>	<u><u>41.042</u></u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	29.834	27.700	29.794
424000 Afschrijving meubilair	4.831	6.100	4.455
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	-	-	1.776
424700 Afschrijving overige inventaris	2.936	2.900	2.983
425000 Afschrijving leermiddelen	11.921	13.000	12.218
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	<u><u>49.522</u></u>	<u><u>49.700</u></u>	<u><u>51.226</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	12.686	8.000	8.706
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>12.686</u>	<u>8.000</u>	<u>8.706</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	4.343	7.500	7.436
434200 Verwarming	18.665	17.000	16.591
434400 Water	149-	800	711
	<u>22.859</u>	<u>25.300</u>	<u>24.738</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	18.918	17.500	16.885
435400 Schoonmaakartikelen	3.740	3.800	3.852
435800 Containers	3.839	3.000	3.182
	<u>26.497</u>	<u>24.300</u>	<u>23.919</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	852	700	962
436200 Waterschapslasten	745	700	697
436400 Rioolrecht	1.273	1.300	1.225
	<u>2.870</u>	<u>2.700</u>	<u>2.884</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	1.597	1.700	1.597
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>1.597</u>	<u>1.700</u>	<u>1.597</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	38.300	38.300	38.400
Totaal huisvestingslasten	<u>104.809</u>	<u>100.300</u>	<u>100.244</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09LM IKC Kameleon

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	15.401	15.400	14.568
441100 Accountantskosten	1.604	1.300	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	1.851	2.000	1.863
441300 Contributie besturenbond	1.372	1.200	1.232
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	2.266	1.700	1.714
	<u>22.494</u>	<u>21.600</u>	<u>20.354</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	7.745	6.500	7.590
442010 Schoolgids	871	800	791
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	2.135	2.000	2.322
442300 Kantoorbenodigdheden	1.384	600	1.282
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	20.466	18.000	18.102
455100 Verbruiksmateriaal ICT	2.918	2.500	2.878
455300 Verbruiksmateriaal catechese	-	-	-
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	4.407	2.000	3.002
455610 Verbruiksmateriaal expressie	-	-	-
456000 Schoolbibliotheek	8.934	6.000	6.098
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	2.162	3.000	3.011
456300 Licenties ICT-leermiddelen	30.886	28.500	28.212
456310 Licenties bardo	885	900	891
456400 Orthotheek	177	500	431
457000 Toetsen	1.172	1.500	1.109
457200 Sport/spel/zwemmen	574	300	328
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>84.716</u>	<u>73.100</u>	<u>76.047</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	1.771	300	300
446100 Porti-/verzendkosten	12	300	359
446200 Contributies/abonnementen	2.050	2.400	2.435
446300 Verzekeringen	646	1.100	1.011
447000 Representatiekosten	132	300	2.546
447050 Public relations	843	-	-
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	-	600	-
448000 Medezeggenschap	1.545	1.500	1.545
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	1.538	-	-
449900 Overige kosten	330	500	475
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	8.641	3.000	5.504
451300 Uitgaven techniek	633	-	-
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>18.141</u>	<u>10.000</u>	<u>14.175</u>
Totaal overige lasten	<u>125.351</u>	<u>104.700</u>	<u>110.576</u>

Verloop balansposten 09LM IKC Kameleon Duiven

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	178.208	90.078	88.130	35.205	-	29.834	93.501
Meubilair	108.453	26.322	82.131	-	-	4.831	77.300
Overige inventaris	24.660	8.295	16.365	-	-	2.936	13.429
	<u>311.321</u>	<u>124.695</u>	<u>186.626</u>	<u>35.205</u>	<u>-</u>	<u>37.601</u>	<u>184.230</u>
1.2.3 Leermiddelen	126.643	76.815	49.828	-	-	11.921	37.907
Totaal materiële vaste activa	<u>437.964</u>	<u>201.510</u>	<u>236.454</u>	<u>35.205</u>	<u>-</u>	<u>49.522</u>	<u>222.137</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	186.762	10.592-	-	176.170			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	5.695	1.538-	-	4.157			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>5.695</u>	<u>1.538-</u>	<u>-</u>	<u>4.157</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>192.457</u>	<u>12.130-</u>	<u>-</u>	<u>180.327</u>			

Kengetallen 09LM IKC Kameleon Duiven

		IKC Kameleon 2019	IKC Kameleon 2018	IKC Kameleon 2017	IKC Kameleon 2016	IKC Kameleon 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 12.130-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 313.804	-3,9 %	2,6 %	-4,8 %	-0,7 %	-3,1 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 269.138	85,8 %	85,8 %	91,0 %	91,1 %	95,3 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,2 %
Overige baten / baten * 100%	- 44.666	14,2 %	14,2 %	9,0 %	8,9 %	4,5 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 313.804	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 46.252	14,2 %	13,5 %	12,0 %	18,9 %	83,9 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 49.522	15,2 %	16,9 %	16,2 %	15,6 %	4,6 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 104.809	32,2 %	33,1 %	35,2 %	34,3 %	4,4 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 125.351	38,5 %	36,5 %	36,6 %	31,2 %	7,1 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 325.934	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	359					
Rijksbijdragen per leerling	€ 269.138	€ 750	€ 778	€ 702	€ 735	€ 2.554
Overige overheidsbijdragen per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- 6
Overige baten per leerling	- 44.666	- 124	- 129	- 69	- 72	- 121
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 313.804	€ 874	€ 907	€ 771	€ 807	€ 2.681
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 46.252	€ 129	€ 120	€ 97	€ 154	€ 2.319
Afschrijvingen per leerling	- 49.522	- 138	- 149	- 131	- 127	- 127
Huisvestingslasten per leerling	- 104.809	- 292	- 292	- 285	- 279	- 122
Overige lasten per leerling	- 125.351	- 349	- 322	- 295	- 253	- 196
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 325.934	€ 908	€ 883	€ 808	€ 813	€ 2.764

Staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug Westervoort

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	219.524	219.400	215.658
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	2.745
3.5 Overige baten	17.383	16.000	16.765
Totaal baten	<u>236.907</u>	<u>235.400</u>	<u>235.168</u>
Lasten			
4.1 Personeelslasten	22.394	23.500	21.725
4.2 Afschrijvingen	32.620	33.400	32.823
4.3 Huisvestingslasten	95.543	89.300	91.659
4.4 Overige lasten	92.907	88.300	90.151
Totaal lasten	<u>243.464</u>	<u>234.500</u>	<u>236.358</u>
Saldo baten en lasten	<u>6.557-</u>	<u>900</u>	<u>1.190-</u>
5 Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u><u>6.557-</u></u>	<u><u>900</u></u>	<u><u>1.190-</u></u>
Resultaatbestemming			
Algemene schoolreserve	4.294-	900	1.155
Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
Bestemmingsreserve schoolrekening	2.263-	-	2.345-
	<u><u>6.557-</u></u>	<u><u>900</u></u>	<u><u>1.190-</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer S.J. de Jonge
 Brinnummer: 09MU

Huisvesting
Hoofdgebouw

Adres: Schoolstraat 7
 Postcode/plaats: 6931 DV Westervoort
 Aantal lokalen: 11
 Medegebruik door: Zonnekinderen
 Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
 Postcode/plaats:
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	137	139	141
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	138	137	136
Totaal aantal leerlingen	<u>275</u>	<u>276</u>	<u>277</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>12</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>1.505</u>	<u>1.505</u>	<u>1.505</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	11.357	11.200	10.721
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	208.167	208.200	204.937
	<u>219.524</u>	<u>219.400</u>	<u>215.658</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geoormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>219.524</u>	<u>219.400</u>	<u>215.658</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848700 Logopedie	-	-	2.745
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.745</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.745</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	16.512	16.000	16.000
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	-	-	-
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>16.512</u>	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	-
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	-	-	-
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	871	-	765
	<u>871</u>	<u>-</u>	<u>765</u>
Totaal overige baten	<u><u>17.383</u></u>	<u><u>16.000</u></u>	<u><u>16.765</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	-	-	-
	-	-	-
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	1.800	2.500	2.745
413250 Combinatiefunctionaris	960	1.700	10
413300 Beheer ICT	4.441	3.500	4.002
413400 Vrijwilligersvergoedingen	1.460	1.500	1.500
	8.661	9.200	8.257
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	8.597	9.000	9.033
415200 Kantinekosten	3.304	2.300	1.908
416900 Overige personele lasten	9	1.000	373
416950 Werkkostenregeling	1.823	2.000	2.154
	13.733	14.300	13.468
Totaal personeelslasten	22.394	23.500	21.725
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	12.771	12.500	12.033
424000 Afschrijving meubilair	9.353	9.200	9.212
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	-	-	-
424700 Afschrijving overige inventaris	1.426	1.300	1.357
425000 Afschrijving leermiddelen	10.920	12.300	12.071
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	1.850-	1.900-	1.850-
Totaal afschrijvingen	32.620	33.400	32.823

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	16.199	15.000	14.588
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>16.199</u>	<u>15.000</u>	<u>14.588</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	15.894	14.500	16.451
434200 Verwarming	329	700	1.266
434400 Water	499	600	529
	<u>16.722</u>	<u>15.800</u>	<u>18.246</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	24.925	21.700	20.821
435400 Schoonmaakartikelen	1.743	1.400	1.789
435800 Containers	997	800	833
	<u>27.665</u>	<u>23.900</u>	<u>23.443</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	259	200	252
436200 Waterschapslasten	608	600	566
436400 Rioolrecht	218	200	213
	<u>1.085</u>	<u>1.000</u>	<u>1.031</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	4.772	4.500	5.151
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>4.772</u>	<u>4.500</u>	<u>5.151</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	29.100	29.100	29.200
Totaal huisvestingslasten	<u>95.543</u>	<u>89.300</u>	<u>91.659</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 09MU IKC De Brug

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	13.278	13.300	12.405
441100 Accountantskosten	1.604	1.300	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	1.361	1.600	1.331
441300 Contributie besturenbond	1.104	1.000	970
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.824	1.300	1.349
	<u>19.171</u>	<u>18.500</u>	<u>17.032</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	4.361	4.800	4.290
442010 Schoolgids	1.585	1.800	1.787
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	2.348	1.500	2.967
442300 Kantoorbenodigdheden	98	100	28
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	19.201	19.000	19.355
455100 Verbruiksmateriaal ICT	3.476	3.000	3.078
455300 Verbruiksmateriaal catechese	797	700	692
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	-	-
455610 Verbruiksmateriaal expressie	1.732	1.000	1.177
456000 Schoolbibliotheek	-	-	-
456050 Abonnement documentatie	905	400	395
456200 Internet	1.797	2.200	2.147
456300 Licenties ICT-leermiddelen	24.300	22.500	22.175
456310 Licenties bardo	712	700	701
456400 Orthotheek	-	-	-
457000 Toetsen	1.564	1.000	497
457200 Sport/spel/zwemmen	-	-	-
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>62.876</u>	<u>58.700</u>	<u>59.289</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	782	1.000	888
446100 Porti-/verzendkosten	71	200	141
446200 Contributies/abonnementen	1.848	2.300	2.118
446300 Verzekeringen	522	900	798
447000 Representatiekosten	512	200	214
447050 Public relations	312	500	859
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	-	500	-
448000 Medezeggenschap	1.545	1.500	1.545
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	2.263	-	2.345
449900 Overige kosten	194	1.000	2.622
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	2.283	2.000	787
451300 Uitgaven techniek	-	-	-
451600 Uitgaven VVTO	528	1.000	1.513
	<u>10.860</u>	<u>11.100</u>	<u>13.830</u>
Totaal overige lasten	<u>92.907</u>	<u>88.300</u>	<u>90.151</u>

Verloop balansposten 09MU IKC De Brug Westervoort

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	88.918	60.924	27.994	29.212	-	12.771	44.435
Meubilair	230.001	79.163	150.838	3.394	-	9.353	144.879
Overige inventaris	16.057	7.495	8.562	2.254	-	1.426	9.390
	<u>334.976</u>	<u>147.582</u>	<u>187.394</u>	<u>34.860</u>	<u>-</u>	<u>23.550</u>	<u>198.704</u>
1.2.3 Leermiddelen	126.629	88.430	38.199	655	-	10.920	27.934
Totaal materiële vaste activa	<u>461.605</u>	<u>236.012</u>	<u>225.593</u>	<u>35.515</u>	<u>-</u>	<u>34.470</u>	<u>226.638</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	157.574	4.294-	-	153.280			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	4.176	2.263-	-	1.913			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>4.176</u>	<u>2.263-</u>	<u>-</u>	<u>1.913</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>161.750</u>	<u>6.557-</u>	<u>-</u>	<u>155.193</u>			

Kengetallen 09MU IKC De Brug Westervoort

		IKC De Brug 2019	IKC De Brug 2018	IKC De Brug 2017	IKC De Brug 2016	IKC De Brug 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 6.557-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 236.907	-2,8 %	-0,5 %	-1,5 %	-2,9 %	1,6 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 219.524	92,7 %	91,7 %	93,1 %	86,9 %	90,7 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- -	0,0 %	1,2 %	0,0 %	0,9 %	0,5 %
Overige baten / baten * 100%	- 17.383	7,3 %	7,1 %	6,9 %	12,2 %	8,8 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 236.907	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 22.394	9,2 %	9,2 %	6,3 %	6,2 %	78,3 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 32.620	13,4 %	13,9 %	18,1 %	17,3 %	5,8 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 95.543	39,2 %	38,8 %	38,8 %	38,0 %	8,2 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 92.907	38,2 %	38,1 %	36,8 %	38,5 %	7,7 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 243.464	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	275					
Rijksbijdragen per leerling	€ 219.524	€ 798	€ 781	€ 732	€ 705	€ 3.285
Overige overheidsbijdragen per leerling	- -	- -	- 10	- -	- 8	- 17
Overige baten per leerling	- 17.383	- 63	- 61	- 54	- 99	- 317
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 236.907	€ 861	€ 852	€ 786	€ 812	€ 3.619
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 22.394	€ 81	€ 79	€ 50	€ 52	€ 2.783
Afschrijvingen per leerling	- 32.620	- 119	- 119	- 145	- 145	- 208
Huisvestingslasten per leerling	- 95.543	- 347	- 332	- 309	- 317	- 294
Overige lasten per leerling	- 92.907	- 338	- 327	- 294	- 321	- 275
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 243.464	€ 885	€ 857	€ 798	€ 835	€ 3.560

Staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	249.834	234.700	243.614
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	2.790
3.5	Overige baten	60.662	52.000	48.563
	Totaal baten	310.496	286.700	294.967
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	35.468	42.500	43.989
4.2	Afschrijvingen	40.985	40.600	37.007
4.3	Huisvestingslasten	110.941	104.200	111.800
4.4	Overige lasten	115.515	98.200	99.091
	Totaal lasten	302.909	285.500	291.887
	Saldo baten en lasten	7.587	1.200	3.080
5	Financiële baten en lasten	-	-	-
	Resultaat	7.587	1.200	3.080
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	4.490	1.200	3.259
	Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	3.097	-	179-
		7.587	1.200	3.080

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer W. Oosterman
 Brinnummer: 11LP

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: De Hoge Hoeve 70
 Postcode/plaats: 6932 DJ Westervoort
 Aantal lokalen: 17
 Medegebruik door: Zonnekinderen en Zozijn
 Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
 Postcode/plaats:
 Aantal lokalen:
 Medegebruik door:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	166	152	152
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	157	144	141
Totaal aantal leerlingen	<u>323</u>	<u>296</u>	<u>293</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>14</u>	<u>13</u>	<u>12</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>1.755</u>	<u>1.610</u>	<u>1.505</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	13.635	13.500	13.001
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	236.199	221.200	230.613
	<u>249.834</u>	<u>234.700</u>	<u>243.614</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>249.834</u>	<u>234.700</u>	<u>243.614</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848700 Logopedie	-	-	2.790
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.790</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.790</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	52.689	52.000	7.899
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	-	-	-
864003 Exploitatie	-	-	32.076
	<u>52.689</u>	<u>52.000</u>	<u>39.975</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	<u>3.097</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	-	-	8.000
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	4.876	-	588
	<u>4.876</u>	<u>-</u>	<u>8.588</u>
Totaal overige baten	<u><u>60.662</u></u>	<u><u>52.000</u></u>	<u><u>48.563</u></u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	18.904	18.500	19.657
	<u>18.904</u>	<u>18.500</u>	<u>19.657</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	1.665	2.000	2.790
413250 Combinatiefunctionaris	1.198	1.800	41-
413300 Beheer ICT	4.461	4.500	5.734
413400 Vrijwilligersvergoedingen	-	1.000	400
	<u>7.324</u>	<u>9.300</u>	<u>8.883</u>
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	1.831	9.000	9.256
415200 Kantinekosten	3.917	4.500	5.152
416900 Overige personele lasten	904	200	34
416950 Werkkostenregeling	2.588	1.000	1.007
	<u>9.240</u>	<u>14.700</u>	<u>15.449</u>
Totaal personeelslasten	<u>35.468</u>	<u>42.500</u>	<u>43.989</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	19.994	20.000	18.218
424000 Afschrijving meubilair	3.817	3.800	3.703
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	2.000	2.000	2.000
424700 Afschrijving overige inventaris	3.180	3.000	3.008
425000 Afschrijving leermiddelen	10.144	9.900	8.228
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	1.850	1.900	1.850
Totaal afschrijvingen	<u>40.985</u>	<u>40.600</u>	<u>37.007</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	11.935	9.000	10.801
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>11.935</u>	<u>9.000</u>	<u>10.801</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	4.532	9.500	9.196
434200 Verwarming	24.586	19.500	18.972
434400 Water	646	800	727
	<u>29.764</u>	<u>29.800</u>	<u>28.895</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	19.888	18.000	20.892
435400 Schoonmaakartikelen	4.053	4.000	4.882
435800 Containers	4.057	2.800	2.706
	<u>27.998</u>	<u>24.800</u>	<u>28.480</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	348	400	1.453
436200 Waterschapslasten	769	800	718
436400 Rioolrecht	218	200	213
	<u>1.335</u>	<u>1.400</u>	<u>2.384</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	6.709	6.000	7.940
437500 Overige huisvestingslasten	-	-	-
	<u>6.709</u>	<u>6.000</u>	<u>7.940</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	33.200	33.200	33.300
Totaal huisvestingslasten	<u>110.941</u>	<u>104.200</u>	<u>111.800</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 11LP IKC Hoge Hoeve

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	13.894	14.000	12.854
441100 Accountantskosten	1.604	1.300	977
441200 Doorbelaste kosten Raet	1.742	1.800	1.544
441300 Contributie besturenbond	1.184	1.000	1.026
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.956	1.500	1.427
	<u>20.380</u>	<u>19.600</u>	<u>17.828</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	6.720	5.500	6.219
442010 Schoolgids	1.373	-	1.197
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	1.791	1.000	1.653
442300 Kantoorbenodigdheden	676	500	277
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	21.411	17.000	17.079
455100 Verbruiksmateriaal ICT	1.007	1.000	826
455300 Verbruiksmateriaal catechese	1.176	1.100	1.121
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	5.218	3.000	4.630
455610 Verbruiksmateriaal expressie	-	-	-
456000 Schoolbibliotheek	-	-	-
456050 Abonnement documentatie	108	200	77
456200 Internet	1.728	1.800	1.478
456300 Licenties ICT-leermiddelen	31.044	26.500	25.685
456310 Licenties bardo	769	800	742
456400 Orthotheek	-	-	-
457000 Toetsen	1.822	1.000	1.864
457200 Sport/spel/zwemmen	-	-	-
457220 Werkweek	2.580	4.500	4.463
	<u>77.423</u>	<u>63.900</u>	<u>67.311</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	4.060	3.500	4.152
446100 Porti-/verzendkosten	70	200	61
446200 Contributies/abonnementen	2.463	2.400	2.385
446300 Verzekeringen	559	900	843
447000 Representatiekosten	122	200	26
447050 Public relations	609	-	97
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	522	1.000	821
448000 Medezeggenschap	1.932	1.500	1.545
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449850 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	179
449900 Overige kosten	2.544	2.000	1.877
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	4.831	2.500	1.905
451300 Uitgaven techniek	-	500	113
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>17.712</u>	<u>14.700</u>	<u>13.952</u>
Totaal overige lasten	<u>115.515</u>	<u>98.200</u>	<u>99.091</u>

Verloop balansposten 11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	127.507	57.215	70.292	17.030	-	19.994	67.328
Meubilair	84.777	31.955	52.822	4.540	-	3.817	53.545
Overige inventaris	20.176	8.950	11.226	4.872	-	3.180	12.918
	<u>232.460</u>	<u>98.120</u>	<u>134.340</u>	<u>26.442</u>	<u>-</u>	<u>26.991</u>	<u>133.791</u>
1.2.3 Leermiddelen	106.167	47.090	59.077	1.133	-	10.144	50.066
	<u>106.167</u>	<u>47.090</u>	<u>59.077</u>	<u>1.133</u>	<u>-</u>	<u>10.144</u>	<u>50.066</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>338.627</u>	<u>145.210</u>	<u>193.417</u>	<u>27.575</u>	<u>-</u>	<u>37.135</u>	<u>183.857</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	143.317	4.490	-	147.807			
	<u>143.317</u>	<u>4.490</u>	<u>-</u>	<u>147.807</u>			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting	-	-	-	-			
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	4.392	3.097	-	7.489			
Overblijfgelden	-	-	-	-			
Ouderbijdragen	-	-	-	-			
	<u>4.392</u>	<u>3.097</u>	<u>-</u>	<u>7.489</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>147.709</u>	<u>7.587</u>	<u>-</u>	<u>155.296</u>			

Kengetallen 11LP IKC Hoge Hoeve Westervoort

		IKC Hoge Hoeve 2019	IKC Hoge Hoeve 2018	IKC Hoge Hoeve 2017	IKC Hoge Hoeve 2016	IKC Hoge Hoeve 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 7.587					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 310.496	2,4 %	1,0 %	-8,3 %	-0,4 %	-1,3 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 249.834	80,5 %	82,6 %	77,2 %	75,9 %	94,9 %
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- -	0,0 %	0,9 %	0,0 %	0,7 %	0,2 %
Overige baten / baten * 100%	- 60.662	19,5 %	16,5 %	22,8 %	23,4 %	4,9 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 310.496	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 35.468	11,7 %	15,1 %	11,2 %	12,3 %	72,8 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 40.985	13,5 %	12,7 %	22,8 %	23,0 %	4,7 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 110.941	36,6 %	38,3 %	32,2 %	34,5 %	12,2 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 115.515	38,1 %	33,9 %	33,8 %	30,2 %	10,3 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 302.909	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	323					
Rijksbijdragen per leerling	€ 249.834	€ 773	€ 823	€ 743	€ 738	€ 1.584
Overige overheidsbijdragen per leerling	- -	- -	- 9	- -	- 7	- 3
Overige baten per leerling	- 60.662	- 188	- 164	- 219	- 228	- 82
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 310.496	€ 961	€ 996	€ 962	€ 973	€ 1.669
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 35.468	€ 110	€ 149	€ 116	€ 120	€ 1.232
Afschrijvingen per leerling	- 40.985	- 127	- 125	- 238	- 225	- 79
Huisvestingslasten per leerling	- 110.941	- 343	- 378	- 336	- 336	- 207
Overige lasten per leerling	- 115.515	- 358	- 335	- 352	- 295	- 174
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 302.909	€ 938	€ 987	€ 1.042	€ 976	€ 1.692

Staat van baten en lasten 23FG Montessori IKC De Groene Ring Duiven

		Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	184.464	184.300	203.644
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	6.808
3.5	Overige baten	58.855	56.000	42.469
	Totaal baten	<u>243.319</u>	<u>240.300</u>	<u>252.921</u>
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	47.977	23.200	26.804
4.2	Afschrijvingen	48.737	46.200	57.938
4.3	Huisvestingslasten	286.279	168.400	147.901
4.4	Overige lasten	93.800	86.600	130.048
	Totaal lasten	<u>476.793</u>	<u>324.400</u>	<u>362.691</u>
	Saldo baten en lasten	<u>233.474-</u>	<u>84.100-</u>	<u>109.770-</u>
5	Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat	<u><u>233.474-</u></u>	<u><u>84.100-</u></u>	<u><u>109.770-</u></u>
	Resultaatbestemming			
	Algemene schoolreserve	-	-	84.672-
	Bestemmingsreserve huisvesting De Groene Ring	233.474-	84.100-	-
	Bestemmingsreserve schoolrekening	-	-	-
	Bestemmingsreserve ouderbijdragen	-	-	2.037-
	Bestemmingsreserve overblijfgelden	-	-	23.061-
		<u><u>233.474-</u></u>	<u><u>84.100-</u></u>	<u><u>109.770-</u></u>

Algemene schoolgegevens

Directeur: Mevrouw M. Ketelaars
Brinnummer: 23FG

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Bergdravik 2 (Zuid)
Postcode/plaats: 6922 HM Duiven
Aantal lokalen: 8
Medegebruik door: -
Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres: Schoolstraat 14 (Noord)
Postcode/plaats: 6921 ZP Duiven
Aantal lokalen: 7
Medegebruik door: -

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2017</u>
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	82	87	108
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	140	148	154
Totaal aantal leerlingen	<u>222</u>	<u>235</u>	<u>262</u>
Genormeerd aantal groepen	<u>9</u>	<u>9</u>	<u>11</u>
Genormeerd aantal m ²	<u>1.190</u>	<u>1.190</u>	<u>1.400</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 23FG Montessori IKC De Groene Ring

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800070 Prestatiebox	10.950	10.800	11.000
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	-	-
820000 Materiële instandhouding	173.514	173.500	192.644
	<u>184.464</u>	<u>184.300</u>	<u>203.644</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
3.1.2.2 Niet geoormerkt			
824200 Lerarenbeurs	-	-	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	-	-	-
837010 Kentalis bijdrage cluster 2 leerlingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>184.464</u>	<u>184.300</u>	<u>203.644</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848700 Logopedie	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bedragen	-	-	6.808
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.808</u>
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
850500 Impuls muziekonderwijs	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.808</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 23FG Montessori IKC De Groene Ring

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik lokalen	40.063	40.000	18.343
864001 Opbrengst medegebruik gymzaal	-	-	-
864003 Exploitatie	-	-	-
	<u>40.063</u>	<u>40.000</u>	<u>18.343</u>
3.5.5 Schoolgeldrekening			
862200 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	13.788
3.5.6 Overige			
869840 Compensatie leegstand	16.000	16.000	-
869841 Compensatie gymzaal	-	-	-
869900 Overige baten	2.792	-	10.338
	<u>18.792</u>	<u>16.000</u>	<u>10.338</u>
Totaal overige baten	<u><u>58.855</u></u>	<u><u>56.000</u></u>	<u><u>42.469</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 23FG Montessori IKC De Groene Ring

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400000 Loonkosten algemeen	-	-	-
403400 Loonkosten schoonmaakpersoneel	-	-	-
	-	-	-
4.1.2 Overige personeelslasten			
<u>4.1.2.2 Personeel niet in loondienst</u>			
413150 Logopedie	45	-	-
413250 Combinatiefunctionaris	11.960	4.000	-
413300 Beheer ICT	13.715	10.000	-
413400 Vrijwilligersvergoedingen	90	-	-
	25.810	14.000	-
<u>4.1.2.3 Overige personeelslasten</u>			
414000 Scholing	17.311	7.000	21.830
415200 Kantinekosten	1.227	1.000	1.359
416900 Overige personele lasten	3.449	200	1.709
416950 Werkkostenregeling	180	1.000	1.906
	22.167	9.200	26.804
Totaal personeelslasten	47.977	23.200	26.804
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	-	-	-
422200 Afschrijving aanpassing gebouwen	-	-	-
423000 Afschrijving ICT	25.307	25.200	31.823
424000 Afschrijving meubilair	5.176	4.200	4.270
424100 Afschrijving meubilair eerste waardering	-	-	-
424700 Afschrijving overige inventaris	2.545	1.200	4.480
425000 Afschrijving leermiddelen	15.709	15.600	17.365
425500 Interne verrekening afschrijvingslasten	-	-	-
Totaal afschrijvingen	48.737	46.200	57.938

Toelichting op de staat van baten en lasten 23FG Montessori IKC De Groene Ring

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	18.313	14.000	71.880
433250 Speelplaats	-	-	-
	<u>18.313</u>	<u>14.000</u>	<u>71.880</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	451	2.000	-
434200 Verwarming	23.302	22.000	22.264
434400 Water	16	900	905
	<u>23.769</u>	<u>24.900</u>	<u>23.169</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	41.023	42.500	40.325
435400 Schoonmaakartikelen	4.985	5.000	2.241
435800 Containers	4.686	4.500	4.025
	<u>50.694</u>	<u>52.000</u>	<u>46.591</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	895	1.000	859
436200 Waterschapslasten	543	600	527
436400 Rioolrecht	1.329	1.400	1.266
	<u>2.767</u>	<u>3.000</u>	<u>2.652</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	4.124	3.500	2.847
437500 Overige huisvestingslasten	1.112	1.000	762
	<u>5.236</u>	<u>4.500</u>	<u>3.609</u>
4.3.8 Dotatie onderhoudsvoorziening			
431000 Dotatie onderhoudsvoorziening	185.500	70.000	-
Totaal huisvestingslasten	<u>286.279</u>	<u>168.400</u>	<u>147.901</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 23FG Montessori IKC De Groene Ring

	Jaarrekening 2019 €	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Cabo	11.986	12.000	11.856
441100 Accountantskosten	2.261	1.200	3.085
441200 Doorbelaste kosten Raet	1.361	1.400	1.491
441300 Contributie besturenbond	2.385	2.200	2.756
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.553	1.100	1.276
	<u>19.546</u>	<u>17.900</u>	<u>20.464</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk/kopieerkosten/huur apparatuur	9.649	12.500	14.387
442010 Schoolgids	-	-	-
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	1.334	500	1.053
442300 Kantoorbenodigdheden	56	500	1.023
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	10.564	16.000	18.409
455100 Verbruiksmateriaal ICT	2.121	800	-
455300 Verbruiksmateriaal catechese	-	-	-
455400 Verbruiksmateriaal rugzakleerlingen	-	-	-
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	3.008	1.500	1.543
455610 Verbruiksmateriaal expressie	-	-	-
456000 Schoolbibliotheek	6.096	500	5.269
456050 Abonnement documentatie	87	4.500	-
456200 Internet	2.312	2.400	3.568
456300 Licenties ICT-leermiddelen	17.757	15.000	28.072
456310 Licenties bardo	-	700	-
456400 Orthotheek	837	500	813
457000 Toetsen	819	900	610
457200 Sport/spel/zwemmen	-	-	-
457220 Werkweek	-	-	-
	<u>54.640</u>	<u>56.300</u>	<u>74.747</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	1.674	2.400	2.340
446100 Porti-/verzendkosten	152	500	682
446200 Contributies/abonnementen	5.553	3.000	3.057
446300 Verzekeringen	671	1.000	1.983
447000 Representatiekosten	188	500	616
447050 Public relations	2.006	-	-
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447420 Bijdrage NME	-	-	-
448000 Medezeggenschap	927	1.500	791
448100 Bijdrage activiteiten ouders	-	-	13.885
449850 Mutatie schoolgeldrekening	-	-	-
449900 Overige kosten	6.128	1.000	10.561
449950 Onvoorziene uitgaven	-	-	-
450200 Cultuureducatie	2.315	2.500	922
451300 Uitgaven techniek	-	-	-
451600 Uitgaven VVTO	-	-	-
	<u>19.614</u>	<u>12.400</u>	<u>34.837</u>
Totaal overige lasten	<u>93.800</u>	<u>86.600</u>	<u>130.048</u>

Verloop balansposten 23FG Montessori IKC De Groene Ring Duiven

	Aanschafprijs €	Cumulatieve afschrijvingen €	Boekwaarde 1-1-2019 €	Investerings 2019 €	Desinvest. 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
ICT	360.742	300.074	60.668	1.479	-	25.307	36.840
Meubilair	107.780	41.444	66.336	46.767	-	5.176	107.927
Overige inventaris	41.747	31.529	10.218	4.114	-	2.545	11.787
	<u>510.269</u>	<u>373.047</u>	<u>137.222</u>	<u>52.360</u>	<u>-</u>	<u>33.028</u>	<u>156.554</u>
1.2.3 Leermiddelen	251.347	156.024	95.323	1.515	-	15.709	81.129
Totaal materiële vaste activa	<u>761.616</u>	<u>529.071</u>	<u>232.545</u>	<u>53.875</u>	<u>-</u>	<u>48.737</u>	<u>237.683</u>
	Stand per 1-1-2019 €	Bestemming resultaat 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €			
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene schoolreserve	138.800	-	-	138.800			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)							
Huisvesting De Groene Ring	-	233.474-	335.000	101.526			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)							
Schoolgeldrekening	-	-	-	-			
Overblijfgelden	59.429	-	59.429-	-			
Ouderbijdragen	2.036-	-	2.036	-			
	<u>57.393</u>	<u>-</u>	<u>57.393-</u>	<u>-</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>196.193</u>	<u>233.474-</u>	<u>277.607</u>	<u>240.326</u>			

Kengetallen 23FG Montessori IKC De Groene Ring Duiven

		Groene Ring 2019	Groene Ring 2018	Groene Ring 2017	Groene Ring 2016	Groene Ring 2015
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 233.474-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 243.319	-96,0 %	-43,4 %	%	%	%
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 184.464	75,8 %	80,5 %	%	%	%
Overige overheidsbijdragen / baten * 100%	- -	0,0 %	2,7 %	%	%	%
Overige baten / baten * 100%	- 58.855	24,2 %	16,8 %	%	%	%
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	%	%	%
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 243.319	100,0 %	100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 47.977	10,1 %	7,4 %	%	%	%
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 48.737	10,2 %	16,0 %	%	%	%
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 286.279	60,0 %	40,8 %	%	%	%
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 93.800	19,7 %	35,9 %	%	%	%
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	%	%	%
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 476.793	100,0 %	100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2019	222					
Rijksbijdragen per leerling	€ 184.464	€ 831	€ 867	€ -	€ -	€ -
Overige overheidsbijdragen per leerling	- -	- -	- 29	- -	- -	- -
Overige baten per leerling	- 58.855	- 265	- 181	- -	- -	- -
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 243.319	€ 1.096	€ 1.077	€ -	€ -	€ -
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 47.977	€ 216	€ 114	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen per leerling	- 48.737	- 220	- 247	- -	- -	- -
Huisvestingslasten per leerling	- 286.279	- 1.290	- 629	- -	- -	- -
Overige lasten per leerling	- 93.800	- 423	- 553	- -	- -	- -
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 476.793	€ 2.149	€ 1.543	€ -	€ -	€ -