

*Jaarverslag 2012*  
**Stichting Katholiek Onderwijs  
Riviersteden**

## Inhoudsopgave

### A Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag

Kerngegevens	3
Bestuursverslag	5

### B Jaarrekening

B1 Balans per 31 december 2012	13
B2 Staat van baten en lasten 2012	15
B3 Kasstroomoverzicht 2012	16
B4 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2012	17
B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	19
B6 Niet uit de balans blijvende rechten, verplichtingen en regelingen	22
B7 Overige Toelichting	22
B8 Overzicht verbonden partijen	22
B9 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	23

### C Overige Gegevens

C1 Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming	26
C2 Gebeurtenissen na balansdatum	26
Controleverklaring	27

## A Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag

### Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 41240  
Naam instelling Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden

Adres Haydnlaan 3

Postadres Postbus 297  
Postcode / Plaats 3140 AG Maassluis  
Telefoon 010-5919214  
E-mail [info@s-k-o-r.nl](mailto:info@s-k-o-r.nl)  
Internet-site [www.s-k-o-r.nl](http://www.s-k-o-r.nl)

Contactpersoon H. Timmermans  
Telefoon 010-5919214  
E-mail [info@s-k-o-r.nl](mailto:info@s-k-o-r.nl)

Brin	Naam	Sector
05AU	Leonardusschool	PO
09AG	Kardinaal Alfrink	PO
09XC	RHBS Sportlaan	PO
09XC-1	RHBS Rode Kruislaan	PO
10PO	De Sterrenwacht	PO
11EM	De Dijck	PO

### Juridische structuur en organisatie structuur

#### Juridische structuur:

De rechtspersoon is een Stichting met de naam:

"Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden ( S.K.O.R.)"

De Stichting is opgericht in 2001 en is gevestigd te Brielle.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24314736

#### Organisatiestructuur:

Het Algemeen Bestuur is als volgt samengesteld:

- Dhr. J.M.V. van Vilsteren (voorzitter)
- Dhr. H.van Leeuwen (secretaris / vice-voorzitter)
- Dhr. R. Nauta (penningmeester)
- Dhr. F.A. Cleintuar
- Mevr. J.Harthoorn
- Dhr. A. Hoekman
- Dhr. R. van Leeuwen

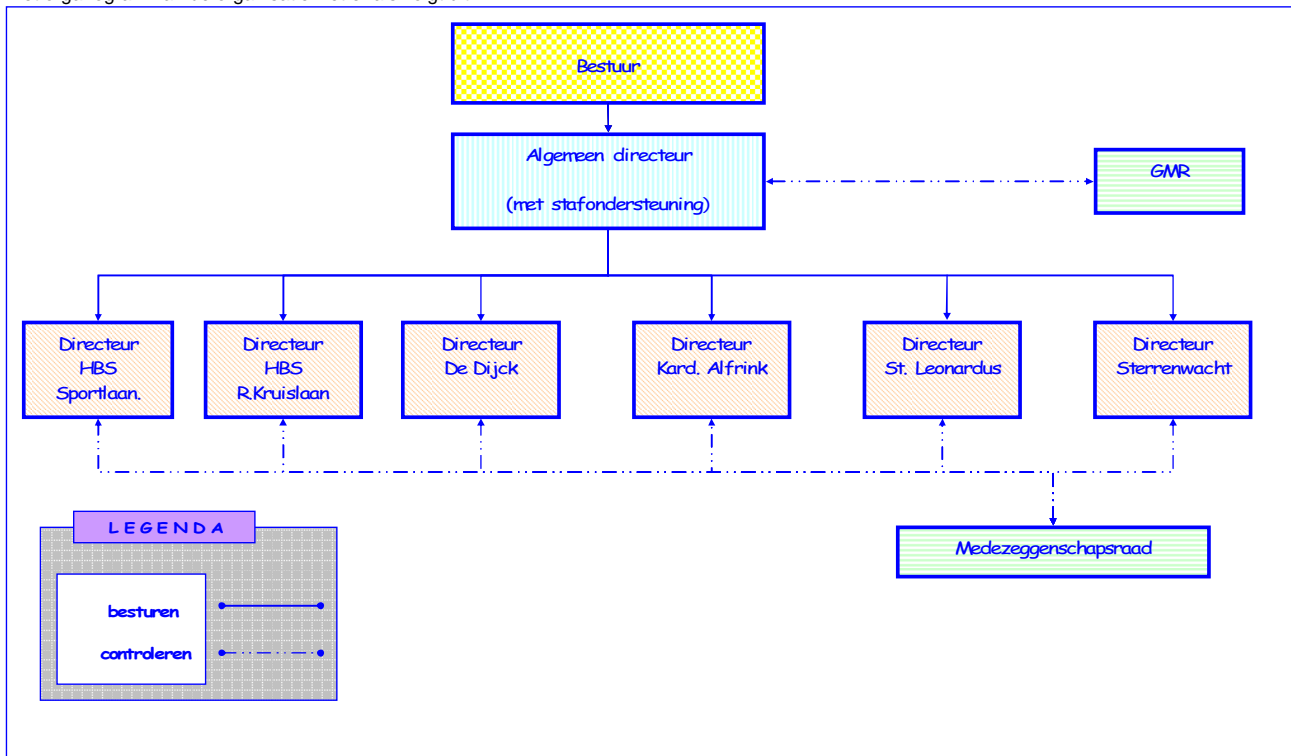
Het bestuur van de Stichting heeft per 01-09-2012 7 bestuursleden.

Het bestuur heeft een toezichhoudende rol en bepaalt de kaders waarbinnen de algemene directie het beleid kan vormgeven.

De schooldirectie is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en voor de uitvoering en ontwikkeling van het beleid. De schooldirecteur legt verantwoordelijkheid af aan de algemeen directeur.

In de bestuursvergaderingen wordt door de algemeen directeur aan het bestuur de voortgang van het beleid gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de vastgestelde beleidskaders.

Het organogram van de organisatie ziet er als volgt uit:



## **Bestuursverslag**

### **Kernactiviteit**

De kernactiviteit van de Stichting is het verzorgen van katholiek primair onderwijs in de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Maassluis.

### **Missie en visie van de SKOR (uit strategisch beleidsplan 2010-2014)**

#### **Missie**

De Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden heeft ten doel de bevordering van het onderwijs in de regio Rijnmond e.o. De stichting beoogt onderwijs te doen geven op katholieke grondslag, doch haar scholen zijn toegankelijk voor alle leerlingen, ongeacht hun levensbeschouwelijke afkomst.

#### **Visie**

##### *Leerlingen, onderwijs en opvoeding*

Onderwijs en opvoeding in de scholen van de SKOR zijn erop gericht de kinderen te laten opgroeien tot harmonische mensen, die zelf verantwoordelijkheid kunnen nemen voor hun eigen ontwikkeling en voor hun rol in de samenleving. De SKOR gaat ervan uit dat iedere leerling uniek is en sluit aan bij zijn individuele ontwikkelingsmogelijkheden en bij de onderwijsbehoefte die ieder kind van nature heeft. De scholen van de SKOR vinden het belangrijk een veilige omgeving te bieden, waarbinnen leerlingen betekenisvolle relaties kunnen aangaan met elkaar en met de leerkrachten en waarbinnen ze gekend en gewaardeerd worden. De SKOR zoekt afstemming met andere instanties die een pedagogische relatie met de leerlingen hebben.

##### *Ouders*

De SKOR wil partner zijn van de ouders en met erkenning van de verantwoordelijkheid van ouders, medeverantwoordelijkheid nemen voor de opvoeding. De ervaringsdeskundigheid van de ouders en de professionele deskundigheid van de scholen zijn van gelijkwaardig belang. De SKOR beschouwt het als haar opdracht het partnerschap met ouders te realiseren. De scholen nodigen uit tot participatie en betrokkenheid. De SKOR vindt het belangrijk dat de scholen open, transparant en laagdrempelig zijn.

##### *Maatschappelijke opdracht*

De scholen van de SKOR staan midden in de maatschappij. Zij hebben aandacht voor de actualiteit en voor belangrijke ontwikkelingen. De scholen zijn erop gericht de leerlingen optimaal toe te rusten met kennis, vaardigheden, inzichten en attitudes die nodig zijn voor het vervolgonderwijs. De scholen dragen eraan bij dat leerlingen waardevolle burgers voor onze samenleving kunnen zijn, die de waarden delen die de samenleving dragen en de normen naleven die de maatschappij stelt. De scholen van de SKOR bieden daarnaast levensbeschouwelijke oriëntatie en leiden de leerlingen in in de waarden en tradities van het katholieke geloof.

#### **Personeel**

Onderwijs is mensenwerk. Voor de SKOR zijn de personeelsleden het belangrijkste kapitaal waarmee zij haar opdracht moet verwezenlijken. Er is de SKOR veel gelegen aan het voortdurend ontwikkelen van de professionaliteit van haar leerkrachten, zodat die de professionele ruimte op een competente manier kunnen benutten en daaraan enthousiasme en tevredenheid ontleen. De SKOR wil een lerende gemeenschap zijn, waar men met en van elkaar leert. Daarnaast vindt de SKOR het van groot belang dat er persoonlijke aandacht en zorg is voor degenen die er werken.

#### **Organisatie**

De scholen van de SKOR zoeken een optimale aansluiting bij de gemeenschap waarvoor zij het onderwijs verzorgen. Zij maken werk van een duidelijke profilering. De organisatie legt taken en bevoegdheden daarom zo laag mogelijk in de organisatie, geeft scholen verantwoordelijkheden en vraagt de professionals in de scholen zich te verantwoorden. Het SKOR managementteam dient ertoe gezamenlijke verantwoordelijkheid te bewerkstelligen en kennis, ervaringen en opvattingen te delen. Op deze manier werken de scholen van de SKOR samen aan het voortdurend verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs.

#### **Strategie**

In 2009 is er uitvoerig gesproken over de strategie die de komende jaren planmatig gevolgd zal gaan worden; e.e.a. is vastgelegd in een 4-jarig strategisch beleidsplan

In 2010 en 2011 zijn de speerpunten uitgewerkt. Dit houdt in dat er concrete doelen zijn geformuleerd. Er zijn acties uitgevoerd om de doelen te realiseren. Aan de hand van een jaarplanning is het plan ten uitvoer gebracht. (zie Jaarplanner strategisch beleid).

Vier terreinen worden in het strategisch beleidsplan genoemd:

1. Passend onderwijs
2. Functiemix
3. Opleiden in de school
4. Financiën

#### **Toekomst**

In het najaar van 2012 is het Skor Management Team begonnen met een nieuwe visie, missie en strategisch beleidsplan voor 2014 - 2018.

## Algemeen instellingsbeleid

### Zaken met een behoorlijke personele betekenis

#### Is onze organisatie toekomstbestendig ?

In een aantal vergaderingen heeft het huidige bestuur met de algemene directie argumenten opgesteld die mogelijk de basis kunnen leggen voor de doorontwikkeling van onze organisatie.

Als eerste is onderzocht wat de sterke en zwakke punten van onze organisatie en huidige strategie zijn. Gevolgd door de kansen en bedreigingen als we die afzetten tegen de huidige bestuurlijke organisatie.

Samengevat is de algemene conclusie van deze SWOT-analyse:

#### **Sterkte:**

\* De S.K.O.R. is een gezonde organisatie zijn, die ruimte geeft aan een eigen cultuur op de scholen. Waar een grote persoonlijke betrokkenheid basis is voor een goede samenwerking met oog voor kwaliteit. De kleinschaligheid geeft een mogelijkheid voor uitwisseling van kennis en informatie.

#### **Kansen:**

\* De S.K.O.R. ziet ruimte om de geformuleerde missie van het confessioneel onderwijs verder te kunnen uitdragen, benutten en verbreden. Flexibel zijn in het inspelen op nieuwe ontwikkelingen en het benutten van de ruimte die in het heden en de toekomst ontstaat in de doorontwikkeling van het management en directie.

#### **Zwakte:**

\* Er is sprake van een smalle bestuurlijke basis. Management waarop een grote druk ligt om zowel op operationeel als op kennisniveau de organisatie in "control" te hebben en te houden. Het opereren in diverse samenwerkingsverbanden waar we overschaduwd dreigen te worden door de grote spelers in het werkveld. Logistieke complexiteit door de ligging van de scholen en de economisch/sociale ontwikkelingen. Financiële kwetsbaarheid door kleine buffers en ontwikkelingen/aanpassingen die de rijksoverheid nog zal invoeren. Specialisaties in het onderwijs en onvoldoende ruimte voor adequaat personeelsbeleid.

#### **Bedreigingen:**

\* Binnen een aantal scholen van de S.K.O.R. is sprake van een terugloop in leerlingenaanbod en invloed van economische lokale ontwikkelingen. De bestuurlijke kracht ten opzichte van overige besturen en bestuurlijke organisaties/spelers. De ontwikkelingen binnen het onderwijsveld waar we door onze grootte niet/slecht op kunnen inspelen. Verdwijnen van financiële impulsen door bezuinigingen van de overheid. Opheffing van het vervangingsfonds en de afname van de personele bezetting door terugloop van leerlingen. Financiële risico's bij bestedingen en bij het beheer van de opstallen en onvoldoende evenwicht in de overheadkosten.

Vanuit het perspectief van de domeinen: Bestuur ; Management; Identiteit en Onderwijs; Personeel; Financieel; en Leerlingen en Ouders, is onderzocht op welke wijze antwoord is te geven op de vraagstukken waarvoor wij ons gesteld zien:

- bestuurlijke continuïteit
- toenemende management/bestuurlijke taakverzwaring
- levensvatbare organisatie voor de toekomst
- vergroting/versteviging/continuïteit van de organisatie en management
- vergroting mogelijkheden tot verdere professionalisering
- verantwoordelijkheden beter waar maken
- financiële verantwoording en verschuiving financiële risico's van overheid naar scholen
- kwaliteitsborging en verbetering
- ontwikkelingen en wijzigingen wetgeving
- werkgelegenheidsbehoud / - perspectief
- onderwijsbehoefte
- identiteit
- belangen van de leerlingen en betrokkenheid ouders

Vanuit dit perspectief is onderzocht welke mogelijkheden er worden gezien voor het beantwoorden van de vraag in welke vorm onze organisatie het meest is voorbereid om een positief antwoord te geven op de gestelde vragen.

De onderkende mogelijkheden zijn als volgt geformuleerd.

1. Zelfstandig doorontwikkelen.
2. Samenwerking aangaan met een ander bestuur op bestuurlijk niveau.
3. Samenwerking aangaan met een ander bestuur op personeelsniveau.
4. Een fusie met een (gelijkwaardige) partner, met een ander bestuur.
5. Samengaan (opgaan in) met een ander bestuur.

In december 2011 heeft het bestuur en de algemene directie de richting voor doorontwikkeling vastgesteld en zal begin 2012 dit voornemen voor definitieve besluitvorming voorleggen aan de schooldirecties en de GMR. Er is uiteindelijk besloten om als zelfstandige stichting voort te gaan en ons door te ontwikkelen.

Het beleid van de Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden is erop gericht de verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie te leggen en zo goed mogelijk aandacht te geven aan het welzijn van de medewerker. Zo hebben in dit verslagjaar in alle teams van de scholen functioneringsgesprekken plaatsgevonden. Het management van de scholen voert het integraal personeelsbeleid uit; de aandacht voor de persoonlijke ontwikkeling van het personeel heeft hierin een vaste plek.

De algemene directie voert om de 6 weken met de afzonderlijke directieuren een voortgangsgesprek; in januari vindt een functioneringsgesprek plaats en in juni een beoordelingsgesprek.

Het algemeen bestuur voert in januari een functioneringsgesprek met de algemeen directeur en in juni een beoordelingsgesprek.

De Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden krijgt jaarlijks op grond van de telgegevens een formatiebudget per school toegewezen. Over de samenstelling van de formatie, de inzet van personeel, bekostigd uit dit formatiebudget, wordt verantwoording afgelegd in het formatieplan. Per 1 juni 2012 is de heer B.A.M. Casparie, lid van de Algemene Directie, met FPU gegaan. Daarmee werd de Algemene Directie gehalveerd. Om risico's af te dekken bij afwezigheid van de Algemeen Directeur is er een taakverdeling onder de directeuren van de scholen en de medewerkster van het Stichtingskantoor opgesteld. Dit gaat in werking bij een afwezigheid van maximaal 6 weken. Is de Algemeen Directeur langer afwezig, dan zal het toezichthoudend bestuur bijeen komen om een meer permanente vervanging te regelen.

Het Integraal Personeels Beleidsplan is in zijn geheel doorgenomen, geactualiseerd en in zijn geheel opnieuw vastgesteld.

### Onderwijsprestaties

Betreft: Gecorrigeerde scores Eindtoets Cito		2012	2011	2010	2009
05 AU	St. Leonardus	530,3	531,0	535,9	534,1
09 AG	Kardinaal Alfrink	530,1	529,6	533,2	532,9
09XC	Hendrik Boogaard Sportlaan	532,5	532,7	534,2	532,7
09XC-1	Hendrik Boogaard Rode kruislaan	532,5	536,4	535,1	537,4
10 PO	De Sterrenwacht	537,0	537,4	535,0	534,3
11 EM	De Dijck	537,8	536,4	532,9	532,9

### Onderwijskundige - en programmatische zaken

Binnen alle scholen van de S.K.O.R. hebben –afhankelijk van de individuele schoolontwikkeling - de volgende onderwijsthema's centraal gestaan:

- Oplossingsgericht werken
- Leesontwikkeling – woordenschatonderwijs
- Handelingsgericht werken
- Invoering en implementatie van nieuwe onderwijsmethoden
- Onderwijskundig ICT
- Meer- en hoogbegaafde kinderen

Voor de uitwerking van deze ontwikkelingen wordt verwezen naar de managementrapportages 2011-2012.

De Kardinaal Alfrinkschool, de St.Leonardusschool, de Hendrik Boogaardschool Rode Kruislaan en de Hendrik Bogaardschool Sportlaan, Sterrenwacht en De Dijck hebben in 2012 het basisarrangement behouden. Daar de Eindtoets Cito op de Kardinaal Alfrinkschool in twee achtereenvolgende jaren onder het gemiddelde lag, kon deze school als 'risicoschool' worden aangemerkt.

Hendrik Boogaardschool Sportlaan heeft 2 jaar achtereen onvoldoende t.o.v. het landelijk gemiddelde gescoord bij de Cito eindtoets. De school heeft in het najaar de inspectie uitgenodigd voor het vinden van hiaten in het aanbieden van het onderwijs om bij de Eindtoets in 2013 een voldoende score te bereiken.

### Ontwikkelingen als gevolg van interne- en externe kwaliteitszorg

De S.K.O.R. en de onder haar ressorterende scholen zijn zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van het onderwijs en het beleid ter verbetering daarvan.

Het kwaliteitssysteem WMK-PO wordt hiervoor als middel gehanteerd. Dit systeem is gebaseerd op het nieuwste Toezichtskader Primair Onderwijs. Met de digitale Quick-Scan kunnen de sterke en zwakke kanten van de gehele organisatie en van de individuele scholen in kaart worden gebracht. M.b.v. de twintig kwaliteitskaarten en de missie en visie van de stichting en de scholen kunnen verbeteringsplannen met verbeterdoelen worden gerealiseerd en geëvalueerd.

1. In september 2012 hebben de algemene directie en de schooldirecteuren kennisgemaakt met positieve ontwikkelingspsychologie. Ook hebben ze zich verdiept in het Finse Onderwijs. Het is het startpunt om te komen tot een aangepaste bestuursmissie en –visie. Voor de scholen wordt de leidraad van de 7 punten van het Nivoz leidend om een schoolspecifieke missie en visie te ontwikkelen, die gedekt wordt door de bestuursmissie en –visie.

2. De uitgangspunten van de katholieke identiteit zijn in 2010 vastgelegd in een poster. Deze poster heeft als uitgangspunt gediend voor de identiteitsbesprekingen op de afzonderlijke scholen. E.e.a. is per school in 2012 verankerd en geborgd.

3. Iedere school heeft een tweede kwaliteitskaart centraal gezet. Dat was dit jaar ICT.

4. Er zijn werkgroepen samengesteld of doorgezet met vertegenwoordiging uit verschillende scholen van de S.K.O.R. m.b.t.:

> ICT – coach.

Externe deskundige (Dieter Möckelmann) heeft de verwachtingen van de scholen geïnventariseerd en aan de hand daarvan een advies opgesteld.

Er is een werkgroep gevormd (schooldirecteur en 1 leerkracht) om de doelstellingen uit te werken. Er is besloten office 365 in te voeren.

> Beleid functiemix.

InHolland biedt geen EVC-traject meer aan. Eén teamlid probeert via coaching het gewenste competentieniveau te bereiken. Nadat een leerkracht een HBO+ opleiding met succes heeft afgerond, komt hij/ zij mogelijk in aanmerking voor een LB-functie.

> Er is een IB-werkgroep ingesteld om bij langdurige afwezigheid van een IB-er de werkzaamheden over te laten nemen door IB-ers van de andere scholen.

> Eén leerkracht is begonnen met de cursus Pedagogisch Tact, aangeboden door het

Nivoz.

> De Dijck en de Leonardusschool doen mee met "School aan Zet".

5. Datamuur is in 2011 ingevoerd:

Middels gegevens op deze datamuur m.b.t. financiën, leerlingaantallen, inzet personeel, leeropbrengsten en ziekteverzuim personeel is de ontwikkeling van de scholen in 2011 in kaart gebracht. De datamuur wordt mede als uitgangspunt gehanteerd in de voortgangsgesprekken met directeuren en vormt ook een verantwoordingsdocument naar het algemeen bestuur. De directeuren schrijven sinds 2012 een toelichting naar aanleiding van de gegevens die op de datamuur staan.



### Doelen voor de komende jaren (2 jaar)

1. Het waar noodzakelijk verder verbeteren en uitwerken van het besturingsmodel. (zie ook: Code goed bestuur)
2. Alles vindt plaats met inachtneming van geldende wettelijke kaders.
3. De doel- en grondslagformulering naleven die zijn vastgelegd in de stichtingsstatuten. Deze zijn samen met de te ontwikkelen visie/missie kaderstellend.
4. Dankzij de intensieve samenwerking met ProManagement zijn de financiën in 2012 in balans gekomen. Met hen is de begroting 2013 opgesteld.
5. Het verder uitwerken van een meerjaren strategisch beleidsplan. (zie planning 2010)
6. Richten op resultaatgericht management. (uitvoering datamuur)
7. Het realiseren van verantwoordelijkheden laag in de organisatie en het oplossingsvermogen in de lijn.
8. Scholen een zo groot mogelijke eigen beleidsruimte geven binnen vooraf en in overleg bepaalde kaders en binnen vooraf en in overleg bepaalde terreinen.
9. Het voorbereiden van een nieuwe visie en missie, waaruit een nieuw strategisch beleidsplan voortkomt. Zie ook: Hoofdstuk 2.1

### Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact

- Zowel op stichtingsniveau als op het niveau van samenwerkingsverbanden wordt overleg gevoerd m.b.t. de realisatie van passend onderwijs in 2014.
- Binnen het kader van de ministeriële nota 'Werken in het onderwijs 2010' is door een werkgroep (met vertegenwoordigers vanuit de algemene directie, de schooldirecties en de PGMR) een voorstel ontwikkeld m.b.t. de functiemix. In het voorjaar 2010 is het beleidsdocument "Functiemix en Functiehuis" vastgesteld en m.i.v. van 1 augustus 2010 zijn de meeste interne begeleiders in de LB-functie geplaatst; (voor procedure: zie beleidsdocument Functiemix en Functiehuis).. Daarnaast liep een procedure "Erkennen Verworven Competenties" en die is dit jaar afgerond
- In januari 2015 wordt het onderhoud van het schoolgebouw gedecentraliseerd. De impact daarvan is nog niet helemaal duidelijk. In 2013 en 2014 zullen daar verschillende gesprekken over plaatsvinden.
- De prestatiebox is aan de lumpsum toegevoegd. Er wordt in 2013 een definitief beleidsplan opgesteld, horend bij de begroting van 2013. In 2012 zijn deze gelden gebruikt voor culturele activiteiten, nascholing, de S.I.L.-academie en teamscholing.

### Gevoerde beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag

Vooralsnog is besloten m.b.t. loongerelateerde uitkeringen niet uit te gaan van eigenrisicodragerschap

### Afhandeling van klachten

Dit jaar zijn er geen officiële klachten binnengekomen.

### Prestatiebox

Kwaliteit van gegeven onderwijs is vooral afhankelijk van de kwaliteit van de leerkracht. Een goede leerkracht op een zwakke school haalt veel hogere resultaten dan een slechte leerkracht op een hele goede school. Om leerkracht te worden in het leidende Europese land (Finland) moeten leerkracht universitair geschoold zijn. In Nederland is vrijwel iedereen ten hoogste HBO geschoold.

De gelden van de prestatiebox moeten wat de S.K.O.R. betreft ingezet worden om de kwaliteit van de leerkrachten te vergroten. Dat gebeurt al door de inzet van scholingsgelden, de lerarenbeurs en het opleiden in de school. De prestatiebox is naast de uitgaven voor de culturele ontwikkeling van kinderen ingezet om de opbrengsten te verhogen. De volgende trainingen, teamtrainingen en cursussen zijn door de leerkrachten gevolgd met als doel de opbrengsten te verhogen:

- Handelingsgericht werken
- Teach like a champion
- Vier keer Wijzer (meervoudige intelligentie)
- Human Dynamics
- Gedragstrainingen (zowel individueel als in teamverband)
- Coachingsopleiding NLP
- Oplossingsgericht werken
- Het directe instructiemodel.

### Huisvesting en toelatingsbeleid

In Brielle is in het najaar van 2012 - na overleg met de betrokken schoolbesturen - een definitief besluit genomen m.b.t. het beheer van het schoolgebouw als onderdeel van de Brede School. De beheersstichting wordt opgeheven en de scholen zijn nu zelf verantwoordelijk voor hun gebouwen. Er komt overleg met de andere besturen om daarin gezamenheid te betrachten.

In Hellevoetsluis is het overleg m.b.t. het I.K.C. bij de Hendrik Boogaardschool-Sportlaan voortgezet. In 2011 is e.e.a. gerealiseerd en in 2012 zijn definitieve afspraken vastgelegd met 'de Kinderkoepel'. Ook zijn bij dezelfde lokatie voorbereidingen in gang gezet om een kleine aanbouw te realiseren i.h.k.v. de onderwijsvernieuwingsgelden. Het laatste had vertraging opgelopen en is in 2012 afgerond. Ook het I.K.C. in de wijk Struyten is opgestart. De Sterrenwacht neemt daaraan deel.

De Hendrik-Boogaardschool-Sportlaan en de Sterrenwacht zijn aan de buitenzijde geschilderd. De Sterrenwacht is deels voorzien van nieuwe vloerbedekking.

De Hendrik-Boogaardschool Sportlaan heeft een hek om de school gekregen, waardoor vandalisme is teruggedrongen.

In Maassluis zijn van de Kardinaal Alfrinkschool alle kozijnen en de boeiborden vernieuwd en de hele aanbouw is aan de buitenkant geschilderd. De toiletten zijn vernieuwd, zo ook de zonneschermen. Bovendien heeft de school hekken rond de school gekregen en luiken voor de meest kwetsbare ramen. Dit alles om vandalisme tegen te gaan. Ook bij De Dijk zijn er hekken geplaatst.

## Financieel

Kerncijfers Financieel	Begroting 2013	2012	2011	2010	2009
<b>Baten</b>					
Rijksbijdragen	7.221.406	7.322.108	7.280.639	7.370.785	7.473.982
Overige overheidsbijdragen	0	16.215	21.980	133.817	85.069
Overige baten	94.350	242.419	355.348	329.732	363.436
<b>Totaal baten</b>	<b>7.315.756</b>	<b>7.580.742</b>	<b>7.657.967</b>	<b>7.834.334</b>	<b>7.922.487</b>
<b>Lasten</b>					
Personele lasten	6.124.807	6.217.582	6.552.288	7.056.705	6.350.595
Afschrijvingen	266.400	219.040	214.248	193.328	199.180
Huisvestingslasten	489.252	497.312	468.501	591.769	550.657
Overige instellingslasten	229.441	293.298	314.529	416.816	383.379
Leermiddelen (PO)	233.850	236.155	251.861	300.345	260.225
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.343.750</b>	<b>7.463.387</b>	<b>7.801.427</b>	<b>8.558.963</b>	<b>7.744.036</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-27.994</b>	<b>117.355</b>	<b>-143.460</b>	<b>-724.629</b>	<b>178.451</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>10.000</b>	<b>33.888</b>	<b>32.981</b>	<b>38.357</b>	<b>60.977</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-17.994</b>	<b>151.243</b>	<b>-110.479</b>	<b>-686.272</b>	<b>239.428</b>

Eigen vermogen	2.255.382	2.104.139	2.900.889	3.204.434
Voorzieningen	201.677	246.083	203.271	158.733
Solvabiliteitsratio	60,50%	62,22%	60,01%	70,2%
Liquiditeit	1,94	1,95	2,97	4,02
Kapitalisatiefactor	46,0%	40,5%	42,1%	52%
Weerstandsvermogen	2.255.382	2.104.139	2.900.889	3.204.434
Weerstandsvermogen/totale baten	29,6%	27,4%	37,0%	40,4%

Personeel in dienst	2012
Totaal fte	101
Totaal personen	145
Totaal man	12
Totaal vrouw	133

Leerlingen	per 1 oktober	2012	2011	2010	2009	2008
<b>Brinnummer</b>						
05 AU	St. Leonardus	376	378	393	396	399
09 AG	Kardinaal Alfrink	173	203	227	245	263
09 XC	Hendrik Boogaard	625	620	610	614	601
10 PO	De Sterrenwacht	131	112	110	122	119
11 EM	De Dijck	361	380	394	394	400
<b>Totaal</b>		<b>1.666</b>	<b>1.693</b>	<b>1.734</b>	<b>1.771</b>	<b>1.782</b>

De lange termijnprognose geven aan dat het leerlingaantal de komende jaren licht dalend zal zijn. In het licht van een afnemend aantal leerlingen in de schoolgaande leeftijd in het algemeen en in het bijzonder voor de scholen 'St. Leonardus', 'De Dijck' en de 'Kardinaal Alfrink' is het van belang, dat de scholen een actief p.r.- beleid voeren en zich profileren in hun omgeving. Bij de scholen in Hellevoetsluis is een lichte stijging van het leerlingenaantal waarneembaar.

## Financiële analyse

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans

<b>Op korte termijn beschikbaar</b>	<b>31-12-2012</b>	<b>31-12-2011</b>
Liquide middelen	1.732.207	1.390.088
Vorderingen	732.742	620.284
Kortlopende schulden	-1.270.579	-1.031.756
<b>Werkkapitaal</b>	<b>1.194.370</b>	<b>978.616</b>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	1.262.687	1.371.606
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<b>2.457.057</b>	<b>2.350.222</b>
<b>Deze financiering vond plaats met</b>		
Eigen vermogen	2.255.382	2.104.139
Voorzieningen	201.677	246.083
	<b>2.457.059</b>	<b>2.350.222</b>

Het exploitatieresultaat 2012 is:

	Begroting			2012	2011	Verschil 2012 t.o.v. 2011
	2012	2012	Verschil			
<b>Baten</b>						
Rijksbijdragen	7.322.108	7.060.968	261.140	7.322.108	7.280.639	41.469
Overige overheidsbijdragen	16.215	1.500	14.715	16.215	21.980	-5.765
Overige baten	242.419	141.900	100.519	242.419	355.348	-112.929
<b>Totaal baten</b>	<b>7.580.742</b>	<b>7.204.368</b>	<b>376.374</b>	<b>7.580.742</b>	<b>7.657.967</b>	<b>-77.225</b>
<b>Lasten</b>						
Personele lasten	6.217.582	6.014.882	202.700	6.217.582	6.552.288	-334.706
Afschrijvingen	219.040	275.100	-56.060	219.040	214.248	4.792
Huisvestingslasten	497.312	475.400	21.912	497.312	468.501	28.811
Overige instellingslasten	293.298	219.124	74.174	293.298	314.529	-21.231
Leermiddelen (PO)	236.155	237.200	-1.045	236.155	251.861	-15.706
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.463.387</b>	<b>7.221.706</b>	<b>241.681</b>	<b>7.463.387</b>	<b>7.801.427</b>	<b>-338.040</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>117.355</b>	<b>-17.338</b>	<b>134.693</b>	<b>117.355</b>	<b>-143.460</b>	<b>260.815</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>						
Saldo fin. baten en lasten	33.888	20.000	13.888	33.888	32.981	907
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>151.243</b>	<b>2.662</b>	<b>148.581</b>	<b>151.243</b>	<b>-110.479</b>	<b>261.722</b>

## Toelichting werkelijk vs begroting

Rijksbijdragen	De subsidie die is ontvangen vanuit de overheid is hoger dan begroot. Dit heeft voor een groot deel te maken met inkomsten vanuit de prestatiebox. (110k) Tevens is de stijging van de premie van het pensioenfonds ABP (1%) deels gecompenseerd door het ministerie van OC en W.
Overige baten	De overige baten zijn hoger dan in de begroting opgenomen vanwege het feit dat in de begroting geen rekening is gehouden met de inkomsten vanuit de ouders betreffende de ouderbijdrage voor overblijf en overige activiteiten. Het uitgangspunt in de begroting is dat de inkomsten uit de ouderbijdrage gelijk zijn aan de lasten.
Personele lasten	In 2012 is er in vergelijking met 2011 flink bezuinigd op de personeelslasten. De werkelijke cijfers zijn in 2012 hoger dan de begroting aangeeft. Dit heeft m.n. te maken met de stijging van de pensioenlasten met 1%.
Overige instellingslasten	De overige instellingslasten zijn hoger dan begroot door uitgaven ten laste van ouderbijdragen en tussenschoolse opvang. In de begroting is geen rekening gehouden met deze uitgaven.

## Financiële kengetallen

De kengetallen zijn als volgt :

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Norm</u>
Solvabiliteit 1	60,50%	62,22%	33,33%
Solvabiliteit 2	65,91%	69,49%	50,00%
Liquiditeit	1,94	1,95	1,5
Kapitalisatiefactor	46,0%	40,5%	tussen 35%-60%
Weerstandsvermogen	29,6%	27,4%	15%
Rentabiliteit	2,00%	-1,44%	

### Solvabiliteit

#### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate een organisatie op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

#### Solvabiliteit 1

Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het totale vermogen geldt dat de norm 33 1/3% (of meer) is.

De solvabiliteit van het eigen vermogen neemt af doordat het balanstotaal toeneemt als gevolg van een toename van de voorzieningen.

#### Solvabiliteit 2

Indien het Eigen vermogen inclusief voorzieningen wordt gesteld tegenover het totale vermogen, geldt dat de norm 50% (of hoger) is.

### Liquiditeit

De liquiditeit van een organisatie wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden.

Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de organisatie in gevaar wordt gebracht.

In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmede rekening dient te worden gehouden.

Voorbeelden zijn de winstgevendheid, de aard van de bedrijfsactiviteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden.

Het kengetal current ratio is inclusief voorraden en quick ratio is exclusief voorraad. De Stichting heeft geen voorraden dus zijn de kengetallen aan elkaar gelijk.

### Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor wordt berekend door het totale vermogen te delen op de totale baten (TV/TB). Als signaleringsgrens wordt hierbij een bovengrens van 60% gegeven voor kleine schoolbesturen en een bovengrens van 35% voor grote schoolbesturen

### Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen en de opgetelde totale en financiële baten. Die optimale verhouding ligt tussen de 10 en 40%. De interne norm die gehanteerd wordt is 15%.

### Rentabiliteit

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

Dhr. J.M.V. van Vilsteren, voorzitter

Rotterdam, d.d .....

## B Jaarrekening

### B1 Balans per 31 december 2012

1 Activa	31-12-2012	31-12-2011
	EUR	EUR
<b>Vaste activa</b>		
1.2 <u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1 Gebouwen en terreinen	238.005	279.363
1.2.2 Inventaris en apparatuur	731.543	782.298
1.2.3 Leermiddelen	<u>293.139</u>	<u>309.945</u>
	1.262.687	1.371.606
	<u>1.262.687</u>	<u>1.371.606</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		
	<u>1.262.687</u>	<u>1.371.606</u>
<b>Vlottende activa</b>		
1.5 <u>Vorderingen</u>		
1.5.1 Debiteuren	65.976	67.720
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	370.880	366.711
1.5.5 Overige vorderingen	<u>295.886</u>	<u>185.853</u>
	732.742	620.284
1.7 <u>Liquide middelen</u>	1.732.207	1.390.088
	<u>2.464.949</u>	<u>2.010.372</u>
<b>Totaal vlottende activa</b>		
	<u>2.464.949</u>	<u>2.010.372</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>3.727.638</u>	<u>3.381.978</u>

<b>2 Passiva</b>	31-12-2012	31-12-2011
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
2.1 <u>Eigen vermogen</u>		
2.1.2 Algemene reserve	1.889.888	1.738.645
2.1.3 Bestemmingsreserves	<u>365.494</u>	<u>365.494</u>
<b>Totaal vermogen</b>	2.255.382	2.104.139
2.2 <u>Voorzieningen</u>		
2.2.1 Onderhoud	126.813	158.453
2.2.3 Overige voorzieningen	<u>74.864</u>	<u>87.630</u>
	201.677	246.083
2.4 <u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.3 Crediteuren	61.488	116.609
2.4.4 Belastingen en premies sociale verzekeringen	232.990	244.531
2.4.6 Pensioenen	84.112	80.730
2.4.9 Overige kortlopende schulden	<u>891.989</u>	<u>589.886</u>
	1.270.579	1.031.756
<b><u>Totaal passiva</u></b>	<b><u>3.727.638</u></b>	<b><u>3.381.978</u></b>

## B2 Staat van baten en lasten 2012

	2012 EUR	Begroting 2012 EUR	2011 EUR
<b>3 Baten</b>			
3.1 Rijksbijdragen	7.322.108	7.060.969	7.280.639
3.2 Overige overheidsbijdragen	16.215	1.500	21.980
3.5 Overige baten	<u>242.419</u>	<u>141.900</u>	<u>355.348</u>
<b>Totaal baten</b>	<u>7.580.742</u>	<u>7.204.369</u>	<u>7.657.967</u>
<b>4 Lasten</b>			
4.1 Personele lasten	6.217.582	6.014.882	6.552.288
4.2 Afschrijvingen	219.040	275.100	214.248
4.3 Huisvestingslasten	497.312	475.400	468.501
4.4 Overige instellingslasten	293.298	219.125	314.529
4.5 Leermiddelen en ICT (PO)	<u>236.155</u>	<u>237.200</u>	<u>251.861</u>
<b>Totaal lasten</b>	<u>7.463.387</u>	<u>7.221.707</u>	<u>7.801.427</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>117.355</u>	<u>-17.338</u>	<u>-143.460</u>
<b>5 Financiële baten en lasten</b>			
5.1 Financiële baten	33.888	20.000	32.981
5.2 Financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo fin. baten en lasten	33.888	20.000	32.981
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>151.243</u>	<u>2.662</u>	<u>-110.479</u>
<b>Resultaat</b>	<u>151.243</u>	<u>2.662</u>	<u>-110.479</u>

### B3 Kasstroomoverzicht 2012

	2012 EUR	2011 EUR
<b><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></b>		
Saldo baten en lasten	151.243	-110.479
	<u>151.243</u>	<u>-110.479</u>
Afschrijvingen	219.040	214.248
<b><u>Mutaties werkkapitaal</u></b>		
- Vorderingen	-112.458	-55.816
- Kortlopende schulden	<u>238.821</u>	<u>-209.962</u>
	126.363	-265.778
Mutaties voorzieningen	<u>-44.406</u>	<u>12.188</u>
	<u>452.240</u>	<u>-149.821</u>
<b><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	-110.121	-201.102
Financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-110.121</u>	<u>-201.102</u>
<b><u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u></b>		
Mutatie kredietinstellingen	0	0
Mutatie overige langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b><u>Mutatie liquide middelen</u></b>	<u>342.119</u>	<u>-350.923</u>
Beginstand liquide middelen	1.390.088	1.741.011
Mutatie liquide middelen	<u>342.119</u>	<u>-350.923</u>
<b><u>Eindstand liquide middelen</u></b>	<u>1.732.207</u>	<u>1.390.088</u>



## B4 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2012

### Algemeen

#### Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn en met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

#### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeden en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

#### Materiele vaste activa

De gebouwen en inventaris en apparatuur worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

Materiele vaste activa boven de€ 500 worden geactiveerd.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Gebouwen en verbouwingen 2,5% - 10%
- Inventaris en apparatuur 3,3%-33%
- Leermiddelen 6,6% - 11%

#### Bijzondere waardeverminderingen of vervreemding van vaste activa

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte toekomstige kasstroom, wordt een bedrag voor impairment ten laste van het resultaat geboekt voor het verschil tussen de boekwaarde en de actuele waarde van het actief.

#### Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

#### Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds

#### Voorzieningen

Onder de voorzieningen worden de personele voorzieningen en de overige voorzieningen (waaronder onderhoud) gepresenteerd. Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen de nominale waarde. Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van de staat van baten en lasten. Uitgaven vinden rechtstreeks plaats ten laste van de voorzieningen.

Een voorziening in verband met verplichtingen als bedoeld in artikel 2:374 lid 1, eerste volzin BW wordt uitsluitend opgenomen indien op de balansdatum aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

- de rechtspersoon heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk);
- het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is; en
- er kan een betrouwbare schatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting

#### Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Het aflossingsbedrag van het lopende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

#### Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Overlopende passiva betreffen vooruitontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen terzake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding.

#### Personeelsbeloningen/pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt – overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

#### Opbrengstwaardering

##### Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en subsidies

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en subsidies uit hoofde van de basisbesteding worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Indien deze opbrengsten betrekking hebben op een specifiek doel, dan worden deze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord.

#### Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De kasstromen in buitenlandse valuta zijn herleid naar euro's met gebruikmaking van de gewogen gemiddelde omrekenkoers voor de betreffende periode.

## B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1.2	Materiële vaste activa		Verkrijgings- prijs 31-12-2011	Afschrijvingen t/m 31 12-2011	Boekwaarde 31-12-2011	Mutaties 2012			Verkrijgings- prijs 31-12-2012	Afschrijvingen 2012
						Investerings 2012	Afschrijvingen 2012	Boekwaarde 31-12-2012		
						EUR	EUR	EUR		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	3,33%	975.581	-696.218	279.363	0	-41.358	238.005	975.581	-737.576
1.2.2a	Inventaris en apparatuur	5% / 3,33%	1.275.289	-782.681	492.608	26.681	-47.940	471.349	1.301.970	-830.621
1.2.2b	ICT	10% / 25%	664.419	-374.729	289.690	39.626	-69.122	260.194	704.045	-443.851
1.2.3	Leermiddelen	12,50%	971.629	-661.684	309.945	43.814	-60.620	293.139	1.015.443	-722.304
<b>Totaal materiële vaste activa</b>			<b>3.886.918</b>	<b>-2.515.312</b>	<b>1.371.606</b>	<b>110.121</b>	<b>-219.040</b>	<b>1.262.687</b>	<b>3.997.039</b>	<b>-2.734.352</b>

1.5	Vorderingen	31-12-2012		31-12-2011	
		EUR		EUR	
1.5.1	Debiteuren	65.976		67.720	
	Voorziening dubieuze debiteuren	0		0	
		65.976		67.720	
1.5.2	Kortlopende vorderingen op OCW	370.880		366.711	
1.5.5	Overige vorderingen en overlopende activa				
	Vordering op de gemeente inz. Vandalisme	927		10.000	
	Vordering op de gemeente inzake IHP	215.265		24.383	
	Vorderingen Vervangingsfonds	48.382		70.241	
	Overige vorderingen en overlopende activa	31.312		81.229	
		295.886		185.853	
<b>Totaal vorderingen</b>		<b>732.742</b>		<b>620.284</b>	

1.7	Liquide middelen		
1.7.1	Kasmiddelen	399	279
1.7.2	Banken en giro's	1.731.808	1.389.809
<b>Totaal liquide middelen</b>		<b>1.732.207</b>	<b>1.390.088</b>

## 2 Passiva

### 2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2011 EUR	Saldo 01-01-2012 EUR	Mutaties		Saldo 31-12-2012 EUR
			Bestemming Resultaat EUR	Overige Mutaties EUR	
2.1.1 Kapitaal	0	0	0	0	0
2.1.2 Algemene reserve	1.738.645	1.738.645	151.243	0	1.889.888
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek) Reserve personeel	-45.110	-45.110	0	0	-45.110
2.1.4 Bestemmingsfonds	0	0	0	0	0
2.1.5 Bestemmingsreserves (privaat)	410.604	410.604	0	0	410.604
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>2.104.139</b>	<b>2.104.139</b>	<b>151.243</b>	<b>0</b>	<b>2.255.382</b>

### 2.2 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2011 EUR	Saldo 01-01-2012 EUR	Mutaties			Saldo 31-12-2012 EUR	Kortlopende deel < 1 jaar EUR	Langlopende deel > 1 jaar EUR
			Dotaties 2012 EUR	Onttrekkingen 2012 EUR	Vrijval 2012 EUR			
2.2.1 Onderhoud	158.453	158.453	45.800	-77.440	0	126.813	58.867	67.946
2.2.2 Overige voorzieningen								
Spaarverlof	12.240	12.240	0	-12.240	0	0	0	0
Jubileum	75.390	75.390	0	0	-526	74.864	11.533	63.331
	87.630	87.630	0	-12.240	-526	74.864	11.533	63.331
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>246.083</b>	<b>246.083</b>	<b>45.800</b>	<b>-89.680</b>	<b>-526</b>	<b>201.677</b>	<b>70.400</b>	<b>131.277</b>

### 2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2012 EUR	31-12-2011 EUR
2.4.3 Crediteuren	61.488	116.610
2.4.4 Belastingen, premies sociale verzekeringen	232.990	244.532
2.4.6 Pensioenen	84.112	80.730
2.4.9 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	200.995	209.275
Nog te besteden geoordeelde subsidie OCW	3.600	3.600
Nog te besteden niet-geoordeelde subsidie OCW	0	0
Vooruitontvangen investeringssubsidies	81.799	92.883
Overige schulden/overlopende passiva	605.595	284.128
	891.989	589.886
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>1.270.579</b>	<b>1.031.758</b>

## Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW (model G)

### Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW

#### G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule (Regeling ROS art.13. lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
				geheel uitgevoerd afgerond	nog niet geheel en afgerond
Regeling LHBT	2012-2013 / 23-11-2012	16.000	16.000		X
<b>Totaal</b>		<b>16.000</b>	<b>16.000</b>		

#### G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule (Regeling ROS art.13. lid 2 sub b)

##### G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	totale kosten	te verrekenen ultimo verslagjaar
		€	€	€	€
Scholing overblijfmeeuwerkers	PO/ZO/2007/12884	2.500	2.500	0	2.500
<b>Totaal</b>		<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>

## B6 Niet uit de balans blijkende rechten, verplichtingen en regelingen

### Meerjarige financiële verplichtingen

De stichting heeft momenteel één langlopend contract t.b.v. de kopiermachines die in gebruik zijn.  
De overige contracten (o.a. schoonmaak) zijn direct opzegbaar met inachtnaam van de geldende opzegtermijn.

Leverancier	Inzake	Einddatum	Jaarlijkse kosten
De Lage Landen	Kopiermachines	14-6-2017	60.000

## B7 Overige toelichting

### Honoraria van de accountant

De volgende honoraria van accountants zijn ten laste gebracht van de organisatie, haar dochtermaatschappijen en andere maatschappijen die zij consolideert, een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a BW.

	KPMG 2012	KPMG 2011
Onderzoek van de jaarrekening	€ 8.500	€ 9.818

### Bezoldiging van bestuurders en toezichhouders

Directie	Duur arbeidsovereenkomst/ werkzaamheden		Ingangs- datum	Taak- Omvang FTE	Dienstbetrekking (D) Interimbasis (I)	Periodiek betaalde beloningen	Bonus- betalingen / gratificaties	Pensioen	Uitkeringen einde dienstverband
	van	tot							
<b>ja</b>									
<b>nee</b>									
H. Timmermans	1-1-2012	1-1-2013	1-1-2012	1,0000	D	79.265	-	11.032	-
<b>Bestuurders</b>									
J.M.V. van Vilsteren	1-1-2012	1-1-2013	1-4-2008	nvt	nvt			1.500	
R.H.C. Nauta	1-1-2012	1-1-2013	1-4-2008	nvt	nvt			1.500	
F.A. Cleintuar	1-1-2012	1-1-2013	1-4-2008	nvt	nvt			1.500	
H. van Leeuwen	1-1-2012	1-1-2013	1-9-2010	nvt	nvt			1.500	
R. Faasen	1-1-2012	31-7-2012	1-1-2011	nvt	nvt			750	
A.N.C. Hoekman	1-1-2012	1-1-2013	1-10-2011	nvt	nvt			1.250	
R.F.L. van Leeuwen	1-1-2012	1-1-2013	1-10-2011	nvt	nvt			1.250	
J.C. Harthoorn-Lobs	1-1-2012	1-1-2013	1-10-2011	nvt	nvt			1.250	

## B8 Overzicht verbonden partijen

### Beslissende zeggenschap

	Juridische vorm	Statutaire zetel	Eigen vermogen	Resultaat 2012	Omzet 2012	Consolidatie
			31-12-2012	EUR	EUR	EUR
Geen verbonden partijen			-	-	-	-

## B9 Toelichting op de onderscheiden posten van de Staat van baten en lasten

### 3 Baten

<b>3.1 Rijksbijdragen OCW</b>	2012 EUR	Begroting 2012 EUR	2011 EUR
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW			
Rijksbijdrage (PO-personeel)	5.987.034	5.861.321	6.020.503
Rijksbijdrage (PO-PVE)	987.635	981.529	989.446
	<u>6.974.669</u>	<u>6.842.850</u>	<u>7.009.949</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW			
Geoomerkte subsidies	0	16.600	16.190
Niet-geoomerkte subsidies	347.439	201.519	254.500
	<u>347.439</u>	<u>218.119</u>	<u>270.690</u>
<b>Totaal rijksbijdragen OCW</b>	<u><u>7.322.108</u></u>	<u><u>7.060.969</u></u>	<u><u>7.280.639</u></u>
<b>3.2 Overige overheidsbijdragen</b>			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen			
Gemeentevergoeding	16.215	1.500	6.667
ID Banen	0	0	15.313
	<u>16.215</u>	<u>1.500</u>	<u>21.980</u>
Totaal gemeentelijke bijdragen	<u>16.215</u>	<u>1.500</u>	<u>21.980</u>
<b>Totaal overige overheidsbijdragen</b>	<u><u>16.215</u></u>	<u><u>1.500</u></u>	<u><u>21.980</u></u>
<b>3.5 Overige baten</b>			
3.5.1 Medegebruik	17.565	16.500	45.810
3.5.8 Overige			
Ouderbijdrage	33.335	0	64.637
Detachering personeel	9.211	0	25.088
Samenwerkingsverband	97.954	90.800	97.662
Overige	84.354	34.600	122.151
	<u>224.854</u>	<u>125.400</u>	<u>309.538</u>
Totaal overige baten	<u><u>242.419</u></u>	<u><u>141.900</u></u>	<u><u>355.348</u></u>

## 4 Lasten

4.1	Personele lasten	2012 EUR	Begroting 2012 EUR	2011 EUR
4.1.1	Lonen en salarissen	4.626.151	5.817.300	4.920.929
4.1.2	Sociale lasten en pensioenen	1.622.720	0	1.621.293
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.3.3	Overige			
	Dotatie overige personele voorzieningen	-12.766	0	10.444
	Scholing	169.036	182.750	242.932
	Kosten BGZ / ARBO	29.987	20.000	15.860
	Overige	90.622	124.832	75.518
	Totaal overige	276.878	327.582	344.754
	Totaal overige personele lasten	276.878	327.582	344.754
4.1.4	Uitkeringen (-/)	-308.167	-130.000	-334.688
	<b>Totaal personele lasten</b>	<b>6.217.582</b>	<b>6.014.882</b>	<b>6.552.288</b>

### Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2012 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij de organisatie, omgerekend naar volledige mensjaren 101. (2011 : 105)

## 4.2 Afschrijvingen

4.2.2	Gebouwen	41.358	43.400	41.630
4.2.3a	Inventaris en apparatuur	47.940	62.300	45.556
4.2.3b	ICT	69.122	76.900	63.678
4.2.4	Leermiddelen	60.620	92.500	63.384
	<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>219.040</b>	<b>275.100</b>	<b>214.248</b>

## 4.3 Huisvestingslasten

4.3.1	Huur	64.722	69.000	66.062
4.3.2	Dotatie onderhoudsvoorziening	45.800	45.800	56.600
4.3.4	Energie en water	122.642	115.800	108.739
4.3.5	Schoonmaakkosten	127.077	126.100	101.852
4.3.6	Heffingen	36.415	46.400	53.786
4.3.7	Overige huisvestingslasten			
	Preventief onderhoud	93.757	63.300	76.799
	Overige	6.899	9.000	4.663
	Totaal overige huisvestingslasten	100.656	72.300	81.462
	<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b>497.312</b>	<b>475.400</b>	<b>468.501</b>



#### 4.4 Overige instellingslasten

	2012 EUR	Begroting 2012 EUR	2011 EUR
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	71.169	68.000	72.527
Accountantskosten	8.500	7.500	9.818
Contributie	35.639	18.300	25.231
Overige	24.427	17.200	21.762
	<u>139.735</u>	<u>111.000</u>	<u>129.338</u>
4.4.4 Overige			
Onderhoud inventaris	5.406	6.500	8.358
Telefoonkosten	12.101	12.700	11.298
Culturele vorming	22.023	24.100	17.767
Overige uitgaven	114.033	64.825	147.768
	<u>153.563</u>	<u>108.125</u>	<u>185.191</u>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<u><u>293.298</u></u>	<u><u>219.125</u></u>	<u><u>314.529</u></u>
4.5 <u>Leermiddelen en ICT</u>	<u>236.155</u>	<u>237.200</u>	<u>251.861</u>

#### 5 Financiële baten en lasten

	2012 EUR	Begroting 2012 EUR	2011 EUR
5.1 <u>Financiële baten</u>			
5.1.1 Rentebaten	33.888	20.000	32.981
5.1.2 Overige financiële baten	0	0	0
	<u>33.888</u>	<u>20.000</u>	<u>32.981</u>
5.2 <u>Financiële lasten</u>			
5.2.1 Rentelasten	0	0	0
5.2.2 Overige financiële lasten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo fin. baten en lasten</b>	<u><u>33.888</u></u>	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>32.981</u></u>

## **C Overige gegevens**

### **C1 Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming**

Ingevolge de Wet op het primair onderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve van de instelling.

De bestemming van het resultaat 2012 is als volgt

Algemene reserve	<u>151.243</u>
Totaal	<u><u>151.243</u></u>

### **C2 Gebeurtenissen na balansdatum**

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan met een significante invloed op het resultaat en het vermogen van de organisatie.

## Controleverklaring

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: het bestuur van Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden

### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening over 2012 van Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden te Maassluis gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 171, lid 4 van de Wet op het primair onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van

(mede) betrekking heeft.  
Paraaf voor identificatiedoeleinden:  
KPMG Accountants N.V.

controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

### **Oordeel betreffende de jaarrekening**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Katholiek Onderwijs Riviersteden per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2012 voldoen in alle van materieel belangzijnde aspecten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012.

### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 2:393, lid 5 onder e en f van het BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 van het BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392, lid 1 onder b tot en met h van het BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391, lid 4 van het BW. Tenslotte vermelden wij dat het jaarverslag voldoet aan de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.2.4 Jaarverslag van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012.

Den Haag, 21 juni 2013

KPMG Accountants N.V.

W.A. Touw RA



KPMG Audit  
Document waarop ons rapport d.d.

21 JUNI 2013

(mede) betrekking heeft  
Paraaf voor identificatiedoeleinden:  
KPMG Accountants N.V.