

# Algemeen

01-01-2020 t/m 31-12-2020

## Algemene informatie

### **Informatie over de rechtspersoon**

*Bevoegd gezag nummer*

41528

FLUENTA - Stichting voor Protestants-Christelijk

Onderwijs in de regio Utrecht

*Statutaire naam*

Stichting

*Juridische vorm*

*KvK nummer*

30203875

*Webadres*

www.fluenta.nl

*Sector*

Primair onderwijs

*Vallend onder financiële verslaggeving gemeente*

Niet

### **Statutair adres**

*Straatnaam*

Meentwal

*Huisnummer*

15

*Huisnummer toevoeging*

*Postcode*

3432 GL

*Vestigingsplaats*

NIEUWEGEIN

### **Correspondentie adres**

*Straatnaam*

Meentwal

*Huisnummer*

15

*Huisnummer toevoeging*

*Postbusnummer*

*Postcode*

3432 GL

*Plaats*

NIEUWEGEIN

### **Informatie over de rapportage**

*Begindatum rapportageperiode*

*Einddatum rapportageperiode*

### **Contactpersoon voor deze rapportage**

*Naam*

A.W. van der Wal

*Aanhef*

de heer

*Functie*

controller

*Telefoonnummer*

030-6008811

*E-mailadres*

wimvanderwal@fluenta.nl

### **Contactgegevens administratiekantoor**

*Naam van het administratiekantoor*

*Administratienummer van het administratiekantoor*

*Straatnaam*

*Huisnummer*

*Huisnummer toevoeging*

*Postbusnummer*

*Postcode*

*Plaats*

*Naam contactpersoon*

*Aanhef*

*Telefoonnummer*

*E-mailadres*

### **Gegevens accountant**

*Naam van het accountantskantoor*

A12 Registeraccountants B.V.

*Naam van de accountant*

de heer M.P. Burger RA CIA

**Instellingen vallend onder het bevoegd gezag, specificatie****BRIN-nummer****Naam school**

03JE	De Ark - Vianen
03UO	De Brug s.b.o. - Vianen
05QM	De Schakel - Leersum
06FO	De Rank - Vianen
07ZP	De Hoeksteen - Leersum
08JU	De Voorhof - Vianen
09PZ	Het Mozaïek - Houten
10YI	De Pijler - IJsselstein
11VN	Kon. Julianaschool - Nieuwegein
12FF	Kon. Beatrixschool - Nieuwegein
12OK	Pr. Margrietschool - Nieuwegein
13CT	Willem Alexanderschool - Nieuwegein
13IC	Mauritsschool - Nieuwegein
13VN	De Trompetvogel - Nieuwegein
21LO	Wereldwijs - Houten
23UF	De Brug - IJsselstein
26AM	De Fontein - Houten
27JU	De Zonnewijzer - Houten
31LJ	Het Avontuur - Hoef en Haag

# Balans

Bedragen: \*1

31-12-2020

31-12-2019

## Activa

### Vaste activa

Immateriële vaste activa

0 0

Materiële vaste activa

3.206.126 2.907.355

Financiële vaste activa

95.589 153.427

Vaste activa, totaal

**3.301.715 3.060.782**

### Vlottende activa

Vorraden

0 0

Vorderingen

1.613.143 1.609.851

Effecten

0 0

Liquide middelen

5.989.538 7.106.731

Vlottende activa, totaal

**7.602.681 8.716.582**

Activa, totaal

**10.904.396 11.777.364**

## Passiva

Eigen vermogen

5.924.515 6.684.492

Voorzieningen

2.343.662 2.456.098

Langlopende schulden

0 0

Kortlopende schulden

2.636.219 2.636.774

Passiva, totaal

**10.904.396 11.777.364**

Aanpassing balansgegevens per

1 januari boekjaar

Nee

Toelichting aanpassing

Niet van toepassing

balansgegevens per 1 januari

Toelichting op de balans

Gebeurtenissen na balansdatum

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld.

Ook in 2021 heeft Covid-19 vergaande gevolgen waarvan de impact nog niet te overzien is. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben negatieve gevolgen gehad voor de (economische) activiteit. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals beperking van sociale contacten en vanuit huis werken). In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers in gevaar te brengen.

Wij verwijzen tevens naar de toelichting in de paragraaf Continuïteit in het bestuursverslag. Verder zijn er geen gebeurtenissen bekend die van invloed zijn op de jaarrekening van Stichting Fluenta over het kalenderjaar 2020.

# Staat van baten en lasten

	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2019 t/m 31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
<b>Baten</b>			
<i>Rijksbijdragen</i>	27.620.064	25.763.690	26.561.205
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	107.015	54.750	58.558
<i>College-, cursus-, les- en examengelden</i>	0	0	0
<i>Baten werk in opdracht van derden</i>	0	0	0
<i>Overige baten</i>	524.554	296.248	596.239
<b>Totaal baten</b>	<b>28.251.633</b>	<b>26.114.688</b>	<b>27.216.002</b>
<b>Lasten</b>			
<i>Personeelslasten</i>	23.486.183	21.705.207	21.374.952
<i>Afschrijvingen</i>	810.883	893.607	980.482
<i>Huisvestingslasten</i>	2.479.447	2.257.670	2.157.159
<i>Overige lasten</i>	1.641.692	1.556.215	1.854.560
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	571.550	0	389.965
<b>Totaal lasten</b>	<b>28.989.755</b>	<b>26.412.699</b>	<b>26.757.118</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-738.122</b>	<b>-298.011</b>	<b>458.884</b>
<i>Gerealiseerde herwaardering</i>	0	0	0
<i>Financiële baten</i>	5.039	5.500	12.762
<i>Financiële lasten</i>	18.512	11.000	11.170
<b>Resultaat</b>	<b>-751.595</b>	<b>-303.511</b>	<b>460.476</b>
<i>Belastingen</i>	0	0	0
<i>Resultaat deelnemingen</i>	-8.382	0	2.402
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-759.977</b>	<b>-303.511</b>	<b>462.878</b>
<i>Resultaat aandeel van derden</i>	0	0	0
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-759.977</b>	<b>-303.511</b>	<b>462.878</b>
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-759.977</b>	<b>-303.511</b>	<b>462.878</b>
<i>Toelichting op de staat van baten en lasten</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.		
<i>Resultaatbestemming</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.		

# Kasstroombegroting

	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2019 t/m 31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
<b>Kasstromen uit operationele activiteiten</b>		
<i>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</i>	-738.122	458.884
<b>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat</b>		
<i>Aanpassingen voor afschrijvingen</i>	810.883	980.482
<i>Aanpassingen voor waardeveranderingen</i>	-195	-4.133
<i>Toename (afname) van voorzieningen</i>	-112.436	164.739
<i>Overige aanpassingen voor aansluiting van bedrijfsresultaat</i>	0	0
<b>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat, totaal</b>	<b>698.252</b>	<b>1.141.088</b>
<b>Veranderingen in werkkapitaal</b>		
<i>Afname (toename) van voorraden</i>	0	0
<i>Afname (toename) van kortlopende vorderingen</i>	-3.292	-349.209
<i>Afname (toename) van effecten</i>	0	0
<i>Toename (afname) van kortlopende schulden</i>	-4.268	405.632
<b>Veranderingen in werkkapitaal, totaal</b>	<b>-7.560</b>	<b>56.423</b>
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>	-47.430	1.656.395
<i>Ontvangen interest</i>	5.039	6.058
<i>Betaalde interest</i>	10.554	11.170
<i>Ontvangen dividenden</i>	0	0
<i>Mutaties overige financiële vaste activa</i>	-4.245	6.704
<i>Betaalde winstbelasting</i>	0	0
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>-57.190</b>	<b>1.657.987</b>
<b>Kasstromen uit investeringsactiviteiten</b>		
<i>Investeringsactiviteiten in immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>Desinvesteringen in immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa</i>	1.109.654	874.057
<i>Desinvesteringen in materiële vaste activa</i>	0	0
<i>Investeringsactiviteiten in deelnemingen en samenwerkingsverbanden</i>	0	0
<i>Toename (afname) leningen aan OCW en EZ</i>	0	0
<i>Toename (afname) overige financiële vaste activa</i>	-49.651	-101.839
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-1.060.003</b>	<b>-772.218</b>
<b>Kasstromen uit financieringsactiviteiten</b>		
<i>Toename langlopende schulden</i>	0	0
<i>Aflossing langlopende schulden</i>	0	0
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Overige balansmutaties</i>	0	0
<b>Toename (afname) van liquide middelen</b>	<b>-1.117.193</b>	<b>885.769</b>

# Grondslagen voor de financiële verslaggeving

## **Algemene grondslagen**

### **Grondslagen voor de jaarrekening**

De jaarrekening wordt opgesteld op het niveau van het bevoegd gezag. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

De jaarrekening over het kalenderjaar 2020 is opgesteld conform de regelgeving zoals opgenomen in de Ministeriële Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs voor de sector primair onderwijs, de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJO (RJ660) en het Burgerlijk Wetboek (boek 2, titel 9).

Het gebruikte format van de jaarrekening is het Jaarverslag in XBRL, aangeleverd en voorgeschreven door DUO zoals geplaatst op [www.xbrlonderwijsportaal.nl](http://www.xbrlonderwijsportaal.nl).

Voor de verantwoording richting de scholen en andere stakeholders wordt de jaarrekening uitgebreid met de jaarverslagen van alle scholen.

## **Grondslagen balans**

### **Materiële vaste activa**

De investeringen in materiële vaste activa zijn op de balans gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de afschrijvingen.

Nieuwe investeringen – gedaan na 1 augustus 2005 – worden opgenomen tegen de aanschafprijs inclusief btw. Op de materiële vaste activa wordt afgeschreven in gelijke percentages van de aanschafwaarden – lineaire afschrijvingsmethode - met als restwaarde € 0.

### *Deelnemingen*

Stichting Fluenta heeft een 100% deelneming in Fluenta Facilitair B.V. De deelneming wordt gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Het aandeel in het resultaat van de deelneming, bepaald volgens uniforme grondslagen, wordt bij deze grondslag in de waarde van de te consolideren deelneming begrepen onder aftrek van het toegekende dividend.

### *Overige vorderingen*

In 2020 is een waarborgsom gestort voor een huurtermijn van 3 maanden voor het kantoor van de stichting aan de Meentwal 15 te Nieuwegein.

De hoogte van de waarborgsom bedraagt € 20.010.

## **Vlottende activa**

Alle vorderingen zijn gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

### *Vorderingen op OCW*

De vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCW) is ontstaan in verband met het afwijkende betaalritme voor de personele vergoedingscomponent.

Het betaalritme van het ministerie van OCW is als volgt:

januari	10,25% van de vergoeding over 2019-2020
februari t/m juli	9,20% van de vergoeding over 2019-2020
augustus t/m december	6,91% van de vergoeding over 2020-2021

Per einde kalenderjaar 2020 is een vordering opgenomen op het ministerie van OCW. Bij een gelijkmatige spreiding over de schooljaren 2019-2020 en 2020-2021 zou per maand 8,33% van de totale vergoeding overgemaakt moeten worden. Het totale percentage van de ontvangen vergoeding zou dan 41,67% zijn, terwijl er 34,55% van de totale vergoeding over 2019-2020 ontvangen is.

Het verschil van 7,12% is opgenomen als vordering op het ministerie van OCW, omdat de salariskosten wel gelijkmatig over het schooljaar verdeeld worden. In de periode januari tot en met juli neemt de vordering op het ministerie van OCW af omdat het vergoedingspercentage van het betaalritme boven het gemiddelde van 8,33% ligt. Per 31 juli van het schooljaar is de vordering op het ministerie van OCW nihil. Vanaf augustus ontstaat – bij een ongewijzigd betaalritme – weer een vordering op het ministerie van OCW wegens het volgende schooljaar.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

#### **Eigen vermogen**

Algemene reserve (publiek)

Per ultimo 2014 is een vermogensherschikking doorgevoerd door de totale algemene reserves bovenschools te registreren. Hiervoor is gekozen omdat alle risico's - zowel op personeel gebied als op materieel gebied - reeds bovenschools gedragen worden. Ook geeft dit de financiële ruimte om snel in te kunnen grijpen als er op een school een extra investering gevraagd wordt. Het solidariteitsprincipe speelt hierin een belangrijke rol.

#### *Bestemmingsreserve (publiek)*

Er is geen bestemmingsreserve (publiek).

#### *Bestemmingsreserve (privaat)*

In 2020 is het resultaat op de private gelden van de verschillende BRIN-nummers toegevoegd dan wel onttrokken aan de bestemmingsreserve (privaat) van het betreffende BRIN-nummer. De private gelden worden gevormd door de saldi van de bankrekeningen met private gelden zoals alle BRIN-nummers deze hebben. Deze bankrekeningen met private gelden zijn volledig opgenomen in de financiële administratie. De private gelden bestaan uit gelden met betrekking tot ouderbijdragen, eigen inkomsten en goede doelen. In 2020 is het resultaat op de private gelden € 18.371 positief. Dit resultaat is toegevoegd aan de bestemmingsreserve (privaat).

### *Herwaarderingsreserve (publiek)*

Er is geen herwaarderingsreserve (publiek).

### **Voorzieningen**

#### *Voorziening spaarverlof*

De voorziening spaarverlof is conform het vastgelegde in de CAO PO opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer de personeelsleden welke gespaard hebben voor verlof het verlof ook daadwerkelijk opnemen. Aan de voorziening wordt niet meer gedoteerd. De kosten van vervanging worden middels onttrekking ten laste van de voorziening gebracht, voor een normbedrag van € 35 per opgenomen klokuur.

De voorziening spaarverlof is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### *Voorziening jubileum*

In 2018 is een jubileumvoorziening gevormd. Jaarlijks worden de feitelijke kosten van jubilea ten laste gebracht van de voorziening. Middels dotatie of vrijval wordt de voorziening - op basis van het personeelsbestand per 31-12 van ieder jaar - op het vereiste niveau gebracht.

Voor de bepaling van de hoogte van de voorziening is het model van de PO-raad gebruikt.

De voorziening jubileum is gewaardeerd tegen de contante waarde.

#### *Voorziening langdurig zieken*

In 2018 is een voorziening langdurig zieken gevormd. De voorziening is voor toekomstige salariskosten voor een maximale termijn van 2 jaar vanaf de 1e ziektedag, indien niet verwacht wordt dat de medewerkers eerder hersteld zijn, en weer deel uit gaan maken van het arbeidsproces. Per ultimo 2020 betreft dit 5 medewerkers.

#### *Voorziening onderhoud*

De voorziening onderhoud is gevormd om voor de komende jaren de onderhoudsuitgaven van de scholen die in juridisch eigendom zijn bij Stichting Fluenta te kunnen bekostigen. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde. De dotatie is gebaseerd op het gemiddelde van de totaalbedragen welke de komende 10 kalenderjaren in de Meerjaren Onderhouds Planning (MOP) voor huisvesting zijn opgenomen.

### **Kortlopende schulden**

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

Deze worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs en toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten per 31-12-2020

- Verplichtingen:

#### *Huurcontract betreffende 3 schoolgebouwen te Nieuwegein*

Contractant: Gemeente Nieuwegein

Looptijd contract: onbepaalde tijd

Contractwaarde: € 71.000 per jaar

#### *Huurcontract betreffende kantoorruimte Weverstede 33 te Nieuwegein*

Contractant: Vechtwoud Vastgoedbeheer

Looptijd contract: januari 2021

Contractwaarde: € 43.000 per jaar



*Huurcontract betreffende kantoorruimte Meentwal 15 te Nieuwegein*

Contractant: Renpart Vastgoed SPV6 B.V.

Looptijd contract: december 2027

Contractwaarde: € 56.000 per jaar

*Huurcontract betreffende kopieerapparatuur voor de scholen*

Contractant: Konica Minolta Business Solutions Nederland B.V.

Looptijd contract: november 2022

Contractwaarde: € 59.000 per jaar

*Contract betreffende personeels- en salarisadministratiesysteem / financieel systeem*

Contractant: Mercedes

Looptijd contract: december 2022

Contractwaarde: € 49.000 per jaar

## Grondslagen staat van baten en lasten

### *Resultaatbepaling*

Bij het bepalen van het exploitatiesaldo zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Er is een scheiding aangebracht tussen de resultaatbepaling op de publieke gelden en de resultaatbepaling op de private gelden.

### *Resultaatbepaling publieke gelden*

Voor de baten en lasten is het baten- en lastenstelsel van toepassing. De kenmerken van dit stelsel zijn dat:

kosten en opbrengsten toegerekend worden aan de periode waarop deze betrekking hebben, kosten hoeven geen uitgaven te zijn en opbrengsten hoeven geen inkomsten te zijn. Dit is ook op de Rijksvergoedingen van toepassing; deze zijn in de jaarrekening verantwoord voor zover ze aan het verslagjaar zijn toe te rekenen.

### *Resultaatbepaling private gelden*

Voor de baten en lasten is het baten- en lastenstelsel van toepassing, met de restrictie dat er geen vorderingen op ouderbijdragen worden opgenomen omdat deze naar de letter van de wet vrijwillig zijn c.q. niet verplicht gesteld kunnen worden. In de praktijk betekent dit dat hiervoor het kasstelsel wordt gehanteerd. De kenmerken van dit stelsel zijn dat:

kosten en opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarin deze betaald of ontvangen zijn.

Stichting Fluenta verantwoordt - voor zover van toepassing - voor haar 19 scholen de private geldstromen met betrekking tot ouderbijdragen, goede doelen en eigen inkomsten.

Voor de methodiek van het kasstelsel is gekozen omdat enerzijds het bevoegd gezag wel integraal verantwoordelijk is voor deze gelden, maar de gelden buiten het bevoegd gezag om ontvangen en uitgegeven worden.

## Grondslagen kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

### Afschrijvingstermijnen en -percentages

Categorie:	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvings percentage
Gebouwen	40	2,50%
Kantoormeubilair en inventaris I	10	10,00%
Kantoormeubilair en inventaris II	20	5,00%
Schoolmeubilair en inventaris	20	5,00%
Huishoudelijke apparatuur en inventaris	5	20,00%
Onderwijsapparatuur en inventaris	5	20,00%
ICT I	3	33,33%
ICT II	4	25,00%
ICT III	5	20,00%
Leermiddelen	8	12,50%

# Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa, toelichting 31-12-2020

Bedragen: \*1

	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	Overige immateriële vaste activa	Totaal immateriële vaste activa
<b>Immateriële vaste activa, posten</b>			
<b>Begin van de periode 31-12-2019</b>			
Historische kostprijs aan het begin van de periode	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, begin van de periode	0	0	0
Cumulatieve herwaarderingen, begin van de periode	0	0	0
Immateriële vaste activa, begin van de periode	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verloop 01-01-2020 t/m 31-12-2020</b>			
Investeringen	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0
Afschrijving op desinvesteringen	0	0	0
Herwaarderingen	0	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0	0
Terugneming van bijzondere waardeverminderingen	0	0	0
Overige mutaties	0	0	0
Mutatie gedurende de periode	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stand aan het eind van de periode 31-12-2020</b>			
Historische kostprijs aan het einde van de periode	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, einde van de periode	0	0	0
Cumulatieve herwaarderingen, einde van de periode	0	0	0
Immateriële vaste activa aan het einde van de periode	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Materiële vaste activa

Materiële vaste activa, toelichting 31-12-2020 Bedragen: *1	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Vaste bedrijfsmid- delen in uitvoering en vooruit- betaald	Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienstbare materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
<b>Materiële vaste activa, posten</b>							
<b>Begin van de periode 31-12-2019</b>							
Historische kostprijs aan het begin van de periode	104.483	0	4.062.417	1.205.095	0	0	5.371.995
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, begin van de periode	3.847	0	1.784.511	676.282	0	0	2.464.640
Cumulatieve herwaarderingen, begin van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa aan het begin van de periode	100.636	0	2.277.906	528.813	0	0	2.907.355
<b>Verloop 01-01-2020 t/m 31-12-2020</b>							
Investeringen	118.468	0	895.111	96.075	0	0	1.109.654
Desinvesteringen	2.577	0	425.972	157.801	0	0	586.350
Afschrijvingen	11.555	0	666.298	133.030	0	0	810.883
Afschrijving op desinvesteringen	2.577	0	425.972	157.801	0	0	586.350
Herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
Bijzonder waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0
Terugneming van bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0
Overige mutaties	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie gedurende de periode	106.913	0	228.813	-36.955	0	0	298.771
<b>Einde van de periode 31-12-2020</b>							
Historische kostprijs aan het einde van de periode	220.374	0	4.531.556	1.143.369	0	0	5.895.299
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, einde van de periode	12.825	0	2.024.837	651.511	0	0	2.689.173
Cumulatieve herwaarderingen, einde van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa aan het einde van de periode	207.549	0	2.506.719	491.858	0	0	3.206.126

## Financiële vaste activa

Financiële vaste activa, toelichting 31-12-2020 Bedragen: *1	Deelnemingen in groepsmaatschappijen	Overige deelnemingen	Vorderingen op groepsmaatschappijen	Vorderingen op andere deelnemingen	Vorderingen op OCW en EZ	Vorderingen op gemeenten en GR's	Effecten	Overige vorderingen	Totaal financiële vaste activa
---	--------------------------------------	----------------------	-------------------------------------	------------------------------------	--------------------------	----------------------------------	----------	---------------------	--------------------------------

### Financiële vaste activa, posten

#### Begin van de periode 31-12-2019

Financiële vaste activa aan het begin van de periode	32.986	0	0	0	0	0	105.441	15.000	153.427
--	--------	---	---	---	---	---	---------	--------	---------

#### Verloop 01-01-2020 t/m 31-12-2020

Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	20.010	20.010
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0	0	54.661	15.000	69.661
Waardeveranderingen	0	0	0	0	0	0	195	0	195
Aandeel in resultaat deelnemingen	-8.382	0	0	0	0	0	0	0	-8.382

#### Einde van de periode 31-12-2020

Financiële vaste activa aan het einde van de periode	<b>24.604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.975</b>	<b>20.010</b>	<b>95.589</b>
--	---------------	----------	----------	----------	----------	----------	---------------	---------------	---------------

### Kortlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2020

Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
--------------	----------	------------------------------	--------------------	------------------	----------

#### Kortlopende effecten, posten

Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	54.661	54.661
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	54.661	54.661
Omzetten langlopend naar kortlopend	0	0	0	50.780	50.780
Waardeveranderingen	0	0	0	195	195
Financiële vaste activa, einde van de periode	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.975</b>	<b>50.975</b>

### Langlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2020

Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
--------------	----------	------------------------------	--------------------	------------------	----------

#### Langlopende effecten, posten

Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	50.780	50.780
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Omzetten langlopend naar kortlopend	0	0	0	50.780	50.780
Waardeveranderingen	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa, einde van de periode	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting op de financiële vaste activa

#### Beleid en uitvoering beleggen en belenen

Het treasurybeleid maakt onderdeel uit van het financiële beleid van Stichting Fluenta. Voor de richtlijnen en het beleid wordt verwezen naar het treasury-statuut, dat jaarlijks wordt vastgesteld door de Raad van Toezicht. Feitelijk is het beleid dat huidige beleggingen - zijnde obligaties - in intentie aangehouden worden tot de aflossingsdatum, teneinde de effectenportefeuille volledig af te bouwen.

Er wordt geen gebruik gemaakt van financiële- / beleggingsinstrumenten zoals derivaten en renteswaps.

#### Soorten en omvang van beleggingen en beleningen / Looptijden van de beleggingen en beleningen

Overzicht per	Omschrijving	Aantal	Volumekoers	Waarde	Geamortiseerde kostprijs	Vrijval
<b>31-12-2020</b>	0,917% Nederlandse Waterschapsbank 11/21	50.000	100,283%	50.141	50.975	2021
	Totaal obligaties			50.141	50.975	
<b>31-12-2019</b>	3,75% Bank Nederlandse Gemeenten 10/20	50.000	100,128%	50.064	54.661	2020
	0,917% Nederlandse Waterschapsbank 11/21	50.000	100,283%	50.141	50.780	2021
	Totaal obligaties			100.205	105.441	

Het is de intentie om de obligaties tot aflossingsdatum aan te houden.

De waardeverandering van de effectenportefeuille in 2020 is € 195 positief.

De effecten zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

Stichting Fluenta verwacht geen ontwikkelingen in de financieringsstructuur.

# Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
<b>Voorraden, toelichting</b>		
<i>Voorraden</i>	0	0
<b>Vorderingen, toelichting</b>		
<i>Debiteuren</i>	511	23.007
<i>OCW/EZ</i>	1.234.272	1.130.172
<i>Gemeenten en GR's</i>	29.339	8.256
<i>Groepsmaatschappijen</i>	0	153.971
<i>Overige verbonden maatschappijen</i>	0	0
<i>Ouders, studenten, deelnemers en cursisten</i>	0	0
<i>Overige overheden</i>	0	0
<i>Overige vorderingen</i>	221.504	105.935
<i>Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen</i>	0	0
<b>Subtotaal vorderingen</b>	<b>1.485.626</b>	<b>1.421.341</b>
<b>Overlopende activa, toelichting</b>		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	127.517	188.510
<i>Te ontvangen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende activa</i>	0	0
<b>Overlopende activa</b>	<b>127.517</b>	<b>188.510</b>
<b>Vorderingen, totaal</b>	<b>1.613.143</b>	<b>1.609.851</b>
<b>Effecten, toelichting</b>		
<i>Effecten</i>	0	0
<b>Liquide middelen, toelichting</b>		
<i>Kasmiddelen</i>	308	348
<i>Tegoeden op bankrekeningen</i>	5.989.230	7.106.383
<i>Schatkistbankieren</i>	0	0
<b>Liquide middelen</b>	<b>5.989.538</b>	<b>7.106.731</b>
<b>Vlottende activa, totaal</b>	<b>7.602.681</b>	<b>8.716.582</b>

# Eigen vermogen

Eigen vermogen, toelichting 31-12-2020 Bedragen: *1	Algemene reserve	Bestemmingsreserve publiek	Bestemmingsreserve privaat	Bestemmingsfonds publiek	Bestemmingsfonds privaat	Herwaarderingsreserve	Andere wettelijke reserves	Statutaire reserves	Groepsvermogen	Aandeel van derden	Totaal eigen vermogen
<b>Eigen vermogen, posten</b>											
<b>Begin van de periode</b>											
Eigen vermogen aan het begin van de periode 31-12-2018	4.893.588	0	1.215.644	0	0	112.382	0	0	6.221.614	0	6.221.614
<b>Verloop 01-01-2019 t/m 31-12-2019</b>											
Resultaat verslagperiode	545.651	0	29.609	0	0	-112.382	0	0	462.878	0	462.878
Overige mutaties verslagperiode	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Einde van de periode</b>											
Eigen vermogen aan het einde van de periode 31-12-2019	<b>5.439.239</b>	<b>0</b>	<b>1.245.253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.684.492</b>	<b>0</b>	<b>6.684.492</b>
<b>Verloop 01-01-2020 t/m 31-12-2020</b>											
Resultaat verslagperiode	-778.348	0	18.371	0	0	0	0	0	-759.977	0	-759.977
Overige mutaties verslagperiode	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Einde van de periode</b>											
Eigen vermogen aan het einde van de periode 31-12-2020	<b>4.660.891</b>	<b>0</b>	<b>1.263.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.924.515</b>	<b>0</b>	<b>5.924.515</b>





# Voorzieningen

Voorzieningen, toelichting <b>Bedragen: *1</b>	Personele voorzieningen	Voorziening voor verlieslatende contracten	Voorziening voor groot onderhoud	Overige voorzieningen	Totaal voorzieningen
<b>Voorzieningen, posten</b>					
<b>Begin van de periode 31-12-2019</b>					
Voorzieningen aan het begin van de periode	443.121	0	2.012.977	0	2.456.098
<b>Verloop 01-01-2020 t/m 31-12-2020</b>					
Dotaties	238.022	0	662.760	0	900.782
Onttrekkingen	222.918	0	790.300	0	1.013.218
Vrijval	0	0	0	0	0
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	0	0	0	0	0
<b>Einde van de periode 31-12-2020</b>					
Voorzieningen aan het einde van de periode	<b>458.225</b>	<b>0</b>	<b>1.885.437</b>	<b>0</b>	<b>2.343.662</b>
Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	206.115	0	227.238	0	433.353
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	119.324	0	1.658.199	0	1.777.523
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	132.786	0	0	0	132.786

# Voorzieningen, specificatie

## Voorzieningen, specificatie

Uitsplitsing personele voorzieningen, verloopoverzicht <b>Bedragen: *1</b>	Sociaal beleid, reorganisatie en rechtspositioneel	Voorziening voor jubileum-uitkeringen	Langdurig zieken	Overige personele voorzieningen	Totaal personele voorzieningen
<b>Voorzieningen, posten</b>					
<b>Begin van de periode 31-12-2019</b>					
Voorzieningen aan het begin van de periode	0	253.733	177.033	12.355	443.121
<b>Verloop 01-01-2020 t/m 31-12-2020</b>					
Dotaties	0	10.972	227.050	0	238.022
Onttrekkingen	0	41.405	177.033	4.480	222.918
Vrijval	0	0	0	0	0
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	0	0	0	0	0
<b>Einde van de periode 31-12-2020</b>					
Voorzieningen, einde van de periode	<b>0</b>	<b>223.300</b>	<b>227.050</b>	<b>7.875</b>	<b>458.225</b>
Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	0	29.805	168.435	7.875	206.115
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	0	60.709	58.615	0	119.324
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	0	132.786	0	0	132.786



# Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
<b>Kortlopende schulden, toelichting</b>		
<i>Schulden aan groepsmaatschappijen</i>	4.964	1.948
<i>Schulden aan overige verbonden maatschappijen</i>	0	0
<i>Schulden aan banken</i>	0	0
<i>Schulden aan OCW/EZ</i>	0	0
<i>Schulden aan FIN</i>	0	0
<i>Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen projecten</i>	0	0
<i>Crediteuren</i>	306.464	302.601
<i>Schulden aan gemeenten en GR's</i>	41.092	42.840
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	935.431	818.306
<i>Schulden ter zake van pensioenen</i>	288.034	277.514
<i>Schulden ter zake van werk door derden</i>	0	0
<i>Kortlopende overige schulden</i>	0	0
<b>Kortlopende schulden exclusief overlopende passiva, subtotaal</b>	<b>1.575.985</b>	<b>1.443.209</b>
<b>Overlopende passiva, toelichting</b>		
<i>Vooruitontvangen investeringssubsidies</i>	0	23.144
<i>Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ</i>	268.167	241.303
<i>Vakantiegeld en vakantiedagen</i>	722.280	669.499
<i>Overige overlopende passiva</i>	66.074	259.619
<i>Te betalen interest</i>	3.713	0
<b>Overlopende passiva</b>	<b>1.060.234</b>	<b>1.193.565</b>
<b>Kortlopende schulden, totaal</b>	<b>2.636.219</b>	<b>2.636.774</b>

# Overheidsbijdragen

	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2019 t/m 31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
<b>Overheidsbijdragen, toelichting</b>			
<b>Rijksbijdragen, toelichting</b>			
<b>Rijksbijdragen OCW/EZ, toelichting</b>			
Rijksbijdragen OCW	25.127.283	23.781.586	23.956.382
Rijksbijdragen OCW/EZ	25.127.283	23.781.586	23.956.382
<b>Overige subsidies OCW/EZ, toelichting</b>			
Overige subsidies OCW	1.532.772	1.171.096	1.674.830
Overige subsidies OCW/EZ	1.532.772	1.171.096	1.674.830
<b>Inkomenoverdracht van rijksbijdragen, toelichting</b>			
Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	926.683	811.008	912.516
Inkomenoverdracht van rijksbijdragen	926.683	811.008	912.516
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	0	0	0
Overige rijksbijdragen	33.326	0	17.477
Rijksbijdragen	<b>27.620.064</b>	<b>25.763.690</b>	<b>26.561.205</b>
<b>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden, toelichting</b>			
<b>Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden, toelichting</b>			
Provinciale bijdragen en subsidies	0	0	0
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	107.015	54.750	58.558
Overige overheden	0	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	107.015	54.750	58.558
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<b>107.015</b>	<b>54.750</b>	<b>58.558</b>

# Overige baten

	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2019 t/m 31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
<b>Overige baten, toelichting</b>			
<b>Wettelijke cursus- en les gelden, toelichting</b>			
Les gelden sector VO	0	0	0
Totaal college-, cursus-, les- en examengelden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Baten in opdracht van derden, toelichting</b>			
Overige baten werk in opdracht van derden	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overige baten, toelichting</b>			
Verhuur	123.694	135.780	140.007
Detachering personeel	52.384	42.000	71.396
Schenking	0	0	0
Sponsoring	0	0	0
Ouderbijdragen	137.375	0	195.602
Verkoop van onderwijsmateriaal	0	0	0
Catering	0	0	0
Overige	211.101	118.468	189.234
Overige baten	<b>524.554</b>	<b>296.248</b>	<b>596.239</b>

# Lasten

	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2019 t/m 31-12-2019
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
<b>Lasten, toelichting</b>			
<b>Personeelslasten</b>			
<b>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten, uitsplitsing</b>			
Lonen en salarissen	16.019.186	20.538.146	14.156.481
Sociale lasten	2.367.667	0	2.136.193
Premies Participatiefonds	639.505	0	566.299
Premies Vervangingsfonds	22.839	0	31.147
Pensioenlasten	3.460.622	0	3.356.425
<b>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</b>	<b>22.509.819</b>	<b>20.538.146</b>	<b>20.246.545</b>
<b>Overige personele lasten, uitsplitsing</b>			
Dotaties personele voorzieningen	238.022	0	191.232
Lasten personeel niet in loondienst	214.277	41.000	80.401
Overige	1.042.273	1.126.061	1.054.979
<b>Overige personele lasten</b>	<b>1.494.572</b>	<b>1.167.061</b>	<b>1.326.612</b>
<b>Ontvangen vergoedingen uitsplitsing -/-</b>			
Vergoedingen uit het Participatiefonds	0	0	0
Vergoedingen uit het Vervangingsfonds	0	0	0
Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	518.208	0	198.205
<b>Uitkeringen die personeelslasten verminderen</b>	<b>518.208</b>	<b>0</b>	<b>198.205</b>
<b>Herrubricering -/-</b>			
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	0	0	0
<b>Personeelslasten</b>	<b>23.486.183</b>	<b>21.705.207</b>	<b>21.374.952</b>
<b>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa, toelichting</b>			
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijvingen op materiële vaste activa	810.883	893.607	980.482
<b>Afschrijvingen</b>	<b>810.883</b>	<b>893.607</b>	<b>980.482</b>
<b>Huisvestingslasten, toelichting</b>			
Huurlasten	291.393	291.500	279.725
Verzekeringslasten	0	0	0
Onderhoudslasten	263.895	150.000	237.862
Lasten voor energie en water	316.451	310.000	341.235
Schoonmaakkosten	735.026	638.000	568.814
Belastingen en heffingen	66.828	60.000	71.932
Dotatie onderhoudsvoorziening	662.760	662.770	610.020
Overige	143.094	145.400	47.571
<b>Huisvestingslasten</b>	<b>2.479.447</b>	<b>2.257.670</b>	<b>2.157.159</b>
<b>Doorbetalingen aan schoolbesturen, uitsplitsing</b>			
<b>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW</b>			
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so	0	0	0
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor Lwoo	0	0	0
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor pro	0	0	0
<b>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Doorbetaling op basis van 1 februari</b>			
Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari sbo	0	0	0
<b>Doorbetaling op basis van 1 februari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	571.550	0	389.965
<b>Doorbetalingen aan schoolbesturen</b>	<b>571.550</b>	<b>0</b>	<b>389.965</b>
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
<b>Overige lasten, toelichting</b>			
Administratie- en beheerslasten	247.285	246.000	243.637
Inventaris en apparatuur	403.867	356.999	535.524
Leer- en hulpmiddelen	657.761	733.066	617.740
Dotatie overige voorzieningen	0	0	0
Overige	332.779	220.750	457.659
<b>Overige lasten</b>	<b>1.641.692</b>	<b>1.556.815</b>	<b>1.854.560</b>
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
<b>Separate specificatie kosten instellingsaccountant</b>			
Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening	16.063	16.200	13.542
Accountantshonoraria, andere controleopdrachten	0	0	0
Accountantshonoraria, adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
Accountantshonoraria, andere niet-controlediensten	0	0	0
<b>Accountantshonoraria</b>	<b>16.063</b>	<b>16.200</b>	<b>13.542</b>

## Financiële en overige baten en lasten

	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2019 t/m 31-12-2019
<b>Bedragen: *1</b>	Realisatie	Begroting	Realisatie
<b>Financiële baten, uitsplitsing</b>			
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>	5.039	4.000	6.058
Ontvangen dividenden	0	0	0
Waardevermeerderingen van financiële vaste activa en van effecten	0	0	4.134
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>	0	1.500	2.570
Financiële baten	<b>5.039</b>	<b>5.500</b>	<b>12.762</b>
<b>Financiële lasten, uitsplitsing</b>			
Waardeverminderingen van financiële vaste activa en van effecten	4.245	0	0
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	14.267	11.000	11.170
Financiële lasten	<b>18.512</b>	<b>11.000</b>	<b>11.170</b>
Belastingen	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	-8.382	0	2.402
Aandeel in het geconsolideerde resultaat dat niet aan de rechtspersoon toekomt	0	0	0



# Segmentatie

Segmentatie van de balans 31-12-2020	HBO	MBO	VO	PO	Overig	Totaal
<b>Bedragen: *1</b>						
<b>Activa</b>						
<b>Vaste activa</b>						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	3.206.126	0	3.206.126
Financiële vaste activa	0	0	0	95.589	0	95.589
Totaal van vaste activa	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.301.715</b>	<b>0</b>	<b>3.301.715</b>
<b>Vlottende activa</b>						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	0	0	0	1.613.143	0	1.613.143
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	0	0	0	5.989.538	0	5.989.538
Totaal van vlottende activa	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.602.681</b>	<b>0</b>	<b>7.602.681</b>
Totaal van activa	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.904.396</b>	<b>0</b>	<b>10.904.396</b>
<b>Passiva</b>						
Eigen vermogen	0	0	0	5.924.515	0	5.924.515
Voorzeningen	0	0	0	2.343.662	0	2.343.662
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	0	0	0	2.636.219	0	2.636.219
Totaal van passiva	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.904.396</b>	<b>0</b>	<b>10.904.396</b>

# Segmentatie

Segmentatie 31-12-2020	HBO	MBO	VO	PO	Overig	Totaal
<b>Bedragen: *1</b>						
<b>Baten</b>						
Rijksbijdragen	0	0	0	27.620.064	0	27.620.064
Overheidsbijdr. en -subsidies overige overh.	0	0	0	107.015	0	107.015
Colleg-, cursus-, les- en examengelden	0	0	0	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	0	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	524.554	0	524.554
<b>Totaal baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.251.633</b>	<b>0</b>	<b>28.251.633</b>
<b>Lasten</b>						
Personeelslasten	0	0	0	23.486.183	0	23.486.183
Afschrijvingen	0	0	0	810.883	0	810.883
Huisvestingslasten	0	0	0	2.479.447	0	2.479.447
Overige lasten	0	0	0	1.641.692	0	1.641.692
Doorbetalingen aan schoolbesturen	0	0	0	571.550	0	571.550
<b>Totaal lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.989.755</b>	<b>0</b>	<b>28.989.755</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-738.122</b>	<b>0</b>	<b>-738.122</b>
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0	0	0	0
Financiële baten	0	0	0	5.039	0	5.039
Financiële lasten	0	0	0	18.512	0	18.512
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-751.595</b>	<b>0</b>	<b>-751.595</b>
Belastingen	0	0	0	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	0	0	0	-8.382	0	-8.382
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-759.977</b>	<b>0</b>	<b>-759.977</b>
Resultaat aandeel van derden	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoresultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-759.977</b>	<b>0</b>	<b>-759.977</b>
Buitengewoon resultaat	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-759.977</b>	<b>0</b>	<b>-759.977</b>

# Verbonden partijen

## Model E Verbonden Partijen

### Verbonden partij, meerderheidsdeelneming **Bedragen\*1**

01-01-2020 t/m 31-12-2020

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten (één of meer)	Eigen vermogen aan het eind van de periode	Resultaat	Omzet	Valt onder Burgerlijk wetboek 2, artikel 403	Deelname percentage	Consolidatie
Fluenta Facilitair	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid	Nieuwegein	Overige	23.175	-8.382	735.512	Ja	100%	Nee

### Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel
Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi	Vereniging	Nieuwegein
Samenwerkingsverband PO Zuidoost Utrecht	Vereniging	Zeist

### Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel
Geen specificaties		

# Verantwoording subsidies

## Model G Verantwoording subsidies

### G1 Subsidie zonder verrekeningsclausule

01-01-2020 t/m 31-12-2020

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Prestatie afgerond?
03UO Studieverlof 19/20	1006169-1	20-9-2019	Ja
07ZP Studieverlof 19/20	1006518-1	20-9-2019	Ja
08JU Studieverlof 19/20	1006523-1	20-9-2019	Ja
12OK Studieverlof 19/20	1006705-1	20-9-2019	Ja
13CT/08JU Studieverlof 19/20	1006747-1	20-9-2019	Ja
23UF Studieverlof 19/20	1007413-1	20-9-2019	Ja
12OK Studieverlof 19/20	1019876-1	19-12-2019	Ja
13CT Zij-instroom 2019	1027313-1	19-12-2019	Ja
Regionale aanpak lerarentekort 2019	RAL19010	12-3-2019	Ja
06FO Studieverlof 20/21	1090739-1	22-9-2020	Nee
07ZP Studieverlof 20/21	1090703-1	22-9-2020	Nee
09PZ Studieverlof 20/21	1090400-1	22-9-2020	Nee
13CT Studieverlof 20/21	1091002-1	22-9-2020	Nee
23UF Studieverlof 20/21	1091170-1	22-9-2020	Nee
Regionale aanpak personeelstekort 2020	RAP20020	30-4-2020	Nee
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's 20/21 tijdvak 2	IOP2-41528-PO	16-10-2020	Nee
Doorstroomprogramma's po-vo	DPOVO20063	29-10-2020	Nee
Subsidieregeling Onderwijsassistenten Opleiding Leraar	SOOL19226	25-2-2020	Ja

### G2A Subsidie met verrekeningsclausule aflopend per ultimo

verslagjaar **Bedragen: \*1**

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Te verrekenen ultimo verslagjaar
--------------	--------------------	------------------	--------------------------	---------------------------------	------------------------------	-------------------------	--------------------------	-----------------------	----------------------------------

Geen specificaties

**Totaal**

### G2B Subsidie met verrekeningsclausule doorlopend tot in

volgend verslagjaar **Bedragen: \*1**

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
--------------	--------------------	------------------	--------------------------	---------------------------------	------------------------------	-------------------------	--------------------------	-----------------------	--------------------------	--

Geen specificaties

**Totaal**

# WNT Algemeen

	01-01-2020 t/m
	31-12-2020
Bedragen: *1	Enkelvoudig Realisatie
<b>Complexiteitspunten</b>	
<i>Complexiteitspunten gemiddelde totale baten</i>	4
<i>Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten</i>	3
<i>Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren</i>	2
<i>Totaal aantal complexiteitspunten</i>	9
<i>Bezoldigingsklasse</i>	D
<i>Bezoldigingsmaximum</i>	157.000
<i>Afwijkende bezoldigingsklasse</i>	Niet van toepassing
<i>Afwijkend bezoldigingsmaximum</i>	0
<i>Toelichting op de WNT</i>	

# WNT Topfunctionarissen

## WNT Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevend topfunctionaris <b>Bedragen: *1</b> 01-01-2020 t/m 31-12-2020													
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Taakomvang (fte)	Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding en	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herrekend WNT-maximum

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.M.	de	Vink	Voorzitter College van Bestuur	1-1-2020	31-12-2020	1,0000	112.680	0	20.204	132.884	157.000
---------------------------------	---------	------	----	------	--------------------------------	----------	------------	--------	---------	---	--------	---------	---------

Leidinggevend topfunctionaris <b>Bedragen: *1</b> Vergelijkende cijfers 01-01-2019 t/m 31-12-2019													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	M.A.		Wesseloo	Voorzitter College van Bestuur	1-1-2019	13-10-2019	1,0000	93.140	0	15.388	108.528	119.102
---------------------------------	---------	------	--	----------	--------------------------------	----------	------------	--------	--------	---	--------	---------	---------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.M.	de	Vink	Voorzitter College van Bestuur	1-10-2019	31-12-2019	1,0000	26.272	0	4.895	31.167	38.313
---------------------------------	---------	------	----	------	--------------------------------	-----------	------------	--------	--------	---	-------	--------	--------

Toezichhoudend topfunctionaris <b>Bedragen: *1</b> 01-01-2020 t/m 31-12-2020													
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functiecategorie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Belastbare onkosten-vergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	Motivering overschrijding bezoldigingsnorm

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Voorzitter	1-1-2020	31-12-2020	4.200	0	0	4.200	23.550	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	------------	------------	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	1-1-2020	31-12-2020	3.500	0	0	3.500	15.700	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	--------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	1-1-2020	31-12-2020	3.500	0	0	3.500	15.700	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	--------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	1-1-2020	31-12-2020	3.500	0	0	3.500	15.700	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	----	--	---------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.A.		Langeveld	Lid	1-1-2020	31-12-2020	3.500	0	0	3.500	15.700	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	-----------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	J.S.C.M.		Heijgele	Lid	20-4-2020	31-12-2020	2.800	0	0	2.800	10.982	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	----------	--	----------	-----	-----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Toezichhoudend topfunctionaris <b>Bedragen: *1</b> Vergelijkende cijfers 01-01-2019 t/m 31-12-2019													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Voorzitter	1-1-2019	31-12-2019	4.200	0	0	4.200	22.800	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	------------	------------	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	--------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	--------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	----	--	---------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.A.		Langeveld	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	-----------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	B.T.		Vermeulen	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
---------------------------------	---------	------	--	-----------	-----	----------	------------	-------	---	---	-------	--------	---------------------

# Werkdrukmiddelen

## Verantwoording werkdrukmiddelen Primair Onderwijs

### Afstemming besteding werkdrukmiddelen

<i>Is het gesprek gevoerd met het team over de besteding</i>	Ja
<i>Heeft de PMR ingestemd met het voorstel voor de besteding</i>	Ja

<b>Besteding werkdrukmiddelen</b>	<b>01-01-2020 t/m</b>
<b>EUR Bedragen: x 1</b>	<b>31-12-2020</b>
<i>Personeel</i>	1.019.719
<i>Materieel</i>	0
<i>Professionalisering</i>	12.220
<i>Overig</i>	12.700

### Toelichting besteding werkdrukmiddelen

#### *Toelichting op de besteding werkdrukmiddelen*

Voor het bepalen van de besteding van de werkdrukmiddelen is gebruik gemaakt van de door de PO-raad ontwikkelde modellen 'Bestedingsplan extra middelen aanpak werkdruk 2019/2020' en '2020/2021'. Alle schoolteams hebben het gesprek gevoerd hoe de middelen het best ingezet konden worden op basis van de individuele behoefte van de school. Nadat dit inzichtelijk gemaakt en uitgewerkt is, is dit voorgelegd aan de MR ter goedkeuring. Alle bestedingsplannen zijn geaccordeerd door de PMR van de scholen. Op basis van de geaccordeerde bestedingsplannen zijn personele verplichtingen aangegaan. De feitelijke besteding van de werkdrukmiddelen is voor 98% formatief / personeel.

De formatieve inzet bestaat met name uit:

Vakleerkrachten bewegingsonderwijs

Extra leerkrachtformatie om kleinere groepen te formeren

Extra leerkrachtformatie zodat leerkrachten vrijgeroosterd kunnen worden om de administratie bij te werken

Extra leerkrachtformatie zodat leerkrachten vrijgeroosterd kunnen worden om toetsen af te nemen

Inzet van onderwijsassistenten voor ondersteuning in groepen

Collegiale consultatie

Ruimte voor specialismen:

- Taalcoördinator
- Rekencoördinator
- Bouwcoördinator

# CP Kengetallen

## Continuïteit, kengetallen

Kengetallen	2019 Realisatie	2020 Realisatie	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose	2024 Prognose
<i>Aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	4.392	4.445	4.368	4.317	4.288	4.248
<b>Personele bezetting</b>						
<i>Bestuur / management (fte)</i>	29,00	26,40	28,40	28,50	28,50	28,50
<i>Personeel primair proces (fte)</i>	217,30	225,20	225,00	225,00	225,00	225,00
<i>Ondersteunend personeel (fte)</i>	38,90	43,90	42,00	42,00	42,00	42,00
<i>Totale personele bezetting (fte)</i>	285,20	295,50	295,40	295,50	295,50	295,50

Kengetallen	2019 Realisatie	2020 Realisatie	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose	2024 Prognose
Aantal leerlingen / Totaal personeel	15,40	15,04	14,79	14,61	14,51	14,38
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	20,21	19,74	19,41	19,19	19,06	18,88

Toelichtingen	Realisatie	Realisatie
<i>Telmoment aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	31-10-2019	31-10-2020
<i>Telmoment personele bezetting</i>	31-12-2019	31-12-2020
<i>Is er sprake van majeure investeringen?</i>	Nee	
<i>Is er sprake van volledige doordecentralisatie van de huisvesting?</i>	Nee	
<i>Toelichting op kengetallen</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.	



# CP Balans

## Continuïteit, balans

Balans	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<b>Activa</b>						
<b>Vaste activa</b>						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	2.907.355	3.206.126	3.326.000	3.021.800	2.716.500	2.505.500
Financiële vaste activa	153.427	95.589	65.000	65.000	65.000	65.000
<b>Vaste activa, totaal</b>	<b>3.060.782</b>	<b>3.301.715</b>	<b>3.391.000</b>	<b>3.086.800</b>	<b>2.781.500</b>	<b>2.570.500</b>
<b>Vlottende activa</b>						
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	1.609.851	1.613.143	1.250.000	1.240.000	1.230.000	1.220.000
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	7.106.731	5.989.538	5.762.700	5.908.800	6.035.600	6.065.100
<b>Vlottende activa, totaal</b>	<b>8.716.582</b>	<b>7.602.681</b>	<b>7.012.700</b>	<b>7.148.800</b>	<b>7.265.600</b>	<b>7.285.100</b>
<b>Totaal van activa</b>	<b>11.777.364</b>	<b>10.904.396</b>	<b>10.403.700</b>	<b>10.235.600</b>	<b>10.047.100</b>	<b>9.855.600</b>
<b>Passiva</b>						
<b>Eigen vermogen</b>						
Eigen vermogen, algemene reserve	5.439.239	4.660.891	4.463.700	4.375.600	4.267.100	4.155.600
Bestemmingsreserve publiek	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve privaat	1.245.253	1.263.624	1.230.000	1.215.000	1.200.000	1.185.000
Bestemmingsfonds publiek	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsfonds privaat	0	0	0	0	0	0
Herwaarderingsreserves	0	0	0	0	0	0
Andere wettelijke reserves	0	0	0	0	0	0
Statutaire reserves	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal van eigen vermogen</b>	<b>6.684.492</b>	<b>5.924.515</b>	<b>5.693.700</b>	<b>5.590.600</b>	<b>5.467.100</b>	<b>5.340.600</b>
Voorzieningen	2.456.098	2.343.662	2.360.000	2.345.000	2.330.000	2.315.000
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	2.636.774	2.636.219	2.350.000	2.300.000	2.250.000	2.200.000
<b>Totaal van passiva</b>	<b>11.777.364</b>	<b>10.904.396</b>	<b>10.403.700</b>	<b>10.235.600</b>	<b>10.047.100</b>	<b>9.855.600</b>

## Toelichtingen

Toelichting op de balans

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

# CP Baten en lasten

## Continuïteit, raming/staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2021 t/m 31-12-2021	01-01-2022 t/m 31-12-2022	01-01-2023 t/m 31-12-2023	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<i>Prognose basis, aantal leerlingen, deelnemers en studenten</i>	4.392	4.445	4.368	4.317	4.288	4.248
<b>Baten</b>						
<i>Rijksbijdragen</i>	26.561.205	27.620.064	27.001.000	26.425.600	26.064.500	25.791.600
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	58.558	107.015	61.200	53.000	48.000	40.000
<i>College-, cursus-, les- en examengelden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Baten werk in opdracht van derden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige baten</i>	596.239	524.554	460.400	451.600	446.500	431.800
<b>Totaal baten</b>	<b>27.216.002</b>	<b>28.251.633</b>	<b>27.522.600</b>	<b>26.930.200</b>	<b>26.559.000</b>	<b>26.263.400</b>
<b>Lasten</b>						
<i>Personeelslasten</i>	21.374.952	23.486.183	22.795.000	22.044.500	21.762.800	21.552.500
<i>Afschrijvingen</i>	980.482	810.883	880.300	888.200	871.400	804.600
<i>Huisvestingslasten</i>	2.157.159	2.479.447	2.504.200	2.498.100	2.491.000	2.489.100
<i>Overige lasten</i>	1.854.560	1.641.692	1.564.200	1.592.300	1.547.100	1.533.500
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	389.965	571.550	0	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>26.757.118</b>	<b>28.989.755</b>	<b>27.743.700</b>	<b>27.023.100</b>	<b>26.672.300</b>	<b>26.379.700</b>
<b>Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>458.884</b>	<b>-738.122</b>	<b>-221.100</b>	<b>-92.900</b>	<b>-113.300</b>	<b>-116.300</b>
<i>Financiële baten</i>	12.762	5.039	500	0	0	0
<i>Financiële lasten</i>	11.170	18.512	10.200	10.200	10.200	10.200
<b>Resultaat</b>	<b>1.592</b>	<b>-13.473</b>	<b>-9.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
<i>Belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Resultaat uit deelnemingen</i>	2.402	-8.382	0	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>2.402</b>	<b>-8.382</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal resultaat</b>	<b>462.878</b>	<b>-759.977</b>	<b>-230.800</b>	<b>-103.100</b>	<b>-123.500</b>	<b>-126.500</b>

## Toelichtingen

Toelichting op de raming/staat van baten en lasten

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

# Financiële kengetallen

## Financiële kengetallen

<b>Kengetallen financiële positie</b>	2019 Enkelvoudig Realisatie	2020 Enkelvoudig Realisatie	2021 Enkelvoudig Prognose	2022 Enkelvoudig Prognose	2023 Enkelvoudig Prognose	2024 Enkelvoudig Prognose
<i>Huisvestingsratio</i>	8,00%	8,58%	9,02%	9,24%	9,34%	9,43%
<i>Liquiditeit</i>	3,31	2,88	2,98	3,11	3,23	3,31
<i>Rentabiliteit</i>	1,69%	-2,66%	-0,84%	-0,38%	-0,47%	-0,48%
<i>Solvabiliteit I</i>	0,57	0,54	0,55	0,55	0,54	0,54
<i>Solvabiliteit II (inclusief voorzieningen)</i>	0,78	0,76	0,77	0,78	0,78	0,78
<i>Weerstandvermogen exclusief materiële vaste activa</i>	14,22%	9,84%	8,77%	9,72%	10,55%	10,99%