

Algemeen

01-01-2019 t/m 31-12-2019

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

30203875

KvK nummer

Webadres

www.fluenta.nl

Sector

Primair onderwijs

Vallend onder financiële verslaggeving gemeente

Niet

Statutair adres

Straatnaam

Weverstede

Huisnummer

33

Huisnummer toevoeging

Postcode

3431 JS

Vestigingsplaats

NIEUWEGEIN

Correspondentie adres

Straatnaam

Weverstede

Huisnummer

33

Huisnummer toevoeging

Postbusnummer

Postcode

3431 JS

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

31-12-2019

31-12-2018

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

0 0

Materiële vaste activa

2.907.355 3.013.780

Financiële vaste activa

153.427 248.731

Vaste activa, totaal

3.060.782 3.262.511

Vlottende activa

Voorraden

0 0

Vorderingen

1.609.851 1.340.448

Effecten

0 0

Liquide middelen

7.106.731 6.220.962

Vlottende activa, totaal

8.716.582 7.561.410

Activa, totaal

11.777.364 10.823.921

Passiva

Eigen vermogen

6.684.492 6.221.614

Voorzieningen

2.456.098 2.291.359

Langlopende schulden

0 0

Kortlopende schulden

2.636.774 2.310.948

Passiva, totaal

11.777.364 10.823.921

Aanpassing balansgegevens per
1 januari boekjaar

Nee

Toelichting aanpassing
balansgegevens per 1 januari

Niet van toepassing

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. 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 Fluentia over het kalenderjaar 2019.

Staat van baten en lasten

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Baten			
<i>Rijksbijdragen</i>	26.561.205	24.506.586	24.609.342
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	58.558	55.800	71.106
<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>	596.239	249.091	665.096
Totaal baten	27.216.002	24.811.477	25.345.544
Lasten			
<i>Personeelslasten</i>	21.374.952	21.260.414	20.689.509
<i>Afschrijvingen</i>	980.482	881.695	709.134
<i>Huisvestingslasten</i>	2.157.159	2.000.400	2.174.297
<i>Overige lasten</i>	1.854.560	1.414.801	1.957.318
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	389.965	0	0
Totaal lasten	26.757.118	25.557.310	25.530.258
Saldo baten en lasten	458.884	-745.833	-184.714
<i>Gerealiseerde herwaardering</i>	0	0	0
<i>Financiële baten</i>	12.762	18.000	12.967
<i>Financiële lasten</i>	11.170	9.800	22.730
Resultaat	460.476	-737.633	-194.477
<i>Belastingen</i>	0	0	0
<i>Resultaat deelnemingen</i>	2.402	0	29.695
Resultaat na belastingen	462.878	-737.633	-164.782
<i>Resultaat aandeel van derden</i>	0	0	0
Nettoresultaat	462.878	-737.633	-164.782
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0
Totaal resultaat	462.878	-737.633	-164.782
<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.		

Kasstroomoverzicht

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Kasstroomen uit operationele activiteiten		
<i>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</i>	458.884	-184.714
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
<i>Aanpassingen voor afschrijvingen</i>	980.482	709.134
<i>Aanpassingen voor waardeveranderingen</i>	-4.133	9.558
<i>Toename (afname) van voorzieningen</i>	164.739	199.540
<i>Overige aanpassingen voor aansluiting van bedrijfsresultaat</i>	0	0
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat, totaal	1.141.088	918.232
Veranderingen in werkkapitaal		
<i>Afname (toename) van voorraden</i>	0	0
<i>Afname (toename) van kortlopende vorderingen</i>	-349.209	-194.719
<i>Afname (toename) van effecten</i>	0	0
<i>Toename (afname) van kortlopende schulden</i>	405.632	16.688
Veranderingen in werkkapitaal, totaal	56.423	-178.031
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>	1.656.395	555.487
<i>Ontvangen interest</i>	6.058	6.657
<i>Betaalde interest</i>	11.170	13.172
<i>Ontvangen dividenden</i>	0	0
<i>Mutaties overige financiële vaste activa</i>	6.704	-3.248
<i>Betaalde winstbelasting</i>	0	0
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.657.987	545.724
Kasstroomen uit investeringsactiviteiten		
<i>Investerings in immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>Desinvesteringen in immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>Investerings in materiële vaste activa</i>	874.057	949.086
<i>Desinvesteringen in materiële vaste activa</i>	0	0
<i>Investerings in deelnemingen en samenwerkingsverbanden</i>	0	-10.000
<i>Toename (afname) leningen aan OCW en EZ</i>	0	0
<i>Toename (afname) overige financiële vaste activa</i>	-101.839	-2.900
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-772.218	-936.186
Kasstroomen uit financieringsactiviteiten		
<i>Toename langlopende schulden</i>	0	0
<i>Aflossing langlopende schulden</i>	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
<i>Overige balansmutaties</i>	0	0
Toename (afname) van liquide middelen	885.769	-390.462
<i>Toelichting op het kasstroomoverzicht</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.	

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 2019 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.

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 2010 is een nieuwe bankgarantie afgegeven voor een huurtermijn van drie maanden voor het kantoor van de stichting aan de Weverstede 33 te Nieuwegein.

De hoogte van deze bankgarantie bedraagt € 15.000.

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 2018-2019
februari t/m juli	9,20% van de vergoeding over 2018-2019
augustus t/m december	6,91% van de vergoeding over 2019-2020

Per einde kalenderjaar 2019 is een vordering opgenomen op het ministerie van OCW. Bij een gelijkmatige spreiding over de schooljaren 2018-2019 en 2019-2020 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.

Het publieke deel per 31-12-2019 van het eigen vermogen ad € 5.439.239 (algemene reserve) dient voor € 2.907.355 ter financiering van de materiële vaste activa. Het restant ad € 2.531.884 dient om de niet voorzienbare risico's op te vangen.

Bestemmingsreserve (publiek)

Er is geen bestemmingsreserve (publiek).

Bestemmingsreserve (privaat)

In 2019 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 2019 is het resultaat op de private gelden € 29.609 positief. Dit resultaat is toegevoegd aan de bestemmingsreserve (privaat).

Herwaarderingsreserve (publiek)

De herwaarderingsreserve (publiek) is ontstaan doordat per 1 augustus 2005 de aanwezige materiële vaste activa daadwerkelijk zijn geactiveerd. Dit is bij de start van Stichting Fluenta uitgevoerd vooruitlopend op de regelgeving inzake de indeling van het jaarverslag zoals deze met ingang van 2006 bij het ministerie van OCW gedeponereerd en verantwoord moet worden. Het activeren van de aanwezige materiële vaste activa per 1 augustus 2005 heeft tot gevolg dat er afschrijvingskosten ontstaan. Vanuit fusies in het verleden blijkt dat:

- Ingebrachte MVA niet meer aanwezig zijn en / of niet meer in gebruik zijn, met name kantoormeubilair, schoolmeubilair en onderwijskundige apparatuur.
- Ingebrachte MVA geactiveerd zijn, terwijl dit niet conform huidige wet- en regelgeving is, zijn de verbouwingen en installaties.

Door voornoemde MVA in 1 keer afgeschreven zijn, en de afschrijvingskosten ten laste van de herwaarderingsreserve zijn gebracht, is het saldo van de herwaarderingsreserve per 31-12-2019 € 0.

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 klokkuur.

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 2019 betreft dit 7 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 31-12-2019

- 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: Vechtwood Vastgoedbeheer

Looptijd contract: september 2021

Contractwaarde: € 43.000 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 2020

Contractwaarde: € 49.000 per jaar

- Rechten:

Vordering op UWV inzake betaalde transitievergoedingen

In de periode 2016 - 2019 zijn transitievergoedingen betaald aan werknemers welke arbeidsongeschikt zijn ten gevolge van ziekte. In 2020 wordt een gedeelte van deze transitievergoedingen gedeclareerd bij het UWV en naar verwachting vergoed door het UWV. Het bedrag van de vordering is niet bekend.

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 31-12-2019

Bedragen: *1

	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	Overige immateriële vaste activa	Totaal immateriële vaste activa
Immateriële vaste activa, posten			
Stand aan het begin van de periode			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, 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	0	0	0
Verloop gedurende de periode			
Investeringen	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0
Afschrijving op desinvesteringen	0	0	0
Herwaarderingen	0	0	0
Waardeverminderingen	0	0	0
Terugneming van waardeverminderingen	0	0	0
Overige mutaties	0	0	0
Mutatie gedurende de periode	0	0	0
Stand aan het eind van de periode			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, 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, einde van de periode	0	0	0

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa, toelichting 31-12-2019

Bedragen: *1

	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald	Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
--	----------	-----------	--------------------------	--------------------------------	--	---	-------------------------------

Materiële vaste activa, posten

Stand aan het begin van de periode

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, begin van de periode	78.017	0	4.414.915	1.323.974	0	0	5.816.906
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, begin van de periode	19.005	0	2.042.577	741.544	0	0	2.803.126
Cumulatieve herwaarderingen, begin van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa, begin van de periode	59.012	0	2.372.338	582.430	0	0	3.013.780

Verloop gedurende de periode

Investerings	78.415	0	697.276	98.366	0	0	874.057
Desinvesteringen	51.949	0	1.049.774	217.245	0	0	1.318.968
Afschrijvingen	36.791	0	791.708	151.983	0	0	980.482
Afschrijving op desinvesteringen	51.949	0	1.049.774	217.245	0	0	1.318.968
Herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
Waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0
Terugneming van waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0
Overige mutaties	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie gedurende de periode	41.624	0	-94.432	-53.617	0	0	-106.425

Stand aan het eind van de periode

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, einde van de periode	104.483	0	4.062.417	1.205.095	0	0	5.371.995
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, einde van de periode	3.847	0	1.784.511	676.282	0	0	2.464.640
Cumulatieve herwaarderingen, einde van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa, einde van de periode	100.636	0	2.277.906	528.813	0	0	2.907.355

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa, toelichting 31-12-2019 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									
Financiële vaste activa, begin van de periode	30.584	0	0	0	0	0	203.147	15.000	248.731
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0	0	101.839	0	101.839
Waardeveranderingen	0	0	0	0	0	0	4.133	0	4.133
Aandeel in resultaat deelnemingen	2.402	0	0	0	0	0	0	0	2.402
Financiële vaste activa, einde van de periode	32.986	0	0	0	0	0	105.441	15.000	153.427

Kortlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2019 Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Kortlopende effecten, posten					
Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	50.723	50.723
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Waardeveranderingen	0	0	0	3.938	3.938
Financiële vaste activa, einde van de periode	0	0	0	54.661	54.661

Langlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2019 Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Langlopende effecten, posten					
Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	50.585	50.585
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Waardeveranderingen	0	0	0	195	195
Financiële vaste activa, einde van de periode	0	0	0	50.780	50.780

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

Omschrijving	Aantal	Volumekoers	Waarde	Geamortiseerde kostprijs	Vrijval
Overzicht per 31-12-2019					
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	
Overzicht per 31-12-2018					
4% Nederland 09/19	100.000	102,520%	102.520	101.839	2019
3,75% Bank Nederlandse Gemeenten 10/20	50.000	104,345%	52.173	50.723	2020
0,917% Nederlandse Waterschapsbank 11/21	50.000	101,680%	50.840	50.585	2021
Totaal obligaties			205.533	203.147	

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

De waardeverandering van de effectenportefeuille in 2019 is € 4.133 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

	31-12-2019	31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Vorraden, toelichting		
<i>Vorraden</i>	0	0
Vorderingen, toelichting		
<i>Debiteuren</i>	23.007	51.732
<i>OCW/EZ</i>	1.130.172	1.100.555
<i>Gemeenten en GR's</i>	8.256	7.506
<i>Groepsmaatschappijen</i>	153.971	0
<i>Andere deelnemingen</i>	0	0
<i>Personeel</i>	0	0
<i>Studenten, deelnemers en cursisten</i>	0	0
<i>Overige overheden</i>	0	0
<i>Waardering onderhanden projecten</i>	0	0
<i>Overige vorderingen</i>	105.935	135.823
<i>Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen</i>	0	0
Subtotaal vorderingen	1.421.341	1.295.616
Overlopende activa, toelichting		
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	0	0
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	188.510	44.832
<i>Verstreckte voorschotten</i>	0	0
<i>Te ontvangen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende activa</i>	0	0
Overlopende activa	188.510	44.832
Vorderingen, totaal	1.609.851	1.340.448
Effecten, toelichting		
<i>Effecten</i>	0	0
Liquide middelen, toelichting		
<i>Kasmiddelen</i>	348	109
<i>Tegoeden op bankrekeningen</i>	7.106.383	6.220.853
<i>Schatkistbankieren</i>	0	0
Liquide middelen	7.106.731	6.220.962
Vlottende activa, totaal	8.716.582	7.561.410

Eigen vermogen

Eigen vermogen, toelichting 31-12-2019 Bedragen: *1	Algemene reserve	Bestem- mingsre- serve publiek	Bestem- mingsre- serve privaat	Bestem- mings- fonds publiek	Bestem- mings- fonds privaat	Herwaar- deringsre- serve	Andere wettelijke reserves	Statutaire reserves	Groeps- vermogen	Aandeel van derden	Totaal eigen vermogen
Eigen vermogen, posten											
Eigen vermogen, begin van de periode	4.893.588	0	1.215.644	0	0	112.382	0	0	6.221.614	0	6.221.614
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
Eigen vermogen, einde van de periode	5.439.239	0	1.245.253	0	0	0	0	0	6.684.492	0	6.684.492

Eigen vermogen, specificatie

Eigen vermogen, specificatie

Bestemmingsreserve publiek **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
Bestemmingsreserve	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Bestemmingsreserve privaat **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
Bestemmingsreserve	1.215.644	29.609	0	1.245.253
Totaal	1.215.644	29.609	0	1.245.253

Bestemmingsfonds publiek **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Bestemmingsfonds privaat **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Voorzieningen

Voorzieningen, toelichting 31-12-2019 Bedragen: *1	Personele voorzieningen	Voorziening voor verlieslatende contracten	Voorziening voor groot onderhoud	Overige voorzieningen	Totaal voorzieningen
Voorzieningen, posten					
Voorzieningen, begin van de periode	471.419	0	1.819.940	0	2.291.359
Dotaties	191.232	0	610.020	0	801.252
Onttrekkingen	219.530	0	416.983	0	636.513
Vrijval	0	0	0	0	0
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	0	0	0	0	0
Voorzieningen, einde van de periode	443.121	0	2.012.977	0	2.456.098
Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	202.115	0	416.955	0	619.070
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	110.589	0	1.596.022	0	1.706.611
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	130.417	0	0	0	130.417

Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Kortlopende schulden, toelichting		
<i>Schulden aan kredietinstellingen</i>	0	0
<i>Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen projecten</i>	0	0
<i>Crediteuren</i>	302.601	216.984
<i>Schulden aan OCW/EZ</i>	0	0
<i>Schulden aan FIN</i>	0	0
<i>Schulden aan gemeenten en GR's</i>	42.840	50.752
<i>Schulden aan groepsmaatschappijen</i>	1.948	2.887
<i>Schulden aan andere deelnemingen</i>	0	0
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	818.306	846.821
<i>Schulden ter zake van pensioenen</i>	277.514	229.824
<i>Schulden ter zake van werk door derden</i>	0	0
<i>Overige schulden (kortlopend)</i>	0	0
Kortlopende schulden exclusief overlopende passiva, sub totaal	1.443.209	1.347.268
Overlopende passiva, toelichting		
<i>Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ</i>	241.303	42.398
<i>Vooruitontvangen investeringsubsidies</i>	23.144	26.742
<i>Vakantiegeld en vakantiedagen</i>	669.499	632.536
<i>Te betalen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende passiva</i>	259.619	262.004
Overlopende passiva	1.193.565	963.680
Kortlopende schulden, totaal	2.636.774	2.310.948

Overheidsbijdragen

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overheidsbijdragen, toelichting			
Rijksbijdragen, toelichting			
Rijksbijdragen OCW/EZ, toelichting			
Rijksbijdragen OCW	23.956.382	22.713.741	22.579.793
Rijksbijdragen OCW/EZ	23.956.382	22.713.741	22.579.793
Overige subsidies OCW/EZ, toelichting			
Overige subsidies OCW	1.674.830	986.083	1.116.296
Overige subsidies OCW/EZ	1.674.830	986.083	1.116.296
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen, toelichting			
Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	912.516	806.762	848.623
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen	912.516	806.762	848.623
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	0	0	0
Overige rijksbijdragen	17.477	0	64.630
Rijksbijdragen	26.561.205	24.506.586	24.609.342
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden, toelichting			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden, toelichting			
Provinciale bijdragen en subsidies	0	0	0
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	58.558	55.800	71.106
Overige overheden	0	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	58.558	55.800	71.106
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	58.558	55.800	71.106

Overige baten

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overige baten, toelichting			
Wettelijke cursus- en les gelden, toelichting			
Les gelden sector VO	0	0	0
Totaal college-, cursus-, les- en examengelden	0	0	0
Baten in opdracht van derden, toelichting			
Overige baten werk in opdracht van derden	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	0	0	0
Overige baten, toelichting			
Verhuur	140.007	141.464	125.723
Detachering personeel	71.396	37.000	35.592
Schenking	0	0	0
Sponsoring	0	0	0
Ouderbijdragen	195.602	0	209.862
Verkoop van onderwijsmateriaal	0	0	0
Catering	0	0	0
Overige	189.234	70.627	293.919
Overige baten	596.239	249.091	665.096

Lasten

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Lasten, toelichting			
Personeelslasten			
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten, uitsplitsing			
Lonen en salarissen	14.156.481	20.099.570	14.008.938
Sociale lasten	2.136.193	0	2.052.891
Premies Participatiefonds	566.299	0	687.812
Premies Vervangingsfonds	31.147	0	28.823
Pensioenlasten	3.356.425	0	2.760.739
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	20.246.545	20.099.570	19.539.203
Overige personele lasten, uitsplitsing			
Dotaties personele voorzieningen	191.232	0	240.161
Lasten personeel niet in loondienst	80.401	30.500	41.265
Overige	1.054.979	1.166.344	1.030.979
Overige personele lasten	1.326.612	1.196.844	1.312.405
Ontvangen vergoedingen uitsplitsing -/-			
Vergoedingen uit het Participatiefonds	0	0	0
Vergoedingen uit het Vervangingsfonds	0	0	0
Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	198.205	36.000	162.099
Uitkeringen die personeelslasten verminderen	198.205	36.000	162.099
Herrubricering -/-			
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	0	0	0
Personeelslasten	21.374.952	21.260.414	20.689.509
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa, toelichting			
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijvingen op materiële vaste activa	980.482	881.695	709.134
Afschrijvingen	980.482	881.695	709.134
Huisvestingslasten, toelichting			
Huurlasten	279.725	147.400	159.311
Verzekeringslasten	0	0	0
Onderhoudslasten	237.862	150.000	275.422
Lasten voor energie en water	341.235	291.000	294.775
Schoonmaakkosten	568.814	718.000	726.679
Belastingen en heffingen	71.932	56.000	58.119
Dotatie onderhoudsvoorziening	610.020	610.000	583.218
Overige	47.571	28.000	76.773
Huisvestingslasten	2.157.159	2.000.400	2.174.297
Doorbetalingen aan schoolbesturen, uitsplitsing			
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW			
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
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari			
Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari sbo	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari	0	0	0
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	389.965	0	0
Doorbetalingsaan schoolbesturen	389.965	0	0
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Overige lasten, toelichting			
Administratie- en beheerslasten	243.637	236.250	297.896
Inventaris en apparatuur	535.524	415.872	618.972
Leer- en hulpmiddelen	617.740	565.379	606.325
Dotatie overige voorzieningen	0	0	0
Overige	457.659	197.300	434.125
Overige lasten	1.854.560	1.414.801	1.957.318
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Separate specificatie kosten instellingsaccountant			
Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening	13.542	13.500	13.352
Accountantshonoraria, andere controleopdrachten	0	0	0
Accountantshonoraria, adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
Accountantshonoraria, andere niet-controlediensten	0	0	0
Accountantshonoraria	13.542	13.500	13.352

Financieel en overig

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Financiële en overige baten en lasten, toelichting			
<i>Financiële baten en lasten, toelichting</i>			
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>	6.058	15.000	6.657
Ontvangen dividenden	0	0	0
Waardevermeerderingen van financiële vaste activa en van effecten	4.134	0	0
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>	2.570	3.000	6.310
Financiële baten	12.762	18.000	12.967
Waardeverminderingen van financiële vaste activa en van effecten	0	0	9.558
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	11.170	9.800	13.172
Financiële lasten	11.170	9.800	22.730
Belastingen	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	2.402	0	29.695
Aandeel in het geconsolideerde resultaat dat niet aan de rechtspersoon toekomt	0	0	0

Segmentatie

Segmentatie van de balans 31-12-2019

HBO

MBO

VO

PO

Overig

Totaal

Bedragen: *1

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	2.907.355	0	2.907.355
Financiële vaste activa	0	0	0	153.427	0	153.427
Vaste activa, totaal	0	0	0	3.060.782	0	3.060.782

Vlottende activa

Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	0	0	0	1.609.851	0	1.609.851
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	0	0	0	7.106.731	0	7.106.731
Vlottende activa, totaal	0	0	0	8.716.582	0	8.716.582
Activa, totaal	0	0	0	11.777.364	0	11.777.364

Passiva

Eigen vermogen	0	0	0	6.684.492	0	6.684.492
Voorzieningen	0	0	0	2.456.098	0	2.456.098
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	0	0	0	2.636.774	0	2.636.774
Passiva, totaal	0	0	0	11.777.364	0	11.777.364

Segmentatie

Segmentatie 31-12-2019	HBO	MBO	VO	PO	Overig	Totaal	
Bedragen: *1							
Baten							
Rijksbijdragen		0	0	0	26.561.205	0	26.561.205
Overheidsbijdr. en -subsidies overige overh.		0	0	0	58.558	0	58.558
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	596.239	0	596.239
Totaal baten		0	0	0	27.216.002	0	27.216.002
Lasten							
Personeelslasten		0	0	0	21.374.952	0	21.374.952
Afschrijvingen		0	0	0	980.482	0	980.482
Huisvestingslasten		0	0	0	2.157.159	0	2.157.159
Overige lasten		0	0	0	1.854.560	0	1.854.560
Doorbetalingen aan schoolbesturen		0	0	0	389.965	0	389.965
Totaal lasten		0	0	0	26.757.118	0	26.757.118
Saldo baten en lasten		0	0	0	458.884	0	458.884
Gerealiseerde herwaardering		0	0	0	0	0	0
Financiële baten		0	0	0	12.762	0	12.762
Financiële lasten		0	0	0	11.170	0	11.170
Resultaat		0	0	0	460.476	0	460.476
Belastingen		0	0	0	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen		0	0	0	2.402	0	2.402
Resultaat na belastingen		0	0	0	462.878	0	462.878
Resultaat aandeel van derden		0	0	0	0	0	0
Nettoresultaat		0	0	0	462.878	0	462.878
Buitengewoon resultaat		0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat		0	0	0	462.878	0	462.878

Verbonden partijen

Model E Verbonden Partijen

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming **Bedragen*1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

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	31.761	2.402	612.926	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

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Prestatie afgerond?
08JU Studieverlof 18/19	928396-1	20-9-2018	Ja
08JU/27JU Studieverlof 18/19	928957-1	20-9-2018	Ja
09PZ Studieverlof 18/19	928461-1	20-9-2018	Ja
12OK Studieverlof 18/19	928720-1	20-9-2018	Ja
13CT Studieverlof 18/19	930786-1	22-10-2018	Ja
07ZP Studieverlof 18/19	961138-1	20-2-2019	Ja
23UF Studieverlof 18/19	993660-1	15-4-2019	Ja
03UO Studieverlof 19/20	1006169-1	20-9-2019	Nee
07ZP Studieverlof 19/20	1006518-1	20-9-2019	Nee
08JU Studieverlof 19/20	1006523-1	20-9-2019	Nee
12OK Studieverlof 19/20	1006705-1	20-9-2019	Nee
13CT/08JU Studieverlof 19/20	1006747-1	20-9-2019	Nee
23UF Studieverlof 19/20	1007413-1	20-9-2019	Nee
12OK Studieverlof 19/20	1019876-1	19-12-2019	Nee
13CT Zij-instroom 2019	1027313-1	19-12-2019	Nee
Regionale aanpak lerarentekort 2019	RAL19010	12-3-2019	Nee

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

	01-01-2019 t/m
	31-12-2019
Bedragen: *1	Enkelvoudig Realisatie
Complexiteitspunten	
<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>	152.000
<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 Bedragen: *1 01-01-2019 t/m 31-12-2019													
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	Herkend WNT-maximum
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
Leidinggevend topfunctionaris Bedragen: *1 Vergelijkende cijfers 01-01-2018 t/m 31-12-2018													
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	M.A.		Wesseloo	Voorzitter College van Bestuur	1-1-2018	31-12-2018	1,0000	111.614	0	17.858	129.472	146.000
Toezichthoudend topfunctionaris Bedragen: *1 01-01-2019 t/m 31-12-2019													
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Funciecategorie	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	1-1-2019	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
Toezichthoudend topfunctionaris Bedragen: *1 Vergelijkende cijfers 01-01-2018 t/m 31-12-2018													
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	A.	van de	Bovenkamp	Voorzitter	1-1-2018	31-7-2018	2.520	0	0	2.520	12.720	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Lid	1-1-2018	31-7-2018	2.100	0	0	2.100	8.480	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Voorzitter	1-8-2018	31-12-2018	1.680	0	0	1.680	9.180	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.A.		Langeveld	Lid	1-10-2018	31-12-2018	3.500	0	0	1.200	3.680	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	B.T.		Vermeulen	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	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

Besteding werkdrukmiddelen	01-01-2019 t/m
EUR Bedragen: x 1	31-12-2019
<i>Personeel</i>	778.723
<i>Materieel</i>	0
<i>Professionalisering</i>	0
<i>Overig</i>	9.554

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 2018/2019' en '2019/2020'. 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 99% formatief / personeel.

De formatieve inzet bestaat 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	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose
<i>Aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	4.334	4.392	4.398	4.388	4.371	4.366
Personele bezetting						
<i>Bestuur / management (fte)</i>	27,60	29,00	29,00	29,00	29,00	29,00
<i>Personeel primair proces (fte)</i>	210,40	217,30	218,00	217,00	216,00	215,50
<i>Ondersteunend personeel (fte)</i>	34,80	38,90	39,00	39,00	39,00	39,00
<i>Totale personele bezetting (fte)</i>	272,80	285,20	286,00	285,00	284,00	283,50

Kengetallen	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose
Aantal leerlingen / Totaal personeel	15,89	15,40	15,38	15,40	15,39	15,40
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	20,60	20,21	20,17	20,22	20,24	20,26

Toelichtingen	Realisatie	Realisatie
<i>Telmoment aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	31-10-2018	31-10-2019
<i>Telmoment personele bezetting</i>	31-12-2018	31-12-2019
<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	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	3.013.780	2.907.355	2.810.000	2.705.000	2.642.000	2.605.000
Financiële vaste activa	248.731	153.427	95.000	30.000	30.000	30.000
Vaste activa, totaal	3.262.511	3.060.782	2.905.000	2.735.000	2.672.000	2.635.000
Vlottende activa						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	1.340.448	1.609.851	1.244.000	1.222.000	1.200.000	1.178.000
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	6.220.962	7.106.731	6.956.600	6.789.300	6.574.300	6.368.400
Vlottende activa, totaal	7.561.410	8.716.582	8.200.600	8.011.300	7.774.300	7.546.400
Activa, totaal	10.823.921	11.777.364	11.105.600	10.746.300	10.446.300	10.181.400
Passiva						
Eigen vermogen	6.221.614	6.684.492	6.380.600	6.036.300	5.751.300	5.501.400
Eigen vermogen, algemene reserve	4.893.588	5.439.239	5.135.600	4.791.300	4.506.300	4.256.400
Eigen vermogen, bestemmingsreserves	1.215.644	1.245.253	1.245.000	1.245.000	1.245.000	1.245.000
Eigen vermogen, overige reserves en fondsen	112.382	0	0	0	0	0
Voorzieningen	2.291.359	2.456.098	2.375.000	2.360.000	2.345.000	2.330.000
Langlopende schulden	0	0	0	2.350.000	2.350.000	2.350.000
Kortlopende schulden	2.310.948	2.636.774	2.350.000	0	0	0
Passiva, totaal	10.823.921	11.777.364	11.105.600	10.746.300	10.446.300	10.181.400

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	01-01-2018 t/m 31-12-2018	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
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<i>Prognose basis, aantal leerlingen, deelnemers en studenten</i>	4.334	4.392	4.398	4.388	4.371	4.366
Baten						
<i>Rijksbijdragen</i>	24.609.342	26.561.205	25.763.600	25.510.000	25.420.100	25.300.400
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	71.106	58.558	54.800	54.800	54.800	54.800
<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>	665.096	596.239	296.300	296.300	296.300	296.300
Totaal baten	25.345.544	27.216.002	26.114.700	25.861.100	25.771.200	25.651.500
Lasten						
<i>Personeelslasten</i>	20.689.509	21.374.952	21.705.300	21.474.100	21.378.800	21.287.600
<i>Afschrijvingen</i>	709.134	980.482	893.700	919.900	867.200	794.800
<i>Huisvestingslasten</i>	2.174.297	2.157.159	2.257.700	2.240.800	2.230.800	2.225.800
<i>Overige lasten</i>	1.957.318	1.854.560	1.556.300	1.565.100	1.573.900	1.587.700
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	0	389.965	0	0	0	0
Totaal lasten	25.530.258	26.757.118	26.413.000	26.199.900	26.050.700	25.895.900
Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	-184.714	458.884	-298.300	-338.800	-279.500	-244.400
<i>Financiële baten</i>	12.967	12.762	5.500	5.500	5.500	5.500
<i>Financiële lasten</i>	22.730	11.170	11.000	11.000	11.000	11.000
Resultaat	-9.763	1.592	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<i>Belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Resultaat uit deelnemingen</i>	29.695	2.402	0	0	0	0
Resultaat	29.695	2.402	0	0	0	0
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat	-164.782	462.878	-303.800	-344.300	-285.000	-249.900

Toelichtingen

Toelichting op de raming/staat van baten en lasten

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen

Kengetallen financiële positie	2018 Enkelvoudig	2019 Enkelvoudig	2020 Enkelvoudig	2021 Enkelvoudig	2022 Enkelvoudig	2023 Enkelvoudig
	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<i>Huisvestingsratio</i>	8,46%	8,00%	8,39%	8,58%	8,60%	8,63%
<i>Liquiditeit</i>	3,27	3,31	3,49	3,41	3,31	3,21
<i>Rentabiliteit</i>	-0,77%	1,69%	-1,16%	-1,33%	-1,11%	-0,97%
<i>Solvabiliteit I</i>	0,57	0,57	0,57	0,56	0,55	0,54
<i>Solvabiliteit II (inclusief voorzieningen)</i>	0,79	0,78	0,79	0,78	0,78	0,77
<i>Weerstandsvermogen exclusief materiële vaste activa</i>	13,04%	14,22%	13,86%	13,06%	12,23%	11,44%