

Algemeen

01-01-2018 t/m 31-12-2018

Algemene informatie

Informatie over de rechtspersoon

Bevoegd gezag nummer

41528

FLUENTA - Stichting voor Protestants-Christelijk

Onderwijs in de regio Utrecht

Statutaire naam

Juridische vorm

Stichting

KvK nummer

30203875

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

DVE Audit B.V.

Naam van de accountant

de heer M.P. Burger RA CIA

Balans

Bedragen: *1

31-12-2018

31-12-2017

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

0

0

Materiële vaste activa

3.013.780

2.773.828

Financiële vaste activa

248.731

241.494

Vaste activa, totaal

3.262.511

3.015.322

Vlottende activa

Vorraden

0

0

Vorderingen

1.340.448

1.145.729

Effecten

0

0

Liquide middelen

6.220.962

6.611.424

Vlottende activa, totaal

7.561.410

7.757.153

Activa, totaal

10.823.921

10.772.475

Passiva

Eigen vermogen

6.221.614

6.635.041

Voorzieningen

2.291.359

1.843.174

Langlopende schulden

0

0

Kortlopende schulden

2.310.948

2.294.260

Passiva, totaal

10.823.921

10.772.475

Aanpassing balansgegevens per 1 januari boekjaar

Nee

Toelichting aanpassing balansgegevens per 1 januari boekjaar

Niet van toepassing

Toelichting op de balans

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen bekend die van invloed zijn op de jaarrekening van Stichting Fluenta over het kalenderjaar 2018.

Staat van baten en lasten

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Baten			
<i>Rijksbijdragen</i>	24.609.342	22.322.347	23.024.279
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	71.106	52.250	51.165
<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>	665.096	186.924	626.095
Totaal baten	25.345.544	22.561.521	23.701.539
Lasten			
<i>Personeelslasten</i>	20.689.509	18.762.297	18.042.281
<i>Afschrijvingen</i>	709.134	782.208	624.177
<i>Huisvestingslasten</i>	2.174.297	2.029.400	2.485.377
<i>Overige lasten</i>	1.957.318	1.509.842	2.107.025
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	0	0	824.790
Totaal lasten	25.530.258	23.083.747	24.083.650
Saldo baten en lasten	-184.714	-522.226	-382.111
<i>Gerealiseerde herwaardering</i>	0	0	0
<i>Financiële baten</i>	12.967	14.000	20.808
<i>Financiële lasten</i>	22.730	10.000	23.147
Resultaat	-194.477	-518.226	-384.450
<i>Belastingen</i>	0	0	0
<i>Resultaat deelnemingen</i>	29.695	0	17.660
Resultaat na belastingen	-164.782	-518.226	-366.790
<i>Resultaat aandeel van derden</i>	0	0	0
Nettoresultaat	-164.782	-518.226	-366.790
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0
Totaal resultaat	-164.782	-518.226	-366.790
<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

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Kasstroomen uit operationele activiteiten		
<i>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</i>	-184.714	-382.111
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
<i>Aanpassingen voor afschrijvingen</i>	709.134	624.177
<i>Aanpassingen voor waardeveranderingen</i>	9.558	6.707
<i>Toename (afname) van voorzieningen</i>	199.540	115.464
<i>Overige aanpassingen voor aansluiting van bedrijfsresultaat</i>	0	0
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat, totaal</i>	918.232	746.348
Veranderingen in werkkapitaal		
<i>Afname (toename) van voorraden</i>	0	0
<i>Afname (toename) van kortlopende vorderingen</i>	-194.719	3.369
<i>Afname (toename) van effecten</i>	0	0
<i>Toename (afname) van kortlopende schulden</i>	16.688	-316.592
<i>Veranderingen in werkkapitaal, totaal</i>	-178.031	-313.223
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>	555.487	51.014
<i>Ontvangen interest</i>	6.657	13.840
<i>Betaalde interest</i>	13.172	16.441
<i>Ontvangen dividenden</i>	0	0
<i>Mutaties overige financiële vaste activa</i>	-3.248	262
<i>Betaalde winstbelasting</i>	0	0
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	545.724	48.675
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>	949.086	820.582
<i>Desinvesteringen in materiële vaste activa</i>	0	0
<i>Investerings in deelnemingen en samenwerkingsverbanden</i>	-10.000	-10.000
<i>Toename (afname) leningen aan OCW en EZ</i>	0	0
<i>Toename (afname) overige financiële vaste activa</i>	-2.900	-50.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-936.186	-760.582
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
<i>Toename (afname) van liquide middelen</i>	-390.462	-711.907
<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 2018 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. De waarde van de in de scholen aanwezige vaste activa per 1 augustus 2005 is bepaald door middel van het uitvoeren van een zogenaamde nulmeting.

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 2017-2018
februari t/m juli	9,20% van de vergoeding over 2017-2018
augustus t/m december	6,91% van de vergoeding over 2018-2019

Per einde kalenderjaar 2018 is een vordering opgenomen op het ministerie van OCW. Bij een gelijkmatige spreiding over de schooljaren 2017-2018 en 2018-2019 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 2018-2019 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 31-12-2018 van het eigen vermogen ad € 5.002.097 (algemene reserve ad. € 4.889.715 en bestemmingsreserve nulmeting ad. € 112.382) dient voor € 3.013.780 ter financiering van de materiële vaste activa. Het restant ad € 1.988.317 dient om de niet voorzienbare risico's op te vangen.

Bestemmingsreserve (publiek)

Er is geen bestemmingsreserve (publiek).

Bestemmingsreserve (privaat)

In 2018 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 2018 is het resultaat op de private gelden € 2.982 negatief. Dit resultaat is onttrokken 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 gedeponeerd en verantwoord moet worden. Het activeren van de aanwezige materiële vaste activa per 1 augustus 2005 heeft tot gevolg dat er afschrijvingskosten ontstaan. De jaarlijkse afschrijvingskosten voortvloeiend vanuit de op 1 augustus 2005 geactiveerde materiële vaste activa worden in eerste instantie ten laste gebracht van de herwaarderingsreserve, die daardoor jaarlijks afneemt totdat deze op enig moment op € 0 uitkomt. Dit moment is niet voor alle scholen gelijk. In 2018 is een bedrag van € 36.256 ten laste gebracht van de herwaarderingsreserve.

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. De vorming van deze voorziening heeft plaatsgevonden middels een stelselwijziging binnen de post Eigen Vermogen per 01-01-2018 voor een totaalbedrag van € 248.645. Dit houdt in dat er per 01-01-2018 een onttrekking heeft plaatsgevonden van het Eigen Vermogen ten behoeve van de vorming van de jubileumvoorziening. 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 ziekte dag, indien niet verwacht wordt dat de medewerkers eerder hersteld zijn, en weer deel uit gaan maken van het arbeidsproces. Per ultimo 2018 betreft dit 3 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 per 31-12-2018

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: 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

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 18 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 31-12-2018

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 31-12-2018 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
--	----------	-----------	-----------------------------	-----------------------------------	---	--	----------------------------------

Materiële vaste activa, posten

Stand aan het begin van de periode

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, begin van de periode	90.460	0	3.951.136	1.310.632	0	0	5.352.228
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, begin van de periode	32.546	0	1.834.125	711.729	0	0	2.578.400
Cumulatieve herwaarderingen, begin van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa, begin van de periode	57.914	0	2.117.011	598.903	0	0	2.773.828

Verloop gedurende de periode

Investerings	5.371	0	799.704	144.011	0	0	949.086
Desinvesteringen	17.814	0	335.925	130.669	0	0	484.408
Afschrijvingen	4.273	0	544.377	160.484	0	0	709.134
Afschrijving op desinvesteringen	17.814	0	335.925	130.669	0	0	484.408
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	1.098	0	255.327	-16.473	0	0	239.952

Stand aan het eind van de periode

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

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa, toelichting 31-12-2018 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	889	0	10.000	0	0	0	212.705	17.900	241.494
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	10.000	0	0	0	0	2.900	12.900
Waardeveranderingen	0	0	0	0	0	0	-9.558	0	-9.558
Aandeel in resultaat deelnemingen	29.695	0	0	0	0	0	0	0	29.695
Financiële vaste activa, einde van de periode	30.584	0	0	0	0	0	203.147	15.000	248.731

Kortlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2018 Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Kortlopende effecten, posten					
Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	107.235	107.235
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Waardeveranderingen	0	0	0	-5.396	-5.396
Financiële vaste activa, einde van de periode	0	0	0	101.839	101.839

Langlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2018 Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Langlopende effecten, posten					
Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	105.470	105.470
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Waardeveranderingen	0	0	0	-4.162	-4.162
Financiële vaste activa, einde van de periode	0	0	0	101.308	101.308

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
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	
31-12-2017	4% Nederland 09/19	100.000	107,235%	107.235	107.235	2019
	3,75% Bank Nederlandse Gemeenten 10/20	50.000	108,600%	54.300	54.300	2020
	0,917% Nederlandse Waterschapsbank 11/21	50.000	102,340%	51.170	51.170	2021
	Totaal obligaties			212.705	212.705	

Het is de intentie om de obligaties tot aflossingsdatum aan te houden. De waardeverandering van de effectenportefeuille in 2018 is -/€ 9.558 negatief. 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

	31-12-2018	31-12-2017
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Vorraden, toelichting		
<i>Vorraden</i>	0	0
Vorderingen, toelichting		
<i>Debiteuren</i>	51.732	7.003
<i>OCW/EZ</i>	1.100.555	1.043.298
<i>Gemeenten en GR's</i>	7.506	34.931
<i>Groepsmaatschappijen</i>	0	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>	135.823	34.349
<i>Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen</i>	0	0
Subtotaal vorderingen	1.295.616	1.119.581
Overlopende activa, toelichting		
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	0	0
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	44.832	26.148
<i>Verstreckte voorschotten</i>	0	0
<i>Te ontvangen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende activa</i>	0	0
Overlopende activa	44.832	26.148
Vorderingen, totaal	1.340.448	1.145.729
Effecten, toelichting		
<i>Effecten</i>	0	0
Liquide middelen, toelichting		
<i>Kasmiddelen</i>	109	447
<i>Tegoeden op bankrekeningen</i>	6.220.853	6.610.977
<i>Schatkistbankieren</i>	0	0
Liquide middelen	6.220.962	6.611.424
Vlottende activa, totaal	7.561.410	7.757.153

Eigen vermogen

Eigen vermogen, toelichting 31-12-2018 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	5.019.132	0	1.218.626	0	0	148.638	0	0	6.386.396	0	6.386.396
Resultaat verslagperiode	-125.544	0	-2.982	0	0	-36.256	0	0	-164.782	0	-164.782
Overige mutaties verslagperiode	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigen vermogen, einde van de periode	4.893.588	0	1.215.644	0	0	112.382	0	0	6.221.614	0	6.221.614

Eigen vermogen, specificatie

Eigen vermogen, specificatie

Bestemmingsreserve publiek Bedragen: *1

01-01-2018 t/m 31-12-2018

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

01-01-2018 t/m 31-12-2018

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
Bestemmingreserve	1.218.626	-2.982	0	1.215.644
Totaal	1.218.626	-2.982	0	1.215.644

Bestemmingsfonds publiek Bedragen: *1

01-01-2018 t/m 31-12-2018

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

01-01-2018 t/m 31-12-2018

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 31-12-2018 Bedragen: *1	Personele voorzieningen	Voorziening voor verlieslatende contracten	Voorziening voor groot onderhoud	Overige voorzieningen	Totaal voorzieningen
Voorzieningen, posten					
Voorzieningen, begin van de periode	265.340	0	1.826.479	0	2.091.819
Dotaties	240.161	0	583.218	0	823.379
Onttrekkingen	34.082	0	589.757	0	623.839
Vrijval	0	0	0	0	0
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	0	0	0	0	0
Voorzieningen, einde van de periode	471.419	0	1.819.940	0	2.291.359
Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	194.926	0	554.120	0	749.046
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	136.738	0	1.265.820	0	1.402.558
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	139.755	0	0	0	139.755

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
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>	216.984	244.025
<i>Schulden aan OCW/EZ</i>	0	0
<i>Schulden aan FIN</i>	0	0
<i>Schulden aan gemeenten en GR's</i>	50.752	6.391
<i>Schulden aan groepsmaatschappijen</i>	2.887	2.700
<i>Schulden aan andere deelnemingen</i>	0	0
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	846.821	731.938
<i>Schulden ter zake van pensioenen</i>	229.824	224.209
<i>Schulden ter zake van werk door derden</i>	0	0
<i>Overige schulden (kortlopend)</i>	0	0
Kortlopende schulden exclusief overlopende passiva, subtotaal	1.347.268	1.209.263
Overlopende passiva, toelichting		
<i>Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ</i>	42.398	43.316
<i>Vooruitontvangen investeringssubsidies</i>	26.742	35.370
<i>Vakantiegeld en vakantiedagen</i>	632.536	599.877
<i>Te betalen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende passiva</i>	262.004	406.434
Overlopende passiva	963.680	1.084.997
Kortlopende schulden, totaal	2.310.948	2.294.260

Overheidsbijdragen

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overheidsbijdragen, toelichting			
Rijksbijdragen, toelichting			
Rijksbijdragen OCW/EZ, toelichting			
Rijksbijdragen OCW	22.579.793	21.246.778	21.362.257
Rijksbijdragen OCW/EZ	22.579.793	21.246.778	21.362.257
Overige subsidies OCW/EZ, toelichting			
Overige subsidies OCW	1.116.296	579.923	837.232
Overige subsidies OCW/EZ	1.116.296	579.923	837.232
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen, toelichting			
Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	848.623	495.646	824.790
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen	848.623	495.646	824.790
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	0	0	0
Overige rijksbijdragen	64.630	0	0
Rijksbijdragen	24.609.342	22.322.347	23.024.279
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	71.106	52.250	51.165
Overige overheden	0	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	71.106	52.250	51.165
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	71.106	52.250	51.165

Overige baten

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
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	125.723	117.945	135.585
Detachering personeel	35.592	16.000	22.412
Schenking	0	0	0
Sponsoring	0	0	0
Ouderbijdragen	209.862	0	217.770
Verkoop van onderwijsmateriaal	0	0	0
Catering	0	0	0
Overige	293.919	52.979	250.328
Overige baten	665.096	186.924	626.095

Lasten

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Lasten, toelichting			
Personeelslasten			
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten, uitsplitsing			
Lonen en salarissen	14.008.938	18.353.985	12.622.739
Sociale lasten	2.052.891	0	1.935.950
Premies Participatiefonds	687.812	0	511.931
Premies Vervangingsfonds	28.823	0	29.240
Pensioenlasten	2.760.739	0	2.687.676
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	19.539.203	18.353.985	17.787.536
Overige personele lasten, uitsplitsing			
Dotaties personele voorzieningen	240.161	0	0
Lasten personeel niet in loondienst	41.265	10.000	24.300
Overige	1.030.979	1.231.939	419.617
Overige personele lasten	1.312.405	1.241.939	443.917
Ontvangen vergoedingen uitsplitsing -/-			
Vergoedingen uit het Participatiefonds	0	0	0
Vergoedingen uit het Vervangingsfonds	0	0	0
Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	162.099	833.627	189.172
Uitkeringen die personeelslasten verminderen	162.099	833.627	189.172
Herrubricering -/-			
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	0	0	0
Personeelslasten	20.689.509	18.762.297	18.042.281
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa, toelichting			
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijvingen op materiële vaste activa	709.134	782.208	624.177
Afschrijvingen	709.134	782.208	624.177
Huisvestingslasten, toelichting			
Huurlasten	159.311	4.400	164.251
Verzekeringslasten	0	0	0
Onderhoudslasten	275.422	275.000	285.837
Lasten voor energie en water	294.775	305.000	320.029
Schoonmaakkosten	726.679	710.000	720.486
Belastingen en heffingen	58.119	50.000	60.372
Dotatie onderhoudsvoorziening	583.218	658.000	882.382
Overige	76.773	27.000	52.020
Huisvestingslasten	2.174.297	2.029.400	2.485.377
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	0	0	0
Doorbetalingen aan schoolbesturen	0	0	0
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Overige lasten, toelichting			
Administratie- en beheerslasten	297.896	198.200	209.901
Inventaris en apparatuur	618.972	543.742	733.500
Leer- en hulpmiddelen	606.325	600.200	779.689
Dotatie overige voorzieningen	0	0	0
Overige	434.125	167.700	383.935
Overige lasten	1.957.318	1.509.842	2.107.025
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Separate specificatie kosten instellingsaccountant			
Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening	13.352	15.000	12.324
Accountantshonoraria, andere controleopdrachten	0	0	0
Accountantshonoraria, adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
Accountantshonoraria, andere niet-controlediensten	0	0	0
Accountantshonoraria	13.352	15.000	12.324

Financieel en overig

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
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>	6.657	14.000	13.840
Ontvangen dividenden	0	0	0
Waardevermeerderingen van financiële vaste activa en van effecten	0	0	0
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>	6.310	0	6.968
Financiële baten	12.967	14.000	20.808
Waardeverminderingen van financiële vaste activa en van effecten	9.558	0	6.706
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	13.172	10.000	16.441
Financiële lasten	22.730	10.000	23.147
Belastingen	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	29.695	0	17.660
Aandeel in het geconsolideerde resultaat dat niet aan de rechtspersoon toekomt	0	0	0

Segmentatie

Segmentatie van de balans 31-12-2018	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	3.013.780	0	3.013.780
Financiële vaste activa	0	0	0	248.731	0	248.731
Vaste activa, totaal	0	0	0	3.262.511	0	3.262.511
Vlottende activa						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	0	0	0	1.340.448	0	1.340.448
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	0	0	0	6.220.962	0	6.220.962
Vlottende activa, totaal	0	0	0	7.561.410	0	7.561.410
Activa, totaal	0	0	0	10.823.921	0	10.823.921
Passiva						
Eigen vermogen	0	0	0	6.221.614	0	6.221.614
Voorzieningen	0	0	0	2.291.359	0	2.291.359
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	0	0	0	2.310.948	0	2.310.948
Passiva, totaal	0	0	0	10.823.921	0	10.823.921

Segmentatie

Segmentatie 31-12-2018	HBO	MBO	VO	PO	Overig	Totaal
Bedragen: *1						
Baten						
Rijksbijdragen	0	0	0	24.609.342	0	24.609.342
Overheidsbijdr. en -subsidies overige overh.	0	0	0	71.106	0	71.106
College-, 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	665.096	0	665.096
Totaal baten	0	0	0	25.345.544	0	25.345.544
Lasten						
Personeelslasten	0	0	0	20.689.509	0	20.689.509
Afschrijvingen	0	0	0	709.134	0	709.134
Huisvestingslasten	0	0	0	2.174.297	0	2.174.297
Overige lasten	0	0	0	1.957.318	0	1.957.318
Doorbetalingen aan schoolbesturen	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	0	0	0	25.530.258	0	25.530.258
Saldo baten en lasten	0	0	0	-184.714	0	-184.714
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0	0	0	0
Financiële baten	0	0	0	12.967	0	12.967
Financiële lasten	0	0	0	22.730	0	22.730
Resultaat	0	0	0	-194.477	0	-194.477
Belastingen	0	0	0	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	0	0	0	29.695	0	29.695
Resultaat na belastingen	0	0	0	-164.782	0	-164.782
Resultaat aandeel van derden	0	0	0	0	0	0
Nettoresultaat	0	0	0	-164.782	0	-164.782
Buitengewoon resultaat	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat	0	0	0	-164.782	0	-164.782

Verbonden partijen

Model E Verbonden Partijen

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming **Bedragen*1**

01-01-2018 t/m 31-12-2018

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	30.585	29.695	606.192	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		

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	01-01-2018 t/m
EUR Bedragen: x 1	31-12-2018
<i>Personeel</i>	273.541
<i>Materieel</i>	0
<i>Professionalisering</i>	0
<i>Overig</i>	5.412

Toelichting besteding werkdrukmiddelen

Toelichting op de besteding werkdrukmiddelen

Voor het bepalen van de besteding van de werkdrukmiddelen is gebruik gemaakt van het door de PO-raad ontwikkelde model 'Bestedingsplan extra middelen aanpak werkdruk 2018/2019'. 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.

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

CP Kengetallen

Continuïteit, kengetallen

Kengetallen	2017 Realisatie	2018 Realisatie	2019 Prognose	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose
<i>Aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	4.304	4.334	4.345	4.329	4.320	4.235
Personele bezetting						
<i>Bestuur / management (fte)</i>	28,40	27,60	28,00	28,00	28,00	28,00
<i>Personeel primair proces (fte)</i>	191,10	210,40	212,70	212,70	212,70	210,70
<i>Ondersteunend personeel (fte)</i>	26,40	34,80	35,00	34,80	34,60	34,00
Totale personele bezetting (fte)	245,90	272,80	275,70	275,50	275,30	272,70

Kengetallen	2017 Realisatie	2018 Realisatie	2019 Prognose	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose
Aantal leerlingen / Totaal personeel	17,50	15,89	15,76	15,71	15,69	15,53
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	22,52	20,60	20,43	20,35	20,31	20,10

Toelichtingen	Realisatie	Realisatie
<i>Telmoment aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	31-10-2017	31-10-2018
<i>Telmoment personele bezetting</i>	31-12-2017	31-12-2018
<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	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	2.773.828	3.013.780	2.882.000	2.774.000	2.670.000	2.607.000
Financiële vaste activa	241.494	248.731	132.000	80.000	80.000	80.000
Vaste activa, totaal	3.015.322	3.262.511	3.014.000	2.854.000	2.750.000	2.687.000
Vlottende activa						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	1.145.729	1.340.448	1.318.000	1.296.000	1.274.000	1.252.000
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	6.611.424	6.220.962	5.799.000	5.524.000	5.273.000	5.047.000
Vlottende activa, totaal	7.757.153	7.561.410	7.117.000	6.820.000	6.547.000	6.299.000
Activa, totaal	10.772.475	10.823.921	10.131.000	9.674.000	9.297.000	8.986.000
Passiva						
Eigen vermogen	6.635.041	6.221.614	5.487.000	5.028.000	4.609.000	4.232.000
Eigen vermogen, algemene reserve	5.267.777	4.895.974	4.193.000	3.757.000	3.353.000	2.989.000
Eigen vermogen, bestemmingsreserves	1.218.626	1.215.644	1.215.000	1.215.000	1.215.000	1.215.000
Eigen vermogen, overige reserves en fondsen	148.638	112.382	79.000	56.000	41.000	28.000
Voorzieningen	1.843.174	2.291.359	2.276.000	2.261.000	2.246.000	2.231.000
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	2.294.260	2.310.948	2.368.000	2.385.000	2.442.000	2.523.000
Passiva, totaal	10.772.475	10.823.921	10.131.000	9.674.000	9.297.000	8.986.000

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	01-01-2017 t/m 31-12-2017	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
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<i>Prognose basis, aantal leerlingen, deelnemers en studenten</i>	4.304	4.334	4.345	4.329	4.320	4.235
Baten						
<i>Rijksbijdragen</i>	23.024.279	24.609.342	24.417.000	24.138.000	24.082.000	23.993.000
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	51.165	71.106	75.000	75.000	75.000	75.000
<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>	626.095	665.096	320.000	320.000	320.000	320.000
Totaal baten	23.701.539	25.345.544	24.812.000	24.533.000	24.477.000	24.388.000
Lasten						
<i>Personeelslasten</i>	18.042.281	20.689.509	21.260.000	20.718.000	20.624.000	20.529.000
<i>Afschrijvingen</i>	624.177	709.134	881.000	858.000	854.000	813.000
<i>Huisvestingslasten</i>	2.485.377	2.174.297	2.001.000	2.001.000	2.001.000	2.001.000
<i>Overige lasten</i>	2.107.025	1.957.318	1.415.000	1.423.000	1.425.000	1.430.000
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	824.790	0	0	0	0	0
Totaal lasten	24.083.650	25.530.258	25.557.000	25.000.000	24.904.000	24.773.000
<i>Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering</i>	-382.111	-184.714	-745.000	-467.000	-427.000	-385.000
<i>Financiële baten</i>	20.808	12.967	18.000	18.000	18.000	18.000
<i>Financiële lasten</i>	23.147	22.730	10.000	10.000	10.000	10.000
<i>Resultaat uit deelnemingen</i>	17.660	29.695	0	0	0	0
Saldo financiële bedrijfsvoering	15.321	19.932	8.000	8.000	8.000	8.000
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat	-366.790	-164.782	-737.000	-459.000	-419.000	-377.000

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	2017 Enkelvoudig Realisatie	2018 Enkelvoudig Realisatie	2019 Enkelvoudig Prognose	2020 Enkelvoudig Prognose	2021 Enkelvoudig Prognose	2022 Enkelvoudig Prognose
<i>Huisvestingsratio</i>	10,27%	8,46%	7,90%	8,00%	8,10%	8,10%
<i>Liquiditeit</i>	3,38	3,27	3,01	2,86	2,68	2,50
<i>Rentabiliteit</i>	-1,62%	-0,77%	-2,97%	-1,87%	-1,71%	-1,54%
<i>Solvabiliteit I</i>	0,59	0,57	0,54	0,52	0,50	0,47
<i>Solvabiliteit II (inclusief voorzieningen)</i>	0,79	0,79	0,77	0,75	0,74	0,72
<i>Weerstandvermogen exclusief materiële vaste activa</i>	15,69%	13,04%	10,67%	9,34%	8,05%	6,77%

WNT Algemeen

	01-01-2018 t/m
	31-12-2018
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
Totaal aantal complexiteitspunten	9
<i>Bezoldigingsklasse</i>	D
<i>Bezoldigingsmaximum</i>	146.000
<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 01-01-2018 t/m 31-12-2018													
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	01-01	31-12	1,0000	111.614	0	17.858	129.472	146.000

Leidinggevend topfunctionaris Bedragen: *1 Vergelijkende cijfers 01-01-2017 t/m 31-12-2017													
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	M.A.		Wesseloo	Voorzitter College van Bestuur	01-01	31-12	1,0000	108.747	0	16.704	125.451	141.000

Toezichhoudend topfunctionaris Bedragen: *1 01-01-2018 t/m 31-12-2018													
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Funcatiecategorie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Belastbare onkosten-vergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Individueel toepasselijk bezoldigings-maximum	Motivering overschrijding bezoldigingsnorm
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	A.	van de	Bovenkamp	Voorzitter	01-01	31-07	2.520	0	0	2.520	12.720	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Lid	01-01	31-07	2.100	0	0	2.100	8.480	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Voorzitter	01-08	31-12	1.680	0	0	1.680	9.180	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	01-01	31-12	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	01-01	31-12	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	01-01	31-12	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.A.		Langeveld	Lid	01-10	31-12	3.500	0	0	1.200	3.680	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	B.T.		Vermeulen	Lid	01-01	31-12	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing

Toezichhoudend topfunctionaris Bedragen: *1 Vergelijkende cijfers 01-01-2017 t/m 31-12-2017													
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	A.	van de	Bovenkamp	Voorzitter	01-01	31-12	0	0	0	0	21.150	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	S.		Hoskens	Lid	01-01	31-07	0	0	0	0	8.190	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Lid	01-01	31-12	0	0	0	0	14.100	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	01-01	31-12	0	0	0	0	14.100	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	18-12	31-12	0	0	0	0	541	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	18-12	31-12	0	0	0	0	541	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	B.T.		Vermeulen	Lid	01-01	31-12	0	0	0	0	14.100	Niet van toepassing