

Bestuursverslag en
jaarrekening 2010

Openbaar Basisonderwijs
Hilversum,
te Hilversum

INHOUDSOPGAVE

Bestuursverslag:

Pagina:

1. Voorwoord	4
2. Organisatie	5
3. Het onderwijs	9
4. Personeel	17
5. Huisvesting	19
6. Financien	21

Jaarrekening:

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	27
Balans per 31 december 2010	31
Staat van baten en lasten 2010	33
Kasstroomoverzicht 2010	34
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	35
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	40
Verbonden partijen	43
Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	44
Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)	45
Niet uit balans blijvende verplichtingen	46
Ondertekening bestuur	47

Overige gegevens:

(Voorstel) bestemming van het resultaat	49
Gebeurtenissen na balansdatum	50
Controleverklaring	51

Bijlagen:

Gegevens over de rechtspersoon	54
OCW-bijlage	55
Specificatie diverse posten	57
Reserves en voorzieningen per kostenplaats	59
Specificatie additionele aanvragen	61

1. Voorwoord

2010 was voor de stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum (SOBH) een gedenkwaardig jaar. Daar zijn meerdere redenen voor, maar de reden die er het meest aan heeft bijgedragen is de langdurige afwezigheid van directeur-bestuurder Joep Spanjaard. Bij hem werd vroeg in het jaar kanker geconstateerd, waardoor hij vanaf april langdurig afwezig is geweest. Zijn re-integratie na een succesvolle behandeling werd begin 2011 bruta afgebroken door de constatering dat de ziekte was teruggekeerd. In februari 2011 is Joep aan de ziekte overleden. SOBH verliest in Joep een betrokken directeur-bestuurder.

Joep werd vanaf het moment dat zijn behandeling startte vervangen door tijdelijk algemeen directeur Henny Deen. Begin 2011 werd hij afgelost door ondergetekende. René Roders neemt tot de benoeming van een nieuwe directeur-bestuurder de taken en verantwoordelijkheden waar.

Gedenkwaardig was het jaar ook doordat in september de organisatorische verandering werd doorgevoerd, die het gevolg is van de 'Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur'. Het interne toezicht werd versterkt door het bestuur een toezichhoudende rol te geven in een Raad van Toezicht (RvT) en de bestuurlijke verantwoordelijkheden over te dragen aan de algemeen directeur, die hierdoor directeur-bestuurder werd. Deze wijzigingen zijn vastgelegd in de statuten van de stichting. Door deze wijzigingen is de verantwoordingskolom duidelijker geworden.

Gedenkwaardig was 2010 ook door de verdere versterking van het bestuurskantoor. In het begin van het jaar werd een stafmedewerker onderwijs en kwaliteit benoemd en halverwege 2010 is een nieuw hoofd personeelszaken aangetrokken. Gelijkertijd is de beleidsondersteuning op deze twee gebieden versterkt door het secretariaat (bescheiden) uit te breiden.

2010 was voor SOBH een gedenkwaardig jaar. In dit verslag geven wij betrokkenen inzicht in de resultaten die SOBH in 2010 heeft gerealiseerd. Wanneer u tijdens of na lezing dringende vragen of opmerkingen heeft, aarzel dan niet om contact met ons op te nemen.

René Roders
Directeur-bestuurder a.i.

2. Organisatie

In dit hoofdstuk beschrijven we de organisatie van SOBH, maar we beginnen met een toelichting op de missie. Daarna geven we een overzicht van de scholen, met de namen van de directeuren. Vervolgens geven we inzicht in de samenstelling van het bestuur (per 1-8-2010 Raad van Toezicht), de bovenschoolse staf en de hiërarchische structuur.

2.1 Missie van de organisatie

SOBH heeft zich ten doel gesteld zowel kwantitatief als kwalitatief te voorzien in de behoefte aan openbare onderwijsvoorzieningen in Hilversum waarin goed en pluriform onderwijs wordt geboden aan de leerlingen van 4 tot 12 jaar. SOBH beoogt een open en ambitieuze organisatie te zijn die haar medewerkers aantrekkingskracht, ontwikkelingsmogelijkheden en uitdagingen biedt.

SOBH is een plaats waar:

- alle leerlingen goed onderwijs wordt geboden,
- de lessen en de leerstof worden afgestemd op ieder kind,
- waar naar kinderen wordt geluisterd en met kinderen wordt gesproken,
- kinderen worden gestimuleerd om het uiterste uit zich te halen,
- kinderen worden gestimuleerd om samen te leven,
- hoge eisen worden gesteld aan de bekwaamheden van leerkrachten,
- voortdurend aan kwaliteit wordt gewerkt.

Een belangrijke eigenschap van openbaar onderwijs is dat alle kinderen welkom zijn, ongeacht de godsdienst of levensovertuiging die zij en hun ouders hebben. De leerlingen van de SOBH scholen komen met meerdere culturen in aanraking, want Nederland is een multiculturele samenleving en onze scholen zijn daar een afspiegeling van. Ze maken op school kennis met feesten en vieringen die misschien nieuw voor ze zijn. Zo leren ze andere culturen kennen en waarderen en om te gaan met kinderen die anders denken of anders zijn. Geen mens is gelijk, maar alle mensen zijn wel gelijkwaardig. Dat geldt ook voor kinderen op school. Het ene kind is niet meer of minder dan het andere kind. Allemaal hebben ze recht op kansen en recht op begrip. De school wil de ouders helpen en bijdragen aan de opvoeding van hun kinderen tot individuen die zelfstandig en verantwoordelijk zijn.

Alle medewerkers van SOBH moedigen kinderen aan een eigen mening te vormen over gedrag van anderen, over normen en waarden, en deze mening ook te uiten, al zijn er natuurlijk ook op school grenzen aan wat toelaatbaar is. De school wil samen met de ouders de kinderen leren zich verantwoordelijk te gedragen.

2.2 Overzicht scholen

SOBH vormt het bevoegd gezag over 10 scholen met in totaal 16 locaties, die verspreid liggen over de gehele gemeente Hilversum. De scholen kennen een grote diversiteit. Elke school straalt een eigen sfeer uit, heeft een schoolspecifieke organisatie en maakt gebruik van uiteenlopende pedagogische en didactische methoden. Een overzicht van de scholen, de adressen en de namen van de directieleden treft u hieronder aan.

Naam school	Aantal leerlingen	Adres	Naam (locatie)directeur
De Dubbeldekker	208	Oude Amersfoortseweg 196	Mevr. M. (Marjon) Dekker
O.B.S. Eickerlyc Hoofdlocatie	422	Van Hogendorplaan 1A	Mevr. J.J.A. (Jos) van Gangelen
O.B.S. Eickerlyc Dislocatie		Schuttersweg 36	Mevr. R.H. (Rebecca) Jongerden
Fabritiussschool Hoofdlocatie	431	Fabritiuslaan 52	Dhr. F.A.G.M. (Frank) Higler
Fabritiussschool Dislocatie		Egelantierstraat 115	Dhr. R. (Bob) Petiet
De Gooise Daltonschool	141	De Meent 2	Mevr. A.J.M. (Agnes) van 't Hof-Schulten
Goudenregenschool Hoofdlocatie	212	Goudenregenlaan 1	Dhr. N.J. (Nils) Bakker
Goudenregenschool Dislocatie	176	Augustinushof 59	Dhr. E. (Erik) Ultee
Van Leeuwenhoekschool	186	Huygensstraat 35	Dhr. T.P. (Theo) van Alphen
Dr. ir. C. Lelyschool	81	Lopes Diaslaan 2	Dhr. R. (Rob) Weichelt
Lorentzschool	396	Lorentzweg 135	Dhr. J. (Jeroen) Jansen
Villa Lorentz		Anton Philipsweg 9	Mevr. M.B. (Mayke) Hemmeler
O.B.S. J.P. Minckelers	245	Minckelersstraat 36	Mevr. H. (Hennie) Floor
AZC Crailo	38	Amersfoortseweg 111 (Laren)	Dhr. P. (Piet) Waidman
Violen school	466	Violenstraat 3	Mevr. Y.S. (Yvonne) Sreekes
Violen school International Primary School Bovenbouw	236	Rembrandtlaan 30	Dhr. R.J. (Robert) Westlake
Violen school International Primary School Onderbouw		Frans Halslaan 57A	Mevr. L. (Loriane) Cosgrove
Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum	3288		

2.3 Samenstelling bevoegd gezag

Tot 1 augustus 2010 werd het bevoegd gezag van SOBH gevormd door het bestuur. Het bestuur functioneerde 'op afstand' en telde vijf leden:

Dhr. J.C. (Jan) van Westering (voorzitter)
Mevr. M.L.J. (Lous) van Haarst (vice-voorzitter)
Dhr. H.W. (Henk) Broeders
Dhr. H. (Bert) Sonneveld
Mevr. G. (Grietje) de Vries

Met ingang van 1 augustus 2010 heeft SOBH een scheiding aangebracht tussen de functies 'bestuur' en 'intern toezicht', door het zogenaamde 'raad van toezicht model' in te voeren. De rol en verantwoordelijkheden van het bevoegd gezag zijn per 1 augustus 2010 statutair overgedragen aan de directeur-bestuurder. Het bestuur is vanaf die datum een Raad van Toezicht (RvT) en oefent intern toezicht uit op de directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder en RvT hebben elk een specifieke rol. De directeur-bestuurder is als bevoegd gezag eindverantwoordelijk en aansprakelijk voor alle zaken die betrekking hebben op de stichting en het besturen van de scholen. De leden van de raad van toezicht zijn verantwoordelijk en aansprakelijk voor de wijze waarop zij het toezicht op de directeur-bestuurder uitoefenen.

Op 1 augustus 2010 werd de heer J.M. (Joep) Spanjaard benoemd tot directeur-bestuurder van SOBH. Tot die datum was de heer Spanjaard aangesteld in de functie van algemeen directeur bij SOBH. Deze functie is met ingang van 1 augustus 2010 komen te vervallen.

In 2010 is de heer Spanjaard langere tijd afwezig geweest in verband met ziekte en vervangen door de heer H. (Henny) Deen. Na een succesvolle re-integratie eind 2010 is de heer Spanjaard opnieuw ziek geworden en op 20 februari 2011 overleden aan de gevolgen van deze ziekte.

Sinds februari 2011 wordt de functie van directeur-bestuurder tijdelijk waargenomen door de heer R. (René) Roders en is er sprake van een vacature. De verwachting is dat er in 2011 een nieuwe directeur-bestuurder wordt aangesteld.

SOBH heeft als juridische rechtsvorm een stichting voor openbaar basisonderwijs. Dit betekent dat SOBH naast de interne toezichthoudende rol van de RvT, op enkele vastgelegde onderwerpen ook de gemeenteraad als externe toezichthouder heeft. De rollen van beide toezichthouders zijn vastgelegd in de statuten van de rechtspersoon.

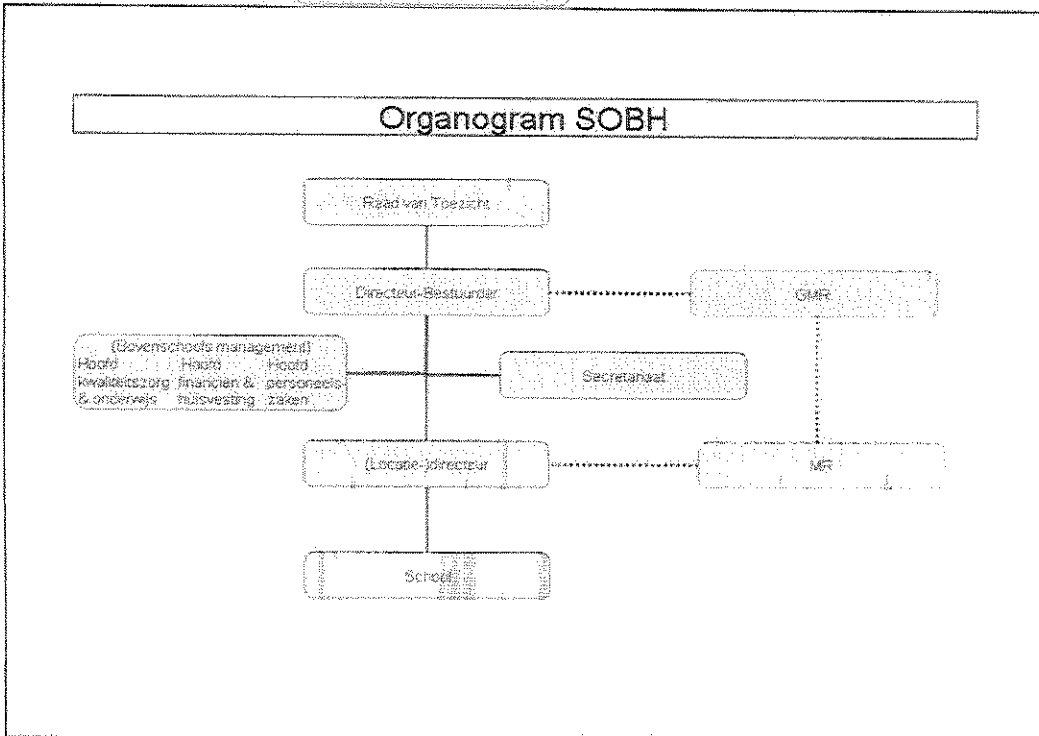
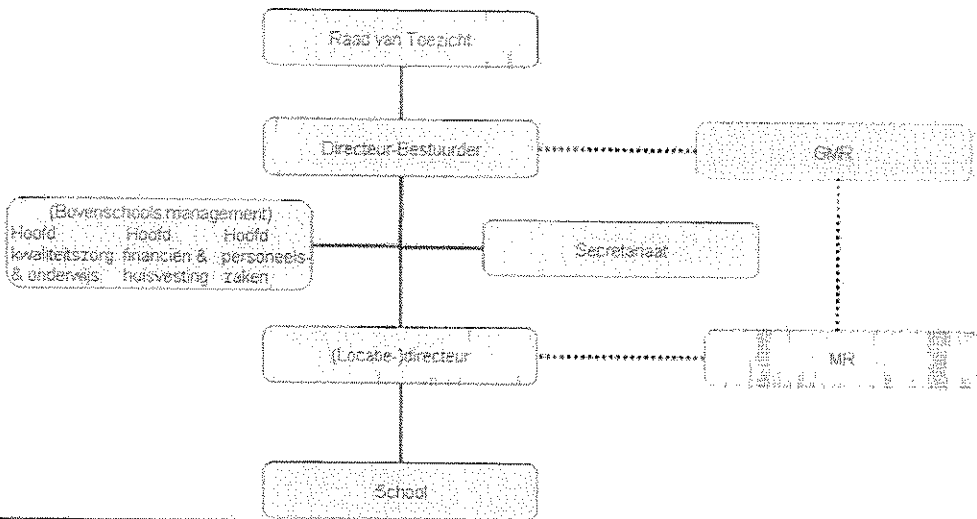
2.4 Bovenschools management

De directeur-bestuurder wordt met betrekking tot de (strategische) beleidsontwikkeling ondersteund door het bovenschools management. Het bovenschools management wordt gevormd door:

- mevr. C. (Caroline) van Veen, hoofd kwaliteitszorg en onderwijs (sinds 1 januari 2010);
- dhr. J. (Jan) Wieggers, directeur financiën en huisvesting;
- dhr. E.G. (Eric) Borst, hoofd personeelszaken (sinds 1 juni 2010).

Verder wordt de bovenschoolse staf gevormd door:

- mevr. H. (Hiske) Degen, beleidsondersteuner onderwijs en kwaliteit / secretariaat;
- mevr. B (Barbera) Kantoer, beleidsondersteuner personeel / secretariaat;
- mevr. S.W.M. (Sylvia) Brakkee, secretariaat;
- mevr. C. (Conny) Bezuur, secretariaat.



3. Het onderwijs

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk gaan we nader in op de kwaliteit van het onderwijs van de scholen en presenteren we de opbrengstcijfers van de scholen van SOBH. Verder staan we stil bij een aantal belangrijke onderwijskundige ontwikkelingen.

3.2 Basisarrangement voor alle scholen

In november 2010 hebben alle scholen van SOBH van de inspectie van het onderwijs een basisarrangement ontvangen. De inspecteur gaf aan zeer tevreden te zijn over de behaalde resultaten en vertrouwen te hebben in de organisatie.

Ten opzichte van het vorige inspectieoordeel is op onderdelen vooruitgang geboekt. Op het gebied van de leerlingzorg wordt meer preventief gewerkt (er wordt vroeger gesignaleerd), waardoor er effectiever ingesprongen kan worden op het voorkomen van leerachterstanden (zie 1-zorgroute). Verder hebben alle scholen een analyse gemaakt van de opbrengsten van lezen en spelling. Aan de hand van deze analyse is op verschillende scholen een lees/spelling verbetertraject ingezet. Hierbij wordt ook het plan van aanpak voor dyslexie meegenomen.

3.1 Cito eindtoets februari 2010

In onderstaande tabel presenteren we een overzicht van de schoolscores op de Cito eindtoets van februari 2010.

Norm inspectie:	Aantal leerlingen	--	Ondergrens	-	Gemiddeld	+	Bovengrens	++
School								
De Gooise Daltonschool	6		532,9		534,8	536,0	536,6	
Goudenregenschool hoofdlocatie	30		533,8		535,2	536,2	536,6	
Goudenregenschool Kerkelanden	25		533,8		535,2	536,2	536,6	540,1
Fabrijuisschool	60		533,8		535,2	536,2	536,6	
Minckelersschool	26		533,8		535,2	536,2	536,6	
Eickerfyc	50		533,8		535,2	536,2	536,6	
Lorentzschool	48		533,8		535,2	536,2	536,6	
Lelyschool	6		527,3		529,7	532,0	532,0	533,4
Violen school	54		533,8	535,0	535,2	536,2	536,6	
Dubbeldekker	16		533,8		535,2	536,2	536,6	
Leeuwenhoek school	24		533,8	534,9	535,2	536,2	536,6	
Gemiddelde score SOBH					Leerlingen: Scholen:	536,0 535,8		
Onder het gemiddelde		0		2		7		2
Boven het gemiddelde								

Samenvattend: 9 scholen scoorden in 2010 boven of ruim boven de norm van de inspectie, 2 scholen scoorden (licht) onder het de norm van de inspectie.

3.2 Doorstroom naar het voortgezet onderwijs

De doorstroom van leerlingen van de groepen 8 van de SOBH scholen naar het voortgezet onderwijs zag er in 2010 in absolute getallen als volgt uit:

Uitstroom VO 2010	PrO	LWOO	VSO	VMBO-BB	VMBO-KB	VMBO-GL	VMBO-T	HAVO	VMO	Gymn.
Eickerfyc		1			1		VMBO-T VMBO/HAVO 14	HAVO HAVO/WVO	9	5
Fabrijuisschool							8	20	20	11
De Gooise Daltonschool				1			3	2		
Goudenregenschool hoofdlocatie		2					9	7	10	
Goudenregenschool Kerkelanden			2		BB/KB 4		6	HAVO/WVO	4	3
van Leeuwenhoek school		3		1	1		VMBO-T VMBO/HAVO 7	HAVO HAVO/WVO	2	
Dr. ir. C. Lelyschool	2						3	2	1	
Lorentzschool			1	1	5	1	VMBO-T VMBO/HAVO 11	HAVO HAVO/WVO	8	1
J.P. Minckelersschool		3		1	3	2	VMBO-T VMBO/HAVO 3	HAVO HAVO/WVO	1	
Violen school		1		1	2		VMBO-T VMBO/HAVO 13	HAVO HAVO/WVO	4	7
Dubbeldekker		1		1			VMBO-T VMBO/HAVO 3	HAVO HAVO/WVO	3	
Totaal: 351	2	11	3	6	13 BB/KB 4	3	VMBO-T VMBO/HAVO 51	HAVO HAVO/WVO	62	27

In procenten zag de uitstroom naar het voortgezet onderwijs als volgt uit:

PiO:	0,6%
LWOO:	3,1%
VSO:	0,9%
VMBO-BB:	1,7%
VMBO-BB/KB:	1,1%
VMBO-KB:	3,7%
VMBO-GL:	0,9%
VMBO-T:	21,9%
VMBO/HAVO:	14,5%
HAVO:	14,2%
HAVO/VWO:	12%
VWO:	17,7%
Gymnasium:	7,7%

Uitstroom Vrienschool International Primary School:
22 leerlingen: 2 HAVO/VWO, 20 VWO

Samengevat

- Ruim 4,5% van de leerlingen uit de groepen 8 gaat naar Praktijk Onderwijs, LeerWeg Ondersteunend Onderwijs of een school voor Voortgezet Speciaal Onderwijs;
- Ruim 29% van de leerlingen gaat naar het Voorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs;
- Ruim 51% van de leerlingen wordt ingeschreven op een school voor HAVO, VWO of Gymnasium;
- Ruim 14% van de leerlingen krijgt een HAVO/VWO-advies.

3.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

3.3.1 Onderwijskundige zaken

Organisatiebrede onderwijskundige zaken worden bij SOHB uitgezet in het netwerk van de intern begeleiders (IB'ers). Dit netwerk wordt gecoördineerd door twee bovenschoolse IB'ers. In 2010 stonden in dit netwerk de volgende onderwijskundige speerpunten op de agenda:

- verbeteren van de kwaliteit van de onderzoekaanvragen d.m.v. het stellen van gerichte hulpvragen;
- professionaliseren van de IB'ers waardoor minder externe hulp hoeft te worden ingezet bij het stellen van de handelingsgerichte hulpvraag (Handelings Gericht Werken / Diagnostiek);
- bevorderen van de samenwerking van IB'ers zodat de inrichting van de zorg op de scholen van SOHB wordt versterkt en meer op één lijn komt;
- uitwisselen en vergroten van kennis;
- vergroten van de coachingsvaardigheden van de IB'ers;
- verbeteren van kwaliteit van de zorg binnen de scholen;
- vraaggestuurde aanpak op het gebied van onderwijsverbetering binnen de scholen;
- verbeteren van de opbrengsten;
- lezen en spellen.

Deze speerpunten zijn omgezet in activiteiten en hebben geleid tot het terugdringen van mogelijke achterstanden bij leerlingen en het verstevigen van de zorgtaak van de school.

3.3.2 Onderwijsprogrammatische zaken

In 2010 is de implementatie van de 1-zorgroute voortgezet. Scholen die al één vakgebied hebben afgerond, zijn gestart met een tweede vakgebied. De 1-zorgroute heeft als doel het terugdringen van eventuele achterstanden bij leerlingen en het verstevigen van de zorgtaak van de school. Op het gebied van de leerlingzorg wordt meer preventief gewerkt, er wordt vroeger gesignaleerd, waardoor er effectiever ingesprongen kan worden op het voorkomen van leerachterstanden. Daarnaast is de 1-zorgroute belangrijk om te komen tot een verantwoorde inrichting van passend onderwijs.

Tijdens de implementatie volgen de IB'ers intervisiebijeenkomsten met andere scholen van het samenwerkingsverband. Deze bijeenkomsten worden geleid door een expert op het gebied van de 1-zorgroute.

3.3.3 Opbrengstgericht werken

De laatste jaren wordt opbrengstgericht werken sterk gestimuleerd. SOBH heeft opbrengstgericht werken hoog in het vaandel geplaatst. Vanuit de referentieniveaus, opgesteld door het ministerie van onderwijs, wordt er opbrengstgericht gewerkt. In groepsoverzichten wordt zichtbaar gemaakt welke doelen de leerlingen behaald hebben. In groepsplannen wordt vervolgens omschreven welke doelen de leerlingen de komende periode moeten behalen. De opbrengsten worden weergegeven in een trendanalyse vanuit het CITO-leerlingvolgsysteem (LOVS). De IB-er bespreekt de opbrengsten en de voortgang van de leerlingen met de leerkrachten.

3.3.4 Leerlingdossiers

In het leerlingadministratiesysteem Eduscope zijn zorgformulieren opgenomen, waarin leerkrachten alle informatie over de leerling kunnen weergeven. Het gaat hierbij om oudergesprekken, toetsgegevens, groepsplannen en -overzichten, onderzoeksgegevens, enz. Zodoende ontstaat voor iedere leerling een compleet leerling-dossier.

3.4 Kwaliteitszorg

Sinds 1998 is in de Kwaliteitswet opgenomen dat scholen hun kwaliteitsbeleid in het schoolplan moeten beschrijven. In de negentiger jaren is kwaliteitszorg bovendien opgenomen in het toezichtkader van de inspectie. De onderwijsinspectie heeft in het toezichtkader normen vastgesteld waaraan scholen en besturen moeten voldoen. De inspecteur verwacht dat het bovenschools management ieder schooljaar verslag kan uitbrengen van de kwaliteit van de scholen en indien nodig de verbetering hiervan.

3.4.1 Visie op kwaliteit

SOBH verstaat onder kwaliteit dat scholen erin slagen hun beoogde kwaliteit te bereiken naar tevredenheid van de ouders, team en directie, de leerlingen, het bestuur, de Raad van Toezicht en de overheid. De onderwijsdoelen worden deels bepaald door de school en deels door de overheid. Binnen de kaders van de Nederlandse onderwijswetgeving bepaalt de school in samenspraak met het bestuur welke kwaliteit zij wil leveren. Om de beoogde kwaliteit te kunnen bereiken is het van belang dat deze geformuleerd wordt in te bereiken doelen. Deze doelen moeten helder zijn en aanvaard worden.

3.4.2 Verantwoordelijkheid voor kwaliteitszorg

Onder kwaliteitszorg verstaat SOBH de zorg voor het realiseren en behouden van de beoogde kwaliteit. In eerste instantie zijn scholen zelf verantwoordelijk voor de eigen kwaliteitszorg. Dit betekent dat scholen zorgen voor samenhangend beleid, concrete doelen en goed management om de nodige acties en controles uit te voeren. De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de scholen en dus ook voor hun kwaliteit en resultaten en legt hierover verantwoording af aan de RvT en de gemeente Hilversum.

Kwaliteit mag geen toeval zijn. Daarom is systematisch werken aan kwaliteit van de school noodzakelijk. Systematisch werken met betrekking tot kwaliteitszorg vraagt van de scholen van de SOBH dat zij werken conform de PDCA-cyclus.

Fase 1 PLAN

In deze fase wordt beschreven wat de gewenste kwaliteit is en hoe getoetst gaat worden of deze gewenste kwaliteit bereikt is.

De centrale vraag in deze fase is: *Welke goede dingen beloven we?*

Fase 2 DO

In deze fase wordt gedaan, wat is beloofd. Gewerkt wordt aan het realiseren van de gewenste kwaliteit.

De centrale vraag in deze fase is: *Doen we wat we beloven?*

Fase 3 CHECK

In deze fase wordt gecontroleerd en geanalyseerd of de gewenste kwaliteit bereikt is.

De centrale vraag in deze fase is: *Wat kan er beter?*

Fase 4 ACT

In deze fase wordt nagedacht over hoe de kwaliteit geborgd kan worden. Ook kan het voorkomen dat de gewenste kwaliteit opnieuw geformuleerd dient te worden. Dan start de cyclus opnieuw.

De centrale vraag in deze fase is: *Hoe houden we onze kwaliteit vast?*

De scholen SOBH passen deze PDCA-cyclus toe op de kwaliteitsaspecten die door de inspectie in haar toezicht worden beoordeeld (zie brochure Toezichtkader 2010 C- gedeelte).

De SOBH scholen brengen verslag uit aan de directeur-bestuurder over het verloop van de PDCA-cyclus. Tijdens schoolbezoeken van de directeur-bestuurder worden de kwaliteitsaspecten, die conform de schoolplanning aan bod zijn geweest, besproken.

De SOBH scholen werken in het kader van hun kwaliteitsbeleid met de methodiek *Werken Met Kwaliteitskaarten - Primair Onderwijs (WMK-PO)*. Deze methodiek is gebaseerd op het toezichtkader van de Inspectie van Onderwijs.

WMK-PO is een kwaliteitszorgsysteem dat de gebruikers helpt bij de vormgeving van kwaliteitszorg en integraal personeelsbeleid. Door middel van de kaarten kan gewerkt worden aan de samenstelling van het bekwaamheidsdossier van de leerkrachten en de uitvoering van het schoolplan. Het systeem geeft gebruikers concrete handvatten en gereedschappen om op schoolniveau daadwerkelijk aan de slag te gaan met het vormgeven aan kwaliteitsbeleid.

Naast WMK-PO bestaat ook een module WMK - Bovenschools Management. Deze module bevat instrumenten om het kwaliteitsbeleid op het niveau van de organisatie vorm te geven. Met deze module kan de bestuurder de kwaliteit van de organisatie op twee manieren in kaart brengen: een interne benchmark van alle scholen (eventueel gecombineerd met een externe benchmark) en een kwaliteitsmeting van het bovenschools management.

Vanwege bovenstaande voordelen van WMK ten opzichte van het kwaliteitshandboek, is in juni 2010 gekozen voor de overstap naar het WMK. De overstap was niet zo groot, omdat de kwaliteitskaarten als uitgangspunt hebben gediend voor het handboek. In eerste instantie is er gewerkt met de module "opbrengsten". Daarna zijn de modules "Kwaliteitszorg" en "Pedagogisch Handelen" aan bod geweest. De directeurs en IB'ers hebben van deze kwaliteitsterreinen kwaliteitskaarten gemaakt en een quick-scan afgenomen. Uit iedere quick-scan komen verbeterpunten. Deze worden vervolgens weergegeven in een verbeterplan.

De directeuren en IB'ers volgen drie keer per schooljaar intervisiebijeenkomsten over de verschillende beleidsterreinen van WVMK. Met behulp van de gegevens uit de kwaliteitskaart "opbrengsten" is een analyse gemaakt voor de inspectie. Tijdens het inspectiebezoek in november 2010 is deze analyse gepresenteerd. Hiermee kon worden getoond dat de eindresultaten en tussenopbrengsten van de scholen zich in een opgaande lijn ontwikkelen.

3.5 Passend onderwijs

De Rijksoverheid stuurt aan op de invoering van de zorgplicht en passend onderwijs in 2012.

Met Passend Onderwijs krijgt elk bestuur de verantwoordelijkheid om voor elke leerling een passend onderwijstraject te verzorgen. Dit houdt niet in dat elke school iedere leerling moet plaatsen, maar het betekent wel dat de besturen in de regio verantwoordelijk zijn voor voldoende aanbod voor alle leerlingen binnen het huidige samenwerkingsverband.

SOBH heeft zitting in de stuurgroep passend onderwijs. De in de stuurgroep verenigde schoolbesturen bereiden zich voor op passend onderwijs en hebben een werkagenda voor de komende periode opgesteld. De overstijgende doelstelling is dat in 2012 door de schoolbesturen in beide samenwerkingsverbanden A.M.G. Schmidt en Gooi en Omstreken afspraken zijn gemaakt over de inrichting van een onderwijscontinuüm met voor alle leerlingen een passend onderwijsaanbod.

3.5.1 Voorbereidende werkzaamheden passend onderwijs

Naar aanleiding van het voornemen ten aanzien van passend onderwijs is in 2010 samen met andere schoolbesturen een aantal voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd:

1. Voorbereiden van één door de schoolbesturen gezamenlijk beheerd loket voor centrale en integrale indicatiestelling;
2. Opstellen van nieuwe afspraken over de overgang PO-VO en deze vastleggen in een convenant;
3. Maken van afspraken over individuele ouderondersteuning en de collectieve belangenbehartiging;
4. Oriëntatie op een instrument of quick-scan waarmee onderwijs(zorg)profielen kunnen worden gemaakt, een keuze maken en afnemen om zo per school(bestuur) de basiszorg en/of de onderwijs(zorg)profielen te kunnen vaststellen. Op basis van de gezamenlijke onderwijsprofielen ontstaat een beeld van de mogelijkheden en grenzen in de regio;
5. Onderzoek naar aantallen en typen geïndiceerde (rugzak)leerlingen en de huidige inzet van de beschikbare (zorg)middelen.

Deze vijf onderwerpen zijn het fundament van de werkagenda en vragen om overeenstemming met de besturen van beide samenwerkingsverbanden.

3.5.2 Visie op passend onderwijs

Besturen en scholen voor primair onderwijs gaan de resultaatverplichting aan een dekkend aanbod van voorzieningen thuisnabij te organiseren. Dit aanbod van voorzieningen is zo gespreid mogelijk georganiseerd, met voldoende ruimte om in te spelen op de variatie in problematiek. Op die manier worden kinderen met een aanvullende ondersteuningsbehoefte adequaat en binnen de regio school- en thuisnabij geholpen.

Het doel is om in principe alle kinderen verantwoord onderwijs te kunnen bieden zo dicht mogelijk bij huis, in de school waar de ouders voor kiezen. Wanneer dit geen haalbare optie is, moet gezocht worden naar adequate hulp binnen en/of buiten de basisschool. Tussen PO, VO en SO is sprake van een zorgvuldige, warme overdracht van zorgleerlingen zodat een doorgaande lijn in het onderwijs en zorgaanbod gegarandeerd is. SOBH spreekt de intentie uit om hiervoor ook het loket te kunnen benutten. Voor de ouders is in de school een vast aanspreekpunt georganiseerd.

3.5.3 Eén loket voor integrale indicatie

SOBH streeft naar één loket waarin integrale en geobjectiveerde indicering is georganiseerd; één samengevoegde indicatiecommissie met daaraan verbonden expertise en dienstverlening. Er komt voor de samenwerkingsverbanden een centrale plaats waar scholen, voorschoolse voorzieningen en ouders met complexe zorg- en verwijzingsvragen terecht kunnen voor advies en ondersteuning. Ook de ambulante begeleiding vanuit de REC's, inclusief de (nu) vanuit het SBO georganiseerde expertise, wordt via het loket verstrekt. Het loket heeft een advies/helpdeskfunctie en werkt volgens de principes van HandelingsGericht Werken (HGW). De ondersteuning bij het traject na de indicering wordt vanuit het loket geregeld. Het Front-Office, Back-Office model is daarbij vertrekpunt.

3.5.4 Overdracht PO/VO

In een convenant zijn procedurele en kwalitatieve afspraken op het niveau van de regio vastgelegd over de wijze waarop de 'warme' overdracht van zorgleerlingen in de overgang van het PO naar het VO is georganiseerd.

3.5.5 Ouders

SOBH hecht aan goede en professionele ondersteuning van ouders. Naast aandacht voor de ouders als partner in de school is de ouder ook partner in het proces naar nieuw onderwijsbeleid. Het onderwerp ouders wordt door de SOBH op twee niveaus benaderd:

- de ondersteuning van ouders bij de organisatie van de onderwijszorg voor hun kinderen, waarbij het uitgangspunt is dat ouders educatieve partners zijn.
- de gewenste invloed van ouders op de beleidsontwikkeling via medezeggenschap.

De belangenbehartiging van ouders over de beleidsontwikkeling op basis van de WMO is in de regio goed geregeld via de medezeggenschapsraden en de GMR. Als vertrekpunt voor de stuurgroep geldt op dit moment dat het de verantwoordelijkheid van de besturen is om via bestaande kanalen de invloed van ouders te organiseren. Via de eigen medezeggenschapsraden organiseren schoolbesturen zelf dat ouders betrokken zijn bij de beleidsontwikkelingen.

3.5.6 Onderwijs(zorg)profiel

In 2012 krijgen schoolbesturen de (wettelijke) verplichting om onderwijs(zorg)profielen van de scholen vast te stellen. SOBH heeft het uitgangspunt dat elke basisschool een sterk basisprofiel heeft. De schooldirecteur is als verantwoordelijke in de basisschool door het eigen schoolbestuur aanspreekbaar op de kwaliteit van de integrale kwaliteitszorg in de school.

3.5.7 Preventieve Ambulante Begeleiding

In 2010 is SOBH ook gestart met één gezamenlijke route voor preventieve ambulante begeleiding met onderstaande vormgeving:

- De vragen in het kader van de preventie worden gesteld bij één loket, de Helpdesk WSNS, ondergebracht bij het SWV. Achterliggende gedachte hierbij is dat het regulier onderwijs een primaire verantwoordelijkheid heeft rond de begeleiding van leerlingen. De Regionale Expertise Centra (REC) zijn hieraan complementair.
- Het loket dient als vraagbaak c.q. helpdesk en zet de route uit naar de preventieve activiteiten en bewaakt deze activiteiten.
- Aandachtspunten zijn hierbij de organisatie van het loket (front-office/back-office), de deskundigheid van de medewerkers, de financiering van het loket en de samenwerking met andere partners.
- Eén route naar preventieve activiteiten: de intern begeleider signaleert/verwoordt een vraagstelling naar de coördinatoren van de SWV'en. Zij zetten de route uit naar één van de REC's.

3.5.8 1-zorgroute

De scholen van SOBH zijn in 2010 gestart met de tweede fase van de 1-zorgroute. De scholen vullen dit aan met aspecten van handelingsgericht werken, zoals 'communiceren met ouders', 'kindplannen samen met een leerling maken', 'positieve kenmerken benutten bij het formuleren van doelen en onderwijsbehoeften'. De bekostiging verloopt deels via het eigen nascholingsbudget en deels via een toelage uit de WSNS middelen.

4. Personeel

Onderwijs is mensenwerk. De kwaliteit van onze medewerkers is van doorslaggevende betekenis voor de kwaliteit van ons onderwijs en de opbrengsten ervan. In dit hoofdstuk staan we stil bij dit onderwerp.

4.1 In- en uitstroom

In het kalenderjaar 2010 had SOBH gemiddeld 361 medewerkers in dienst. Er stroomden 54 nieuwe medewerkers in en 44 medewerkers uit.

De meest opvallende personele mutaties in 2010 waren de volgende:

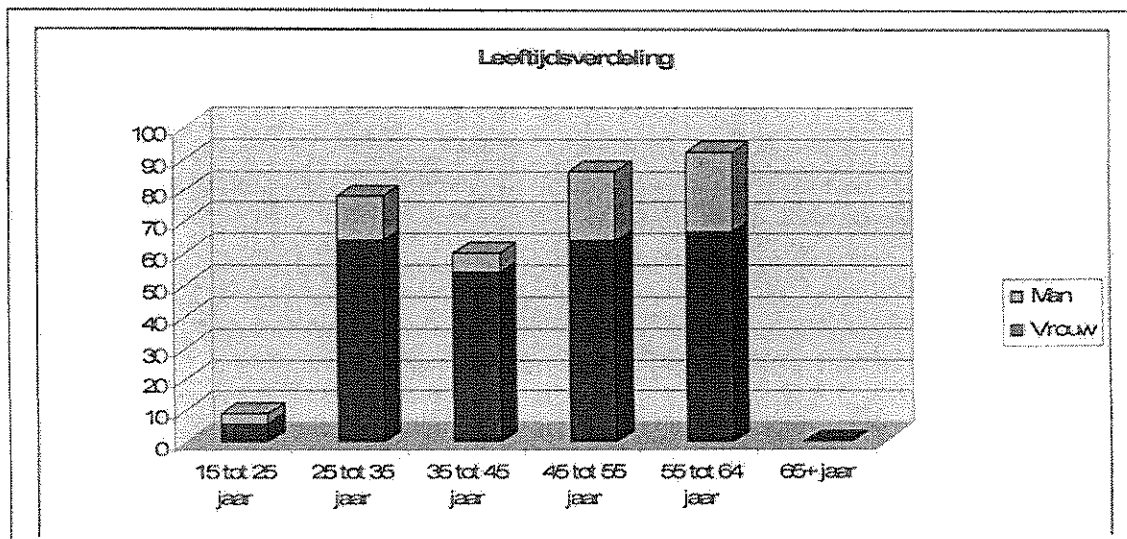
- Afwezigheid door ziekte van de heer Joep Spanjaard en zijn overlijden op 20 februari 2011. In 2010 is hij vervangen door de heer Henny Deen en sinds februari 2011 door de heer R. René Roders.
- Op 1 januari 2011 is de mevrouw Caroline van Veen aangesteld als hoofd onderwijs en kwaliteitszorg aan het stafbureau. Tot die datum was zij voor SOBH werkzaam als locatiedirecteur op de Lorentzschool.
- Per 1 juni 2010 is de heer Eric Borst aangesteld als hoofd personeelszaken aan het stafbureau.
- Per 1 augustus 2010 is mevrouw Mayke Hemmeler aangesteld als locatiedirecteur aan de Lorentzschool.
- Met ingang van 1 augustus 2010 heeft de heer John Broekhuizen, directeur van De Dubbeldekker gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vervroegde pensionering.
- Vanaf 1 augustus 2010 is mevrouw M. (Marjon) Dekker aangesteld als directeur van De Dubbeldekker.

In 2011 worden de volgende opvallende personele mutaties verwacht:

- Aanstelling van een nieuwe directeur-bestuurder. De functie van directeur-bestuurder wordt vermoedelijk tot het vierde kwartaal 2011 tijdelijk waargenomen door de heer Roders. De RvT verwacht in het vierde kwartaal een nieuwe directeur-bestuurder aan te kunnen stellen.
- De directeur van de Minckelersschool, mevrouw Hennie Floor is sinds december 2010 afwezig door ziekte. Vanaf januari 2011 wordt de functie van directeur Minckelersschool tijdelijk waargenomen door de heer Klaas Degen. De re-integratie van mevrouw Floor is gericht op de terugkeer in een andere functie. Naar verwachting zal in 2011 daarom een vacature ontstaan voor de functie van directeur op de Minckelersschool.
- De directeur van AZC Crailo heeft aangegeven op 1 augustus 2011 gebruik te maken van mogelijkheid van pensionering. In het tweede kwartaal 2011 wordt besloten op welke manier de taken van directeur AZC Crailo vanaf dat moment worden ingevuld.

4.2 Leeftijdsverdeling

De schematische leeftijdsverdeling van het personeel op de peildatum 31 december 2010 was als volgt:



4.3 Personele beleidsvoering

In 2010 zijn de volgende personele beleidsstukken vastgesteld:

- Notitie functiemix;
- Bestuursformatieplan 2010-2011;
- Notitie functiemix 2011-2014;
- Notitie beloning Intern Begeleiders.

Naar verwachting zullen de volgende personele beleidsdocumenten in 2011 worden vastgesteld:

- Medezeggenschapsreglementen en statuut;
- Routing van beleidsdocumenten;
- Managementstatuut;
- Informatieboekje nieuw personeel;
- Functieboek;
- Competentiemanagement en gesprekkencyclus;
- Taakbeleid;
- Verzuimbeleid en Arbodienstverlening.

4.4 Klachten en meldingen

De stichting beschikt over een klachtenregeling waarin de procedure rond de afhandeling van klachten staat beschreven en de rol van contactpersonen binnen de scholen en de externe vertrouwenspersoon staan beschreven. De externe vertrouwenspersoon werd over het hele kalenderjaar 2010 ingehuurd bij Primo NH, en uitgevoerd door mevrouw Heleen de Jong. Met ingang van 1 januari 2011 is Primo NH gestopt met de dienstverlening van externe vertrouwenspersonen. Vanaf 1 januari 2011 is mevrouw De Jong haar eigen onderneming gestart en wordt zij langs die weg ingehuurd als externe vertrouwenspersoon voor de stichting.

Over het kalenderjaar 2010 is vier keer gebruik gemaakt van de telefonische helpdesk en heeft er één gesprek plaatsgevonden waarbij mevrouw De Jong ondersteuning en advies heeft verleend. Hierbij is in geen enkel geval sprake geweest van een formele klacht, conform de klachtenregeling.

In 2010 is er bij de Inspectie voor het onderwijs een keer melding gemaakt van een klacht door ouders. De inspectie heeft in navolging hierop afspraken gemaakt met het bevoegd gezag ter verbetering van de situatie.

5. Huisvesting

SOBH exploiteert 15 schoolgebouwen. Een belangrijk deel daarvan heeft een monumentenstatus. Dit brengt voor SOBH gevolgen met zich mee ten aanzien van klein en groot onderhoud, energiekosten en ARBO-zaken. In dit hoofdstuk staan we stil bij de belangrijkste huisvestingszaken.

5.1 Monumenten

Een groot aantal van onze gebouwen heeft een monumentenstatus. Dit betekent veel voor de onderwijskundige, financiële en duurzame exploitatie van deze gebouwen. De gebouwen zijn in onderwijskundig opzicht veelal niet van deze tijd, het onderhoud is vaak complex en het energieverbruik is hoger dan in een 'normaal' schoolgebouw. SOBH is met de gemeente (huisvesting en monumentenzorg) in overleg om een en ander in kaart te brengen.

5.2 Arbo beleid

In 2010 is de vierjaarlijkse risico-inventarisatie op alle scholen uitgevoerd. Deze inventarisatie wordt gemaakt door een gecertificeerd bedrijf en wordt uitgebreid doorgesproken met de school en de bovenscholings directeur huisvesting. Zaken die als urgent worden aangemerkt worden direct uitgevoerd en de rest wordt in de loop van de vier jaren planmatig aangepakt. Jaarlijks worden tussenrapportages opgesteld om te zien of een en ander wordt uitgevoerd volgens de inventarisatie. Op elke school is het rapport aanwezig.

5.3 Onderhoud

In 2010 is voor bijna € 200.000,- besteed aan onderhoud. Dit betreft planmatig onderhoud en onderhoud n.a.v. klachten van de scholen.

Er is dit jaar bijna € 26.000,- geïnvesteerd in energiebesparende maatregelen. Tevens is de subsidie van het Rijk ingezet om 10 ketels te vervangen. Dit scheelt veel energie en de uitstoot van schadelijke stoffen is aanzienlijk minder. Daar het bestuur zelf 40% moest investeren om in aanmerking te komen voor de subsidie is er ruim € 94.000,- voorgeïnvesteerd. Dit verdient zich de komende jaren terug.

5.4 Schoonmaak

De schooldirecties zien toe op de kwaliteit van het dagelijks onderhoud. Eventuele klachten handelen zij direct met de schoonmakers af. Wanneer problemen structureel zijn of niet opgelost worden, wordt de kwestie overgenomen door een medewerker van het bestuurskantoor. De kwaliteit van het schoonmaken lijkt voldoende; in 2010 zijn er erg weinig klachten binnen gekomen.

5.5 Nieuwbouw

In december 2009 is nieuwbouw voor de Lelyschool gerealiseerd. Het nieuwe gebouw is op 1 maart 2010 in gebruik genomen.

5.6 Toekomstplannen

5.6.1 Elckerlyc Schuttersweg

In 2010 is opdracht gegeven om te onderzoeken onder welke voorwaarden er gebouwd kan worden op de rijwielberging van de Elckerlycschool aan de Schuttersweg. Aangezien het gebouw een rijksmonument is, zijn hierbij alle relevante partijen betrokken. Er is een uitdrukkelijke wens om hier ook een voorziening kinderopvang en buitenschoolse opvang (BSO) te realiseren, dit wordt meegenomen in het onderzoek.

5.6.2 Lorentzschool

Door sterke groei van de Lorentzschool, voornamelijk in de onderbouw, had de school extra ruimte nodig. De dependance en de twee noodlokalen op het schoolplein voldeden niet meer. Na goed overleg met de gemeente is de wens om de onderbouw te huisvesten in het voormalige Philipsgebouw gerealiseerd op 1 augustus 2010. In dit gebouw is tevens de kinderopvang en de BSO ondergebracht.

5.6.3 Leeuwenhoekschool

Het gebouw van de Leeuwenhoekschool is technisch afgeschreven en voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd. Nieuwbouw/vernieuwbouw is gepland voor de periode 2013-2017.

5.6.4 Overige ontwikkelingen

De druk in Hilversum-Zuid blijft groot. In overleg met de stichting Kinderopvang Hilversum en de gemeente wordt er een voorziening bij de Goudenregenschool gerealiseerd, waar zowel de school als de kinderopvang en de BSO onderdak krijgen.

5.7 Onderwijsvernieuwingsgelden

In 2010 heeft SOBH van de gemeente Hilversum een bedrag van € 250.000,-- beschikbaar gekregen in het kader van de onderwijsvernieuwingsgelden. Dit geld is besteed aan computerwerkplekken, extra magazijnen, personeelsruimte IB/RT-ruimten in verschillende gebouwen.

Tevens zijn maatregelen genomen om het binnenklimaat te verbeteren.

6 FINANCIEËN

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans per 31-12-2010 inclusief de vergelijkende cijfers per 01-01-2010 aan.

Activa	31-12-2010	1-1-2010	Passiva	31-12-2010	1-1-2010
Materiële vaste activa	2.028.311	1.938.399	Eigen vermogen	3.782.837	4.211.481
Vorderingen	1.878.683	1.395.040	Voorzieningen	364.132	375.620
Liquide middelen	2.400.562	3.841.975	Kortlopende schulden	2.180.587	2.588.314
Totaal activa	6.307.556	7.175.414	Totaal passiva	6.307.556	7.175.414

In de balans per 31 december 2009 is de herziene stand na stelselwijziging opgenomen. Nadere informatie omtrent de stelselwijziging is te vinden in het hoofdstuk Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

Activa:

* De vorderingen zijn toegenomen met € 483.643. Deze zijn allemaal regulier en er zijn geen bijzonderheden te vermelden. (zie A.1.4 Toelichting op de balans onder 1.5 Vorderingen).

* Liquide middelen zijn afgenomen met € 1.441.413 ten opzichte van 2009. In het kasstroomoverzicht kunt u de specificatie vinden van de mutaties in de liquide middelen.

Passiva:

* Het eigen vermogen is afgenomen met € 428.644 ten opzichte van 2009 door onttrekking van het resultaat. (zie A.1.4 Toelichting op de balans onder 2.1 Eigen Vermogen).

* De voorzieningen zijn afgenomen met € 11.488 ten opzichte van 2009. De onttrekkingen zijn per saldo lager dan de dotaties. (zie A.1.4 Toelichting op de balans onder 2.2 Voorzieningen).

* De kortlopende schulden zijn afgenomen met € 427.727 ten opzichte van 2009. (zie A.1.4 Toelichting op de balans onder 2.4 Kortlopende schulden).

Analyse resultaat

De begroting van 2010 liet een positief resultaat zien van € 192.626. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2010 van € 428.643: een verschil van € 621.269 met de begroting. Het negatief resultaat over het boekjaar 2009 bedroeg € 12.234. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Analyse realisatie 2010 versus realisatie 2009 en realisatie 2010 versus begroting 2010

Onderstaand overzicht betreft: realisatie 2010, begroting 2010 en realisatie 2009 met eventuele verschillen op groepsniveau.

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Vershill	Realisatie 2009	Vershill
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	15.381.172	15.160.942	220.230	15.082.519	298.653
Overige overheidsbijdragen	372.092	416.209	-44.117	509.603	-137.511
Overige baten	1.177.043	1.053.870	123.173	1.197.514	-20.471
Totaal baten	16.930.307	16.631.021	299.286	16.789.636	140.671
Lasten					
Personeels lasten	14.279.575	13.913.268	-366.309	14.032.870	-246.705
Afschrijvingen	467.059	448.686	-18.473	393.376	-63.683
Huisvestingslasten	1.222.658	1.061.021	-161.637	1.190.299	-32.559
Overige instellingslasten	1.484.846	1.104.022	-380.824	1.299.898	-185.148
Totaal lasten	17.444.338	16.546.995	-897.443	16.916.243	-528.095
Saldo baten en lasten	-514.031	84.126	-598.157	-126.607	-387.424
Financiële baten en lasten	85.388	108.500	-23.112	114.373	-28.985
Nettoresultaat	-428.643	192.626	-621.269	-12.234	-416.409

Toelichting op de staat van baten en lasten:

	Afwijking resultaat 2010 t.o.v. resultaat 2009				Afwijking resultaat 2010 t.o.v. begroot 2010			
	Personeel	Materieel	Financieel	verschil	Personeel	Materieel	Financieel	verschil
Inkomsten								
Rijksbijdragen OC&W	326.242	27.589-		298.653	155.619	54.612		220.230
Overige overheidsbijdr.	193.741-	56.229		137.511-	121.609-	77.492		44.117-
Overige baten	16.312	36.784-		20.471-	180.531	57.358-		123.173
Uitgaven								
Personele lasten				246.705-				366.309-
Directie	232.167				96.908			
Leerkrachten	288.166-				383.137-			
OOP	272.352-				152.602-			
Administratief pers.	11.265				31.454			
Uitzendkrachten	21.635-				21.635-			
Vergoedingen en toel.	73.745				91.028-			
(Na)scholing	36.271-				197.887-			
Kosten BGZ en Arbeid	18.717				27.511			
Overige kosten PAB	53.084-				223.655			
Dotatie voorz. Jubilea	-				16.000			
Overige personeelslasten	88.910				84.452			
Afschrijvingen				63.683-				8.473-
ICT		51.662-				21.576-		
meubilair		11.935-				4.548-		
Leermiddelen		85-				17.650		
Huisvestingslasten				32.559-				141.837-
Huur en medegebruik		2.295				1.764-		
Energie/water		47.673-				78.520-		
Schoonmaakkosten		55.808				39.700-		
overige huisvestingslasten		42.988-				21.852-		
Overige instellingslasten				185.148-				380.824-
Uitb administratie		7.776				3.437-		
Kosten Raet		31.386-				31.386-		
Acc.kst Contr.jaarr.		256-				13.197-		
Bestuur en management onderst.		39.257-				152.536-		
Dienstreizen		1.161-				1.206-		
Leermiddelen		4.494-				29.395-		
ICT		19.744-				43.164-		
Reproductie en drukwerk		10.465-				12.164-		
Werving/ Advertentiekosten		16.122-				23.028-		
Kosten telecommunicatie		333-				811-		
Toetsen en testen		7.075-				7.377-		
Contributies		9.763-				414-		
Indirecte onderwijskosten		38.137-				36.654-		
Culturele vorming		12.577-				20.492-		
kantinekosten		1.215-				1.851		
Overige algemene kosten		939-				7.414-		
De financiële baten en lasten			28.985-	28.985-			23.112-	23.112-
Totaal	97.891-	289.532-	28.985-	416.409-	151.769-	446.388-	23.112-	621.289-

Toelichting op bovenstaande cijfers inzake verschil tussen resultaat 2009 en 2010:

De belangrijkste wijzigingen in dit resultaat zijn:

Rijksbijdragen OCenW (zie A1.4c Toelichting staat van baten en lasten onder 3.1 Rijksbijdragen): de stijging wordt veroorzaakt door:

- * (Normatieve) rijksbijdrage OCW: De stijging wordt veroorzaakt door aanpassing subsidie bedragen inzake personele vergoedingen en materiële vergoeding. De stijging in de personele vergoeding wordt met name veroorzaakt door stijging van aantal leerlingen en door CAO aanpassing op het reguliere salaris en de eindejaarsuitkering;

Overige overheidsbijdragen (zie A1.4c Toelichting staat van baten en lasten onder 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies): de daling wordt veroorzaakt door:

- * Minder inkomsten inzake vergoeding gemeente personeel

* Hogere personele lasten (zie A1.4c Toelichting staat van baten en lasten onder 4.1 Personeelslasten). In bovenstaand overzicht is een specificatie te zien om welke posten het met name gaat.

Toelichting op bovenstaande cijfers inzake verschil tussen resultaat 2010 en begroot 2010:

* Hogere personele lasten (zie A1.4c Toelichting staat van baten en lasten onder 4.1 Personeelslasten). In bovenstaand overzicht is een specificatie te zien om welke posten het met name gaat.

* Stijging kosten huisvestingslasten (zie A1.4c Toelichting staat van baten en lasten onder 4.3 huisvestingslasten) wordt voor een groot deel veroorzaakt door het te laag begroten van de schoonmaakkosten en energie.

* Stijging overige instellingslasten (zie A1.4c Toelichting staat van baten en lasten onder 4.4 overige instellingslasten) wordt voor een groot deel veroorzaakt door stijging in de kosten administratie en beheer welke veroorzaakt worden door de kosten inzake vervanging directeur personeel (bestuurs- en managementondersteuning) en extra inhuur externe diensten.

Investerings- en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden de investeringen uit eigen middelen voldaan. Het beleid is als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van de liquiditeitsbegroting en zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

Treasuryverslag

De stichting hanteert een door het bestuur vastgesteld treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders het financierings- en beleggingsbeleid is ingericht. Het uitgangspunt blijft dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. De stichting heeft een risicomijdend financieel beleid gevoerd. Er is gebruik gemaakt van spaarrekeningen/maand- en kwartaaldeposito. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. Er zijn drie rekening-courant rekeningen zijn ondergebracht bij de van Lanschotbankiers.

Toekomstparagraaf

	Realisatie 2010	Begroting 2011
Baten		
Rijksbijdragen OCenW	15.381.172	15.216.927
Overige overheidsbijdragen	372.092	432.450
Overige baten	1.177.043	1.056.683
Totaal baten	16.930.307	16.706.060
Lasten		
Personele lasten	14.279.575	14.294.824
Afschrijvingen	457.059	487.248
Huisvestingslasten	1.222.858	1.193.286
Overige instellingslasten	1.484.846	1.210.835
Totaal lasten	17.444.338	17.186.195
Saldo baten en lasten	-514.031	-480.135
Financiële baten en lasten	85.388	76.000
Nettoresultaat	-428.643	-402.135

Kengetallen

Met betrekking tot de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit, kapitalisatiefactor en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaand de kengetallen:

Solvabiliteit:

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw.

De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie 1: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

	2010	2009
<i>Eigen vermogen</i>	3.782.837	4.211.481
<i>Totaal vermogen</i>	6.307.556	7.175.414

Kengetal 2010:	60,0%
Kengetal 2009:	58,7%

Definitie 2: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

Kengetal 2010:	65,7%
Kengetal 2009:	63,9%

Definitie 2 van de solvabiliteit geeft aan dat 65,7% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 34,3% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

Aanbeveling commissie Don een ondergrens van 20 %.

Liquiditeit:

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen en vorderingen) en de kortlopende schulden.

	2010	2009
<i>Vorderingen</i>	1.878.683	1.395.040
<i>Liquide middelen</i>	2.400.562	3.841.975
<i>Kortlopende schulden</i>	2.160.587	2.588.314

Kengetal 2010:	2,0
Kengetal 2009:	2,0

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,0 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De stichting heeft op 31 december 2010 de beschikking over € 2.400.562 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 1.878.683 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opelsbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 2.160.587.

Aanbeveling Commissie Don tussen de 0,5 en 1,5 %.

Rentabiliteit:

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

	2010	2009
Resultaat	428.643-	12.234-
Baten	16.930.307	16.789.636
Financiële baten	88.063-	116.334-
totale baten	16.842.244	16.673.302

Kengetal 2010:	-2,5%
Kengetal 2009:	-0,1%

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. De stichting heeft van de totale opbrengsten, te weten € 17.018.370, een resultaat behaald van € -428.643.

Aanbeveling Commissie Don 5% (bovengrens).

Kapitalisatiefactor:

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is, dit om te signaleren of onderwijsinstellingen misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: De actieve zijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

	2010	2009
Balans totaal	6.307.556	7.175.414
mat. vaste activa geb./terreinen	-	-
totale baten	16.842.244	16.673.302

Kengetal 2010:	37,1%
Kengetal 2009:	42,4%

Aanbeveling Commissie Don 35 - 60 % (35 % is de bovengrens voor grote besturen, 60 % voor kleine besturen.)

Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de rijksbijdrage OCW.

	2010	2009
Materiële VA	2.028.311	1.938.399
Rijksbijdrage OCW	15.381.172	15.082.519
Eigen vermogen	3.782.837	4.211.481

Kengetal 2010:	11,4%
Kengetal 2009:	15,1%

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

JAAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de wettelijke bepalingen van Titel 9: Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende:

Stelselwijziging

Ten gevolge van de wijziging van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs van 22 september 2010 worden BAPO-lasten vanaf 1 januari 2010 als periodekosten verantwoord in de jaarrekening. De in het verleden gevormde voorziening BAPO is als stelselwijziging ten gunste van het vermogen gebracht.

Hieronder wordt de betekenis voor het vermogen en het resultaat weergegeven indien de grondslagen van 2010 in 2009 van kracht waren geweest.

	<u>EUR</u>
Vermogen 2009 volgens grondslagen 2009	3.738.269
Bij: stelselwijziging BAPO etc	39.600
Vermogen 2009 volgens grondslagen 2010	<u><u>3.777.869</u></u>

Hieronder wordt het effect van de stelselwijziging(en) per individuele post weergegeven.

	<u>Stand 2009 volgens grondslagen 2009</u>	<u>Stelselwijziging</u>	<u>Stand 2009 volgens grondslagen 2010</u>
	€	€	€
Voorziening BAPO	39.600	39.600-	-
Algemene reserve	3.738.269	39.600	3.777.869

In de balans is de herziene stand 2009 opgenomen als vergelijkend cijfer per 31 december 2009.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Olp 8 jaar	96	12,5	500
Ict 4 jaar	48	25	500
Meubilair 20 jaar	240	5	500

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is bijvoorbeeld sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Viottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserve en bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserve is een reserve met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
Reserve nulmeting	afschrijvingskosten nulmeting ten laste van brengen	zie doel	364.824

Vorzieningen

Algemeen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Vorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Pensioenvoorziening

De stichting heeft een pensioenregeling, welke te classificeren is als een toegezegd-pensioenregeling. Onder een toegezegd-pensioenregeling wordt verstaan een regeling waarbij aan de werknemers een pensioen wordt toegezegd, waarvan de hoogte afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren.

De stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het ABP verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrageregeling. In geval van een tekort bij het ABP heeft de stichting geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen, anders dan hogere toekomstige premies.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen voor verwachte lasten (contant gemaakt) gedurende het dienstverband van de werknemers.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen 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.

Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Per school worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De stichting heeft de toegezegd-pensioenregelingen bij bedrijfstakpensioenfondsen verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrageregeling.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en bankkosten

Rentebaten en bankkosten worden tijdsevenredig verwerkt.

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht (A.1.3) is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

A.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2010, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2009
(na verwerking resultaatbepemming)

†	Activa	2010		2009	
		€	€	€	€
	VASTE ACTIVA				
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.2	Inventaris en apparatuur	1.637.114		1.515.116	
1.2.3.1	Leermiddelen (PO)	391.197		423.283	
			<u>2.028.311</u>		<u>1.938.399</u>
	TOTAAL VASTE ACTIVA		2.028.311		1.938.399
	VLOTTENDE ACTIVA				
1.5	Vorderingen				
1.5.2	OCW	748.420		662.265	
1.5.6	Overige overheden	546.135		430.502	
1.5.7	Overige vorderingen	319.645		251.918	
1.5.8	Overlopende activa	264.483		50.355	
		<u>1.878.683</u>		<u>1.395.040</u>	
			1.878.683		1.395.040
1.7	Liquide middelen		2.400.562		3.841.975
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		<u>4.279.245</u>		<u>5.237.015</u>
	TOTAAL ACTIVA		<u>6.307.556</u>		<u>7.175.414</u>

2	Passiva	2010		2009	
		€	€	€	€
	VERMOGEN				
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	3.418.013		3.777.869	
2.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	<u>364.824</u>		<u>433.612</u>	
			3.782.837		4.211.481
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	99.774		107.015	
2.2.3	Overige voorzieningen	<u>264.358</u>		<u>268.605</u>	
			364.132		375.620
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren	169.144		166.300	
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen *	666.653		1.027.382	
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	184.469		356.266	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	148.430		141.587	
2.4.10	Overlopende passiva	<u>991.891</u>		<u>896.779</u>	
			2.160.587		2.588.314
	TOTAAL PASSIVA		<u><u>6.307.556</u></u>		<u><u>7.175.414</u></u>

* (2009: maand november en december; 2010 maand december)

A.1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2010, VERGELIJKENDE CIJFERS 2009

	2010		Begroting 2010		2009	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	15.381.172		15.160.942		15.082.519	
3.2 Overige overheids-bijdragen en -subsidies	372.092		416.209		509.603	
3.5 Overige baten	<u>1.177.043</u>		<u>1.053.870</u>		<u>1.197.514</u>	
Totaal baten		16.930.307		16.631.021		16.789.636
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	14.279.575		13.913.266		14.032.870	
4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	457.059		448.586		393.376	
4.3 Huisvestingslasten	1.222.858		1.081.021		1.190.299	
4.4 Overige lasten	<u>1.484.845</u>		<u>1.104.022</u>		<u>1.299.698</u>	
Totaal lasten		17.444.338		16.546.895		16.916.243
Saldo baten en lasten *		<u>-514.031</u>		<u>84.126</u>		<u>-126.607</u>
5 Financiële baten en lasten		85.388		108.500		114.373
Nettoresultaat *		<u><u>-428.643</u></u>		<u><u>192.626</u></u>		<u><u>-12.234</u></u>

* (- is negatief)

A.1.4. TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

Schoolgebouwen

De door de stichting beheerde schoolgebouwen zijn juridisch wel, doch economisch geen eigendom van de stichting.

Deze gebouwen zijn volledig gesubsidieerd en dienen, wanneer ze niet meer conform de bestemming worden gebruikt, om niet te worden overgedragen aan de Gemeente.

Voor een overzicht van de onder ons bestuur staande scholen verwijzen wij naar het bestuursverslag.

1.2.2	Inventaris en apparatuur	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-
		waarde	vingen	waarde	ringen	teringen	vingen	waarde	vingen	waarde
		1-1-2010	1-1-2010	1-1-2010	2010	2010	2010	31-12-2010	31-12-2010	31-12-2010
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.2.1	Inventaris en apparatuur	2.927.385	1.412.269	1.515.116	487.040	8.033	357.009	3.406.392	1.769.278	1.637.114
Totaal inventaris & apparatuur		2.927.385	1.412.269	1.515.116	487.040	8.033	357.009	3.406.392	1.769.278	1.637.114

1.2.3.1	Leermiddelen	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-
		waarde	vingen	waarde	ringen	teringen	vingen	waarde	vingen	waarde
		1-1-2010	1-1-2010	1-1-2010	2010	2010	2010	31-12-2010	31-12-2010	31-12-2010
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.3.1	Leermiddelen	835.709	412.426	423.283	67.965	-	100.051	903.874	512.477	391.197
Totaal leermiddelen		835.709	412.426	423.283	67.965	-	100.051	903.874	512.477	391.197

1.2.3.1	Totaal materiele vaste activa	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-
		waarde	vingen	waarde	ringen	teringen	vingen	waarde	vingen	waarde
		1-1-2010	1-1-2010	1-1-2010	2010	2010	2010	31-12-2010	31-12-2010	31-12-2010
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.3.1	Totaal materiele vaste activa	3.763.094	1.824.695	1.938.399	555.005	8.033	457.060	4.310.266	2.281.755	2.028.311

Vlottende activa

1.5 Vorderingen

1.5.2 OCW

	2010	2009
	€	€
1.5.2.1 Personeel	796.772	778.541
1.5.2.2 Uitkeringen ziektewet/WIA	-43.352	-116.276
Totaal OCW	748.420	662.265

1.5.6 Overige overheden

	2010	2009
	€	€
1.5.6.3 Additionele aanvragen	18.631	27.827
1.5.6.4 Overige	527.504	402.675
Totaal overige overheden	546.135	430.502

1.5.7 Overige vorderingen	2010		2009	
	€	€	€	€
1.5.7.2 Ouder-/ leerlingbijdragen, boekengelden		239.078		172.712
1.5.7.3 Vervangingsfonds		73.051		79.206
2.4.9.4 Netto salarissen		7.516		-
Totaal overige vorderingen		<u>319.645</u>		<u>251.918</u>

1.5.8 Overlopende activa	2010		2009	
	€	€	€	€
1.5.8.1 Vooruitbetaalde posten		47.947		2.063
1.5.8.2 Nog te ontvangen posten		216.536		48.292
Totaal overlopende activa		<u>264.483</u>		<u>50.355</u>

1.7 Liquide middelen	2010		2009	
	€	€	€	€
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen		2.400.562		3.841.975
Totaal liquide middelen		<u>2.400.562</u>		<u>3.841.975</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.
Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar bijlage D3.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

2.1.1	Algemene reserve	Stand per 1-1-2010	Resultaat 2010	Overige mutaties	Stand per 31-12-2010
		€	€	€	€
2.1.1	Algemene reserve *	3.777.869	-359.856	-	3.418.013
	Totaal algemene reserve	3.777.869	-359.856	-	3.418.013

2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	Stand per 1-1-2010	Resultaat 2010	Overige mutaties	Stand per 31-12-2010
		€	€	€	€
2.1.2.10	Reserve nulmeting	433.612	-68.788	-	364.824
	Totaal overige bestemmingsreserve (publiek)	433.612	-68.788	-	364.824
	Totaal bestemmingsreserve publiek	433.612	-68.788	-	364.824

* De stelselwijziging leidt tot een stand reserve BAPO per 31-12-2009 en wordt gevormd uit een in het verleden gevormde BAPO verplichting (voorziening). Zie voor een nadere toelichting de paragraaf stelselwijziging in de grondslagen.

	Stand per 1-1-2010	Resultaat 2010	Overige mutaties	Stand per 31-12-2010
	€	€	€	€
Totaal eigen vermogen	4.211.481	-428.644	-	3.782.837

Voor een specificatie per kostenplaats verwijzen wij u naar bijlage D4.

2.2 Voorzieningen

2.2.1	Personeelsvoorzieningen	Stand per 1-1-2010	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31-12-2010	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.5	Jubilea	107.015	-	7.241	-	-	99.774	-	99.774
	Totaal personeelsvoorzieningen	107.015	-	7.241	-	-	99.774	-	99.774

2.2.3	Overige voorzieningen	Stand per 1-1-2010	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31-12-2010	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.3.1	Onderhoud	266.606	341.771	348.018	-	-	264.358	-	264.358
	Totaal overige voorzieningen	266.606	341.771	348.018	-	-	264.358	-	264.358

	Stand per 1-1-2010	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31-12-2010	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
Totaal voorzieningen	373.621	341.771	355.258	-	-	364.132	-	364.132

Voor een specificatie per kostenplaats verwijzen wij u naar bijlage D4.

2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren		2010		2009
		€	€	€	€
2.4.3	Crediteuren		169.144		166.300
	Totaal Crediteuren		<u>169.144</u>		<u>166.300</u>
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen		2010		2009
		€	€	€	€
2.4.7.1	Loonheffing (2009: maand nov. en dec.; 2010 maand dec.)		591.601		951.125
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen		75.052		76.256
	Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen		<u>666.653</u>		<u>1.027.382</u>
2.4.8	Schulden terzake pensioenen		2010		2009
		€	€	€	€
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen (2009: maand nov. en dec.; 2010 maand dec.)		184.469		356.266
	Totaal schulden terzake van pensioenen		<u>184.469</u>		<u>356.266</u>
2.4.9	Overige kortlopende schulden		2010		2009
		€	€	€	€
2.4.9.1	Rekeningen courant (derden gelden)		148.430		131.268
2.4.9.4	Netto salarissen		-		10.319
	Totaal overige kortlopende schulden		<u>148.430</u>		<u>141.587</u>
2.4.10	Overlopende passiva		2010		2009
		€	€	€	€
2.4.10.1	Vooruitontvangen subsidies OCW geomeerkt		31.947		15.778
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geomeerkt		10.460		-
2.4.10.3	Vakantiegeld		467.882		448.568
2.4.10.6	Personeel inzake spaarverlof		-		4.697
2.4.10.10	Vooruitontvangen subsidies Overige		-		15.480
2.4.10.11	Overige overlopende passiva		481.602		412.256
	Totaal overlopende passiva		<u>991.891</u>		<u>896.779</u>

Model G

Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW en LNV

1 Geormerkte en aflopend op 31-12-2010

Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag	Saldo	Ontvangen in	Lasten	investering	Te verekenen
			van toewijzing	2009	2010	2010	2010	2010
			€	€	€	€	€	€
Scholing overblijf 2009/2010	2009/2010	201881-1	1.000	1.000	-	1.000	-	-
Scholing overblijf 2009/2010	2009/2010	200466-1	1.000	1.000	-	1.000	-	-
Subtotaal			2.000	2.000	-	2.000	-	-

2 Geormerkte en doorlopend na 31-12-2010

Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag	Saldo	Ontvangen in	Lasten	investering	Saldo
			van toewijzing	2009	2010	2010	2010	2010
			€	€	€	€	€	€
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	138072-1	-	365	-	895	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	138105-1	-	948	-	140	-	209
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	134716-1	-	30	-	30	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	138039-1	-	1.702	-	1.702	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	139550-1	-	485	-	485	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	138212-1	-	4.257	-	4.257	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	216586-1	4.850,50	-	2.670,46	2.829	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	211585-1	3.433,50	1.431	2.002,88	3.168	-	275
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	211814-1	2.061,90	-	1.214,45	1.214	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	214532-1	4.000,30	1.667	2.333,51	4.000	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	215004-1	4.263,70	-	2.498,83	1.942	-	557
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	215104-1	850,20	354	495,95	-	-	850
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	218178-1	1.013,70	-	591,33	591	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	217569-1	2.267,20	945	1.322,54	2.255	-	12
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	217979-1	8.022,40	-	4.879,74	4.122	-	558
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	218553-1	4.409,00	1.685	2.806,62	4.392	-	-
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	294233-1	4.850,50	-	4.850,50	3.128	-	1.722
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	289949-1	4.392,70	-	4.392,70	-	-	4.393
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	294015-1	4.578,00	-	4.578,00	608	-	4.070
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	291210-1	2.051,90	-	2.051,90	-	-	2.052
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	289458-1	795,70	-	795,70	-	-	796
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	290775-1	3.248,20	-	3.248,20	-	-	3.248
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	293649-1	2.332,60	-	2.332,60	1.374	-	958
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	290014-1	4.283,70	-	4.283,70	73	-	4.211
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	291061-1	1.275,30	-	1.275,30	1.213	-	62
Cultuureducatie 2008/2011	2008/2011	293955-1	7.946	-	7.940	-	-	7.946
Subtotaal			71.857	11.778	56.360	36.191	-	31.947
Totaal			73.857	15.778	56.360	40.192	-	31.947

A.1.4.c TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2010		Begroting 2010		2009	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1.5	(Normatieve) rijksbijdrage OCW	13.161.825		13.461.032		12.903.904	
3.1.1.6	Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.282.292		1.363.278		1.230.655	
	Totaal Rijksbijdrage OCW		14.444.117		14.824.310		14.134.559
3.1.2.1	Geoomerkte subsidies	40.192		-		31.451	
3.1.2.2	Niet-geoomerkte subsidies	896.863		336.632		916.509	
	Totaal overige subsidies OCW		937.055		336.632		947.960
	Totaal (Rijks)bijdragen OCW		15.381.172		15.160.942		15.082.519
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies						
			2010		Begroting 2010		2009
		€	€	€	€	€	€
3.2.1.3	Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies		372.092		416.209		509.603
	Totaal gemeentelijke bijdragen		372.092		416.209		509.603
	Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies		372.092		416.209		509.603
3.5	Overige baten						
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur		5.866		68.000		28.916
3.5.5	Ouderbijdragen		806.813		811.250		725.108
3.5.6.2	Overige*		364.364		174.620		443.490
	Totaal overige baten		1.177.043		1.053.870		1.197.514
	Totaal baten		16.930.307		16.631.021		16.789.636

* voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar bijlage D3.

4 Lasten

	2010		Begroting 2010		2009	
	€	€	€	€	€	€
4.1 Personeelslasten						
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	10.978.799		13.382.433		10.826.655	
4.1.1.2 Sociale lasten	2.132.891		-		2.022.914	
4.1.1.3 Pensioenpremies	1.332.317		-		1.311.030	
Totaal lonen en salarissen		14.444.007		13.382.433		14.160.599
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	-		61.000		-	
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	21.635		-		-	
4.1.2.3 Overig*	417.102		469.833		377.590	
Totaal overige personele lasten		438.737		530.833		377.590
4.1.3 Af. Ufkeringen (-/-)		603.169		-		505.319
Totaal personele lasten		14.279.575		13.913.266		14.032.870

* voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar bijlage D3.

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2010 waren gemiddeld 217 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2009: 219).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 280 in 2010 (2009: 284).

	2010		Begroting 2010		2009	
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2.2 Inventaris en apparatuur	357.008		330.885		293.411	
4.2.2.3.1 Leermiddelen	100.051		117.701		99.965	
Totaal afschrijvingen		457.059		448.586		393.376

	2010		Begroting 2010		2009	
	€	€	€	€	€	€
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	41.764		40.000		44.059	
4.3.3.1 Dotatie onderhoudsvoorziening	341.771		341.771		299.201	
4.3.4 Energie en water	385.920		307.400		338.247	
4.3.5 Schoonmaakkosten	394.950		355.250		450.758	
4.3.6 Heffingen	54.261		31.600		49.787	
4.3.7.1 Tuinonderhoud	4.192		5.000		8.247	
Totaal huisvestingslasten		1.222.858		1.081.021		1.190.299

4.4	Overige lasten	2010		Begroting 2010		2009	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheer*	537.461		306.500		440.126	
4.4.1.2	Reis- en verblijfkosten	1.206		-		46	
4.4.1.4	Telefoon- en portokosten	34.251		34.500		35.248	
4.4.1.5	Kantoorartikelen	4.069		5.000		2.406	
	Totaal administratie- en beheerslasten		576.987		346.000		477.826
4.4.2.1	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	508.525		438.450		490.216	
	Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		508.525		438.450		490.216
4.4.4.1	Wervingskosten	32.028		9.000		15.906	
4.4.4.2	Representatiekosten	136		-		-	
4.4.4.5	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	28.832		22.000		14.358	
4.4.4.7	Contributies	35.414		35.000		25.652	
4.4.4.8	Abonnementen	17.413		14.900		19.160	
4.4.4.9	Medezeggenschapsraad	11.383		9.300		11.144	
4.4.4.11	Overige*	65.545		60.822		66.971	
4.4.4.12	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	146.914		134.750		136.449	
4.4.4.13	Toetsen en testen	23.477		16.100		16.401	
4.4.4.14	Culturele vorming	38.192		17.700		25.615	
	Totaal overige		399.334		319.572		331.656
	Totaal overige lasten		1.484.846		1.104.022		1.299.698

* voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar bijlage D3.

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria ten laste van het resultaat gebracht:

4.4.1.1.a	Controle van de jaarrekening	2010		Begroting 2010		2009	
		€	€	€	€	€	€
		13.197		-		12.941	
			13.197		-		12.941

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties).

De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Totaal Lasten		17.444.338		16.546.895		16.916.243	
----------------------	--	-------------------	--	-------------------	--	-------------------	--

5	Financiële baten en bankkosten	2010		Begroting 2010		2009	
		€	€	€	€	€	€
5.1	Rentebaten	88.063		110.000		116.334	
5.5	Bankkosten	-2.675		-1.500		-1.961	
	Totaal financiële baten en lasten *		85.388		108.500		114.373
	Netto resultaat *		-428.643		192.626		-12.234

* (- is negatief)

A.1.7 VERBONDEN PARTIJEN

Er zijn geen verbonden partijen die hier moeten worden toegelicht.

A.1.8 BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

	Begroting		
	2010	2010	2009
	€	€	€
Dhr. J. C. van Westering	3.000	3.000	1.000
Mevr. M.L.J. van Haarst	1.500	1.500	1.000
Dhr. H. Sonneveld	1.500	1.500	1.000
Dhr. H.W. Broeders	1.500	1.500	1.000
Mevr. G. de Vries	1.500	1.500	1.000
Totaal	9.000	9.000	5.000

A.1.9 WET OPENBAARMAKING UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIERDE TOPINKOMENS (WOPT)
Bij de stichting is geen sprake van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

A.1.10 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

In verband met de huur van het bovenschoolse kantoor is er een bankgarantie afgegeven van € 8.200,- bij de van Lanschot Bankiers met rekening nummer 22.81.24.883.

Ondertekening

Plaats, datum

Openbaar Basisonderwijs Hilversum

Bestuur,

Openbaar Basisonderwijs Hilversum
Laapersveld 59
Hilversum

OVERIGE GEGEVENS

C1 (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

(Voorstel) Bestemming van het resultaat

		<u>Resultaat 2010</u>		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			-359.856
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.2.10	Reserve nulmeting	<u>-68.788</u>		
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			-68.788
	Totaal resultaat			<u><u>-428.644</u></u>

C2 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen) jaarrekening 2010 van Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum (verder: de stichting) te Hilversum gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 171, vierde lid van de Wet op het primair onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2010. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede voor de naleving van de betreffende wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Newtonlaan 205, 3584 BH Utrecht, Postbus 85096,
3508 AB, Utrecht
T: 088 792 00 30, F: 088 792 94 87, www.pwc.nl*

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Professional Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



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

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2010, in alle van materieel belang zijnde aspecten, voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2010.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met g BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Utrecht, 23 mei 2011
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door M.H.A. Bauman RA

BIJLAGEN

D1 GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Openbaar Basisonderwijs Hilversum

Adres: Laapersveld 59

Telefoon: 035-6221370

Fax: 035-6231021

E-mailadres: jwiegers@boo-hilversum.nl

Bestuursnummer: 41493

Contactpersoon: dhr. J. Wiegers

Telefoon: 035-6221370

Fax: 035-6231021

E-mailadres: jwiegers@boo-hilversum.nl

BRIN-nummers:

19CY	Fabritiusschool
19DD	Goudenregenschool
19DI	Elckerlyc
19DM	Leeuwenhoekschool
19DP	Dr. Ir. C. Lelyschool
19DR	J.P. Minckelers
19LM	De Dubbeldekker
19MR	Lorentzschool
19MW	De Gooise Daltonschool
19NA	Violenschool
19NB	Violensch (I.Department)
20DR	J.P. Minckelers/Craio

D2 OCW-BIJLAGE

1.5.2 Ministerie van OCW

	Bekostigings jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag beschikking €	Toegerekend t/m jaar 2010 €	Ontvangen t/m jaar 2010 €	Te vorderen 31-12-2010 €
Overlopende post lumpsum						
Personeel	2010/2011	diversen	10.754.584	4.481.077	3.716.080	764.997
Vergoeding impuls	2010/2011	diversen	446.488	196.037	154.262	31.775
Uitkeringen ziektewet/WIA			-	-	-	-48.352
Totaal OCW			11.201.072	4.667.113	3.870.342	748.420

BP Beleidsinfo primair onderwijs

	Lasten administratie	Lasten huisvesting	Lasten leermiddelen	Lasten meubilair	Baten ouderbijdragen	Lasten schoonmaken	Baten sponsoring	Baten totaal	Lasten totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Totaal Bestuur	760.821	527.909	904.326	61.259	806.813	394.950	-	17.018.379	17.447.014
19CY Fabritiussschool	3.579	-	93.194	39	-	-	-	160.426	151.500
19DD Goudenregenschool	3.770	-	92.745	-	-	-	-	147.279	130.789
19DI Elckerlyc	2.177	-	77.563	847	-	-	-	146.480	113.023
19DM Leeuwantjoeschool	1.025	-0	56.358	50	-	-	-	92.963	98.420
19DP Dr., ir. C. Lelyschool	615	-	19.634	-	-	-	-	41.804	38.261
19DR J.P. Minckelers	2.235	-	69.027	897	-	-	-	111.033	109.506
19LM De Dubbeldekker	2.052	-	51.016	1.175	-	-	-	93.407	86.136
19NR Lorentzschool	3.006	-	81.145	281	-	-	-	136.585	154.321
19MV De Gooise Dalfenschool	1.918	-	29.824	292	-	-	-	46.595	56.094
19NA Violenschool	2.196	-	146.620	759	-	-	-	193.120	207.324
19NB Violensch (I. Department)	29.753	-	120.083	1.407	806.813	-	-	236.514	271.945
20DR J.P. Minckelers/Cruik.	200	-	40.090	-	-	-	-	24.700	62.508
14 onderhoud	-	786.144	-	-	-	394.950	-	1.108.534	1.181.618
98 Boven-schools Management	491.811	41.764	36.040	55.713	-	-	-	592.828	985.892
99 Bestuur	216.425	-	-	-	-	-	-	13.883.110	13.303.579

D3 Specificatie diverse posten

1.7 Liquide middelen:

		Stand per 31/12/2009	Mutaties	Stand per 31/12/2010	
Van Lanschot	69.93.06.051	217.724	23.740-	193.984	
Van Lanschot	69.94.47.240	1.428.556	1.428.556-	-	
Van Lanschot	69.93.53.122	1.731	0	1.731	
Van Lanschot	22.52.28.742	54.971	35.378-	19.593	
Van Lanschot	201.68.68.643	2.007.726	29.098	2.036.824	
Derdengelden scholen:					
01	<u>Fabritiuschool</u>				
	SNS, MR	94.63.87.737	5.545	34	5.578
	SNS, betaalrek.	94.20.06.984	2.416	591-	1.825
02	<u>Goudenregenschool</u>				
	Postbank, betaalrek.	43.48.200	1.828	739-	1.089
	Postbank, kapitaalrek.	43.48.200	8.810	1.606-	7.204
	ING, Zakelijke spaarrekening	43.48.200		5.452	5.452
	ING, extra bonus zakenrek.	68.16.48.635	5.248	5.248-	-
	ING, OR rekening	20.32.830	-	640-	640
	ING, OR rentemeerrek.	20.32.830	-	8.389-	8.389
	SNS	90,85,35,929	-	1.170-	1.170
03	<u>Elckerlyc</u>				
	SNS, MR	85.44.45.226	1.408	151	1.257
	Rabo, ORvH	3155.293.616	13.900	100-	14.000
	Rabo, ORvH	3982.67.499	22	458-	480
	Rabo, ouderbijdrage	3282.38.120	8.720	6.868	1.853
	ING, betaalrek.	84.10.012	7.736	3.847	3.888
	ING, OR schut	16.01.76	6.659	1.957-	8.616
04	<u>Leeuwenhoekschool</u>				
	ING, betaalrek.	49.87.543	3.384	273	3.111
	ING, plusrekening	49.87.543	7	0-	7
	ING, rentemeerrek.	49.87.543	4.869	1.083	3.786
	ING, betaalrek.	76.74.538	2.165	1.117	1.048
	ABN-AMRO, betaalrek	50.10.19.715	2.000	615-	2.615
05	<u>Dr. Ir. C. Lelyschool</u>				
	Postbank, oudercommissie	44.80.972	2.294	128-	2.422
	SNS, betaalrek.	93.10.43.700	1.404	383	1.021
06	<u>J.P. Minckelers</u>				
	Postbank, Oudercomm.	29.09.656	8.185	4.306	3.879
	SNS bank, MR	94.63.95.619	3.595	429-	4.024
	Postbank, Oudercomm. Spaarrek.	29.09.656	-	5.000-	5.000
07	<u>De Dubbeldekker</u>				
	Postbank, betaalrek.	90.13.272	823	279	544
	Postbank, MR	95.20.421	340	70-	410
08	<u>Lorentzschool</u>				
	ING, Schoolfonds	51.16.872	3.345	1.355	1.990
	ABN-AMRO, bestuurrek.	46.24.70.482	1.262	12.653-	13.915
	ABN-AMRO, internet spaarrek.	46.24.70.768	10.020	2.892-	12.912
09	<u>De Gooische Daltonschool</u>				
	Postbank, betaalrek.	34.60.651	216	1.314-	1.529
	Postbank, betaalrek.	33.16.299	7.504	2-	7.506
10	<u>Violen school</u>				
	OR rekening	56.77.13.377	14.381	14.150	231
	ING, OR rekening	53.85.071	-	13.033-	13.033
	ING, MR	42.12.136	-	1.342-	1.342
	ABN, OR bestuursrek.	46.31.07.020	-	78-	78

11	<u>Vlofenschool ID</u>				
	Rabo, riantpakket	3084.11.692	360	1.579-	1.938
	Rabo Betaalrek.	3349.94.586	165	1.680-	1.844
	Rabo, Internet bonus sparen	1469.523.256	39	-	39
12	<u>JP, Minckelers en Cralio</u>				
	ABN-AMRO, PA WALDMAN	61.74.21.579	2.619	144-	2.763
			3.841.975	1.481.134-	2.400.562
<hr/>					
3.5.6.2	Overige (Overige baten)		2009		2010
	Premiedifferentiatie		49.927-		-
	Subsidie overige		161.428-		-
	Verg. loonkosten SWV e.d.		-		161.359-
	Overige personeelgebondenopbr.		229.279-		202.092-
	Overige vergoedingen		2.856-		913-
			443.490-		364.364-
<hr/>					
4.1.2.3	Overige (personeelslasten)		2009		2010
	Kosten BGZ en Arbo zorg		36.206		17.489
	(Na)scholing		236.616		272.887
	Overige kosten PAB		73.094		126.178
	Overige pers gerelateerde kstn		31.674		548
			377.590		417.102
<hr/>					
4.4.1.1.	Administratie en beheer (Overige lasten)		2009		2010
	Uitbesteding administratie		176.213		168.437
	Kosten Raet		0		31.366
	Acc.kst Contr.jaarrekening		12.941		13.197
	Bestuurs/managementondersteun		181.779		221.036
	Bedrijfsgezondheidszorg		43.879		63.719
	Secretariaat en administratie		7.525		13.061
	Scholing algemeen		17.719		26.624
	Overige ABB kosten		70		-
			440.126		537.461
<hr/>					
4.4.4.11	Overige (overige lasten)		2009		2010
	Kantinekosten		28.434		29.649
	Overige algemene kosten		29.796		30.736
	Kosten Public Relations		8.741		5.160
			66.971		65.545
<hr/>					

D4 RESERVES EN VOORZIENINGEN PER KOSTENPLAATS

2.1 Reserves

2.1.1	Algemene reserve (publiek)	Stand 01-01-2010 €	Mutaties 2010		Stand 31-12-2010 €
			Resultaat €	Overige mutaties €	
Totaal Algemene reserve		3.777.869	-359.858	-	3.418.013

Bestemmingsreserve

2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)

2.1.2.10	Reserve nulmeting	Stand 01-01-2010 €	Mutaties 2010		Stand 31-12-2010 €
			Resultaat €	Overige mutaties €	
01	Fabritiuschool	28.447	-10.345	-	18.102
02	Goudenregenschool	7.300	-2.815	-	4.485
03	Eickerlyc	12.994	-4.123	-	8.871
04	Leeuwenhoekschool	3.790	-1.450	-	2.340
05	Dr. Ir. C. Lelyschool	929	-929	-	-
06	J.P. Minckelers	19.056	-8.911	-	10.145
07	De Dubbeldekker	11.306	-4.301	-	7.005
08	Lorentzschool	5.819	-2.237	-	3.583
09	De Gooise Daltonschoon	4.005	-2.069	-	1.936
10	Violenschool	22.088	-7.333	-	14.755
98	Bovenschools Management	317.878	-24.276	-	293.602
Totaal Reserve nulmeting		433.612	-68.788	-	364.824

2.2 Voorzieningen

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

2.2.1.5	Voorziening Jubilea	Stand 01-01-2010	Mutaties 2010			Stand 31-12-2010
			Dotatie 2010	Onttrekking 2010	Vrijval 2010	
		€	€	€	€	€
98	Bovenschools Management	107.015	-	7.241	-	99.774
Totaal Voorziening Jubilea		107.015	-	7.241	-	99.774

2.2.3 Overige voorzieningen

2.2.3.1.1	Voorziening Gebouwen	Stand 01-01-2010	Mutaties 2010			Stand 31-12-2010
			Dotatie 2010	Onttrekking 2010	Vrijval 2010	
		€	€	€	€	€
98	Bovenschools Management	268.605	341.771	346.018	-	264.358
Totaal Voorziening Gebouwen		268.605	341.771	346.018	-	264.358

D5 Specificatie additionele aanvragen

	Stand 01-01-2010	Mutaties 2010			Stand 31-12-2010
		Vergoeding 2010	Besteding 2010	T.i.v./ T.g.v. exploitatie	
	€	€	€	€	€
01 Fabritiuschool					-
Glas-/vandalismeschade	607	-3.857	4.054	-	803
Subtotaal Fabritiuschool	607	-3.857	4.054	-	803
02 Goudenregenschool					
Glas-/vandalismeschade	1.053	-2.807	2.203	-	449
Subtotaal Goudenregenschool	1.053	-2.807	2.203	-	449
03 Eickerlyc					
Glas-/vandalismeschade	604	-604	223	-	223
Subtotaal Eickerlyc	604	-604	223	-	223
04 Leeuwenhoekschool					
Glas-/vandalismeschade	-	-	529	-	529
Subtotaal Leeuwenhoekschool	-	-	529	-	529
05 Dr. Ir. C. Lelyschool					
Glas-/vandalismeschade	256	-288	32	-	-
Subtotaal Dr. Ir. C. Lelyschool	256	-288	32	-	-
06 J.P. Minckelers					
Glas-/vandalismeschade	658	-1.836	1.179	-	-
Subtotaal J.P. Minckelers	658	-1.836	1.179	-	-
07 De Dubbeldekker					
Glas-/vandalismeschade	1.330	-4.359	6.424	-	3.396
Subtotaal De Dubbeldekker	1.330	-4.359	6.424	-	3.396
08 Lorentzschool					
Glas-/vandalismeschade	292	-8.657	8.365	-	-
Subtotaal Lorentzschool	292	-8.657	8.365	-	-
09 De Gooise Daltonschoot					
Glas-/vandalismeschade	1.932	-5.185	3.254	-	-
Subtotaal De Gooise Daltonschoot	1.932	-5.185	3.254	-	-
10 Violenschool					
Glas-/vandalismeschade	1.190	-3.829	2.035	-	-603
Subtotaal Violenschool	1.190	-3.829	2.035	-	-603
11 Violerisch (I.Department)					
Glas-/vandalismeschade	-	-654	981	-	327
Subtotaal Violerisch (I.Department)	-	-654	981	-	327
98 Bovenschools Management					
Investeringen 1e inrichting	7.627	-	-	-	7.627
Glas-/vandalismeschade	12.276	-1.908	8.741	-13.232	5.877
Subtotaal Bovenschools Management	19.903	-1.908	8.741	-13.232	13.504
Totaal additionele aanvragen	27.827	-33.983	38.019	-13.232	18.631