

# Jaarverslag 2018

Inclusief verslag intern toezichthouder

Naam	Stichting voor Rooms Katholiek Onderwijs
Werkgeversnummer	53210
Postadres	Johan Frisolaan 33
Bezoekadres	Johan Frisolaan 33
Postcode	1412 AG
Woonplaats	Naarden

# Bestuursverslag

1. Algemeen .....	4
1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie) .....	4
1.2 Juridische structuur .....	6
1.3 Interne organisatiestructuur .....	7
1.4 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid .....	10
1.5 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact .....	10
1.6 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen' .....	11
2 Governance .....	12
2.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance .....	12
2.2 Vermelding code goed bestuur .....	12
2.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting .....	12
2.4 Horizontale verantwoording .....	12
3 Onderwijs .....	13
3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar .....	13
3.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen .....	14
3.3 Onderwijsprestaties .....	15
3.4 Onderwijskundige en onderwijsprogammatische zaken .....	15
3.5 Informatie over toegankelijkheid en het toelatingsbeleid .....	17
3.6 Verantwoording werkdrukmiddelen .....	18
4 Kwaliteitszorg .....	19
4.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar .....	19
4.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen .....	21
4.3 Afhandeling van klachten .....	21
5 Personeel .....	22
5.1 Personele ontwikkelingen .....	22
5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen .....	24
5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen .....	24
5.4 Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag .....	25
6 Huisvesting .....	26
6.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen .....	26
6.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen .....	26
7 Samenwerking(sverbanden) .....	27
8 Financiën .....	28
8.1 Financiële positie op balansdatum en toelichting .....	28
8.2 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten .....	28
8.3 Toelichting op het resultaat en wat hieraan heeft bijgedragen .....	29
8.4 Analyse realisatie exploitatie t.o.v. begroting en vorig jaar .....	29
8.5 Toelichting op het investeringsbeleid .....	30
8.6 Toelichting op kasstromen en financiering .....	30
8.7 Treasurybeleid .....	30
8.7.1 Beschrijving van het beleid .....	30
8.7.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk .....	30
8.7.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten .....	30
8.10 Continuïteitsparagraaf .....	31

8.10.1 A.1 Kengetallen T tot en met T+5 .....	31
8.10.2 A.2 Meerjarenbegroting T tot en met T+5 .....	32
8.10.3 B.1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem .....	33
8.10.4 B.2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden .....	34
8.10.4 B.3 Rapportage toezichhoudend orgaan .....	36
9 Jaarrekening 2018.....	38
Overige gegevens	
Gegevens van de rechtspersoon	
Controle verklaring onafhankelijke accountant	
Bijlage	

## **1. Algemeen**

### **1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie)**

#### De missie

De missie van de minister Calsschool is de kinderen uit het verzorgingsgebied van beide locaties Naardermeerkwartier en Fortlanden kwalitatief goed onderwijs bieden dat optimaal aansluit bij het individuele kind. Tevens streeft de school naar een optimale leer- en werkomgeving voor kind en medewerker en een transparante communicatie met belanghebbenden. De katholieke identiteit vormt hierbij de basis.

“Een school voor vrije vogels, voor kleine en voor grote waar iedereen een eigen plekje heeft en om de ander geeft.”

#### De visie

In een steeds sneller veranderende en veeleisendere samenleving hebben kinderen behoefte aan een gestructureerde leeromgeving die uitdaagt tot optimale individuele (zelf-) ontplooiing en voorbereidt op zelfstandigheid en een toekomstige plek in de samenleving. De Calsschool wil die omgeving bieden voor kinderen uit het verzorgingsgebied, dit uitdragen en daarbij een omgeving realiseren waarin kinderen en medewerkers optimaal kunnen functioneren.

Kernwaarden: De kernwaarden welke ten grondslag liggen aan de visie:  
Kwaliteit, Plezier, Samenwerking, Structuur en Vertrouwen

#### *Kwaliteit*

Kiezen voor kwaliteit betekent voor de Minister Calsschool het stellen van hoge eisen. Wij zijn een goed gemotiveerd team. Dit is een voorwaarde voor het leveren van kwaliteit. Teamontwikkeling vindt plaats door nascholing op team niveau en individueel niveau. Leerkrachten geven les en begeleiding aan kinderen volgens de modernste inzichten en methodieken. Wij gebruiken methodes die aansluiten bij het niveau en de belevingswereld van onze kinderen. Wij bieden kinderen volop uitdaging aan. Er is sprake van een goed geoutilleerde leeromgeving. Het is een uitdaging om op een creatieve en energieke manier een balans te vinden tussen enerzijds plezier, enthousiasme, passie en anderzijds de daadkracht te vinden om in alle rust de nieuwsgierigheid van de kinderen en collega's te prikkelen.

Om de ontwikkeling van het kind, de leerkracht en de school verder te brengen bewaken en verbeteren we de kwaliteitszorg en de kwaliteitscultuur binnen de school. We stellen realistische doelen en evalueren of deze worden gehaald. We verbeteren en vernieuwen op basis hiervan de onderwijsleerprocessen.

Kwaliteit kenmerkt zich door:

- Het stellen van hoge eisen
- Kinderen volop uitdaging aanbieden
- Lesgeven volgens modernste inzichten en methodieken, aansluitend bij niveau en belevingswereld van de kinderen
- Goed geoutilleerde leeromgeving
- Teamontwikkeling d.m.v. nascholing op team en individueel niveau
- Creëren ruimte voor individuele ontwikkeling van kinderen en team
- Gemotiveerd team

- Continue onderwijsvernieuwing
- Systematische aandacht voor kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur

#### *Plezier*

Wij vinden het belangrijk dat kinderen en leerkrachten met plezier naar school gaan. Kinderen, leerkrachten en ook de ouder(s), verzorger(s) moeten zich daarbij veilig voelen. Ons team bestaat uit enthousiaste, gedreven leerkrachten die zich met hart en ziel inzetten voor het werk. Met elkaar dragen wij zorg voor een plezierige schoolomgeving. De Minister Calsschool kenmerkt zich door een positieve sfeer waar ruimte is voor humor en ontspanning.

Wij vinden het dan ook belangrijk dat er een goede balans is tussen inspanning en ontspanning, waardoor de kinderen en het schoolteam optimaal tot ontwikkeling kunnen komen. Een veilige, sociale omgeving leidt tot meer effectieve leertijd en betere opbrengsten. Naast het onderwijzen van de hoofdvakken, waaronder taal en rekenen, vinden wij het van belang dat er voldoende ruimte is voor creativiteit, muzikaliteit en sportiviteit.

Plezier kenmerkt zich door:

- Plezier en een veilige omgeving voor kinderen, ouders en leerkrachten
- Een enthousiaste groep van gedreven leerkrachten
- Positieve sfeer met ruimte voor humor en ontspanning
- Goede balans tussen inspanning en ontspanning
- Voldoende ruimte voor creativiteit, muzikaliteit en sportiviteit.

#### *Samenwerking*

Goede onderlinge relaties tussen kinderen, ouders en school vormen de basis voor een gezonde en goede leer- en werkomgeving. Alle partijen zullen met een open houding naar elkaar moeten luisteren, met begrip voor elkaars standpunten.

School en ouders werken samen aan een optimale school- en leeromgeving. Wij hanteren een duidelijke structuur bij de communicatie tussen school en thuis. Een flexibele opstelling en verantwoordelijkheid nemen zijn belangrijke voorwaarden. Onze school is maatschappelijk betrokken. We zorgen goed voor onze omgeving en vinden duurzaamheid belangrijk.

Samenwerking kenmerkt zich door:

- Goede relatie tussen kinderen, ouders en school als basis voor een gezonde en goede leer- en werkomgeving
- Flexibiliteit, verantwoordelijkheid en zelfstandigheid van betrokkenen
- Maatschappelijk betrokken school

#### *Structuur*

Het bieden van structuur vormt eveneens een basis voor een gezonde, goede, veilige leer- en werkomgeving. Op beide schoollocaties werken we vanuit dezelfde uitgangspunten met betrekking tot leren en ontwikkeling. Wij vinden het belangrijk dat rust en regelmaat aanwezig zijn binnen de school. Op school en binnen de groep gelden duidelijke regels waar iedereen zich aan houdt. Zo creëren we en waarborgen we een veilig pedagogisch klimaat.

Een schooldag is voorspelbaar voor de kinderen. Ieder kind heeft een eigen werkplek en weet in de klas de benodigde materialen zelfstandig te vinden. Iedere groep hanteert de, op schoolniveau vastgelegde, regels voor het zelfstandig werken.

Deze verworven zelfstandigheid en aandacht voor structuur draagt ertoe bij dat de kinderen goed voorbereid zijn op het voortgezet onderwijs en dat er een stevige basis is gelegd voor het verdere leven.

Structuur kenmerkt zich door:

- Gelijke uitgangspunten per locatie om te komen tot een gezonde, goede en veilige leer- en werkomgeving
- Rust en regelmaat.
- Duidelijke regels op school en binnen de groep als waarborging voor een veilig pedagogisch klimaat
- Voorspelbare indeling van de schooldag. Een eigen werkplek voor elk kind
- Zelfstandigheid in werken als goede voorbereiding op het VO en als stevige basis voor het verdere leven
- Duidelijkheid in communicatiestructuur tussen school en thuis

### *Vertrouwen*

Basisvoorwaarden om je veilig te voelen zijn: vertrouwen krijgen, vertrouwen geven en respect voor elkaar. Pas als er sprake is van veiligheid en geborgenheid is openstaan voor nieuwe ontwikkelingen en inzichten mogelijk. Vertrouwen ontwikkelen is een dynamisch proces tussen kind, ouders en school.

Wij zien het als onze taak om de kinderen zodanig te begeleiden in hun ontwikkeling dat zij vol vertrouwen hun (school-)leven doorbrengen en daarbij groeien in zelfstandigheid.

Vertrouwen kenmerkt zich door:

- Als basisvoorwaarden voor een veilige omgeving gelden vertrouwen krijgen, vertrouwen geven en respect voor elkaar
- Ruimte geven om beslissingen te nemen en zorgen dat iedereen zich durft te uiten Veiligheid en geborgenheid als basis voor het openstaan voor nieuwe ontwikkelingen en inzichten
- Vertrouwen als dynamisch proces tussen kind, ouders en school
- Begeleiding van de kinderen door het team moet bijdragen aan het met vol vertrouwen doorlopen van de jaren op school
- Waarderen van elkaar als mensen en geven van erkenning voor inzet en prestatie. Elkaar aanspreken op nalatigheid en tekortkomingen
- Acceptatie van eenieder ongeacht geslacht, uiterlijk, taal, achtergrond

## **1.2 Juridische structuur**

### • **Juridische structuur**

De rechtspersoon is stichting met de naam Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Naarden.

De stichting is opgericht in 1962 en is gevestigd te Naarden.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41192003

Aan de stichting zijn geen nadere partijen verbonden behoudens het samenwerkingsverband voor primair onderwijs Unita. Scholen in het primair onderwijs zijn wettelijk verplicht om zich aan te sluiten bij een samenwerkingsverband. Om alle leerlingen daadwerkelijk een goede onderwijsplek te kunnen bieden, vormen reguliere en speciale scholen in het basis- en voortgezet onderwijs samen regionale samenwerkingsverbanden. Het samenwerkingsverband maakt afspraken over welke begeleiding de reguliere scholen bieden, welke leerlingen een plek krijgen in het speciaal onderwijs en over de verdeling van de ondersteuningsmiddelen.

In de samenwerkingsverbanden maken besturen voor het regulier en speciaal onderwijs onder andere afspraken over:

- de basisondersteuning die reguliere scholen kunnen bieden;
- welke leerlingen geplaatst kunnen worden in het speciaal (basis) onderwijs;
- de verdeling van de ondersteuningsmiddelen.

Voor de leerling is het belangrijk dat samenwerkingsverbanden een dekkend voorzieningenaanbod in de regio realiseren, zodat elk kind in de vertrouwde omgeving passend onderwijs kan volgen. Onder het samenwerkingsverband Unita vallen alle scholen voor basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs cluster 3 en 4 uit de gemeenten Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeren.

De stichting heeft een samenwerkingsovereenkomst met twee andere zogenaamde eenpitters, te weten de Tweemaster (stichting Interconfessioneel Basisonderwijs Naarden) en de Vitusschool (stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o.). Doel van deze samenwerking is het optimaal benutten en ontwikkelen van de beschikbare kennis en ervaring op het gebied van het Primair Onderwijs en het versterken van de onafhankelijke positie van partijen als eenpitter bestuur in het Primair Onderwijs.

### 1.3 Interne organisatiestructuur

Binnen de stichting wordt de functiescheiding tussen bestuur en intern toezicht geregeld via artikel 5 lid 2 onder c van de Code Goed Bestuur primair onderwijs. Het bevoegd gezag van de stichting draagt zorg voor een scheiding tussen de functies bestuur en intern toezicht via de modaliteit dat de feitelijke uitoefening van de functie van bestuur door de algemeen directeur in dienst van het bevoegd gezag op basis van een door het schoolbestuur gegeven mandaat plaatvindt, waarbij het schoolbestuur zich onthoudt van de feitelijke uitoefening van bestuur en zich richt op de uitoefening van intern toezicht.

Bestuurssamenstelling ultimo 2018

Voorzitter	B. Weber
Penningmeester	T. Wiffrie
Bestuurslid en vice voorzitter	B. van Leijen
Bestuurslid	Mw. I van Ophem
Bestuurslid	Mw. D. Temmerman

Rooster van aftreden

	2018	2019	2020	2021
B. Weber	1 <sup>e</sup> termijn			aftredend & herkiesbaar
T. Wiffrie	1 <sup>e</sup> termijn			aftredend & herkiesbaar
B. van Leijen	2 <sup>e</sup> termijn			aftredend

Mw. I van Ophem	1 <sup>e</sup> termijn			aftredend & herkiesbaar
Mw. D. Temmerman	1 <sup>e</sup> termijn			aftredend & herkiesbaar

Het bestuur van de stichting heeft vijf bestuursleden. Het bestuur houdt toezicht op de stichting met inachtneming van de statuten en de op basis daarvan vastgestelde regelingen: het bestuursreglement en het managementstatuut alsmede de wettelijke voorschriften en op basis daarvan vastgestelde regelingen.

Bij de uitoefening van het toezicht staan de volgende criteria centraal:

- het waarborgen van de identiteit van de stichting en de scholen;
- de realisatie van de missie en visie van de stichting;
- de realisatie van het strategisch beleid van de stichting;
- de kwaliteit van onderwijsprocessen en -resultaten;
- de continuïteit van de stichting, uitgedrukt in aantallen leerlingen, medewerkers en financiën;
- het uitoefenen van goed werkgeverschap;
- het afleggen van verantwoording aan de personen en organisaties die belang hebben bij de activiteiten van de stichting;
- de principes van goed bestuur als vastgelegd in de 'code goed bestuur'

De algemeen directeur oefent met mandaat van het bestuur de bestuurstaken uit conform het bepaalde in de statuten en het bestuursreglement. De schooldirectie is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en de uitvoering van het beleid.

In de bestuursvergaderingen wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders. De directie doet verslag van belanghebbende zaken op de school.

De volgende taken en bevoegdheden blijven voorbehouden aan het bevoegd gezag en komen niet voor mandatering in aanmerking.

- a. Het bevoegd gezag stelt een strategisch beleidsplan vast en het op dit plan gebaseerde jaarlijkse plan van aanpak. In het strategisch beleidsplan wordt op hoofdlijnen in elk geval aandacht besteed aan de organisatie, het functiebouwwerk, de huisvesting, het onderwijsbeleid, het toelatingsbeleid en het personeelsbeleid van de school.
- b. Het bevoegd gezag oefent toezicht uit op de uitvoering van het strategisch beleidsplan.
- c. Het bevoegd gezag neemt besluiten met betrekking tot de instandhouding van de school waaronder begrepen een mogelijke fusie, een mogelijke bestuurlijke overdracht en wijziging van de grondslag, een verhuizing en de opheffing van een nevenvestiging of dislocatie van de scholen.
- d. De vaststelling van het bestuursformatieplan.
- e. Het aangaan van een duurzame samenwerking met andere instellingen.
- f. Het verkrijgen, bezwaren en vervreemden van register goed.
- g. Het bevoegd gezag benoemt, schorst en ontslaat de algemeen directeur en stelt de rechtspositie van de algemeen directeur vast voor zover die niet bij CAO is geregeld.
- h. Het bevoegd gezag wijst een accountant aan als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek die verslag uitbrengt aan het bevoegd gezag.



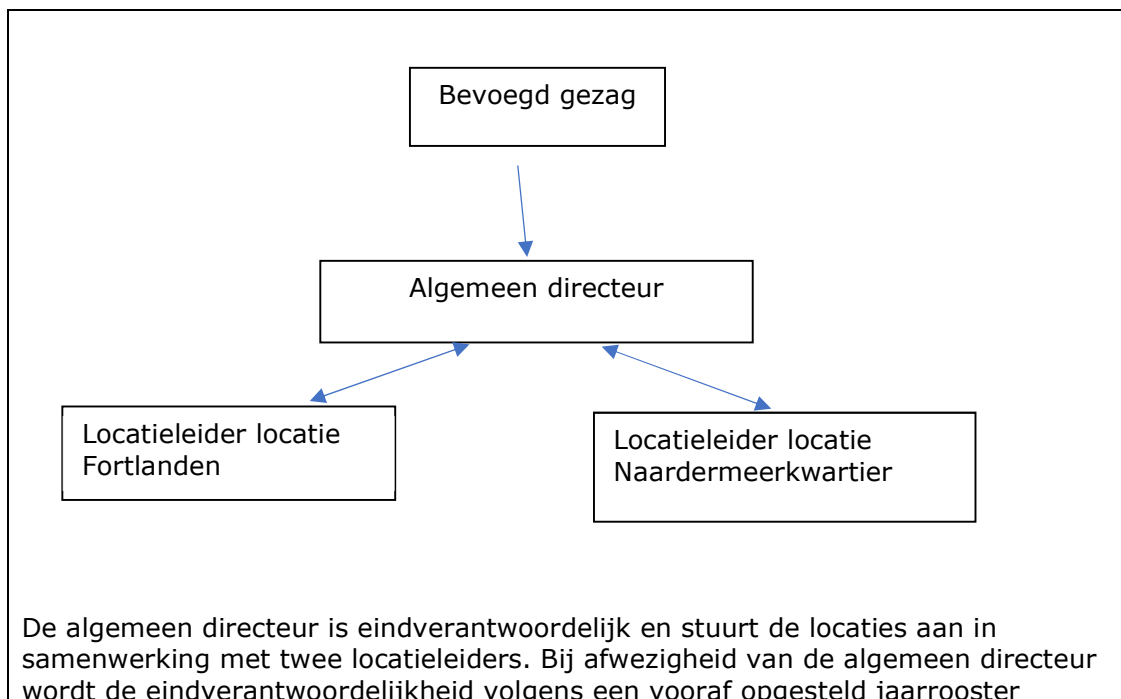
- i. Het bevoegd gezag stelt de begroting, het jaarverslag inclusief de jaarrekening, het sociaal jaarverslag en ieder verslag dat wettelijk is vereist vast. De jaarrekening wordt voor de vaststelling door het bevoegd gezag aan de door het bevoegd gezag aangewezen accountant voorgelegd.
- j. Het bevoegd gezag voert de functionerings- en beoordelingsgesprekken met de algemeen directeur.
- k. Het bevoegd gezag stelt de statuten van de stichting vast.
- l. Het bevoegd gezag neemt een besluit over de ontbinding van de stichting en tot de eigen aangifte van faillissement of surseance van betaling.
- m. Het bevoegd gezag stelt het managementstatuut vast.
- n. Het bevoegd gezag stelt na overleg met de MR het medezeggenschapsreglement vast.
- o. Het bevoegd gezag ziet toe op de rechtmatige verwerving en de doelmatige, efficiënte en rechtmatige bestemming en aanwending van financiële middelen van de stichting.

Leerlingaantallen

<b>Brin</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
04YR	<b>Per 1 oktober</b>	397	392	393	399

De opheffingsnorm van de gemeente Gooise Meren is 141.

De langetermijnprognoses geven een geleidelijke daling van het aantal leerlingen aan.



overgenomen door een van beide locatieleiders. De algemeen directeur neemt bij afwezigheid van de locatieleiders de taken waar. Zij richt zich op:

- personeelsbeleid; beschikbaar voor de personeelsgesprekken die onder leiding van de locatieleiders plaatsvinden. Aanwezig bij de beoordelingsgesprekken;
- Organisatiebeleid; beleid op beide locaties;
- wijzigende wet- en regelgeving en implicaties daarvan voor school;
- huisvestingsbeleid;
- financieel beleid;
- externe contacten en relaties.

De locatieleiders zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse operationele leiding op de locatie. Hun primaire taken zijn:

- aanspreekpunt voor ouders en teamleden;
- onderwijsinhoudelijk ontwikkeling;
- initiëren en faciliteren van onderwijsinnovaties en schoolontwikkeling;
- faciliteren van een lerende omgeving;
- gesprekscyclus teamleden;
- het leiden van overleggen;
- dagelijkse gang van zaken.

Beslissingsdomein is locatie specifiek. Bij afwezigheid van een van beide locatieleiders nemen zij elkaars taken waar.

#### **1.4 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid**

Belangrijke elementen van het in 2018 gevoerde beleid zijn:

- Met ingang van 2019 is een nieuwe accountant aangewezen;
- De vacature algemeen directeur is per 1 januari 2019 opengesteld en de werving van een nieuwe algemeen directeur heeft in 2018 plaatsgevonden;
- De benoeming van een nieuwe algemeen directeur per januari 2019;
- De jaarrekening 2017 is vastgesteld;
- Het strategisch beleidsplan is in 2018 herzien en vastgesteld;
- Het voorbereiden en opstellen van de samenwerkingsovereenkomst met de twee collega eenpitters: de Tweemaster en Vitusschool;
- Evaluatie organisatiestructuur, toetsing aan Code Goed Bestuur primair onderwijs alsmede start met evalueren en actualiseren bestuursreglement en managementstatuut.
- Het instellen van een werkgroep ter voorbereiding van het traject van vervangende nieuwbouw locatie Naardermeerkwartier conform IHP 2017.

#### **1.5 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact**

In 2019 hebben zich voor de stichting geen zaken met een politieke of maatschappelijke impact voorgedaan.

## **1.6 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'**

De stichting streeft een veilig en gezond werkklimaat met goede werkomstandigheden na waarin talenten van medewerkers optimaal worden benut. In de visie van de stichting passen daar persoonlijke aandacht voor medewerkers en het vinden van in voorkomende gevallen maatwerkoplossingen bij. In individuele situaties zijn maatwerkoplossingen gevonden, waarbij het belang van de organisatie en het belang van de individuele medewerker zorgvuldig zijn afgewogen.

## **2 Governance**

Het bestuur heeft in 2018 zeven keer vergaderd. Via een dashboardmodel wordt het bestuur geïnformeerd over de voortgang van de relevante ontwikkelingen binnen de stichting. Door middel van documenten, als onderdeel van de agenda's van de bestuursvergaderingen en via mondelinge informatie wordt door de directie verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid.

Het bestuur oefent de toezichhoudende functie uit en stelt zich op als sparringspartner voor de directie. Een afvaardiging van het bestuur laat zich periodiek (minimaal twee keer per jaar) informeren over de opbrengsten en de leerresultaten alsmede over de kwaliteitszorg.

Het bestuur vergadert één keer per jaar met de MR van de Stichting.

Daarnaast laat het bestuur zich geregeld zowel op formele als op informele momenten informeren door medewerkers van de Stichting.

### **2.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance**

Het bestuur heeft de vacature van algemeen directeur in de zomer van 2018 opengesteld in verband met het aangekondigde vertrek van de zittende algemeen directeur per maart 2019 in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Tegelijkertijd is de in 2016 ingevoerde directiemodel geëvalueerd. In najaar 2018 is gestart met de evaluatie van het bestuursreglement en managementstatuut. Besloten is het ingevoerde model te handhaven en het bestuursreglement en het managementstatuut te actualiseren. Per januari 2019 is een nieuwe algemeen directeur benoemd.

### **2.2 Vermelding code goed bestuur**

Het bestuur hanteert de code goed bestuur, zoals opgesteld door de POraad. Tenminste een keer per jaar evaluaert het bestuur zijn handelen aan de hand van deze code. In de bestuursvergadering van september 2018 is dit besproken.

### **2.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting**

Het bestuur stelt vast dat er geen sprake is van afwijking(en) van deze code.

### **2.4 Horizontale verantwoording**

Binnen de stichting zijn c.q. worden de processen en procedures zodanig ingericht, dat alle relevante risico's tijdig worden gesignaleerd en passende maatregelen worden genomen om deze risico's en de gevolgen hiervan te beheersen.

### **3 Onderwijs**

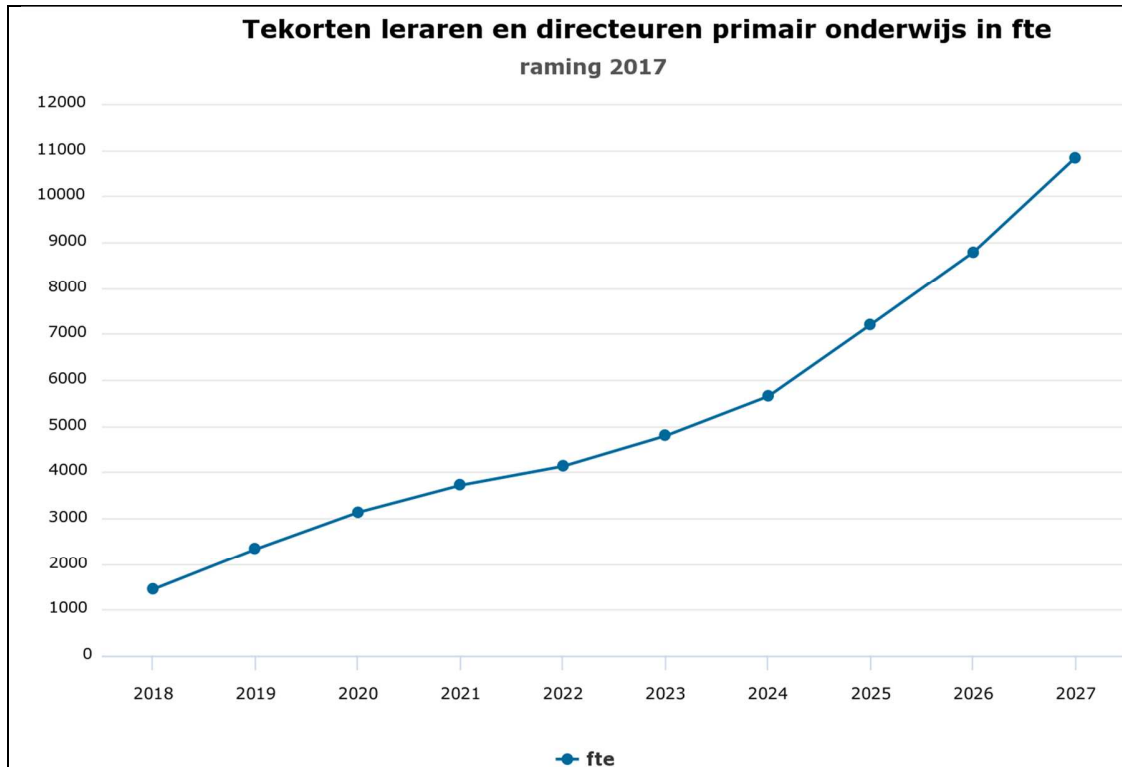
#### **3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar**

In vervolg op 2017 stond het onderwijs in 2018 breed in de maatschappelijke en politieke belangstelling vanwege de salariseisen en het dreigende lerarentekort. In aansluiting op de landelijke stakingsactie in 2017 vonden in de regio stakingen plaats om aandacht te vragen hiervoor. Dat heeft uiteindelijk geleid tot een salarisverhoging, die is vastgelegd in de cao PO 2018-2019. Er zijn werkdrukgeden beschikbaar gesteld om de werkdruk te verlichten. Breed wordt nagedacht over oplossingsrichtingen om het lerarentekort een halt toe te roepen. Diverse subsidiemaatregelen zijn van overheidswege beschikbaar gesteld.

De minister Calsschool heeft in 2018 (nog) geen problemen ervaren met betrekking tot het werven van nieuwe leerkrachten. Wel blijkt in de dagelijkse praktijk dat het lastig is geworden om vervangers te vinden, met name voor (kortdurende) ziektevervanging en voor vervanging in verband met zwangerschapsverlof. Dat legt een behoorlijke druk op de interne organisatie. Dat heeft er onder andere toe geleid dat in het najaar 2018 tussentijdse wisselingen in de personele bezetting hebben moeten plaatsvinden.

In het voorjaar 2018 heeft de algemeen directeur besloten om begin 2019 ontslag te willen nemen in verband met de mogelijkheid om gebruik te gaan maken van vervroegd pensioen. Voor de zomervakantie zijn de voorbereidingen om een nieuwe directeur te gaan werven, in gang gezet. In de zomer van 2018 heeft de locatieleider van de locatie Fortlanden besloten om per september 2018 ontslag te nemen op eigen verzoek. In afwachting van de komst van een nieuwe algemeen directeur en een nieuwe locatieleider is besloten om geen nieuwe ontwikkelingen in gang te zetten, maar om te continueren wat volgens het jaarplan op de agenda stond.

### 3.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen



Het tekort aan leraren en directiepersoneel, dat volgens de ramingen uit 2017 van het ministerie OC&W zal uitkomen in 2027 op tekort aan 11.000 fte OP en DIR, zal in toenemende mate ook een factor worden, waarmee de minister Calsschool te maken krijgt. Dat vergt creativiteit en vraagt om visieontwikkeling.

Het schoolplan 2015-2019 wordt in 2019 geëvalueerd en een nieuw schoolplan zal worden ontwikkeld. Hieraan zal de vraag: wat voor school is minister Calsschool en wat voor school wil de minister Calsschool zijn? vooraf gaan. Dit zal een doorvertaling zijn van de strategische visie. Hierin wordt ook meegenomen de aspecten van het arbeidsmarkttekort en de prognoses en de actuele ontwikkeling van leerlingstromen binnen het voedingsgebied.

Het gebouw aan de Johan Willem Frisolaan komt volgens het IHP 2017 in 2021-2022 in aanmerking voor vervangende nieuwbouw. De voorbereidingen voor vervangende nieuwbouw worden in 2019 opgestart. Ook hier wordt nagedacht over het doorvertalen van de visie op onderwijs in een passend programma van eisen, dat moet leiden tot een schoolgebouw waarin toekomstbestendig onderwijs kan worden gerealiseerd. Voor 1 april 2019 is de aanvraag voor een voorbereidingskrediet ingediend bij de gemeente Gooise Meren.

De inspectie van het Onderwijs heeft aangekondigd dat een onderzoek naar de basiskwaliteit in 2018-2019 op de planning staat. De voorbereidingen hiervoor worden getroffen, o.a. door middel van (zelf) reflectie op gebied van onderwijsproces, kwaliteit en veiligheid. Het aankomend inspectiebezoek is een stimulans om positief kritisch te bezien waar we als minister Calsschool staan en wat onze ambities naar de toekomst toe zijn.

### 3.3 Onderwijsprestaties

Uit de interne rapportages, die systematisch worden gemaakt, geanalyseerd en waaruit via de pcda-cyclus plannen van aanpak worden gemaakt kan worden geconstateerd dat de onderwijsprestaties van de leerlingen passen bij hun ontwikkelingsniveau. Dit beeld wordt onder andere bevestigd door de NCO rapportage, publicatiejaar 2018, blijkt het volgende:

78% van de leerlingen rondt het basisonderwijs binnen de school onvertraagd af. Van alle leerlingen die in groep 3 zijn ingestroomd, is 10% blijven zitten. 1% heeft een klas overgeslagen en 1% is verwezen naar het speciaal onderwijs.

De gemiddelde eindtoetscore bedraagt voor uw school 91.

Leraren geven 73% enkelvoudige adviezen en 27% dubbele adviezen

81% van de oud-leerlingen stroomt na het verlaten van de school door naar het havo of vwo. 19% van de oud-leerlingen stroomt na het verlaten van de school door naar het vmbo.

Uitslag IEP-toets 2017 en 2018

2017 93,1

2018 86\*

\* Landelijke score is 81,0

Overzicht uitstroom VO schooltype

Uitstroom VO schooltype	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	Totaal uitstroom niveau over vijf schooljaren	Percentages
Speciaal VO/praktijk onderwijs VO	0	0	0	0	0	0	0
VMBO basis/kader met LWOO	2	1	0	1	3	7	3
VMBO basis/Kader	1	3	0	0	0	4	2
VMBO(-t)	2	4	6	0	4	16	6
VMBO-t / HAVO	4	2	3	4	3	16	6
HAVO / VWO	21	2	27	22	23	113	45
Atheneum	3	6	7	8	8	32	13
Gymnasium	16	9	8	18	13	64	25
<b>Totaal aantal leerlingen</b>	<b>49</b>	<b>45</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>54</b>	<b>252</b>	<b>100%</b>

### 3.4 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

Wij streven ernaar dat iedere leerling zich ononderbroken kan ontwikkelen en ontplooiën. Omdat we te maken hebben met verschillen, moet het onderwijsleerproces zo ingericht worden, dat dit ook mogelijk is. In de eerste plaats moeten de leraren daarom de leerlingen goed kennen (wat is hun niveau? en wat zijn de kenmerken van de leerlingen populatie?). Daarnaast moeten de leerlingen goed gevolgd worden. Hoe verloopt het ontwikkelproces? Daar waar

nodig volgt ondersteuning en begeleiding. Deze ondersteuning wordt afgestemd op de specifieke onderwijsbehoefte van de individuele leerling. Om het ontwikkelproces te volgen, hanteren we het CITO-LVS. Leerlingen met een V of IV-score, leerlingen die sterk terugvallen en leerlingen met een I-plus-score komen in aanmerking voor extra ondersteuning. De centrale figuur bij zorg en begeleiding is de leraar. De intern begeleider heeft een coördinerende taak.

Onze uitgangspunten zijn:

- De leraren kennen de leerlingen.
- De leraren signaleren vroegtijdig welke leerlingen zorg nodig hebben.
- Ouders worden betrokken bij de (extra) ondersteuning voor hun kind.
- Externe partners worden, indien noodzakelijk, betrokken bij de zorg voor leerlingen.
- De school gebruikt een samenhangend systeem van instrumenten en procedures voor het volgen van de prestaties en de ontwikkeling van de leerlingen.
- Op basis van een analyse van de verzamelde gegevens bepaalt de school de aard en de zorg voor zorgleerlingen.
- De school voert de zorg planmatig uit.
- De school gaat zorgvuldig de effecten van de zorg na.
- De intern begeleider coördineert de zorg en begeleiding.

Handelingsgericht werken ('HGW')

Op onze school stemmen we ons onderwijs en ons onderwijsaanbod af op de onderwijsbehoeften van de leerlingen. We werken handelingsgericht met groepsplannen. Alle leraren beschikken over een groepsoverzicht met daarop de kenmerken van hun leerlingen.

Op basis daarvan stellen de leraren twee keer per jaar een groepsplan op. In het groepsplan onderscheiden we de basisgroep, de meergroep (verdiept arrangement) en de weergroep (intensief arrangement). De leraren stemmen hun instructie, het aanbod en de tijd af op de kenmerken van de leerlingen in een groep.

Onze uitgangspunten zijn:

- De instructie wordt gedifferentieerd aangeboden op drie niveaus
- De leraren geven directe instructie volgens het IGDI-model
- De leerlingen werken zelfstandig samen
- De leraren geven ondersteuning en hulp (vaste ronde)
- De leraren laten leerlingen hun werk zo veel mogelijk zelf corrigeren
- De leraren zorgen voor differentiatie van de leerstof
- De leraren zorgen voor tempodifferentiatie
- De leraren zorgen voor niveaudifferentiatie



### 3.5 Informatie over toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

De Minister Calsschool is een katholieke basisschool. Van ouders/verzorger(s) die hun kind aan onze school toevertrouwen, verwachten wij dat ze positief staan ten opzichte van vorming en opvoeding in christelijke normen en waarden. Van personeelsleden wordt verwacht dat zij, vanuit een eigen levensovertuiging, de identiteit van de school onderschrijven en mede gestalte geven.

Kinderen kunnen in principe vanaf hun geboorte worden ingeschreven. De leerlingenaantallen in Naarden zijn de afgelopen periode redelijk stabiel. De demografische krimp, die aanvankelijk was geprognostiseerd door de gemeente, blijkt niet aan de orde. Dit vanwege de instroom van nieuwe gezinnen in Naarden. De grote "druk" op de beschikbaarheid van een plek op de basisschool van keuze is niet meer aan de orde. Vrijwel alle nieuwe kleuters kunnen worden geplaatst. Een enkele keer komt het voor dat een leerling niet kan worden geplaatst op de locatie van voorkeur van de ouders, maar wel op onze school.

Verder komt het een enkele keer voor dat een leerling, in verband met een tussentijdse schoolwisseling, niet geplaatst kan worden op onze school. In die situaties zal dan zal in overleg met de ouders plaatsing op onze wachtlijst kunnen plaatsvinden. Zodra er een plek is, krijgen de ouders automatisch hiervan bericht met de vraag of zij gebruik willen maken van plaatsing.

Wordt een kind geplaatst op onze school, dan krijgen ouder(s), verzorger(s) hierover vanzelfsprekend zo spoedig mogelijk bericht. Ouder(s), verzorger(s), krijgen de gelegenheid om een voorkeur voor een van beide locaties kenbaar te maken. Bij de definitieve verdeling van de geplaatste kinderen over beide locaties wordt hiermee rekening gehouden. Ouder(s), verzorger(s) kunnen er echter niet van uitgaan dat een voorkeur zonder meer wordt gehonoreerd.

Bij de verdeling van de kinderen wordt met meerdere uitgangspunten rekening gehouden, zoals leerlingenaantallen, evenwichtige verdeling jongste en oudste kleuters etc.

Het aannamebeleid is gebaseerd op vier uitgangspunten:

1. Broertjes en zusjes van zittende leerlingen, gestart in groep 1/2, gaan altijd voor, mits tijdig ingeschreven.
2. Vervolgens worden kinderen uit de wijk geplaatst; dit geldt voornamelijk alleen voor de locatie Naardermeerkwartier. De wijk wordt omsloten door de Oude Rijksweg, de Wilhelminalaan, de spoorlijn en het Naardermeer.
3. Daarna zijn broertjes en zusjes van leerlingen die reeds zijn geplaatst aan de beurt, alsmede kinderen uit gezinnen die nieuw in de gemeente Naarden zijn komen wonen.
4. Alle overige kinderen worden geplaatst op volgorde van datum van aanmelding.

Naast de groepsgrootte kunnen ook de ontwikkeling van het kind en de samenstelling van de groep van invloed zijn op het toelatingsbeleid. Het aannamebeleid wordt in de loop van het schooljaar verder geëvalueerd en indien nodig aangepast. De definitieve huisvestingssituatie van de school op een tweetal locaties in twee verschillende wijken van Naarden vraagt om deze zorgvuldige monitoring.

Bij bijzondere omstandigheden behoudt het bestuur zich het recht voor om in geval van zwaarwegende redenen van bovenstaande procedure af te wijken.

Het is in 2018 niet in alle gevallen gelukt om de aangemelde leerlingen op onze school te plaatsen. Wij hebben niet altijd de voorkeurslocatie van ouders met een 4-jarig kind kunnen honoreren. Ouders hebben daarom soms voor een andere buurtschool gekozen.

In enkele situaties is het niet altijd mogelijk gebleken om verzoeken tot plaatsing in een groep 3 of hoger te honoreren. Hieraan lagen organisatorische of inhoudelijke redenen ten grondslag.

### **3.6 Verantwoording werkdrukmiddelen**

Het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap heeft extra middelen beschikbaar gesteld voor het primair onderwijs om in te zetten voor werkdrukverlaging. Deze middelen zijn structureel van aard. Elke schoolbestuur krijgt een bedrag uitgekeerd op basis van het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2017 voor het schooljaar 2018-2019.

Afgesproken is dat teams op scholen meedenken over de besteding van de middelen en dat de middelen besteed worden aan werkdrukverlaging. De personeelsgeleding van de MR heeft een formele rol in de besluitvorming, door instemmingsrecht op de bestedingsplannen die door de schoolleider worden opgesteld.

In het jaarverslag van het schoolbestuur dient te worden opgenomen hoe besluitvorming heeft plaatsgevonden en waar de middelen globaal aan zijn besteed.

In het voorjaar 2018 heeft het team nader overlegd met het MT over hun wensen met betrekking tot de inzet van de werkdrukmiddelen in het schooljaar 2018-2019.

Het team en MR van de school hebben in juli 2018 ingestemd met het bestedingsvoorstel, eerste tranche, dat door het managementteam vanaf augustus 2018 moe(s)t worden ingevoerd.

De werkdrukmiddelen schooljaar 2018-2019 zijn als volgt ingezet in de periode augustus t/m december 2018:

- Het benoemen van een onderwijsassistent, wtf 0,65. Dit is geëffectueerd in die zin dat een extra onderwijsassistent is benoemd. In verband met ziektevervangingsperikelen is deze echter hiervoor ingezet met als gevolg dat er geen inzet in kader van werkdrukmiddelen heeft kunnen plaatsvinden.
- Uitbreiding IB tijd naar in totaal wtf 1,3788. Tot augustus 2018 gaven de IB-ers ieder een dagdeel per week Breinwerk. Per augustus 2018 zijn deze twee dagdelen extra toegevoegd aan IB-taken. Dit is in de praktijk ook geëffectueerd.
- Inzet van HB-specialist, wtf 0,4595. Dit is geëffectueerd, maar in de praktijk is dit niet (volledig) ingezet, maar voor een dag per week. Dit hangt samen met het vertrek van de toenmalige locatieleider Fortlanden en

het invullen van het wvd locatieleiderschap door de desbetreffende HB-specialist.

- Inzet leraar voor individuele ondersteuning, wtf 0,4168. Dit is geëffectueerd. In de periode september t/m november 2018 is dit volgens plan gerealiseerd.
- Inzet coördinator W&T voor 10 dagen per schooljaar. Dit is geëffectueerd.
- Inzet gedragspecialist voor 10 dagen per schooljaar. Dit is geëffectueerd.

De analyse van de inzet van de werkdrukmiddelen in het 2<sup>e</sup> deel van het schooljaar (januari t/m juli 2019) zal in het bestuursverslag 2019 worden gemaakt.

<b>Bestedingscategorie</b>	<b>Beschikbaar bedrag 2018 (kalenderjaar)</b>	<b>Besteed bedrag 2018</b>
Personeel	€27.733 (5/12 deel van €65.360)	€24.775 Uitbreiding IB-uren: € 10.120 Inzet HB-specialist: €4.639 Inzet leraar voor individuele ondersteuning: € 7.008 Inzet coördinator W&T: €1.517 Inzet gedragspecialist: €1.491
Materieel	-	
Professionalisering	-	
Overig	-	

#### **4 Kwaliteitszorg**

##### **4.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar**

Opbrengsten 2018

Twee keer per jaar hebben we een opbrengsten vergadering nav resultaten van Cito (maart en juni). We bekijken de resultaten met het team en analyseren wat opvalt en bekijken (schoolbreed) wat er nodig is en hoe we ons handelen aan kunnen passen. Opvallend waren de verschillen in januari bij DMT tussen de beide locaties. Vervolgens is er afgesproken dat een iemand de toetsen afneemt zodat er geen verschil in afname condities kan zijn. De nieuwe methode Veilig Leren Lezen biedt lezen op hoger niveau aan en spelling wordt ook al eerder en intensiever aangeboden. Het leesonderwijs is geïntensiveerd in de groepen 4 en 5 door het aanbieden van Leesparade. We spreken af dat we kritisch bekijken of de methode voldoende gevolgd wordt en of het aantal uren dat ervoor staat ook gegeven wordt zodat ook het (woord)lezen verder geoefend kan worden. Spelling is een aandachtspunt. In de groepen 4-6 zien we dat de regels maar moeilijk beklipen. De methode die we gebruiken is verouderd. Nieuwe methode gaan we per sep 2018 inzetten om regels intensiever aan te bieden. De hele school gaat in een keer over op de nieuwe methode omdat huidige methode te weinig intensief de regels aanbiedt. Schoolbreed zien we dat rekenen over het algemeen goed wordt gemaakt. Voor het rekenen werken we met duidelijke groepsplannen en veel plusmateriaal beschikbaar en dat wordt intensief ingezet. Daarnaast wordt er wekelijks geoefend

met verhaalsommen. Bij rekenen hebben we per september de methode aangepast en worden onderdelen versneld aangeboden zodat wel alle blokken per groep behandeld kunnen worden. Begrijpend lezen wordt schoolbreed over het algemeen goed gemaakt. Hiervoor gebruiken we de methode Nieuwsbegrip dat beter aansluit bij de belevingswereld van kinderen door gebruik te maken van het nieuws. We borgen onze afspraken door deze in de afsprakenmap de beschrijven.

Op onze school zorgen we op systematische wijze voor het verbeteren en/of borgen van de kwaliteit. Op basis van onze missie en visie hebben we vijfentwintig beleidsterreinen (zie WMK) vastgesteld die de focus vormen voor onze kwaliteitszorg. Met behulp van een vierjarenplanning zorgen we ervoor dat deze beleidsterreinen regelmatig beoordeeld worden.

Ieder jaar (in mei) beoordelen zowel team als directie de aangegeven beleidsterreinen met behulp van de Quick Scan (WMK). De uitslagen van de beoordeling door (1) het team en (2) de directie worden weergegeven in twee afzonderlijke rapportages.

- Rapportage-1 Teamuitslagen
- Rapportage-2 Directie-uitslagen

De beide rapporten worden geanalyseerd door het team en de directie en op basis van de uitslagen en de analyse worden de verbeterpunten voor het komende cursusjaar vastgesteld. Bij de keuze van de verbeterpunten wordt nadrukkelijk gekeken naar het schoolplan, het strategisch beleidsplan, actuele ontwikkelingen en draagkracht.

Tevens voert de directie jaarlijks eind juni de kengetallen in (module Opbrengsten). De uitslagen worden geanalyseerd met het ondersteuningsteam.

Daarnaast wordt het beleidsterrein Opbrengsten (WMK) door de directie gediagnosticeerd. Op basis van een analyse van de kengetallen en de uitslagen van de diagnose worden er verbeterpunten vastgesteld.

De verbeterpunten uit de Quick Scan, de kengetallen en de diagnose Opbrengsten worden gebruikt om vorm te geven aan ons jaarplan.

Het jaarplan wordt gecommuniceerd met het bestuur, en de MR. In de nieuwsbrief voor de ouders vermelden we een aantal sterke punten van de school en de gekozen verbeterpunten voor het komende schooljaar.

Ieder jaar stellen we een jaarverslag op. In het jaarverslag geven we aan wat we gerealiseerd hebben. Als we het nodig vinden om langer aan verbeterpunten te werken, dan geven we dat aan en worden deze opgenomen in het nieuwe jaarplan.

#### De externe beoordeling

Naast de interne beoordeling be vraagt onze school ook meer externe partners om grip te krijgen op de kwaliteit van de school. In een planning hebben we opgenomen wanneer we ouders, leerlingen en leraren (in de rol van werknemer) bevragen. Omdat we deze onderzoeken in januari plannen, kunnen we de uitslagen meenemen in ons jaarplan.

<b>Jaar 1 (januari)</b>	<b>Jaar 2 (januari)</b>	<b>Jaar 3 (januari)</b>	<b>Jaar 4 (januari)</b>
Oudervragenlijst	Lerarenvragenlijst		Leerlingenvragenlijst
Sociale veiligheid		Sociale veiligheid	

#### **4.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen**

In 2019 wordt/is gestart met het evalueren van het schoolplan 2015-2019 en het maken van een nieuw schoolplan. Hierin zal het nog verder verbeteren van de onderwijskwaliteit en het goed zich hebben op de onderwijsresultaten en opbrengsten een prominente plek krijgen. Dat vergt om een systematische en cyclische manier van werken en verantwoordingen afleggen op alle niveaus binnen onze organisatie.

#### **4.3 Afhandeling van klachten**

In 2018 zijn er geen klachten ingediend.

## **5 Personeel**

In juli 2018 is een nieuwe cao Primair Onderwijs ondertekend, die met terugwerkende kracht per 1 januari 2018 in werking is getreden. Deze cao voorziet in een loonsverhoging voor het onderwijzend personeel. De functiemix is komen te vervallen. Ook de invoering van verplichte registratie in het lerarenregister is niet doorgevoerd. Verder zijn wijzigingen doorgevoerd met betrekking tot het benoemen van werknemers in een tijdelijke benoeming.

### **5.1 Personele ontwikkelingen**

Gemiddelde bezetting 2018

Gemiddelde bezetting	27,2690
Instroom gemiddelde bezetting	0,2906
Instroompercentage	1,07
Instroom aantal medewerkers	4
Uitstroom gemiddelde	0,6301
uitstroompercentage	2,31
Uitstroom aantal medewerkers	10

De locatieleider locatie Fortlanden heeft per oktober 2018 op eigen verzoek ontslag genomen. In de vacature is tijdelijk een waarnemend locatieleider benoemd, die reeds intern werkzaam was. Zeven leraren in een reguliere benoeming hebben de organisatie verlaten in verband met het aanvaarden van een baan elders. Een medewerker is uit dienst gegaan om andere reden. In 2018 was het verloop onder leraren in relatie tot de omvang van de organisatie relatief groot. Daar is geen eensluidende verklaring voor te geven. Wat wel een rol speelt, is dat de onderwijsarbeidsmarkt snel is veranderd ten opzichte van voorgaande jaren. Een aantal collega's heeft de keuze gemaakt om dichterbij de woonplaats te gaan werken.

Personeelssterkte op 01-08-2018

Functiegroep		Totaal	Fulltime	Parttime
OP	Aantal Personen	34	3	31
	Bezetting (wtf)	20,5971		
DIR	Aantal Personen	3	1	2
	Bezetting (wtf)	2,3788		
OOP	Aantal Personen	6	0	6
	Bezetting (wtf)	3,8375		
	totaal fte	26,8134		

Opbouw personeelsbestand 2018

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	3	1	4
25 tot 35 jaar	15	0	15
35 tot 45 jaar	15	0	15
45 tot 55 jaar	8	1	9
55 tot 65 jaar	8	2	10
65+ jaar	0	0	0
totaal	49	4	53

Ziekteverzuim 2018

	Gemiddeld
Verzuimpercentage	9,06
Verzuimpercentage t/m 1 jr	7,42
Verzuimpercentage 1-2 jr	1,64
Gemiddelde verzuimduur (dgn)	25,63
Meldingsfrequentie	1,69
Percentage nulverzuim WTF	16,97
Percentage nulverzuim medewerkers	29,82
Aantal ziekmeldingen	6,33
Aantal herstelmeldingen	6,08
Aantal medewerkers	45,92
Totaal WTF	27,61

Over 2018 is het gemiddelde ziekteverzuimpercentage in het primair onderwijs nog niet bekend. In november 2018 heeft het Vervangingsfonds het ziekteverzuimpercentage in 2017 in het primair onderwijs bekend gemaakt. Het ziekteverzuimpercentage onder het onderwijzend personeel in het primair onderwijs (basisonderwijs én speciaal onderwijs) van 2016 op 2017 is gedaald van 6,3% naar 6,0%. De meldingsfrequentie vertoont een vrij stabiel patroon over de laatste jaren. In 2017 is wel een lichte daling te zien naar 1,0. De gemiddelde verzuimduur is in 2017 gestegen naar 22 dagen (was 20 dagen).

Ook voor het onderwijsondersteunend personeel is het ziekteverzuimpercentage van 2016 op 2017 gedaald, namelijk van 6,6% naar 6,4%. De meldingsfrequentie is in 2017 licht gedaald tot 0,9. De gemiddelde verzuimduur is gestegen van 20 dagen in 2016 naar 21 dagen in 2017.

Net als in voorgaande jaren is het verzuimpercentage het hoogst in het speciaal onderwijs en onder het ondersteunend personeel hoger dan onder het onderwijzend personeel.

In 2017 was het gemiddelde ziekteverzuimpercentage bij de minister Calsschool 13,76% en lag de gemiddelde meldingsfrequentie op 1,33.

Ten opzichte van het gemiddelde percentage in 2017 in het primair onderwijs lag het gemiddelde verzuim en de gemiddelde meldingsfrequentie fors hoger.

Als het gemiddelde verzuimpercentage in 2018 wordt afgezet tegen dat van 2017 dan is weliswaar sprake van een daling, maar kan tegelijkertijd worden

geconstateerd dat het nog bijna 3% boven het landelijk gemiddelde ligt. Het streven is erop gericht in 2019 de dalende trend door te trekken.

Het voornemen om in 2018 het ziekteverzuimpercentage te laten dalen onder het landelijk gemiddelde in het primair onderwijs, is niet waar gemaakt. Het is niet gelukt om de locatieleiders een training m.b.t. gesprekstechnieken te laten volgen en het in 2017-2018 geactualiseerde ziekteverzuimbeleidsprotocol is nog niet in de organisatie geïmplementeerd. Een van de verklaringen hiervoor is dat o.a. in verband met langdurige afwezigheid en vervolgens het vertrek van een van de locatieleiders en slechts gedeeltelijke vervanging hiervan een wissel heeft getrokken over de twee andere MT-leden.

Omdat het hoge verzuimpercentage zich blijft voortzetten, moet in 2019 de aanpak om het ziekteverzuim terug te dringen tot een van de speerpunten worden gemaakt.

## **5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen**

In 2018 zijn de werkdrukgeden ter beschikking gesteld, die per 2018-2019 (kunnen) worden ingezet ter verlichting van de werkdruk. Ideëen voor de inzet zijn binnen het team besproken en vastgesteld. Extra formatie OP en OOP is ingezet per schooljaar 2018-2019 in het kader van werkdrukverlichting.

In de praktijk blijkt echter dat deze inzet onvoldoende bijdraagt aan het beoogde doel. Dit, omdat vanwege het hoge ziekteverzuim en het opvangen van klassen in het kader van vervanging, maakt dat voorrang moet worden gegeven aan het primaire proces: het geven van onderwijs.

Zoals reeds aangegeven is een aantal collega's in verband met zwangerschap- en bevalling en in verband met (langdurige) ziekte afwezig. Dat heeft aan het einde van 2018 geleid tot tussentijdse personele wisselingen in de groepsbezetting.

Daarnaast is de locatieleider Fortlanden lange tijd afwezig geweest. Gedurende deze afwezigheid heeft geen vervanging plaatsgevonden. Na het vertrek van de locatieleider is deze taak in de periode vanaf september 2018 tijdelijk voor een deel intern waargenomen. Ook dat heeft geleid tot een noodzakelijke herschikking van taken.

In 2018 heeft een groot aantal collega's de organisatie verlaten. Een aantal heeft vanwege de opbloeiende onderwijsarbeidsmarkt elders een baan aanvaard. Het is voor het schooljaar 2018-2019 tijdig gelukt om nieuwe leraren te werven zowel voor reguliere vacatureruimte als voor vervanging. Vier nieuwe collega's zijn per schooljaar 2018-2019 in dienst getreden.

## **5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen**

Per januari 2019 is een nieuwe algemeen directeur benoemd. Per februari 2019 is een nieuwe locatieleider locatie Fortlanden benoemd. Per februari 2019 zijn twee zij-instromers in dienst getreden.



Per januari 2019 heeft de leraar, die was benoemd in de Vervangingspool op eigen verzoek ontslag genomen. Drie leraren hebben in januari jl. aangekondigd op zoek te gaan naar werk, dicht bij hun werkplek. voor deze vacatures, die dan ontstaan, zullen nieuwe leraren moeten worden geworven.

De ambitie is om met elkaar een professioneel werk- en kwaliteitscultuur te ontwikkelen, die aansluit op de onderwijshoudelijke visie en missie van de minister Calsschool. Naast groepsleerkrachten zijn onderwijsassistenten nodig. Ook streven we naar combinaties van het werk als groepsleerkracht met specialistische taken op gebied van taal, rekenen, gedrag, ict en w&t. Een tweede belangrijk streven is het bevorderen van werkplezier en het samen zorgdragen voor een prettige en veilige werkomgeving.

#### **5.4 Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag**

Conform wet- en regelgeving wordt gehandeld. In 2018 heeft geen ontslag plaatsgevonden op grond waarvan een oud-werknemer een uitkering heeft aangevraagd.

## **6 Huisvesting**

### **6.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen**

In 2018 is het IHP gemeente Gooise Meren gepubliceerd. De locatie Naardermeerkwartier komt in aanmerking voor vervangende nieuwbouw in 2021-2022. Ter voorbereiding van dit traject heeft het bestuur in november 2018 besloten om een werkgroep een opdracht te geven de voorbereidingen voor het indienen van een aanvraag voor een voorbereidingskrediet, voor 1 april 2019, in te dienen, wat ook is gebeurd.

### **6.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen**

In 2019 zal het programma van eisen worden geformuleerd voor de vervangende nieuwbouw van de locatie Naardermeerkwartier. Verder zullen de acties in gang worden gezet om te komen tot vervangende nieuwbouw, die volgens het IHP 2017 van de Gemeente Gooise Meren in 2021/2022 op de planning staat.

## **7 Samenwerking(sverbanden)**

De stichting maakt onderdeel uit van het samenwerkingsverband UNITA. Aan de vergaderingen, informatiebijeenkomsten en themadagen wordt actief deelgenomen. Verder is er in voorkomende gevallen constructief contact met de directeur van het samenwerkingsverband

Voor een aantal leerlingen is of worden MDO-trajecten ingezet, waarbij een ambulante begeleider in dienst van UNITA de school adviseert.

In 2018 is gewerkt aan een samenwerkingsconvenant met twee andere eenpitters in Naarden en Bussum, de Tweemaster en Vitusschool. De contacten tussen de drie eenpitters zijn goed. Periodiek vindt een directeurenoverleg plaats. De schoolbesturen treffen elkaar in voorkomende gevallen. De goede onderlinge samenwerking wordt geformaliseerd in een samenwerkingsconvenant, dat in februari 2019 door de drie besturen is ondertekend.

De minister Calsschool neemt verder deel aan het directieberaad Naarden. Hierin zijn de directeuren van de vijf Naardense scholen met elkaar in gesprek over zaken op plaatselijk, gemeentelijk en onderwijsinhoudelijk gebied.

## **8 Financiën**

### **8.1 Financiële positie op balansdatum en toelichting**

#### **Weerstandsvermogen**

- Kengetal: 0,17 (gerealiseerd)  
Signaleringswaarde onderwijsinspectie: geen

#### **Solvabiliteit**

- Kengetal inclusief voorzieningen: 0,82 (gerealiseerd)  
Signaleringswaarde onderwijsinspectie: kleiner dan 0,30
- Kengetal exclusief voorzieningen: 0,63 (gerealiseerd)  
Signaleringswaarde onderwijsinspectie: geen

#### **Liquiditeit (current ratio)**

- Kengetal: 3.74 (gerealiseerd)  
Signaleringswaarde onderwijsinspectie: kleiner dan 0,75

#### **Rentabiliteit**

- Kengetal: -0,04 (gerealiseerd)  
Signaleringswaarde onderwijsinspectie: lager dan -0,10

#### **Huisvestingsratio**

- Kengetal: 0,06 (gerealiseerd)  
Signaleringswaarde onderwijsinspectie: groter dan 0,10

### **8.2 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten**

Het negatieve jaarresultaat van 2018 is in de balans ultimo 2018 ten laste gebracht van het eigen vermogen conform het voorstel resultaatbestemming. Het eigen vermogen (privaat + publieke reserves) van de stichting komt hiermee eind 2018 op een saldo van € 739.698.

De stichting beschikt over een totaal eigen vermogen (publiek) inclusief de voorzieningen ultimo 2018 van € 968.330, wat overeenkomt met een solvabiliteitsratio II van 0,82. De solvabiliteitsratio II is hiermee licht gedaald ten opzichte van 2017, maar ligt nog ruim boven de signaleringswaarde van het Ministerie van OCW.

Het Ministerie van OC&W hanteert momenteel voor het primair onderwijs voor het weerstandsvermogen inclusief MVA een signaleringswaarde van 5%. Ons weerstandsvermogen (35%) zit ruim boven de signaleringswaarde. Ultimo 2018 bedraagt de liquiditeitsratio 3,74 (ultimo 2017: 3,72). De liquiditeit ligt hiermee ruim boven de signaleringswaarde van 0,75 die door het Ministerie van OCW wordt gehanteerd. De stijging ten opzichte van ultimo 2017 wordt

veroorzaakt door de minder negatieve kasstroom uit operationele en investeringsactiviteiten in boekjaar 2018.

De financiële positie van Minister Calsschool is ultimo 2018, uitgaande van de signaleringswaardes die door het Ministerie van OCW worden gehanteerd, van een toereikend niveau.

### **8.3 Toelichting op het resultaat en wat hieraan heeft bijgedragen**

De staat van baten en lasten over 2018 sluit met een negatief jaarresultaat van € 72.241 tegenover een negatief begroot resultaat van € 24.332 en een negatief resultaat over 2017 van € 8.590

De totale baten in 2018 betreffen € 2.009.704. De Rijksbijdragen OCW bedraagt € 1.965.775. Dit ligt € 101.074 hoger dan was begroot, namelijk € 1.864.701. Door politieke besluitvorming is in 2018 door het ministerie OCW extra geld voor het primair onderwijs toegekend, waaronder o.a. de verhoging van de salarissen van de leraren alsmede de ter beschikkingstelling van de zogenaamde werkdrukgeden. De stijging voor 2018 is 5,2% (€ 101.000) en betreft de compensatie voor contractloonontwikkeling primaire arbeidsvoorwaarden, de premiekostenontwikkeling en overige sociale werkgeverslasten.

Ook de overige baten zijn € 14.399 hoger dan begroot. Dat komt doordat de opbrengst van de sponsorloop, die in september 2018 is georganiseerd in het kader van het 50-jarig jubileum hoger is uitgekomen dan was voorzien.

Aan de uitgavenkant zijn de personele lasten €133.952 hoger uitgevallen dan begroot en is aan materiële uitgaven € 24.175 meer uitgegeven dan begroot.

De stijging van de lonen en salarissen wordt voornamelijk veroorzaakt door de cao verhoging (zie eveneens rijksbijdragen) eveneens de stijging van de sociale- en pensioenlasten. Verder is er sprake van hogere uitgaven met betrekking op de salariskosten vervanging eigen rekening (€ 133.000).

Verder zijn de personele uitgaven zijn toegenomen door een toename van de formatie zonder dat sprake is geweest van een toename van het leerlingenaantal. De materiële uitgaven aan werving en selectie, ICT, schoonmaakkosten, onderhoudsbeheer, bestuur- en managementondersteuning, reproductie alsmede feesten en jubilea liggen (veel) hoger dan begroot. De overschrijding van de materiële uitgaven wordt enerzijds veroorzaakt door prijsstijgingen n.a.v. prijsindexaties alsmede door onvoorziene omstandigheden, die ten tijde van het maken van de begroting 2018 niet zijn voorzien.

### **8.4 Analyse realisatie exploitatie t.o.v. begroting en vorig jaar**

Het gerealiseerde resultaat is ten opzichte van de begroting € 47.909 negatiever dan werd verwacht. Als hoofdoorzaak zijn aan te wijzen de stijging van lonen en salarissen alsmede de extra personele inzet bovenop de reguliere formatie in 2018. De overschrijding van de materiële uitgaven wordt enerzijds veroorzaakt door prijsstijgingen n.a.v. prijsindexaties alsmede door onvoorziene

omstandigheden, die ten tijde van het maken van de begroting 2018 niet zijn voorzien.

Tegelijkertijd moet worden vastgesteld dat de materiële bekostiging, die de stichting ontvangt, als “krap” wordt ervaren. Dat komt, vanwege de status van dislocatie van locatie Fortlanden. Een dislocatie ontvangt geen aparte bekostiging. Leerlingen die in een dislocatie les krijgen, worden toegerekend aan de hoofdvestiging. Ze tellen mee met het leerlingafhankelijke gedeelte van de MI-bekostiging van de hoofdvestiging. Tegelijkertijd zijn er extra kosten op gebied van o.a. schoonmaak, onderhoud, beveiliging, beheer etc.

## **8.5 Toelichting op het investeringsbeleid**

Jaarlijks wordt de investeringsbegroting opgesteld en vastgesteld.

Conform de afspraken is in 2018 de methode STAAL aangeschaft. Verder wordt via de afgesproken cyclus ieder jaar twee parallelgroepen voorzien van nieuw meubilair.

De aanschaf van een nieuwe methode voor de zaakvakken, die in 2018 was voorzien, is uitgesteld naar 2019.

## **8.6 Toelichting op kasstromen en financiering**

De Calsschool beschikt over een solide financiële positie, waarbij de activiteiten volledig worden gefinancierd uit de resultaten uit het verleden en huidige inkomsten vanuit de Rijksbijdragen. Er zijn geen externe financieringen aangegaan. Verder heeft de Calsschool over de afgelopen jaren een positieve operationele kasstroom.

## **8.7 Treasurybeleid**

### **8.7.1 Beschrijving van het beleid**

In 2018 is gehandeld conform de uitgangspunten, zoals neergelegd in het treasurybeleid.

### **8.7.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk**

De stichting hanteert een treasurystatuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 18 december 2018. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

De stichting heeft, overeenkomstig het treasurystatuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruikgemaakt van spaarrekeningen bij de huisbankier, die voldoen aan een minimale single A-rating. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. Dit beleid zal in 2019 niet worden veranderd. De interne verantwoording over treasury-activiteiten vindt plaats door de directeur aan het bestuur door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag.

### **8.7.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten**

De Stichting beschikt niet over beleggingen, leningen (uitgaand als aangetrokken) en/of derivatenovereenkomsten.

## 8.10 Continuïteitsparagraaf

### 8.10.1 A.1 Kengetallen T tot en met T+5

Personele bezetting in fte (excl vervanging)						
	2018 (gem)	2019	2020	2021	2022	2023
DIR	2,38	2,32	2,32	2,32	2,32	2,32
OP	22,63	19,83	19,83	19,83	19,83	19,83
LOOP	2,05	2,05	2,05	2,05	2,05	2,05
OOP	1	1	1	1	1	1
totaal	27,17	25,2	25,2	25,2	25,2	25,2

In 2015 is een nieuwe organisatiestructuur ingevoerd waarbij de scheiding tussen bestuur en intern toezicht conform de Code Goed Bestuur primair onderwijs is gerealiseerd. Het bevoegd gezag (het schoolbestuur) is de intern toezichthouder en mandateert een aantal taken en bevoegdheden aan een fulltime algemeen directeur.

Beide locaties hebben een parttime locatieleider (in de functie van adjunct directeur). De hoofdvestiging en de dislocatie hebben beide 8 groepen (groep 1 t/m 8).

De groepsomvang per groep is vastgesteld op 25 leerlingen. Er zijn 16 groepen. Alle groepen hebben een fulltime OP-bezetting. Conform het functiegebouw, vastgesteld in augustus 2016, zijn speciale taken op het gebied van gedrag, IT, en rekenspecialist in kader van taakbeleid beschreven. In 2018-2019 zijn de taken van coördinator taal en lezen alsmede W&T hieraan toegevoegd. Deze taken worden toebedeeld hetzij als taakuren hetzij als lesgebonden uren. Op beide locaties is een parttime IB-er werkzaam met beiden een wtf van 0,69. Drie onderwijsassistenten, met in totaal wtf 2,05 worden ingezet op beide locaties. Een administratief medewerker en conciërge werken voor beide locaties.

De omvang van deze formatie past bij de verwachte personele inkomsten, die op basis van de leerlingenaantallen door het ministerie van OCW ter beschikking worden gesteld. Het streven is erop gericht om maximaal 81% van de totale inkomsten te besteden aan de personele uitgaven, zodat er voldoende ruimte blijft voor investeringen en voor de (noodzakelijke) materiële uitgaven.

#### Prognose leerlingenaantallen

2019	2020	2021	2022	2023
392	400	400	400	400

In de prognose wordt uitgegaan – op basis van de ervaring van de afgelopen jaren dat het leerlingenaantal stabiel zal blijven.

## 8.10.2 A.2 Meerjarenbegroting T tot en met T+5

### STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Minister Calsschool

	Werkelijk 2018	2019	2020	2021	2022
<b>Baten en lasten</b>					
Baten					
3.1 Rijksbijdragen OCW	€ 2.058.093	€ 2.039.686	€ 2.056.878	€ 2.076.473	€ 2.092.898
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 7.407	€ 16.490	€ 9.810	€ 6.650	€ 6.650
3.3 College-, cursus-, les- en examengelden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3.4 Baten werk in opdracht van derden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3.5 Overige baten	€ 26.761	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
	€ 2.092.261	€ 2.068.176	€ 2.078.688	€ 2.095.123	€ 2.111.548
Lasten					
<i>Salarissen en sociale lasten</i>	€ 1.694.994	€ 1.671.575	€ 1.692.045	€ 1.719.136	€ 1.741.765
<i>Lasten personeelsbeleid</i>	€ 55.765	€ 52.900	€ 51.500	€ 51.500	€ 51.500
4.1 Personeelslasten	€ 1.750.759	€ 1.724.475	€ 1.743.545	€ 1.770.636	€ 1.793.265
4.2 Afschrijvingen	€ 76.643	€ 80.643	€ 80.215	€ 67.409	€ 31.610
4.3 Huisvestingslasten	€ 111.345	€ 111.807	€ 111.807	€ 111.807	€ 111.807
4.4 Overige lasten	€ 144.349	€ 136.150	€ 136.150	€ 136.150	€ 136.150
	€ 2.083.096	€ 2.053.075	€ 2.071.717	€ 2.086.002	€ 2.072.832
<b>Saldo baten en lasten</b>	€ 9.165	€ 15.101	€ 6.971	€ 9.121	€ 38.715
<b>Financiële baten en lasten</b>					
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Resultaat</b>	€ 9.165	€ 15.101	€ 6.971	€ 9.121	€ 38.715



## MEERJARENBALANS

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Activa</b>						
<i>Vaste activa</i>						
1.1 Immateriële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2 Materiële vaste activa	€ 419.180	€ 425.537	€ 399.894	€ 369.680	€ 317.271	€ 285.661
1.3 Financiële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 419.180	€ 425.537	€ 399.894	€ 369.680	€ 317.271	€ 285.661
<i>Vlottende activa</i>						
1.5 Vorderingen	€ 129.964	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
1.7 Liquide middelen	€ 662.750	€ 661.090	€ 728.318	€ 718.898	€ 803.709	€ 867.682
	€ 792.714	€ 786.090	€ 853.318	€ 843.898	€ 928.709	€ 992.682
<b>Activa totaal</b>	<b>€ 1.211.894</b>	<b>€ 1.211.627</b>	<b>€ 1.253.212</b>	<b>€ 1.213.577</b>	<b>€ 1.245.980</b>	<b>€ 1.278.343</b>

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Passiva</b>						
2.1 Eigen Vermogen						
Algemene reserve	€ 811.940	€ 821.105	€ 836.206	€ 843.177	€ 852.298	€ 891.013
	€ 811.940	€ 821.105	€ 836.206	€ 843.177	€ 852.298	€ 891.013
2.2 Voorzieningen						
Voorziening groot onderhoud	€ 186.414	€ 185.522	€ 212.006	€ 165.400	€ 188.682	€ 182.330
Voorziening jubilea	€ 14.342	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
	€ 200.756	€ 200.522	€ 227.006	€ 180.400	€ 203.682	€ 197.330
2.4 Kortlopende schulden						
Overige kortlopende schulden	€ 199.198	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000
	€ 199.198	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000
<b>Passiva totaal</b>	<b>€ 1.211.894</b>	<b>€ 1.211.627</b>	<b>€ 1.253.212</b>	<b>€ 1.213.577</b>	<b>€ 1.245.980</b>	<b>€ 1.278.343</b>

### 8.10.3 B.1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

In 2017 is onder begeleiding van de afdeling bedrijfsvoering van Verus een risicoanalyse gemaakt. In 2019 zal deze risicoanalyse worden geactualiseerd. Als risico's voor de minister Calsschool zijn aangemerkt:

1. mogelijke gevolgen van een daling van het leerlingenaantal door demografische krimp;
2. mogelijke gevolgen van het dreigende lerarentekort: geen of onbevoegde medewerkers voor de klas met de mogelijke gevolgen voor de onderwijskwaliteit;
3. mogelijke gevolgen als de inspectie van het Onderwijs een negatief oordeel geeft aan de hand van het toetsingskader

Er zijn beheersmaatregelen getroffen op onderdeel 2 en 3, o.a. door te starten met een werkgroep personeelsbeleid, die zich richt op het thema "binden en boeien van personeel" en door een start te maken met evalueren van de kwaliteit aan de hand van het nieuwe toezichtskader.

## 8.10.4 B.2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

	Risico	Gevolgen	Kans	Fin.gevolg (schatting) in €	Toelichting	Maatregelen
1	<b>Afname van leerlingaantallen</b>	Kwaliteit van onderwijs zou achteruit kunnen gaan. Imago: verlies van ouderbetrokkenheid; lagere instroom van leerlingen; vertrek van leerlingen; krimpende organisatie; professionaliteit en ambitieniveau komt onder druk te staan; door krimp kan de school in een negatieve spiraal terecht komen / mindset bij ouders 'krimp = falen'; Financieel: minder inkomsten; kostenremanentie.	H	€ 60.000	Over 5 jaar zal er op basis van de huidige leerlingenprognose cumulatief gezien geen bekostiging worden ontvangen voor 57 leerlingen. Deze € 285.000 / 5 jaar levert afgerond een daling van € 60.000 per jaar op.	Beschikbaar hebben van financiële reserves; inschatting maken van consequenties; al dan niet versneld doorvoeren van bezuinigingen; tijdelijke acceptatie van kosten.
2	<b>Er is weinig tot geen inzicht in de verschillen in het resultaat van de eindtoets (onderwijsopbrengsten) tussen beide locaties</b>	Uitmiddeling van resultaten, waardoor eventueel niet direct aan het licht komt dat de ene locatie beter scoort dan de andere.	L	€ 0	Geen duidelijke inschatting te maken of het financiële gevolgen heeft (PM)	
3	<b>Onvoldoende differentiatie binnen groepen</b>	Onvoldoende differentiatie tussen de leerlingen binnen groepen, gerelateerd aan de mate en snelheid waarin bijvoorbeeld meer- en hoogbegaafde leerlingen zich kunnen ontwikkelen.	M	€ 30.000	Inschatting op basis van verlies 2 leerlingen per jaar in een periode van 5 jaar. Cumulatief gezien gaat het om de bekostiging van 30 leerlingen: €150.000 / 5 = €30.000	

	Risico	Gevolgen	Kans	Fin.gevolg (schatting) in €	Toelichting	Maatregelen
4	<b>De beschikbare vacatures kunnen niet altijd ingevuld worden met de beste mensen, waardoor voor beschikbaar personeel met minder kwaliteit moet worden gekozen</b>	Onderbezetting / gebrek aan kwaliteit personeelsbestand, daling onderwijskwaliteit. Kwaliteit van onderwijs zou achteruit kunnen gaan. Imago: verlies van ouderbetrokkenheid; lagere instroom van leerlingen; vertrek van leerlingen; krimpende organisatie; professionaliteit en ambitieniveau komt onder druk te staan; door krimp kan de school in een negatieve spiraal terecht komen / mindset bij ouders 'krimp = falen'; Financieel: minder inkomsten; kostenremanentie.	H	€ 20.000	€ 100.000 voor 5 jaar, per jaar dus €20.000	Meer training opleiding personeel. Tevens beschikbaar hebben van financiële reserves; inschatting maken van consequenties; al dan niet versneld doorvoeren van bezuinigingen; tijdelijke acceptatie van kosten.
5	<b>Toename (langdurig) verzuim of verlof (ziekte / zwangerschap / ouderschap)</b>	Geen goede vervangers te vinden; hogere kosten; toename werkdruk; verstoring van het onderwijsproces; lesuitval; compensatieclaims (WIA);	M	€ 20.000	Afgelopen jaren veel last van gehad, maar op dit moment lijkt het geen groot issue	Personeelbeleid (laten) ondersteunen/inhuren (bijv. via Dyade) om op HR-gebied met mogelijke problematiek goed om te gaan. Tijdsgevoerd c.q. inzet van aanwezige expertise binnen de school (mobiliteit); opstellen vervangingsbeleid; verzekeren van financiële risico's (WIA) (voor dit laatste is gekozen om zich hiervoor (bewust) niet te verzekeren)

	Risico	Gevolgen	Kans	Fin.gevolg (schatting) in €	Toelichting	Maatregelen
6	Tekortkomingen in functioneren van medewerkers	Hoge kosten bij begeleiding en/of beëindiging arbeidsovereenkomst; bezuinigingen op kritische processen; onrust;	L	€ 20.000		Personeeldossiers per direct op orde brengen; replacement-traject; vroegtijdig reserveren van financiële middelen; acceptatie van kosten.
7	Bij het invoeren van nieuw ingeschreven leerlingen wordt onvoldoende gecontroleerd of ze geregistreerd moeten worden met gewicht 0,3 of 1,2	De school/het bestuur ontvangt minder bekostiging dan daadwerkelijk het geval zou moeten zijn.	L	€ 0	Is 1x voorgekomen, is dus heel laag risico	
	Onvoldoende kruisbestuiving tussen oud en jong personeel (= laag risico)	Ontevreden personeel..	L	€ 0		
8	Onvoldoende borging van continuïteit: de rol van de directie als drager van identiteit, cultuur en kwaliteit	Verlies van onderwijskwaliteit; toename van incidenten; onrust; ineffektieve bedrijfsvoering; dalend werknemerstevredenheid	M	€ 50.000		Borging via samenwerking met collega éénpitters; tijdelijke vervanging via externe partij (interim)
	Wegvallen/vertrek directie	Onvoldoende borging cultuur en kwaliteit				

	Risico	Gevolgen	Kans	Fin.gevolg (schatting) in €	Toelichting	Maatregelen
9	Betrouwbaarheid (gemeentelijke) overheid?	Financieel - Minder inkomsten; bezuinigingen op kritische processen; reductie personele inzet; onrust	H	€ 0	PM	Creëren van mogelijkheden tot bijsturen in uitgaven
10	Ongewenste dynamiek in en om de school. Mondige kritische ouders die bij een bepaald(e) kwestie/probleem te snel een verkeerde persoon benaderen. Groepsapps van ouders.	Soms gaan kwesties een eigen leven leiden onder ouders, waarbij de school beperkte grip op de situatie heeft.	L	€ 10.000		
11	Kwalitatief slechte kwartaalrapportages en managementrapportages		M	€ 10.000		
12	Tijdelijke uitval ICT-voorzieningen		L	€ 0		
13	Toename huisvestingslasten en investeringen door profilering als duurzame school		L	€ 0		
14	Incidenten ten gevolge van pestgedrag		M	€ 30.000	Zie toelichting risico 3	

Een inzicht in de risico's stelt de organisatie in staat om de risico's ook financieel te kwantificeren en om te bepalen of de omvang van de risico's in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Hiertoe is de volgende kwantificering toegepast:

Kwantificering van risico's					
Risico	Inschatting financiële gevolgen	Kans	Weging	Gewogen risico	
R1	€ 60.000	H	0,8	€ 48.000	
R2	€ 0	L	0,2	€ 0	
R3	€ 30.000	M	0,5	€ 15.000	
R4	€ 20.000	H	0,8	€ 16.000	
R5	€ 20.000	M	0,5	€ 10.000	
R6	€ 20.000	L	0,2	€ 4.000	
R7	€ 0	L	0,2	€ 0	
R8	€ 50.000	M	0,5	€ 25.000	

<b>R9</b>	€ 0	H	0,8	€ 0
<b>R10</b>	€ 10.000	L	0,2	€ 2.000
<b>R11</b>	€ 10.000	M	0,5	€ 5.000
<b>R12</b>	€ 0	L	0,2	€ 0
<b>R13</b>	€ 0	L	0,2	€ 0
<b>R14</b>	€ 30.000	M	0,5	€ 15.000
<i>Restrisico's</i>	€ 50.000	L	0,2	€ 10.000
	<b>€ 300.000</b>			<b>€ 150.000</b>

### 8.10.4 B.3 Rapportage toezichthoudend orgaan

Binnen de stichting wordt de functiescheiding tussen bestuur en intern toezicht geregeld via artikel 5 lid 2 onder c van de Code Goed Bestuur primair onderwijs. Het bevoegd gezag van de stichting draagt zorg voor een scheiding tussen de functies bestuur en intern toezicht via de modaliteit dat de feitelijke uitoefening van de functie van bestuur door de algemeen directeur in dienst van het bevoegd gezag op basis van een door het schoolbestuur gegeven mandaat plaatvindt, waarbij het schoolbestuur zich onthoudt van de feitelijke uitoefening van bestuur en zich richt op de uitoefening van intern toezicht.

In dit bestuursverslag is – net als voorgaande jaren -de keuze gemaakt voor een integraal verslag van zowel het bestuursorgaan (gemandateerd algemeen directeur) als het toezichthoudend orgaan (het schoolbestuur/bevoegd gezag).

Zoals reeds aangegeven is het schoolbestuur in 2018 zeven keer in bestuursvergadering bij elkaar geweest, te weten op:

- 23 januari 2018
- 6 maart 2019
- 20 maart 2018
- 22 mei 2018
- 26 juni 2018
- 18 september 2018
- 12 november 2018
- 11 december 2018

Deze bestuursvergaderingen hebben plaatsgevonden in aanwezigheid van de algemeen directeur.

Belangrijke (financiële) besluiten, die door de intern toezichthouder zijn genomen in 2018:

- vaststellen begroting en meerjarenbegroting
- vaststellen jaarrekening en bestuursverslag 2017
- vaststellen WNT op basis van complexiteitspuntenregeling
- benoemen van een nieuwe accountant
- werven en benoemen van nieuwe algemeen directeur
- actualisatie strategische visie

Onderwerpen die o.a. zijn besproken zijn:

- governance: toetsing code goed bestuur, evaluatie organisatiestructuur en actualisatie bestuursreglement/managementstatuut

- financiën: meerjarenbeleid, fraude en complexiteitsregeling WNT
- strategisch beleid
- kwaliteitszorg, kwaliteitsproces en nieuwe toezichtskader inspectie van het onderwijs
- samenwerking met collega eenpitterbesturen

Het bestuur heeft zich zowel in vergadering als tijdens informele momenten laten informeren over de gang van zaken binnen de school door MT, team en MR.

## **INHOUDSOPGAVE**

Pagina:

### **Jaarrekening:**

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	40
Balans per 31 december 2018	45
Staat van baten en lasten 2018	46
Kasstroomoverzicht 2018	47
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	48
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	51
Bestemming van het resultaat	54
Gebeurtenissen na balansdatum	55
Verbonden partijen	56
Verantwoording subsidies	57
WNT-Verantwoording 2018	58
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	63
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	64

### **Overige gegevens:**

Statutaire bestemming van het resultaat	66
Gegevens over de rechtspersoon	67
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	68

### **Bijlagen:**

OCW-bijlage	74
-------------	----

# **JAARREKENING**

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

### Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, 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. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

### Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

### Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

### Grondslagen Balans

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de opgenomen paragraaf Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa.

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

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Meubilair	240		500
Leermiddelen	120		500
Inventaris en apparatuur	180		500
ICT	60		500



### Gebouwen

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

### **Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

Door de stichting wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Ook voor financiële instrumenten beoordeelt de stichting op iedere balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij aanwezigheid van objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt de stichting de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen, en verwerkt dit direct in de staat van baten en lasten.

### Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten leningen en obligaties die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen en obligaties gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs en direct verantwoord in de staat van baten en lasten.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. De vervolgwaaardering van de vordering is de geamortiseerde kostprijs.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

<b>Omschrijving</b>	<b>Doel</b>	<b>Beperkingen</b>	<b>EUR</b>
- Reserve nulmeting	-	-	- 27.220
- Algemene reserve privaat	-	-	- 52.448

## Vorzieningen

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.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

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.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2018 wordt bepaald. De berekening is als volgt:  
Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) -/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2018 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,10%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,10% is.

### Jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

### Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. Stg. R.K. Onderwijs te Naarden hanteert voor de voorziening groot onderhoud een methodiek waarbij de kosten over het gehele onderhoudsplan van de onderwijsspannen worden bepaald en deze vervolgens wordt gedeeld door de looptijd van het onderhoudsplan. Deze systematiek leidt ertoe dat er jaarlijks weliswaar een min of meer gelijkblijvende dotatie aan de voorziening groot onderhoud wordt gedaan, maar dat deze te laag of te hoog van omvang kan zijn in vergelijking met de RJ methodiek. Er wordt namelijk beperkt rekening gehouden met individuele onderhoudscomponenten met onderhoudscycli die doorlopen tot na de periode van de huidige onderhoudsplaning. Stg. R.K. Onderwijs te Naarden maakt gebruik van de overgangsregeling. De tijdelijke regeling in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs is van toepassing op besturen die voor verslagjaar 2017 een methode van kostenegalitatie voor groot onderhoud hanteerden zoals hierboven beschreven. Daarbij is afgesproken dat de RJ-werkgroep Onderwijs van de Raad voor de Jaarverslaggeving in samenwerking met de sectorraden in de komende maanden een onderzoek uitvoert. De werkgroep zal hierbij worden ondersteund door een aantal betrokken schoolbesturen. Doel van dit onderzoek is te komen tot een verwerkingswijze in 2020 die aansluit bij de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving waarbij rekening wordt gehouden met onderwijssector-specifieke aspecten

## **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.

## **Grondslagen Staat van 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.

De baten en lasten worden 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 reserve 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.

### *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-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

### *Pensioenregeling*

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen. De instelling is volgens de cao PO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2018 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2018 97,00%
- overige kenmerken zijn te vinden op [www.abp.nl](http://www.abp.nl)

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### *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. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## **Financiële baten en lasten**

### *Rentebaten en rentelasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## **Grondslagen Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht 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.

## **Bepaling reële waarde**

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

En vergelijkende cijfers 2017. - na verwerking resultaatbestemming -

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
	€	€	€	€
<b>1</b>	<b>ACTIVA</b>			
<b>1.1</b>	<b>Vaste activa</b>			
1.1.2	Materiële vaste activa	396.068	419.179	
	<i>Totaal vaste activa</i>	<u>396.068</u>	<u>419.179</u>	
<b>1.2</b>	<b>Vlottende activa</b>			
1.2.2	Vorderingen	120.590	129.964	
1.2.4	Liquide middelen	660.545	662.750	
	<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>781.135</u>	<u>792.714</u>	
	<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>1.177.203</u></b>	<b><u>1.211.893</u></b>	
<b>2</b>	<b>PASSIVA</b>			
2.1	Eigen vermogen	739.698	811.939	
2.2	Voorzieningen	228.632	200.756	
2.4	Kortlopende schulden	208.873	199.198	
	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>1.177.203</u></b>	<b><u>1.211.893</u></b>	

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**  
**En vergelijkende cijfers 2017**

	<b>2018</b>		<b>Begroot 2018</b>		<b>2017</b>	
	€	€	€	€	€	€
<b>3 Baten</b>						
3.1 Rijksbijdragen OCW	1.965.775		1.864.701		1.866.996	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	12.830		12.141		24.820	
3.5 Overige baten	31.099		16.700		19.230	
<i>Totaal baten</i>		<i>2.009.704</i>		<i>1.893.542</i>		<i>1.911.046</i>
<b>4 Lasten</b>						
4.1 Personeelslasten	1.746.994		1.613.042		1.608.963	
4.2 Afschrijvingen	66.690		64.925		59.571	
4.3 Huisvestingslasten	117.390		113.707		124.522	
4.4 Overige lasten	151.875		127.700		128.080	
<i>Totaal lasten</i>		<i>2.082.949</i>		<i>1.919.374</i>		<i>1.921.136</i>
<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>-73.245</i>		<i>-25.832</i>		<i>-10.090</i>
<b>6 Financiële baten en lasten</b>						
6.1 Financiële baten	1.004		1.500		1.500	
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>1.004</i>		<i>1.500</i>		<i>1.500</i>
<b>Totaal resultaat *</b>		<b><u><u>-72.241</u></u></b>		<b><u><u>-24.332</u></u></b>		<b><u><u>-8.590</u></u></b>

\*(- is negatief)

**Bestemming van het resultaat**

De bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

**KASSTROOMOVERZICHT 2018**  
En vergelijkende cijfers 2017

Ref.	2018		2017		
	€	€	€	€	
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)		-73.245		-10.090	
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	66.690		59.571	
- Mutaties voorzieningen	2.2	27.876		35.275	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		94.566		94.846	
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	7.874		-3.187	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	9.675		-711	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		17.549		-3.898	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		38.870		80.858	
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14	2.504		1.500	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		41.374		82.358	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-43.580		-203.763	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-43.580		-203.763	
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>					
<b>Kasstroom uit overige balansmutaties</b>					
Mutatie liquide middelen	1.2.4	-2.205		-121.404	
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2018		2017	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		662.750		784.154	
Mutatie boekjaar liquide middelen		-2.205		-121.404	
<b>Stand liquide middelen per 31-12</b>		<b>660.545</b>		<b>662.750</b>	

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2	Materiële vaste activa	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.4	1.1.2.5	1.1.2.6	
		Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op MVA	Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare MVA	Totaal materiële vaste activa
		€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 01-01-2018</b>								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	103.592	-	584.977	239.668	-	-	928.236
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	4.949	-	343.652	160.456	-	-	509.057
	<b>Materiële vaste activa per 01-01-2018</b>	<b>98.642</b>	<b>-</b>	<b>241.325</b>	<b>79.211</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>419.179</b>
<b>Verloop gedurende 2018</b>								
	Investeringen	-	-	19.502	24.078	-	-	43.580
	Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
	Afschrijvingen	6.561	-	43.547	16.583	-	-	66.690
	<b>Mutatie gedurende 2018</b>	<b>6.561-</b>	<b>-</b>	<b>24.045-</b>	<b>7.495</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23.110-</b>
<b>Stand per 31-12-2018</b>								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	103.592	-	604.479	263.745	-	-	971.816
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	11.510	-	387.199	177.039	-	-	575.748
	<b>Materiële vaste activa per 31-12-2018</b>	<b>92.082</b>	<b>-</b>	<b>217.280</b>	<b>86.707</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>396.068</b>



## TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

### 1.2 Vlottende activa

1.2.2 Vorderingen	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
1.2.2.2 OCW	94.104		93.019	
1.2.2.6 Personeel	6.487		5.992	
1.2.2.10 Overige vorderingen	4.475		28.791	
<i>Subtotaal vorderingen</i>		<u>105.066</u>		<u>127.802</u>
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	9.438		-	
1.2.2.14 Te ontvangen interest	-		1.500	
1.2.2.15 Overige overlopende activa	6.086		662	
<i>Overlopende activa</i>		<u>15.524</u>		<u>2.162</u>
<b>Totaal Vorderingen</b>		<u><b>120.590</b></u>		<u><b>129.964</b></u>

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.2.10 Overige vorderingen	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
1.2.2.10.1 Vervangingsfonds	4.475		28.791	
<b>Totaal Overige vorderingen</b>		<u><b>4.475</b></u>		<u><b>28.791</b></u>

1.2.4 Liquide middelen	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
1.2.4.1 Bank ING SKB	21.842		-	
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	638.703		662.750	
<b>Totaal liquide middelen</b>		<u><b>660.545</b></u>		<u><b>662.750</b></u>

#### Toelichting liquide middelen

1.2.4.1 Deze zijn niet vrij besteedbaar

1.2.4.2 Deze staan ter vrije beschikking van de stichting.

## 2 Passiva

2.1 Eigen vermogen	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
	€	€	€	€
<b>2.1.1 Eigen vermogen</b>				
2.1.1.1 Algemene reserve	724.401	-64.371	-	660.030
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	35.090	-7.870	-	27.220
2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	52.448	-	-	52.448
<b>Totaal Eigen vermogen</b>	<b>811.939</b>	<b>-72.241</b>	<b>-</b>	<b>739.698</b>

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
	€	€	€	€
2.1.1.2.10 Reserve nulmeting	35.090	-7.870	-	27.220
<b>Totaal bestemmingsreserves publiek</b>	<b>35.090</b>	<b>-7.870</b>	<b>-</b>	<b>27.220</b>

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
	€	€	€	€
2.1.1.3.1 Algemene reserve privaot	52.448	-	-	52.448
<b>Totaal bestemmingsreserves privaot</b>	<b>52.448</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52.448</b>

2.2 Voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Dotatie 2018	Onttrek-king 2018	Vrijval 2018	Stand per 31-12-2018	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	14.342	519	1.317	-	13.544	3.800	4.854	4.889
2.2.3 Voorzieningen voor groot onderhoud	186.414	35.807	7.133	-	215.088	4.418	24.322	186.348
<b>Totaal Voorzieningen</b>	<b>200.756</b>	<b>36.326</b>	<b>8.450</b>	<b>-</b>	<b>228.632</b>	<b>8.218</b>	<b>29.176</b>	<b>191.237</b>

\* bij netto contante waarde

2.2.1 Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Dotatie 2018	Onttrek-king 2018	Vrijval 2018	Stand per 31-12-2018	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.4 Jubileumuitkeringen	14.342	519	1.317	-	13.544	3.800	4.854	4.889
<b>Totaal personele voorzieningen</b>	<b>14.342</b>	<b>519</b>	<b>1.317</b>	<b>-</b>	<b>13.544</b>	<b>3.800</b>	<b>4.854</b>	<b>4.889</b>

\* bij netto contante waarde

2.4 Kortlopende schulden	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
2.4.8 Crediteuren	18.132		24.142	
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	82.702		74.318	
2.4.10 Schulden terzake van pensioenen	22.100		19.979	
<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		122.934		118.439
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW	2.804		-	
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	56.198		57.984	
2.4.19 Overige overlopende passiva	26.937		22.774	
<i>Overlopende passiva</i>		85.939		80.758
<b>Totaal Kortlopende schulden</b>		<b>208.873</b>		<b>199.197</b>

**TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

**3 Baten**

3.1	Rijksbijdragen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
<b>3.1.1</b>	<b>Rijksbijdragen</b>						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	1.833.135		1.744.736		1.723.769	
	Totaal Rijksbijdrage	<u>1.833.135</u>		<u>1.744.736</u>		<u>1.723.769</u>	
<b>3.1.2</b>	<b>Overige subsidies</b>						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	77.841		67.045		93.191	
	Totaal Rijksbijdragen	<u>77.841</u>		<u>67.045</u>		<u>93.191</u>	
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		54.799		52.920		50.036
	<b>Totaal Rijksbijdragen</b>	<u><b>1.965.775</b></u>		<u><b>1.864.701</b></u>		<u><b>1.866.996</b></u>	
<b>3.2</b>	<b>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>3.2.2</b>	<b>Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</b>						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	12.830		12.141		24.820	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>12.830</u>		<u>12.141</u>		<u>24.820</u>	
	<b>Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</b>	<u><b>12.830</b></u>		<u><b>12.141</b></u>		<u><b>24.820</b></u>	
<b>3.5</b>	<b>Overige baten</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
3.5.4	Sponsoring	16.504		-		-	
3.5.5	Ouderbijdragen	12.000		12.000		11.925	
3.5.10	Overige	2.594		4.700		7.305	
	<b>Totaal overige baten</b>	<u><b>31.098</b></u>		<u><b>16.700</b></u>		<u><b>19.230</b></u>	

#### 4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
<b>4.1.1</b>	<b>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</b>						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	1.321.495		1.556.542		1.309.388	
4.1.1.2	Sociale lasten	186.553		-		181.183	
4.1.1.3	Premies Participatiefonds	58.185		-		41.684	
4.1.1.4	Premies Vervangingsfonds	64.377		-		54.107	
4.1.1.5	Pensioenpremies	176.564		-		174.174	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		1.807.174		1.556.542		1.760.536
<b>4.1.2</b>	<b>Overige personele lasten</b>						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	519		-		5.266	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	2.940		-		-	
4.1.2.3	Overige	55.696		56.500		77.306	
	Totaal overige personele lasten		59.155		56.500		82.572
<b>4.1.3</b>	<b>Ontvangen uitkeringen personeel</b>						
4.1.3.1	Uitkeringen van het Participatiefonds	-		-		2.420	
4.1.3.2	Uitkeringen van het Vervangingsfonds	95.256		-		183.383	
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	24.079		-		48.341	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		119.335		-		234.144
	<b>Totaal personele lasten</b>		<b>1.746.994</b>		<b>1.613.042</b>		<b>1.608.964</b>

#### Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 46 in 2018 (2017: 45). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2018	2017
Bestuur / Management	3	2
Personeel primair proces	38	39
Ondersteunend personeel	5	4
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>46</u>	<u>45</u>

4.2	Afschrijvingen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	66.690		64.925		59.571	
	<b>Totaal afschrijvingen</b>		<b>66.690</b>		<b>64.925</b>		<b>59.571</b>

4.3	Huisvestingslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	1.647		2.500		2.710	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	5.996		8.000		12.084	
4.3.4	Energie en water	20.607		19.250		22.390	
4.3.5	Schoonmaakkosten	46.639		40.500		45.101	
4.3.6	Belastingen en heffingen	4.175		4.500		4.685	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	35.807		35.807		35.807	
4.3.8	Overige	2.519		3.150		1.744	
	<b>Totaal huisvestingslasten</b>		<b>117.390</b>		<b>113.707</b>		<b>124.521</b>

4.4	Overige lasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	37.487		36.650		42.061	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	2.096		500		627	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	69.342		59.500		57.824	
4.4.5	Overige	42.950		31.050		27.569	
	<b>Totaal overige lasten</b>		<b>151.875</b>		<b>127.700</b>		<b>128.081</b>

#### Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	4.175		4.500		9.042
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-		-		-
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-
			<b>4.175</b>		<b>4.500</b>	<b>9.042</b>

#### Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Meerdere accountantskantoren hebben werkzaamheden verricht in het huidig en/of vorig boekjaar, een uitsplitsing naar kantoor is hieronder opgenomen.

Werkzaamheden	Accountantskantoor: Astrium	
	Totaal 2018	
	€	
Controle van de jaarrekening	4.175	
Andere controlewerkzaamheden	-	
Fiscale advisering	-	
Andere niet-controlediensten	-	
Totaal		<b>-</b>

Werkzaamheden	Accountantskantoor: Horlings	
	Totaal 2017	
	€	
Controle van de jaarrekening	9.042	
Andere controlewerkzaamheden	-	
Fiscale advisering	-	
Andere niet-controlediensten	-	
Totaal		<b>-</b>

#### Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

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.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het lastenstelsel.

## 6 Financiële baten en lasten

6.1	Financiële baten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.004		1.500		1.500	
	<b>Totaal financiële baten</b>		<b>1.004</b>		<b>1.500</b>		<b>1.500</b>

**BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

		<b>Resultaat 2018</b>	
		<b>€</b>	<b>€</b>
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-64.371
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.10	Reserve nulmeting	-7.870	
	Totaal bestemmingsreserves publiek	<hr/>	<hr/> -7.870
	<b>Totaal resultaat</b>		<hr/> <hr/> <b>-72.241</b>

## **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Per 1 januari 2019 is er een nieuwe directeur werkzaam op RK Onderwijs Naarden te weten Mw. C. Vroon

Bij de gemeente Gooise Meren is een aanvraag ingediend voor een voorbereidingskrediet.

## VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

### Verbonden partij, minderheidsdeelneming

<b>Statutaire naam</b>	<b>Juridische vorm 2018</b>	<b>Statutaire zetel</b>	<b>Code activi- teiten</b>	<b>Deelname- percentage</b>
SWV PO Unita	Stichting	Hilversum	4	0%

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige



**VERANTWOORDING SUBSIDIES**

Niet van toepassing, er zijn geen subsidies die toegelicht dienen te worden.

## WNT-VERANTWOORDING 2018

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

### Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaardingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

### Complexiteitspunten

<b>Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:</b>	<b>2018</b>
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
<b>Totaal aantal complexiteitspunten</b>	<b>4</b>
<b>Bezoldigingsklasse</b>	<b>A</b>
<b>Bezoldigingsmaximum</b>	<b>€ 111.000</b>

### Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2018.

### Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

De volgende leidinggevende topfunctionarissen en toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder zijn in de tabel hieronder opgenomen.

## WNT-VERANTWOORDING 2018

### Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

<b>Leidinggevende topfunctionaris</b>	
Dienstbetrekking	Ja
Aanhef	De heer
Voorletters	J.J.M
Tussenvoegsel	van
Achternaam	Seumeren

<b>Functievervulling in verslagjaar (2018)</b>	
Functie(s)	Directeur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee

<b>Bezoldiging in verslagjaar (2018)</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	78.266
Beloningen betaalbaar op termijn	14.739
Subtotaal bezoldiging	93.005
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totale bezoldiging	93.005
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	111.000

<b>Gegevens in vorig verslagjaar (2017)</b>	
Dienstbetrekking	Ja
Functie(s)	Directeur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	80.071
Beloningen betaalbaar op termijn	12.346
Totale bezoldiging	92.417
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	107.000

### **Toelichting**

Bovenstaande leidinggevende topfunctionaris heeft geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2018 ontvangen.

Bij deze leidinggevende topfunctionaris is er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

## WNT-VERANTWOORDING 2018

### Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

De volgende leidinggevende topfunctionarissen en toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Topfunctionaris				
Aanhef	De heer	De heer	Mevrouw	De heer
Voorletters	T.	B.	I	B.
Tussenvoegsel		van	van	
Achternaam	Wiffrie	Leijen	Ophem	Weber
Functie(s)	Penningmeester	Lid	Lid	Voorzitter
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee	Nee	Nee

### Toelichting

Bij deze leidinggevende topfunctionarissen is er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

Topfunctionaris	
Aanhef	Mevrouw
Voorletters	D.
Tussenvoegsel	
Achternaam	Temmerman
Functie(s)	Lid
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee

### Toelichting

Bij deze leidinggevende topfunctionarissen is er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

## **WNT-VERANTWOORDING 2018**

### **Toezichhoudend topfunctionaris**

Niet van toepassing, er zijn geen toezichhoudend topfunctionarissen

### **Niet-topfunctionarissen boven de norm**

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

## **WNT-VERANTWOORDING 2018**

### **Niet-topfunctionarissen boven de norm**

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Er zijn geen niet uit balans blijkende rechten en verplichtingen die hier moeten worden toegelicht.

### Rechten

De volgende niet uit balans blijkende rechten worden hieronder toegelicht.

-Het gebouw aan de Johan Willem Frisolaan komt op basis van de IHP 2017-2021 in aanmerking voor vervangende nieuwbouw.

### Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijkende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd Mndn	Bedrag per maand €	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
						verslag- jaar €	< 1 jaar €	1 - 5 jaar €	> 5 jaar €	totaal €
1	Dyade	1-1-2017	31-12-2018	24	1.699	20.388	20.389	-	-	20.389
2	Dyade	1-1-2019	31-12-2020	24	1.733	20.792	20.792	-	-	20.792
3	PCI (drukwerk)	25-8-2016	24-8-2022	72	945	11.340	11.340	-	-	11.340
4	van der Aart (schoonmaakbedrijf)	1-7-2013	onbepaalde tijd	x	1.772	21.261	21.261	-	-	21.261
5	FAB (schoonmaakbedrijf)	1-1-2012	onbepaalde tijd	x	1.811	21.732	21.732	-	-	21.732

**ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS**

Plaats, datum

Stg. R.K. Onderwijs

Bestuurder

Stg. R.K. Onderwijs  
J.W. Frisolaan 33, 1412 AG  
Naarden



# **OVERIGE GEGEVENS**

## **STATUTAIRE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

## GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stg. R.K. Onderwijs  
Adres: Johan Willem Frisolaan 33, 1412 AG Naarden  
Telefoon: 035-6941387  
E-mailadres: info@calsschool.nl  
Internetsite: www.calsschool.nl  
Bestuursnummer: 53210  
Contactpersoon: Caroline Vroon  
Telefoon: 035-6469997  
E-mailadres: caroline.vroon@calsschool.nl  
BRIN-nummers: 04YR RK. Min. Calsschool

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

*Pagina voor de controleverklaring*  
(beslaat vijf pagina's)

*Pagina voor de controleverklaring*  
(beslaat vijf pagina's)

*Pagina voor de controleverklaring*  
(beslaat vijf pagina's)

*Pagina voor de controleverklaring*  
(beslaat vijf pagina's)

*Pagina voor de controleverklaring*  
(beslaat vijf pagina's)



# **BIJLAGEN**

## OCW-BIJLAGE

### 1.2.2.2 Ministerie van OCW

<u>Overlopende post lumpsum</u>	<u>Bekostigings jaar</u>	<u>Beschikking (nummer en datum)</u>	<u>Bedrag beschikking</u> €	<u>Toegerekend t/m jaar 2018</u> €	<u>Ontvangen t/m jaar 2018</u> €	<u>Te vorderen 31-12-2018</u> €
Personeel	2018/2019	892081-2	1.322.306	550.961	456.857	94.104
prestatiebox	2018/2019	890676-2	75.115	31.298	34.102	-2.804
<b>Totaal OCW</b>			<u>1.397.421</u>	<u>582.259</u>	<u>490.959</u>	<u>91.300</u>