

Jaarverslag 2019



Montessori
Lyceum
Utrecht

te Zeist

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Bestuursverslag:

Algemeen instellingsbeleid	4
Financieel beleid	18
Continuïteitsparagraaf	21
Verslag toezichthoudend orgaan	27
Kengetallen	29

Jaarrekening:

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	35
Balans per 31 december 2019	40
Staat van baten en lasten 2019	41
Kasstroomoverzicht 2019	42
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	43
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	46
(Voorstel) bestemming van het resultaat	51
Gebeurtenissen na balansdatum	52
Verbonden partijen	53
Verantwoording subsidies	54
WNT-Verantwoording 2019	55
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	61
Gegevens over de rechtspersoon	62
Ondertekening door bestuurders en raad van toezicht	63

Overige gegevens:

Statutaire bepaling van het resultaat	65
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	66

BESTUURSVERSLAG

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID

Inleiding

In dit bestuursverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Jordan-Montessori Lyceum Utrecht in het jaar 2019.

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2019 van Jordan-Montessori Lyceum Utrecht is opgesteld door Dyade Onderwijsbedrijfsvoering B.V. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Mazars Paardekooper Hoffman N.V.

Kernactiviteiten en Beleid

Onder het bevoegd gezag van Jordan-Montessori Lyceum Utrecht, met bevoegd gezag nummer 76753,

School	Brinnummer
--------	------------

Jordan-Montessori Lyceum Utrecht	02TH
----------------------------------	------

Doelstelling van de organisatie (Missie en visie)

Jordan-Montessori Lyceum Utrecht is een scholengemeenschap met in voltijd de volgende opleidingen: vwo en havo.

Binnen de scholengemeenschap wordt geprobeerd te leven en te werken op basis van de ideeën die Maria Montessori over onderwijs en opvoeding heeft ontwikkeld.

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting.

Stichting Montessori Lyceum Herman Jordan is op 5 september 1945 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 41178565.

Organisatiestructuur

Het college van bestuur is tevens directie van de school en wordt daarbij ondersteund door vier teamleiders die ieder leiding geven aan een jaarlaagteam van docenten (klas 1 en 2; klas 3 en 4 vwo; 4 en 5 havo; 5 en 6vwo).

Kenmerkend voor de organisatiestructuur is dat in de opzet van de school rekening wordt gehouden met een systematische begeleiding van de leerlingen. Mentoren, counselor en decaan geven in hun individuele begeleiding en/of groepsbegeleiding een essentiële aanvulling op het werk van de vakdocent.

Governance ontwikkelingen (interne beheersing en toezicht)

In het kader van diverse nieuwe ontwikkelingen na invoering van de code goed bestuur is in 2017 is een systematische herijking gestart van alle governance documenten. Deze zal in 2020 gereedkomen.

Code goed bestuur

De 'code goed bestuur' heeft bij Jordan-Montessori Lyceum Utrecht passende invulling gekregen. Het Jordan hanteert de code goed onderwijsbestuur in het voortgezet onderwijs van de VO-raad.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur is ultimo 2019 als volgt samengesteld:

Voorzitter : I.E. van der Neut
Overige bestuursleden : J.P.C.M. van den Hoeven

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is ultimo 2019 als volgt samengesteld:

Voorzitter : E. Aalsma
Nevenfunctie(s):
Directeur / oprichter, De Leermeesters
Benoemd: april 2016. Einde eerste termijn: april 2019. Einde tweede termijn: april 2022. Voorzitter per februari 2018.
Commissies:
Renumeratiecommissie
Overige leden : J. de Mare
Nevenfunctie(s):
Directeur / oprichter, De Mare Consulting (informatisering van het onderwijs)
Benoemd per 01-12-2018.
Commissies:
Auditcommissie

Overige leden : P. Vos

Nevenfunctie(s):
Adviseur en toezichthouder, Zorg en Welzijn
Lid bestuur, Swierengafonds / Antonius ziekenhuis
Voorzitter Bestedingscommissie, Handicap NL
Bestuurslid, NVTZ
Lid werkveldcommissie, Hogeschool Utrecht
Voorzitter RvT, LOC

Benoemd: september 2015. Einde eerste termijn: september 2018. Einde tweede termijn: september 2021.

Commissies:
Auditcommissie

Overige leden : A. Ottenheym

Nevenfunctie(s):
Algemeen directeur, Samenwerkingsverband primair onderwijs
Noord-Kennemerland
Onderwijs advies secretaris, Netwerk samenwerkingsverbanden
primair onderwijs LPO
Ottenheym Onderwijsadvies

Benoemd: april 2016. Einde eerste termijn: april 2019. Einde tweede termijn: april 2022.

Commissies:
Renumeratiecommissie

Bekostigingsgrondslag

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen op 1 oktober 2019 vergeleken met de leerlingaantallen in de jaren 2018, 2017 en 2016.

School	1-10-2019	1-10-2018	1-10-2017	1-10-2016
Montessori Lyceum Herman Jordan	<u>924</u>	<u>924</u>	<u>887</u>	<u>892</u>
Totaal	<u>924</u>	<u>924</u>	<u>887</u>	<u>892</u>

Onderwijsbeleid: jaarplan schooljaar 2019/2020

Na een uitgebreide en zorgvuldige voorbereiding zijn na de zomervakantie 23 kleine teams van start gegaan op drie overkoepelende gebieden: het reguliere (vak)onderwijs; de drie brede montessoridoelen en synergie. Het laatste is in de plaats gekomen van de werkdrukverlaging in het schoolplan. In de uitvoering heeft deze term een meer positieve vertaling gekregen door het te verbinden aan het begrip synergie. Het woord synergie komt van het Griekse woord 'synergia', wat 'samenwerking' betekent en wordt gebruikt voor situaties waar samenwerking effectiever is dan dat iedereen voor zich zou werken: door de krachten te bundelen, kan er meer bereikt worden dan bij individueel werk.

Als eerste actie hebben de teams geformuleerd welke concrete stappen er het schooljaar 2019/2020 gezet gaan worden om de verbeterplannen uit het schoolplan te realiseren:

1. (Vak)onderwijs

1.1 Going concern (vak)onderwijs

De kwaliteit van het vakonderwijs wordt in de eerste plaats bewaakt door de vier jaarlaagteams voor respectievelijk de eerste en tweede klassen (jaarlaagteam 12); de derde klassen en 4 vwo (jaarlaagteam 34); 4 en 5 havo (jaarlaagteam 45); 5 en 6 vwo (jaarlaagteam 56). Deze docententeams monitoren de dagelijkse gang van zaken in het onderwijs aan en de begeleiding van de betrokken leerlingen. Het afgevaardigdenoverleg onderwijsondersteunend personeel heeft een vergelijkbare vinger-aan-de-polstaak en bewaakt de goede uitvoering van de voor de organisatie zo belangrijke onderwijsondersteuningsprocessen.

1.2 Doorstroom onderbouw

Gemeten over de hele schoolcarrière van leerlingen is onze doorstroom bovengemiddeld goed. In de tweede klas zitten we echter vaak onder de inspectienorm. Daarom monitort jaarlaagteam 12 de doorstroom in de onderbouw en dan met name de tweede klas. Maatregelen als inloop- en zomerschool verbeteren naar verwachting de doorstroom in de onderbouw, maar mogelijk is aanvullend beleid nodig om te waarborgen dat de doorstroom aan de inspectienorm blijft voldoen.

1.3 Taalbeleid

In schooljaar 2017/18 zijn schoolbreed taalbewuste vaklessen ingevoerd in de vierde klas. Het concept van de taalbewuste vaklessen werd relatief enthousiast onthaald, maar de ervaring leert dat nieuwe onderwijsinitiatieven onderhoud behoeven voordat ze beklijven. Het schooljaar 2018/19 hee lijkt dat te bevestigen. Daarom gaat jaarlaagteam 34 de taalbewuste vaklessen in 2019/2020 monitoren

1.4 Inloop-& zomerschool

Teamleiders en coördinatoren van de onderbouw blijven het concept van inloop- en zomerschool stapje voor stapje uitbouwen en verbeteren. Juist omdat het montessorionderwijs veel nadruk legt op eigen verantwoordelijkheid moet er ook een veiligheidsnet geboden worden. De doorstroom in de onderbouw blijft verhoudingsgewijs achter bij die in de bovenbouw: een teken dat een veiligheidsnet hard nodig is.

1.5 Samenwerkend leren

Alle jaarlaagteams monitoren in schooljaar 2019/2020 het gehalte aan samenwerkend leren in het onderwijsaanbod. Bij een schoolplan dat in het teken van samenwerken staat mag

samenwerkend leren niet vergeten worden. Het personeel heeft aangegeven dit een belangrijk aspect van het onderwijs te vinden, dus is het zaak in de gaten te blijven houden of nog aan de eigen doelstellingen voldaan wordt. Waar nodig wordt vanuit de onderwijsontwikkelaars scholing aangeboden, omdat uit een eerdere evaluatie van team 34 bleek dat docenten wel behoefte hebben aan meer houvast om te bepalen hoe ze samenwerkingsopdrachten het best kunnen inrichten.

1.6 Onderbouwmentoraat

Om voldoende goed functionerende onderbouwmentoren te houden in de komende jaren gaat het themateam onderbouwmentoraat bezig met verantwoordelijkheid en aantrekkelijkheid van het onderbouwmentoraat. Daarvoor zoekt het team antwoord op de volgende vragen:

- hoe voorkom je het beeld van overbelasting van onderbouwmentoren (groepsouderavond, introductie, schoolfeest, training)?
- wat kun je doen aan de overige belasting van onderbouwmentoren?
- welke taken liggen in het algemeen bij de mentor en welke bij de vakdocent?
- wat zijn de taken van de onderbouwmentoren?

In schooljaar 2019/2020 wordt een enquête afgenomen en op basis daarvan wordt een overzicht gemaakt van taken in het onderbouwmentoraat (wat uiteindelijk kan leiden tot een herziene versie van het boekje 'Het mentoraat op het Jordan').

1.7 Facilitering excellentie

Om een cultuur te creëren waarbinnen creativiteit in brede zin meer ruimte krijgt en leerlingen kunnen excelleren op verschillende gebieden gaat themateam excellentie ter aanvulling op de bestaan bèta-excellent-activiteiten een 'makerspace' opzetten waar leerlingen (en eventueel medewerkers) hun creatieve talenten op het gebied van het maken kunnen ontwikkelen. Door leerlingen praktisch hun ideeën uit te laten werken in een dergelijke ruimte wordt creativiteit gestimuleerd en excellentie bevorderd. Het team ziet niet alleen voordelen voor de bètasector, maar ook mogelijkheden voor de alfa-, gamma- en creatieve sector. In 2019/2020 gaat het themateam:

- inventariseren waar leerlingen met interesse in het maken/knutselen behoefte aan hebben wat betreft apparatuur, de inrichting van de ruimte en toegankelijkheid en dergelijke;
- inventariseren welke behoeftes en ideeën er leven bij secties en individuele collega's wat betreft de vormgeving, inrichting en grootte van deze ruimte;
- inventariseren welke ruimtes in aanmerking komen en of deze beschikbaar zijn.
- ontwerp voor inrichting ruimte opstellen;
- als er geen ruimte geschikt of beschikbaar is, kijken naar mogelijkheden voor het creëren van een mobiele makerspace.

1.8 Hoe volg ik mijn kind?

in een breed samengesteld themateam hoe volg ik mijn kind (bestaande uit ouders en personeelsleden) wordt onderzocht hoe de communicatie over de voortgang van leerlingen valt te verbeteren. Inzicht in de voortgang van leerlingen is essentieel om ouders hun belangrijke rol in de pedagogische driehoek goed te laten vervullen.

2 Montessoridoelen: zelfstandigheid, creativiteit, maatschappelijke verantwoordelijkheid

2.1 Zelfstandigheid

2.1.1 Via leerroutes naar leerdoelen

Het themateam van leerroutes naar leerdoelen start in het schooljaar 2019/2020 met het testen van nieuwe leerroutes in vooraf gekozen klassen bij de vakken wiskunde, geschiedenis, aardrijkskunde en LO. Tijdens het experiment wordt ook de (extra) voorbereidingstijd bijgehouden voor de beoordeling van de effecten op de werkdruk. Na het schooljaar wordt geëvalueerd of het experiment de zelfstandigheid van de leerlingen heeft vergroot. Dit doen het team door te analyseren of er verschillende leerroutes door de leerlingen zijn gekozen. Daarnaast wordt bekeken of er door leerlingen ook echt eigen leerroutes zijn voorgesteld. Om te meten of met de nieuwe leerroutes de leerdoelen in eenzelfde mate zijn behaald vergelijkt het team de resultaten tussen leerroutes onderling, de resultaten uit de parallelklassen, en de huidige leerroutes. Naast het interne experiment gaat het themateam andere scholen bezoeken om te kijken hoe deze scholen dit onderwerp toepassen binnen hun onderwijs.

Het themateam wil de zelfstandigheid van de leerlingen vergroten door hen keuzes te geven uit verschillende leerroutes om een door de docent gesteld leerdoel te bereiken. Leerlingen krijgen de vrijheid om een keuze te maken tussen leerroutes of om zelf een leerroute voor te stellen. Het is van belang dat leerlingen inzicht krijgen in hun leerhouding en –stijl, zodat ze een leerroute kunnen kiezen die goed bij ze past.

2.2 Creativiteit

2.2.1. Drama

Themateam drama wil in schooljaar 2019/2020 een goed en haalbaar plan ontwikkelen om drama als vak in de gehele onderbouw in te voeren (idealiter zou het team ook de bovenbouw met dit belangrijke vak willen bedienen, maar de onderbouw heeft nu prioriteit). Drama draagt als creatief vak sterk bij aan de sociale en emotionele ontwikkeling van leerlingen. In de eerste helft van het schooljaar bedenkt het team hoeveel lessen nodig zijn voor de invoering van drama in de onderbouw en voert overleg met de medezeggenschapsraad, oudervereniging, leerlingenraad (SOS) en themateam werkbijeenkomst. In de tweede helft wil het team de inhoudelijke invulling van het vak nader bepalen en eventueel een bekwame docent zoeken.

2.2.2 Kunsttweedaagse

Themateam kunsttweedaagse ontwikkelt in 2019/2020 een pilot voor een kunst2daagse in het schooljaar 2020/21. Deze kunst2daagse is toegespitst op een kunstenaar of onderwerp met raakvlakken naar andere vakgebieden. Doelgroep zijn alle jaarlagen behalve examenjaren. Het zien en leggen van verbanden tussen vakgebieden en kunstuitingen stimuleert creativiteit, bevordert het creatieve denken en vergroot het oplossend vermogen.

2.2.3 Formatief toetsen

Ter voorbereiding van een pilot formatief toetsen bij de vakken wiskunde, scheikunde en Nederlands wordt dit jaar gebruikt het themateam formatief toetsen schooljaar 2019/2020 om iedereen in het team te scholen in de recente ontwikkelingen met betrekking tot formatief toetsen. Zo nodig wordt een expert uitgenodigd voor een studiemiddag dan wel workshop.

2.3 Maatschappelijke verantwoordelijkheid

2.3.1 Internationalisering

Het themateam internationalisering gaat aan de slag met het uitwerken van een beleidsplan internationalisering voor het Jordan. Hierbij gaat het team uit van de huidige situatie, waarin de school al bepaalde activiteiten doet en officieel lid is van het Global Citizens Network van Nuffic. De leden van het team bezoeken bijeenkomsten van dit netwerk en schrijven mede op basis daarvan het plan. Onderdelen die daarin aan bod komen, zijn keuzes voor concrete activiteiten, financiering, de rol van ICT en een duurzame samenwerking met scholen in het buitenland.

2.3.2 Portfolio montessoridossier

Het themateam portfolio montessoridossier wil duidelijkheid krijgen over wat er in het montessoridossier moet, zodat in een later stadium de technische eisen en mogelijkheden bepaald kunnen worden. Een goed montessoridossier geeft leerlingen beter inzicht in de eigen verrichtingen naast het reguliere schoolwerk op het gebied van de maatschappelijke verantwoordelijkheid. Het team wil in schooljaar 2019/2020 onderzoeken waar leerlingen behoefte aan hebben, zodat het dossier voor hen waardevoller wordt. Op termijn wil het team een excellentiepredikaat toevoegen. Uitgangspunten hierbij zijn dat leerlingen zo veel mogelijk zelf hun dossier vullen en dat er van jaar tot jaar een opbouw is in het dossier.

2.3.3 Nieuws in de les

Opdat er uiteindelijk in alle klassen en lessen aandacht komt voor de maatschappelijke relevantie van de lesstof doet het themateam nieuws in de les dit jaar een pilot in de eigen klassen. In het schooljaar 2020/21 volgt een plan voor de schoolbrede invoering van nieuws in de les. Uitgangspunten hierbij zijn: keuzevrijheid, verschillende werkvormen, initiatief van leerlingen, blikverruiming en kritisch bronnengebruik.

2.3.4 Ecoteam

In een breed samengesteld ecoteam (bestaande uit leerlingen, ouders en personeelsleden) blijven gewerkt worden aan vergroening van de school, onder andere door plaatsing van zonnepanelen. Een belangrijk onderdeel van maatschappelijke verantwoordelijkheid is milieubewustzijn. Het team wil de milieu-impact van de school verminderen, uitdrukkelijk ook vanuit de pedagogische taak van de school om het goede voorbeeld te geven.

3 Synergie

3.1 Toetscommissie

De toetscommissie wil, waar nodig met hulp van externe deskundigen het volgende onderzoeken:

- hoe vaak wordt er binnen de school getoetst en op welke manieren;
- in welke mate wordt beheersingsleren daarbij (nog) toegepast;
- wat is de status van het beheersingsleren binnen het Jordan;
- wat is formatief toetsen;
- is het mogelijk en zinvol formatief toetsen in te passen in de Jordanwijze van toetsing;
- is het mogelijk om tot een beter inschrijfsysteem van peilproeven te komen.

3.3 Werkbespreking

Een belangrijke oorzaak van de werkdruk is de wijze waarop de werkbespreking (WB) traditioneel op het Jordan is georganiseerd. Voor en na de lesdag zijn momenten gepland die noch leerlingen, noch mentoren als prettig ervaren. Daardoor wijken mentoren uit naar

pauzes, wat werkdrukverhogend is. Het themateam werkbespreking wil in schooljaar 2019/2020 twee scenario's onderzoeken om, middels een (geringe) verkorting van elke les, tot een nieuwe dagindeling komen, zodat de werkbesprekings-momenten vanaf schooljaar 2020/21 beter ingeroosterd kunnen worden.

3.4 Inloopweek

Het themateam inloopweek wil de inloopweek in het kader van de leerlingenbesprekingen verbeteren op de volgende punten:

- invoering proevenuren per sectie;
- aanbieden extra activiteiten.

Hiermee wordt de keuzevrijheid en zelfstandigheid van leerlingen vergroot. Zij kunnen de inloopweek gericht inplannen. Anderzijds wordt de inloopweek efficiënter benut, wat de werkdruk kan verlagen. Het team benadert elke sectie met de vraag of ze in plaats van een regulier begeleidingsuur een extra, uitdagende activiteit wil aanbieden.

3.5 Good practices andere scholen

Het themateam good practices andere scholen van het onderwijsondersteunend personeel organiseert dat per afdeling minimaal één andere school bezocht wordt. Aan de hand van een vragenlijst wordt dan gekeken welke werkwijze op de andere school wordt gehanteerd. Voor het onderwijzend personeel blijft de schoolleiding het bezoek aan andere montessorischolen door jaarlaag- of themateams stimuleren, liefst aan de hand van concrete onderzoeksvragen. Uitgangspunt is leren van anderen om dienstverlening en onderwijs te verbeteren. De visitatiecommissie van het voortgezet montessori-onderwijs (VMO) adviseerde bij haar laatste bezoek uitdrukkelijk om bij collega-montessorischolen te kijken, om te voorkomen dat de blik te veel op het eigen innerlijk wordt gericht.

Interne en externe kwaliteitszorg (inclusief toetsing en examinering)

De school richt zich ten aanzien van de onderwijsopbrengsten op het voldoen aan het normenkader van de inspectie van onderwijs en is daarin tot op heden steeds geslaagd. Voorts bewaakt de school haar kwaliteit via de internettoepassing van kwaliteitscholen.nl. In het kader van de kwaliteitszorg worden diverse enquêtes afgenomen onder ouders, leerlingen en personeel. Ook neemt de school deel aan het vierjaarlijkse visitatietraject van het VMO; de sectie voortgezet onderwijs binnen de Nederlandse Montessori Vereniging. Tot slot heeft het Jordan in 2018 en 2019 het certificaat academische opleidingsschool gecontinueerd, wat betekent dat universitaire specialisten enkele docent-onderzoekers begeleiden in het doen van wetenschappelijk onderzoek voor de kwaliteitsverhoging van het onderwijs.

Ten aanzien van de kwaliteitszorg op het gebied van toetsing en examinering richt de school zich eveneens op het voldoen aan alle normenkaders. Elk schooljaar geven de vaksecties op basis van de geldende syllabussen invulling aan het PTA voor de actuele jaarlagen en cohorten van de bovenbouw (havo en vwo). Dit wordt samen met een nieuw examenreglement ter instemming voorgelegd aan de medezeggenschapsraad en daarna ingediend bij de inspectie van het onderwijs. Controle en uitvoering zijn door de rector gemandateerd aan de bovenbouwcommissie, bestaande uit de secretaris van het eindexamen (voorzitter) en de teamleiders en coördinatoren van de bovenbouw. De secretaris van het eindexamen is lid van de schoolleiding en als zodanig aangewezen door de rector.

Zorg/Passend Onderwijs

Voor de uitvoering van Passend Onderwijs zijn het Jordan en de andere scholen in de regio aangesloten bij het Samenwerkingsverband Zuidoost Utrecht. Binnen het samenwerkingsverband hebben alle schoolbesturen gezamenlijk een visie op onderwijsondersteuning geformuleerd, die verwoord is in de volgende uitgangspunten:

- Ieder kind krijgt een passend aanbod.
- De schoolbesturen zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor Passend Onderwijs in de regio en leggen vast waarop zij gezamenlijk inzetten.
- Schoolbesturen realiseren, door het accent te leggen op ontwikkeling en verruiming van de basisondersteuning, onderwijsondersteuning zoveel als mogelijk binnen een reguliere setting.
- De verantwoordelijkheid voor Passend Onderwijs ligt zo veel als mogelijk op school(bestuurlijk)niveau.
- Het accent ligt op preventief in plaats van curatief handelen.
- De voorkeur gaat uit naar spreiding van leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte over de scholen boven concentratie van deze leerlingen.
- Scholen voor voortgezet speciaal onderwijs blijven nodig.

Het samenwerkingsverband kent drie niveaus van onderwijsondersteuning: basisondersteuning; extra ondersteuning in de vorm van arrangementen en plaatsing in het speciaal onderwijs. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de taken en uitgaven van het Jordan in het schooljaar 2018-2019 op het gebied van passend onderwijs, alsmede de financiering daarvan.

Basisondersteuning Jordan MLU schooljaar 2018-2019

<i>taken vanuit de basisondersteuning</i>	€
inzet zorg coördinator	50.850
dyslexieconsulent	6.000
counselor	27.120
hoogbegaafdheidconsulent	2.700
adhd/ass consulent	6.600
inzet individueel mentoraat	340.560
inzet klassenmentoraat	89.760
decaanaat	51.780
supermentoraat	15.720
totale uitgaven basisondersteuning	591.090
gefinancierd met ontvangen middelen samenwerkingsverband	188.078
de school financieert uit eigen middelen	403.012

Extra ondersteuning (arrangementen) Jordan MLU schooljaar 2018-2019

individuele arrangementen	51.162
groepsarrangementen	21.799
totale uitgaven extra ondersteuning	72.961
gefinancierd met ontvangen middelen samenwerkingsverband	56.008
de school financieert uit eigen middelen	16.953

Strategisch personeelsbeleid (HRM)

1. Nieuwe manier van werken schoolplan 2019-2023

In 2018 heeft de schoolleiding een intensief traject met het gehele personeel doorlopen om te komen tot een breed gedragen schoolplan 2019-2023 'Samen werken = samenwerken'. Begin 2019 is na instemming van de medezeggenschapsraad (MR) een definitieve versie opgesteld en in uitvoering genomen.

Als eerste stap is in de eerste helft van 2019 een passende organisatiestructuur voor de uitvoering van het schoolplan ontwikkeld, waarbij er niet meer in grote jaarlaaggebonden teams gewerkt wordt door het personeel, maar in kleine thema- en jaarlaagteams.

In de visie van de schoolleiding neemt de druk op het onderwijs steeds verder toe, wat noopt tot verdere verbetering van het onderwijs. Die verbetering wordt conform het schoolplan gezocht in zowel het vakonderwijs als het verder uitbouwen van de drie brede montessoridoelen: zelfstandigheid, maatschappelijke verantwoordelijkheid en creativiteit en is alleen te bereiken door tegelijkertijd de werkdruk te verlagen.

De beperkte tijd van medewerkers en leerlingen moet daar ingezet worden waar motivatie en rendement het hoogst zijn. Ook heeft de praktijk uitgewezen dat onderwijsverbetering alleen mogelijk is met draagvlak; voor de daadwerkelijke uitvoering van beleid is het nodig dat medewerkers nut en noodzaak ervan breed onderschrijven. In de optiek van de schoolleiding kun je draagvlak het best creëren door het personeel zo veel mogelijk zelf het onderwijsbeleid te laten bepalen.

Dat is overigens wel een vrijheid in gebondenheid. Want alle plannen moeten natuurlijk door de Jordanmatrix, om te waarborgen dat alle betrokkenen zijn geraadpleegd. Waar ouders en leerlingen tot de direct betrokkenen horen, zullen zij dus vooraf geraadpleegd moeten worden. Relevante platformen daarvoor zijn leerlingenraad (SOS), contactouderavonden en oudervereniging. In de monitoring heeft dit de bijzondere aandacht van de schoolleiding. De schoolleiding (vier teamleiders en twee directieleden) coördineert en monitort het werk van de teams. De schoolleiders zijn elk verantwoordelijk voor een aantal (qua onderwerp zoveel mogelijk met elkaar samenhangende) teams.

Hoewel de jordanmatrix probeert de inspraak en betrokkenheid van de medewerkers zo groot mogelijk te maken, brengt het werken met kleine teams toch het nadeel met zich mee dat draagvlak bij betrokkenen moeilijker is vast te stellen. Naast de schoolleiding is daarom de positie van de medezeggenschapsraad erg belangrijk.

Zowel de schoolleiding (in eerste instantie) als de MR (in tweede instantie) moet vaststellen of een voorstel tot stand is gekomen met de consultatie van alle belanghebbenden en de afweging van voor- en nadelen. Niet ieder persoon is per se gehoord, maar het voorstel dat uit het thema- of jaarlaagteam komt, getuigt van reflectie op de voor- en nadelen en laat zien hoe er met de bezwaren wordt omgesprongen. De schoolleiders hebben de opdracht de verschillende teams te coachen om tot een gedragen en goed gemotiveerd voorstel te komen. De schoolleiding kan uiteraard alleen afwijzen met een motivatie waarom een voorstel niet wordt ondersteund.

Voor de nieuwe manier van werken is in de jaarindeling van het schooljaar 2019/2020 niet alleen ruimte gemaakt op de traditionele vergadermiddagen van de dinsdag (voor het onderwijzend personeel) en de donderdag (onderwijsondersteunend personeel), maar worden ook vier hele dinsdagen als studiedagen ingezet. Die studiedagen worden gebruikt voor zowel themateam- als sectiebijeenkomsten.

Eenzijds zijn er zo meer themateambijeenkomsten en dus minder opstartperikelen voor de themateams. Anderzijds zijn er meer sectiebijeenkomsten, zodat secties extra tijd hebben om de vragen die vanuit de themateams op hen afkomen, te beantwoorden.

Deze vier studiedagen kosten lestijd (en excursiemogelijkheid), wat overigens in lijn is met de ontwikkeltijd van artikel 8.2 in de nieuwe CAO. Het Jordan compenseert de lesuitval voor de leerlingen door de betreffende dagen te benutten als proevendagen.

2. Scholing borgen

Scholing draagt bij aan de kwaliteit van personeelsleden en aan hun professionele en persoonlijke welbevinden. Teamleiders stimuleren dat personeelsleden zich gericht en regelmatig laten bijscholen. Daarom is scholing als vast item opgenomen in de functioneringsgesprekken die sinds schooljaar 2018/2019 jaarlijks met alle docenten worden gevoerd.

Het Jordan biedt veel ruimte voor bij- en nascholing en hecht daar veel belang aan. Een deel van de scholing vindt plaats op onze vaste werkmiddag op dinsdag. Sinds enkele jaren kent het Jordan een zogenaamde Jordanacademie, een podium voor deskundigen van binnen en buiten om het personeel bij te scholen. Daarnaast is er budget voor allerlei vormen van individuele en collectieve bijscholing. In een bekwaamheidsdossier wordt alle deskundigheidsbevordering en elke scholingsactiviteit van de personeelsleden bijgehouden. Tot slot is het Jordan ook een academische opleidingsschool, wat betekent dat universitaire specialisten enkele docent-onderzoekers begeleiden in het doen van wetenschappelijk onderzoek.

3. Functiewaardering & carrièreperspectief

Het verzorgen van montessori-onderwijs vraagt veel van docenten.

In concreto kunnen Jordandocenten:

- de uitgangspunten van montessori-onderwijs onderschrijven én in praktijk brengen (ze zijn bijvoorbeeld bereid mee te gaan op een schoolkamp);
- breed ingezet worden, liefst in havo- en vwo-afdeling alsmede onder- en bovenbouw;
- een goede werksfeer scheppen in de les;
- omgaan met verschillen in tempo, leerstijl en niveau;
- zowel individuele als groepsgewijze leerprocessen begeleiden;
- zelf lesmateriaal ontwikkelen;
- in secties en teams samenwerken aan onderwijsverbetering.

Om docenten carrièreperspectief te bieden en professionalisering te ondersteunen zijn LB-, LC- en LD-functies gecreëerd. Bij elk van die functies hoort een functiebeschrijving en een set functie-eisen. Streven is elke docent in vaste dienst zo snel mogelijk naar een LC-functie te laten doorgroeien (wat onder andere betekent dat deze beantwoordt aan de montessorikarakteristieken). Omdat het Jordan relatief veel LC-functies kent, is er minder ruimte voor LD-functies.

Wat het onderwijsondersteunend personeel (OOP) betreft, is het functiebouwwerk momenteel incompleet en biedt het weinig doorgroeimogelijkheid, wat wel nodig is om gemotiveerd te kunnen blijven werken. Daarom is een themateam aan de slag gegaan met het inventariseren en invullen van het functiebouwwerk OOP en daarna invulling te geven aan het carrièreperspectief van het OOP. Eerste stap is het in kaart brengen van niet-docent functies en taken, tweede stap onderzoek naar mogelijk ontbrekende taken, de derde stap behelst onderzoek naar de vorm van het taakbeleid en de uitwisselbaarheid van taken en functies.

Het Jordan wil de mogelijkheden van de personeelsleden zo goed mogelijk benutten, zowel in het belang van de school als in het belang van de individuele werknemer. Een aanzienlijk deel van de werknemers wenst groei en afwisseling in de werkzaamheden. Directie en teamleiders blijven daarom met personeel in gesprek om waar mogelijk ook andere, uitdagender taken te bieden.

4. Feedback geven/ontvangen

Omdat samenwerking op het Jordan centraal staat, is het nodig dat een ieder in staat is om feedback te geven en te ontvangen. Het hele team is inmiddels theoretisch getraind. Nu moet dit consequent toegepast gaan worden in alle situaties die zich voordoen. Een en ander wordt aangestuurd vanuit de schoolleiding: schoolleiders hebben een voorbeeldfunctie én ze wijzen in gesprekken met teamleden steeds op de afspraak om feedback toe te passen.

5. Verzuimbeleid

In 2019 is er een nieuw verzuimbeleid opgesteld. Het verzuimbeleid heeft als doel:

- zorg voor medewerkers,
- arbeidsongeschiktheid en beroepsziekten voorkomen,
- verzuim tot een minimum beperken,
- de wetgeving op dit gebied naleven.

Het Jordan werkt vanuit de visie “Ziekte overkomt je; verzuim bespreek je”. Dat betekent dat er continu een dialoog is tussen de medewerker en direct leidinggevende over de arbeidsmogelijkheden in eigen werk dan wel in aangepast werk. Het nieuwe beleid is erop gericht dat we meer preventief willen optreden. Er wordt geprobeerd een constante dialoog op gang te houden tussen medewerker en leidinggevende gericht zich op het optimaliseren van de arbeidsomstandigheden, de arbeidsverhoudingen en de inhoud van het werk. Hiervoor is ook ruimte in de jaarlijkse gesprekkencyclus.

In het verlengde van het nieuwe verzuimbeleid, heeft het Jordan er voor gekozen om vanaf het schooljaar 2019-2020 te gaan werken met een zelfstandige bedrijfsarts op locatie. Door de invoering van het Sociaal Medisch Overleg (SMO) tussen de bedrijfsarts, de schoolleiding en HR, blijven de lijnen in de verzuimbegeleiding kort, adequaat en doeltreffend.

6. Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Een zorgvuldig ontslagbeleid, waar dossiervorming een belangrijk onderdeel van uitmaakt, is van groot belang om de uitkeringen na ontslag te beheersen. Daarom wordt bij een ontslagtraject altijd juridisch advies gevraagd.

In het voortgezet onderwijs wordt 75 % van de uitkering door het Participatiefonds betaald, als de procedure zorgvuldig is verlopen. Dit wordt door het Participatiefonds getoetst. De beheersing van de uitkering na ontslag is dus voor het voortgezet onderwijs van groot belang. Zij is voor 25% van de uitkeringskosten risicodragend. Als de betreffende medewerker geen nieuwe baan kan vinden moet de school daarvan voor 25% de kosten dragen voor de duur van de uitkering. In de meerjarenbegroting is voor deze bijdrage van de school aan de uitkeringen ook een bedrag opgenomen.

Privacy

Aangezien de wet op bescherming persoonsgegevens per 25 mei 2018 vervangen is door de algemene verordening gegevensbescherming (AVG) diende het handboek privacy vervangen te worden door een update. In april 2018 is een eerste voorlopige versie van het privacyreglement besproken in de medezeggenschapsraad. De documenten zijn verder uitgewerkt in schooljaar 2018/2019 en in april 2019 is de tweede en definitieve versie behandeld in de medezeggenschapsraad. De school heeft als uitgangspunt gekozen om niet meer op te slaan dan nodig is. Het reglement schrijft voor dat er alleen gegevens bewaard mogen worden waar een vastgesteld doel/grondslag voor is en er zijn bewaartermijnen gesteld.

Conform het reglement is voorts een functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld. Gekozen is voor een externe functionaris, die in ieder geval de wettelijke taken van de FG zal uitvoeren:

- het informeren en adviseren van de organisatie over haar verplichtingen uit hoofde van de AVG; het houden van toezicht op de naleving van de AVG;
- desgevraagd advies geven met betrekking tot- en toezicht houden op een correcte uitvoering van de gegevensbeschermingseffectbeoordeling (PIA);
- het (waar nodig) samenwerken met de toezichthouder;
- het zijn van de contactpersoon van de toezichthouder voor het Jordan.

De interne privacy werkgroep die actief is geweest bij het opstellen van het privacyreglement blijft binnen de school het eerste aanspreekpunt voor privacy gerelateerde vragen. De dagelijkse praktische en uitvoerende zaken op dit gebied blijven dan ook uitgevoerd worden door de werkgroep. De FG zal voor het Jordan richting geven aan de activiteiten van de werkgroep, kennis inbrengen en ontwikkeld beleid toetsen en waar gewenst ontwikkelen of aanvullen.

Klachtenafhandeling

De school beschikt over een klachtenregeling. Deze regeling maakt duidelijk hoe te handelen bij klachten van ouders, leerlingen of medewerkers. Conform de klachtenregeling zijn door het bestuur contactpersonen aangesteld om de klager te adviseren over de procedure, vertrouwenspersonen om eventueel te bemiddelen en is een klachtencommissie ingesteld voor de behandeling van klachten. Voor leerlingen en ouders zijn intern twee contact-/vertrouwenspersonen benoemd. De functies van contact- en vertrouwenspersoon zijn in de school gecombineerd. Daarnaast is er één extern vertrouwenspersoon aangesteld buiten de school voor ouders, leerlingen en medewerkers. De klachtencommissie bestaat uit een voorzitter en ten minste twee leden, die worden benoemd, geschorst en ontslagen door het bevoegd gezag. De klager kan zich te allen tijde rechtstreeks wenden tot de klachtencommissie. Eind 2019 is één formele klacht ingediend.

Horizontale verantwoording

Het Jordan hecht van oudsher veel belang aan zeggenschap. De verschillende geledingen binnen de schoolgemeenschap (leerlingen, ouders en personeel) kennen elk hun eigen overlegorgaan. Alle geledingen zijn voorts vertegenwoordigd in de medezeggenschapsraad (MR). In het kader van de horizontale verantwoording vindt ook georganiseerd overleg plaats met externe stakeholders: de gemeente Zeist, het (voorgezet) montessorionderwijs en het (voortgezet) onderwijs in de regio.

Oudervereniging

Alle ouders van Jordanleerlingen worden geacht lid te zijn van de oudervereniging. Het doel van de vereniging is volgens de formulering in haar statuten: 'de belangen van de schoolgemeenschap het Jordan-Montessori Lyceum Utrecht te behartigen voor zover de ouders hiertoe in het geheel van de school een bijdrage kunnen leveren.' De oudervereniging heeft een door de ouders gekozen bestuur. Alle bestuursleden zijn zelf ook ouder. De oudervereniging wil een brug slaan tussen schoolleiding en ouders. Daarom organiseert de oudervereniging van tijd tot tijd bijeenkomsten voor ouders. Verder vergadert het bestuur regelmatig met de schoolleiding.

Leerlingenraad (SOS)

De leerlingen van het Jordan worden vertegenwoordigd door de leerlingenraad: het SOS (Scholieren ondersteunen Scholieren). De groep komt eens per drie weken samen met de rector. Het SOS bestaat uit vertegenwoordigers van alle klassen. In deze groep worden alle voor leerlingen belangrijke beleidsvoornemens besproken. Ook kan het SOS zelf zaken agenderen en voorstellen doen aan de schoolleiding. Omgekeerd kan het SOS leerlingen informeren over beleidswijzigingen.

Medezeggenschapsraad

Het Jordan heeft, zoals de wet voorschrijft, een medezeggenschapsraad (MR). In de MR zijn alle partijen van de school – ouders, leerlingen, onderwijzend personeel en onderwijsondersteunend personeel - vertegenwoordigd.

Gemeente Zeist

De school communiceert met de gemeente Zeist via een overlegorgaan lokaal onderwijsbeleid (BOLOZ). Hierin voeren burgemeester en wethouders met de vertegenwoordigers van alle schoolbesturen overleg over de voorbereiding en uitvoering van het lokaal onderwijsbeleid.

(Voortgezet) montessorionderwijs

De dialoog met het (voortgezet) montessorionderwijs wordt gevoerd via het lidmaatschap van de Nederlandse Montessori Vereniging (NVM), die alle montessorischolen in Nederland omvat (peuteronderwijs, basisonderwijs en voortgezet onderwijs) en vooral in de sectie voortgezet onderwijs binnen de NMV: het VMO. Het VMO bestaat uit 19 scholen voor voortgezet montessorionderwijs.

(Voortgezet) onderwijs in de regio

Het overleg met de scholen in de regio vindt met name plaats in het regionaal overleg van rectoren en schoolleiders (RRO). Behalve het Jordan, nemen hieraan de volgende scholen deel: Christelijk Lyceum Zeist; Christelijk College Zeist; WP Kees Boeke; KSG De Oranje Nassaschool; Groenhorst Maartensdijk; Stichtse Vrije School; Het Nieuwe Lyceum; Revius Doorn; Revius Wijk bij Duurstede; MAVO Doorn; Vakcollege Maarsbergen; Openbaar VMBO en MAVO Zeist; Openbaar Lyceum Zeist.

FINANCIEEL BELEID

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2019 in vergelijking met 31 december 2018. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	1.545.444	1.486.197	Eigen vermogen	3.078.586	2.829.042
Vorderingen	71.987	68.630	Vorzieningen	390.359	284.208
Liquide middelen	3.063.188	2.529.430	Kortlopende schulden	1.211.674	971.007
Totaal activa	4.680.619	4.084.257	Totaal passiva	4.680.619	4.084.257

- Toelichting op de activa zijde van de balans:

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn met € 59.247 toegenomen. Er is voor € 304.800 geïnvesteerd terwijl de afschrijvingen € 249.345 bedroegen. Er is met name geïnvesteerd in kluisjes/nieuwe digiborden, de sportvelden en de personeelskamer.

Vorderingen

De vorderingen zijn met € 3.357 toegenomen. Per 31 december 2019 heeft de school geen vordering meer op de gemeente maar zijn de uitgaven aan skireis 2020 op de balans verwerkt waardoor de vooruitbetaalde posten zijn toegenomen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn met € 533.758 toegenomen. Voor een verklaring van deze toename wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht.

- Toelichting op de passiva zijde van de balans:

Eigen vermogen

Het Eigen vermogen is toegenomen met het resultaat over 2019.

Vorzieningen

De voorzieningen zijn toegenomen met € 106.151 Dit komt met name door te toevoeging aan de voorzieningen jubilea en onderhoud. Doordat er meer personeel in dienst is per 31 december 2019 moet de school voor meer medewerkers de voorziening jubilea opbouwen. In 2019 is er een nieuw meerjarenonderhoudsplan opgesteld waardoor de dotatie in 2019 hoger is geworden zodat voor alle toekomstige uitgaven genoeg voorziening wordt opgebouwd.

Kortlopende schulden

Op 31 december 2019 zijn er 3 medewerkers meer in dienst dan per 31 december 2018. Hierdoor zijn de salarisgebonden schulden in deze rubriek toegenomen.

Analyse resultaat

De begroting van 2019 liet een negatief resultaat zien van € 48.490. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat in boekjaar 2019 van € 249.544: een verschil van € 298.034 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2018 bedroeg € 208.677.

Analyse realisatie 2019 versus realisatie 2018 en realisatie 2019 versus begroting 2019

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met enerzijds de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 en anderzijds de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2018.

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Vershil</u>	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Vershil</u>
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	7.583.117	7.226.253	356.864	6.938.946	644.171
Overige baten	549.427	454.000	95.427	508.258	41.169
Totaal baten	8.132.544	7.680.253	452.291	7.447.204	685.340
Lasten					
Personele lasten	6.326.146	6.219.743	106.403	5.807.830	518.316
Afschrijvingen	249.345	260.000	-10.655	221.923	27.422
Huisvestingslasten	386.701	380.000	6.701	370.450	16.251
Overige lasten	921.382	870.000	51.382	837.572	83.810
Totaal lasten	7.883.574	7.729.743	153.831	7.237.775	645.799
Saldo baten en lasten	248.969	-49.490	298.459	209.429	39.540
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	575	1.000	-425	56	519
Financiële lasten	-	-	-	808	-808
Totaal financiële baten en lasten	575	1.000	-425	-752	1.327
Totaal resultaat	249.544	-48.490	298.034	208.677	40.867

- Toelichting op de staat van baten en lasten:

Het resultaat is ten opzichte van 2018 gestegen met € 40.867. De belangrijkste oorzaken van deze stijging zijn:

Rijksbijdragen OCenW

De Rijksbijdragen OCenW zijn in 2019 met € 644.171 toegenomen. De verklaring voor deze toename ligt in de verhoging van de normbedragen en de eenmalige aanvullende subsidie welke in december 2019 is ontvangen.

Overige baten

De overige baten zijn met € 41.169 toegenomen door met name hogere ouderbijdragen en hogere inkomsten voor detachering van personeel.

Personele lasten

De personele lasten zijn met € 518.316 toegenomen. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er meer medewerkers in dienst waren waarvoor naast de salarislasteren ook extra overige personele lasten zijn verwerkt in de vorm van reservering voor normjaartaak en een dotatie aan de voorziening jubilea

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn met € 27.422 toegenomen. Dit komt grotendeels door de nieuwe investeringen die in 2019 zijn gedaan.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn met € 16.251 toegenomen. Dit komt door de verhoging van de dotatie aan de voorziening onderhoud waardoor alle toekomstige kosten groot onderhoud conform het nieuwe meerjarenonderhoudsplan bekostigd kunnen worden.

Overige lasten

De overige lasten zijn met € 83.810 toegenomen. Met de groei van het aantal leerlingen zijn de kosten voor leer en hulpmiddelen, reproductiekosten en buitenschoolse activiteiten toegenomen.

Het gerealiseerde resultaat 2019 wijkt af van het begrote resultaat over 2019. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn:

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn de rijksbijdragen, de overige baten en de personele lasten. Bij de rijksbijdragen is de aanvullende subsidie van december 2019 niet begroot omdat deze niet bekend was, de overige subsidies zoals de prestatiebox VO en de functiemix zijn lager begroot en de personele bekostiging regulier is lager begroot. Bij de overige baten zijn de ouderbijdragen lager begroot dan gerealiseerd. Bij de overige personele lasten is er niet begroot voor de toename van de jaartaakuren.

Investerings en financieringsbeleid

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

Treasuryverslag

De stichting hanteert een eigen treasurystatuut. In dit statuut zijn opgenomen de uitgangspunten en doelstellingen, richtlijnen en limieten, de toegestane treasury-instrumenten, risico-uitgangspunten en de organisatie van de treasuryfunctie.

De stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd, conform de Regeling Beleggen lenen en derivaten OCW 2016. Er is alleen gebruik gemaakt van spaarrekeningen. De tegoeden op deze rekening zijn direct opeisbaar.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

In de volgende paragrafen wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee willen we een beeld geven over de continuïteit van de stichting.

Er is geen sprake van majeure investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting.

Kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Aantal leerlingen op 1 okt	924	924	908	929	901
Personele bezetting in fte op 31 december					
Bestuur / Management	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Personeel primair proces	54,20	53,70	56,00	56,30	56,70
Ondersteunend personeel	15,30	15,10	15,80	15,80	15,80
Totale personele bezetting	<u>71.50</u>	<u>70.80</u>	<u>73.80</u>	<u>74.10</u>	<u>74.50</u>

Overige kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Aantal leerlingen / Totaal personeel	12,92	13,05	12,30	12,54	12,09
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	17,05	17,21	16,21	16,50	15,89

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022
<small>Activa</small>					
Materiële vaste activa	1.486.197	1.545.444	1.606.288	1.721.404	1.798.428
Totaal vaste activa	1.486.197	1.545.444	1.606.288	1.721.404	1.798.428
Vorderingen	68.630	71.987	69.000	69.000	69.000
Liquide middelen	2.529.430	3.063.188	2.439.936	1.991.780	1.465.696
Totaal vlottende activa	2.598.060	3.135.175	2.508.936	2.060.780	1.534.696
Totaal activa	<u>4.084.257</u>	<u>4.680.619</u>	<u>4.115.224</u>	<u>3.782.184</u>	<u>3.333.124</u>
Passiva	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022
<small>Passiva</small>					
Algemene reserve	465.736	465.736	465.736	465.736	465.736
Bestemmingsreserves	2.363.306	2.612.850	2.396.362	2.019.017	1.714.568
Eigen vermogen	2.829.042	3.078.586	2.862.098	2.484.753	2.180.304
Voorzieningen	284.208	390.359	152.163	225.243	100.344
Langlopende schulden	-	-	-	-	-
Kortlopende schulden	971.007	1.211.674	1.100.963	1.072.188	1.052.476
Totaal passiva	<u>4.084.257</u>	<u>4.680.619</u>	<u>4.115.224</u>	<u>3.782.184</u>	<u>3.333.124</u>

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Aantal leerlingen 1 okt.	924	924	908	929	901
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	6.938.946	7.583.117	7.590.142	7.308.890	7.464.832
Overige overheidsbijdragen	-	-	-	-	-
Overige baten	508.258	549.427	479.780	479.782	480.065
Totaal baten	7.447.204	8.132.544	8.069.922	7.788.672	7.944.897
Lasten					
Personeelslasten	5.807.830	6.326.146	6.608.084	6.541.133	6.586.371
Afschrijvingen	221.923	249.345	260.282	284.883	322.976
Huisvestingslasten	370.450	386.701	370.000	370.000	370.000
Overige lasten	837.572	921.382	1.045.000	970.000	970.000
Totaal lasten	7.237.775	7.883.574	8.283.366	8.166.016	8.249.347
Saldo baten en lasten	209.429	248.969	-213.444	-377.344	-304.450
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	56	575	-	-	-
Financiële lasten	808	-	-	-	-
Totaal financiële baten en lasten	-752	575	-	-	-
Totaal resultaat	<u>208.677</u>	<u>249.544</u>	<u>-213.444</u>	<u>-377.344</u>	<u>-304.450</u>

Toelichting op de kengetallen, balans en staat van baten en lasten

Het Jordan biedt eens in de drie schooljaren een zesde brugklas aan. De laatste dateert van schooljaar 2018/19 en de eerstkomende staat gepland voor schooljaar 2020/21. Zo blijft de populatie zo dicht mogelijk op het gewenste niveau van 910 leerlingen en kan de school de impuls van de extra leerlingen aan instroom en/of doorstroom zo goed mogelijk spreiden over onder- en bovenbouw.

In de exploitatie wordt het eerder ingezette 'ontpottingsbeleid' voortgezet. De 'bestemmingsreserve uitvoering meerjarenbeleid' wordt in dit verband benut om bezuinigingsmaatregelen uit te stellen dan wel ruimte voor nieuw beleid te creëren. Deze reserve is de afgelopen jaren aangegroeid in plaats van (conform de planning) gedaald, hetgeen als volgt wordt verklaard.

De school hanteert een conservatief begrotingsbeleid, hetgeen inhoudt dat alleen op het moment van begroting vaststaande factoren worden doorberekend in de baten en de lasten. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat de overheid tussentijdse extra lasten voor het onderwijs zal financieren met een verhoging van de lumpsum dan wel tussentijd nieuwe subsidies toekent, waarvoor het onderwijs nieuwe inspanningen moet leveren die extra kosten met zich mee brengen. Bij een evenredig verloop in de realisatie van baten en lasten ten opzichte van de begroting, zal het begrote resultaat niet afwijken van het gerealiseerde resultaat. De afgelopen jaren is er echter sprake geweest van gunstige ontwikkelingen in de batensfeer, waarop de timing van de uitgaven is gaan achterlopen, zodat er hogere dan begrote resultaten zijn gerealiseerd.

Om de reserve 'bestemmingsreserve uitvoering meerjarenbeleid' daadwerkelijk af te bouwen wordt voor de komende jaren een groter negatief resultaat ingepland. Bij ongewijzigd perspectief kan de reserve in 2022 op nul komen te staan.

Helaas ziet de school vooralsnog geen ruimte vrijkomen voor nieuw beleid op het gebied van personeel ten behoeve van extra LD-functies en/of kleinere klassen. De belangrijkste reden voor het ontbreken van nieuwe beleidsruimte is dat de procentuele stijging van de lumpsum volgens de VO-raad geheel of voor het grootste deel gevuld gaat worden met cao-afspraken of andere arbeidsvoorwaardelijke zaken als pensioenpremies. Ook willen wij geen voorschot nemen op het structureel maken van de incidentele middelen voor 2019 en 2020 uit het convenant van begin november 2019.

Wat de materiële exploitatie betreft, heeft de school een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor een periode van 20 jaar op laten stellen door een extern bureau waarin de door de gemeente gefinancierde renovatie met nieuwbouwbudget in 2031 is meegenomen. Behalve in groot onderhoud, voorziet het plan ook in maximaal verduurzaming van het gebouw. Het door het adviesbureau geschetste plaatje ligt ruim boven de financiële mogelijkheden en het Jordan zal dus nog nadere keuzes moeten maken in overleg met de adviseurs. Voorlopig wordt uitgegaan van een verhoogde dotatie aan de onderhoudsvoorziening en wordt in het kader van duurzaamheid geïnvesteerd in Ledverlichting.

Overige rapportages

Gebeurtenissen na balansdatum - COVID-19

Als gevolg van het uitbreken van de COVID-19 crisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het COVID-19-virus te beperken. Het effect op de instelling en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid die naar onze inschatting niet van materieel belang is op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de instelling. Gezien de bijzondere situatie rondom het COVID-19-virus in combinatie met de branche waarin de instelling zich bevindt en de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de instelling. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de instelling.

Conclusie

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het COVID-19-virus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit.

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Risicoprofiel

Identificatie door stakeholders van de top 20 grootste risico's heeft duidelijk gemaakt dat er voor de school drie clusters te onderscheiden zijn:

- onderwijs: verschillen in visie op onderwijskundige koers en breed gedragen schoolprofiel;
- personeelsmanagement: verschillen in perceptie van productieve professionele ruimte;
- communicatie: onvoldoende voorbereid zijn op imago aantastende uitingen in social media.

De schade die kan ontstaan valt in a. en c. terug te voeren op onvoorspelbare daling van leerlingaantal, dus minder baten. De schade van b. uit zich in trage beleids- en besluitvormingsprocessen, gebrek aan aanpassingsvermogen aan veranderende onderwijs en kwaliteitseisen.

Op het gebied van planning en control zijn geen risicofactoren gerapporteerd in de top 20. De organisatie beschikt over een meerjarenbegroting, beleidsrijke jaarbegroting en formatieplanning en eenduidige tussentijdse rapportages. Aangenomen dat de school de genoemde drie clusters van risico's effectief blijft oppakken en de negatieve gevolgen vermindert dan wel elimineert, luidt de conclusie dat het risicoprofiel van de organisatie van een gemiddeld niveau is en binnen het eigen vermogen van de school wordt afgedekt door de algemene reserve (€ 465.732 per 31-12-2019) en de bestemmingsreserve uitvoering meerjarenbeleid (€ 1.244.971 per 31-12-2019).

Een onvoorspelbare daling van het leerlingaantal uit zich vooral in het niet volledig kunnen afvullen van onze geplande brugklassen, hetgeen zich in de doorstroom naar volgende jaren doorzet tot en met de examenklassen. Hiermee ontstaat een cohort van 25 in plaats van 30 leerling per lesgroep, hetgeen voor een periode van zes jaar een gemis aan inkomsten van € 250.000 per jaar met zich meebrengt; in totaal dus € 1.500.000.

Bij schade door in trage beleids- en besluitvormingsprocessen en gebrek aan aanpassingsvermogen aan veranderende onderwijs en kwaliteitseisen zal de school extra moeten investeren in (tijd voor) coaching en scholing van het personeel. Hiervoor willen we een bedrag in reserve hebben van € 200.000.

Risicobeheersing

Om verschillen in visie op onderwijskundige koers en breed gedragen schoolprofiel (cluster a) te voorkomen is de missie & visie van de school in 2014 herijkt. Voor de periode 2015-2018 zijn vanuit de nieuwe missie & visiebeleidspeerpunten opgesteld, die bij de jaarlaagteams zijn ondergebracht om in de periode verbeterplannen op te stellen, uit te voeren en te evalueren. In 2018 is een intensief traject doorlopen met alle medewerkers om te komen tot een gezamenlijk gedragen schoolplan 2019-2023. In de voorbereiding op het schoolplan hebben medewerkers in zelfgekozen vakoverstijgende groepen verbeterplannen gemaakt in het kader van de drie brede montessoridoelen (zelfstandigheid, creativiteit en maatschappelijke verantwoordelijkheid en/of verlaging van de werkdruk. Als werkwijze diende uiteraard de Jordanmatrix gevolgd te worden. Voor de uitvoering van het nieuwe schoolplan is in 2019 een passende organisatiestructuur opgezet, waarbij er niet meer in grote jaarlaaggebonden teams gewerkt wordt door het personeel, maar in kleine thema- en jaarlaagteams.

De werkwijze van de Jordanmatrix is een belangrijke beheersingsmaatregel op het gebied van het personeelsmanagement (cluster b). De Jordanmatrix is een set van drie globale spelregels:

- elk lid van de Jordangemeenschap kan een beleidsvoorstel doen (zo lang dat niet tornt aan vigerende wet- en regelgeving en/of onze montessori-identiteit);
- mits de direct betrokkenen zijn geraadpleegd;
- en met dien verstande dat de uiteindelijke beslissing ligt bij de schoolleiding (en afhankelijk van de aard van het beleidsvoorstel bij de medezeggenschapsraad).

De ratio achter de Jordanmatrix is de noodzaak om het draagvlak voor schoolbreed onderwijsbeleid te vergroten. Een professionalorganisatie kent veel gewicht toe aan de professionele autonomie. Dat stelt hoge eisen aan zeggenschap in de fase van beleidsvoorbereiding en eist veel ruimte op in de fase van beleidsuitvoering. De Jordanmatrix dient om, recht doend aan de professionele autonomie, draagvlak te verwerven voor inhoud en uitvoering van nieuw beleid. De Jordanmatrix: bevordert namelijk de democratie van onderop (iedereen kan een beleidsvoorstel doen), houdt de inspraak efficiënt (alleen de direct betrokkenen wordt om advies gevraagd), vergroot de slagvaardigheid (uiteindelijk hakt de schoolleiding de knoop door) en waarborgt last but not least de uitvoering van het beleid (dat beleid is immers door de betrokkenen zelf bepaald).

Een tweede beheersingsmaatregel is het versterken van feedback in onze schoolcultuur. Omdat samenwerking op het Jordan centraal staat, is het nodig dat een ieder in staat is om feedback te geven en te ontvangen. Het hele team is inmiddels theoretisch getraind. Nu moet dit consequent toegepast gaan worden in alle situaties die zich voordoen. Een en ander wordt aangestuurd vanuit de schoolleiding: schoolleiders hebben een voorbeeldfunctie én ze wijzen in gesprekken met teamleden steeds op de afspraak om feedback toe te passen.

Wat de communicatie in de sociale media (cluster c) betreft, is in het privacyreglement van de school is de volgende bepaling over opgenomen: "Voor zover de gebruikers (leerlingen, personeelsleden of derden) aan de school verbonden zijn, geldt in algemene zin dat zich niet op social media zullen uitlaten op een wijze die schadelijk kan zijn voor Jordan-Montessori Lyceum Utrecht." Voorts is het communiceren via de social media een onderwerp van de studielessen in de onderbouw. Zodra ons signalen bereiken van communicatie in de social media, die schade voor het imago van de school met zich mee kan brengen, ondernemen wij waar mogelijk onmiddellijk actie, eventueel met inschakeling van externe expertise, om een en ander in de kiem te kunnen smoren.

Werking van het interne risicobeheerings- en controlsysteem

Het financiële planning- en controlinstrument maakt onderdeel uit van het interne risicobeheerings- en controlsysteem. De school hanteert in dit verband een vijfjarige financiële planning van kalenderjaren en schooljaren. Hierbij valt een schooljaar dat loopt van augustus tot en met september voor vijf maanden (5/12) in het ene kalenderjaar en voor zeven maanden (7/12) in het andere kalenderjaar. De schooljaren vormen de basis voor het bepalen van de personele formatie (formatieplan). Voor het onderwijzend personeel is hierbij het aantal lessen dat nodig is om de gehele leerlingenpopulatie te bedienen de belangrijkste factor.

In het najaar wordt een meerjarenbegroting opgesteld door de conrector bedrijfsvoering in overleg met de rector en de teamleiders. Deze wordt in de decembervergadering van de Raad van Toezicht vastgesteld.

Het controlsysteem bestaat uit een tussentijdse rapportage tot en met juli en een jaarverslag. Bij de tussentijdse rapportage wordt een prognose voor het gehele jaar opgenomen. Een tussentijdse rapportage over zeven maanden sluit goed aan bij de systematiek van een planning op basis van school- en kalenderjaren. Daarnaast wordt er voor de formatieve inzet gebruikt gemaakt van een online programma dat inzicht in en beheersing biedt van alle aspecten van formatieplanning, lessenverdeling en taaktoedeling in het onderwijs. Tot slot kan in een kleine en een platte organisatie als het Jordan directe monitoring plaatsvinden door de conrector bedrijfsvoering. In de werkwijze met het administratiekantoor is ervoor gekozen om alle salarismutaties en betalingsopdrachten te laten fiatteren door de conrector bedrijfsvoering.

VERSLAG TOEZICHTHOUDEND ORGAAN

Taak, visie en samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) van het Jordan-Montessori Lyceum Utrecht (Jordan MLU) houdt toezicht op het functioneren van het College van Bestuur (CvB) en op de algemene gang van zaken binnen de school. Naast het toezichthouden, is de RvT een klankbord voor het CvB en ook diens werkgever. De RvT geeft verder opdracht aan de accountant voor de controle van de jaarstukken en stelt onder meer de jaarstukken, begroting en jaarplanning vast.

De RvT handelt op basis van zijn visie op besturing en toezicht, vastgesteld op 7 juni 2016. In dit document beschrijft de raad de bestuurlijke rollen, taken en verantwoordelijkheden van het RvT en van het CvB vanuit een maatschappelijk perspectief. Als zijn specifieke opdrachten ziet hij: de 'buitenwereld' (omgeving, samenleving, regio) 'naar binnen' (de school) brengen en het intern toezicht op een proactieve en betrokken manier uitvoeren. De RvT functioneert conform de binnen de VTOI geldende opvattingen over 'good governance'.

De bezetting van de RvT is in 2019 niet gewijzigd. De Raad streeft naar diversiteit in zijn samenstelling, omdat dit zijn representativiteit bevordert. Hij bestaat sinds 2018 uit twee vrouwen en twee mannen. De leeftijdsopbouw is evenwichtig. Alle leden beschikken over de noodzakelijke vaardigheden, competenties en inhoudelijke kennis op hun vakgebied. Periodiek bekijkt de raad in zijn zelfevaluatie of dit nog op orde is en op welke wijze de leden een en ander op orde houden. Het opleidingsprogramma van de VTOI is hierbij behulpzaam. De raad probeert contact te hebben met andere RvT'en. In 2019 werd een congres van de VMO bestemd voor alle geledingen over zeggenschap en governance in montessorischolen bijgewoond. Elk lid van de RvT heeft een eigen inhoudelijke portefeuille (zie hierna).

Bijeenkomsten van de RvT met CvB en anderen binnen de school

In 2019 heeft de RvT viermaal regulier vergaderd. De reguliere vergaderingen worden bijgewoond door de twee leden van het CvB. De voorzitters van RvT en CvB bereiden de vergaderingen voor op basis van een jaarplanning en van de actualiteit. Er wordt van de RvT-vergaderingen een verslag gemaakt. Om de toezichthoudende rol op een onafhankelijke wijze te kunnen vervullen, heeft de RvT af en toe een overleg zonder het CvB. Naast zijn reguliere vergaderingen, organiseert de raad ieder jaar een strategiebijeenkomst met het CvB, in 2019 onder leiding van een externe deskundige. Deze bijeenkomst levert waardevolle inzichten op.

De RvT heeft een auditcommissie, een commissie kwaliteit en een remuneratiecommissie. Deze commissies zijn in 2019 minimaal een keer bij elkaar geweest en hebben op hun gebied voorbereidingen getroffen voor informatievoorziening of besluitvorming in de plenaire RvT. De Raad besloot om de commissie kwaliteit samen te laten vallen met de plenaire RvT, gelet op het grote belang van het onderwerp. De auditcommissie bereidde samen met het CvB en de accountant het jaarverslag 2018 voor. Ook bereidden de auditcommissie en het CvB, voorafgaand aan de plenaire vergadering, de begroting 2019 en meerjarenraming voor. De remuneratiecommissie voerde, zoals ieder jaar, als werkgever het evaluatiegesprek met de twee leden van het CvB. In het gesprek kijkt de RvT onder meer naar de onderwijskundige en financiële resultaten van de school, naar de sfeer op school, naar de algemene gang van zaken en naar de regionale positie. De in dit gesprek, in goede harmonie, gemaakte afspraken leggen RvT en CvB vast. De commissie kwaliteit casu quo de RvT heeft de voorbereidingen gedaan en contacten gelegd met onder andere een notaris om de statuten en verschillende reglementen te laten aanpassen. Verder is de feitelijke situatie op het vlak van de

kwaliteit van het onderwijs uitvoerig besproken met het CvB en met de ter zake verantwoordelijke interne coördinator.

Het CvB is een belangrijke informatiebron van de RvT. Maar de RvT legt zijn oor ook elders te luisteren om zijn toezichthoudende taken onafhankelijk te kunnen uitvoeren. In 2019 is tweemaal gesproken met de Medezeggenschapsraad (MR), eenmaal in aanwezigheid van het CvB en eenmaal zonder. Dit vaste overleg vindt plaats op geleide van een agenda en van notulering. Openheid, kennis van zaken en betrokkenheid van de MR-leden bleken een goede basis om vruchtbaar met elkaar te spreken over onder meer een gedeelde visie op de school en de wijze waarop het onderwijs wordt gegeven. Belangrijk gespreksonderwerp was het Schoolplan voor de komende jaren.

Door het jaar heen hebben de voorzitter en de leden van de RvT ook informele contacten in de school. Deze vinger aan de pols versterkt de verstandhouding tussen intern toezichthouder en geledingen binnen de school en draagt bij aan de kwaliteit van de besluitvorming in de raad. De RvT praat niet alleen op vaste basis met de MR, maar ook met het bestuur van de Oudervereniging en met het SOS, het leerling parlement. Ook deze gesprekken ervaart de RvT als inspirerend en informatief.

Besluiten en gespreksonderwerpen

De besluiten van de RvT in 2019 betroffen in de eerste plaats de financiële stukken. Hij stelde de jaarrekening 2018 vast. De RvT bespreekt deze in aanwezigheid van de accountant en bekijkt dan ook, als opdrachtgever, of diens contract kan worden verlengd. In december werd de begroting 2020 goedgekeurd. Dit jaar werd speciale aandacht besteed aan het niveau van de reserves dat de laatste jaren, door niet-gebudgetteerde meevallers, steeds verder is gestegen. De RvT ondersteunt het streven van het bestuur om de reserves niet verder op te laten lopen en de beschikbare ruimte maximaal in te zetten in het onderwijs.

Het CvB houdt de RvT periodiek op de hoogte met voortgangsrapportages die zowel onderwijskundig als bedrijfseconomisch van aard zijn. De RvT vindt dat hij op deze manier een goed inzicht krijgt in de gang van zaken en in de resultaten.

Naast deze besluiten, stonden de kwaliteit en de continuïteit van de school centraal op de agenda. Zo besprak de RvT de Jaarplanning 2019, personeelszaken, de interne doorstroming, de examenresultaten, de regionale en lokale strategie en oriëntatie, de samenwerking met andere scholen in de regio, de huisvesting en de inschrijvingen voor de brugklas 2019/2020. Op de agenda van de RvT stonden verder privacy (de AVG) en een aan de tijd aangepaste formule om de jaargesprekken met het CvB te houden.

Ook evalueerde de RvT in 2019 zijn honorering. Na bestudering van verschillende mogelijkheden, besloot de raad eerder al niet te kiezen voor de in de Wet Normering Topsalarissen (WNT II) vastgelegde formule, maar voor de algemene vrijwilligersvergoeding. Deze valt lager uit.

Slot- en dankwoord

De RvT constateert dat de school goed functioneert. De sfeer op school, het type onderwijs en de kwaliteit ervan blijven grote aantrekkingskracht uitoefenen op leerlingen en ouders in de gemeente Zeist en de regio daar omheen. De RvT spreekt zijn waardering uit voor de gepassioneerde manier waarop het bestuur, de leerlingen en de medewerkers vorm geven aan deze bijzondere school. De RvT spreekt het vertrouwen uit dat in 2020 en de jaren daarna Jordan MLU een school van belang zal blijven. Dit is te danken aan de inspanningen van alle betrokkenen.

De Raad van Toezicht, juni 2020.

KENGETALLEN

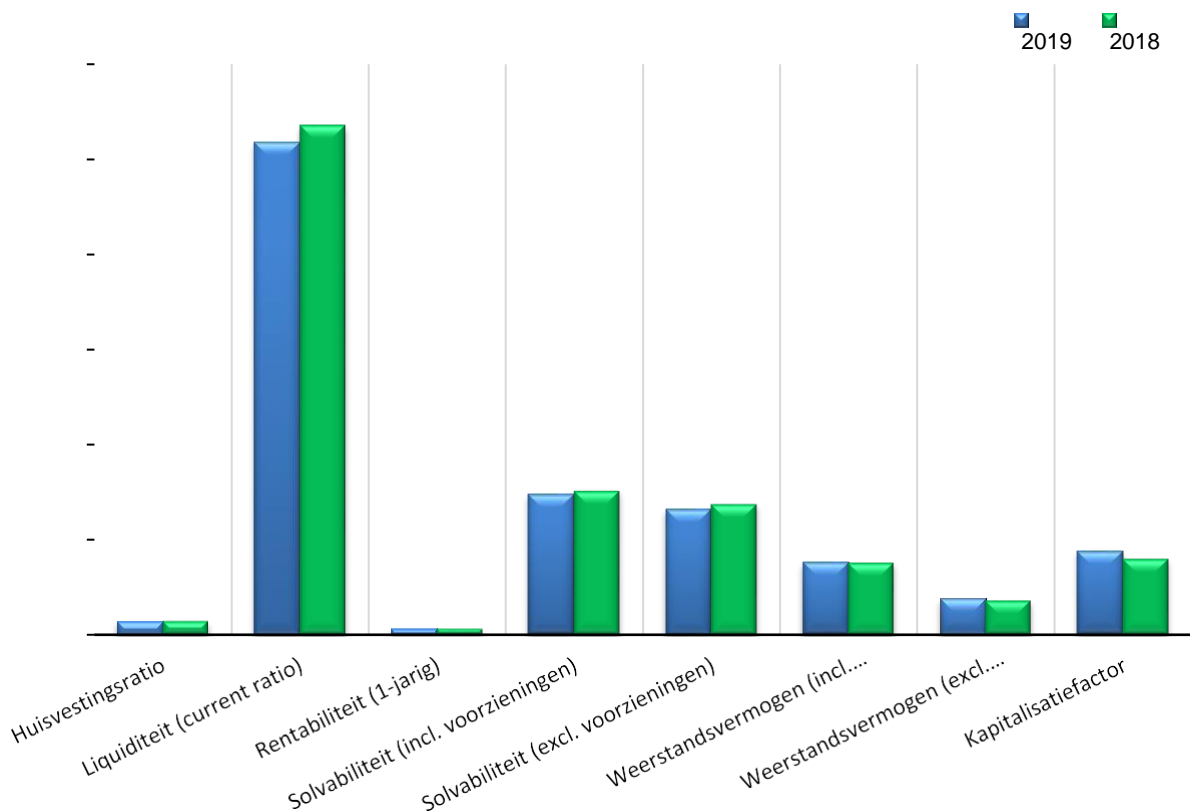
In onderstaande tabel zijn meerdere kengetallen opgenomen. Als er een signaleringswaarde is vastgesteld door de onderwijsinspectie dan staat deze vermeld. Indien bepaalde kengetallen erg afwijken ten opzichte signaleringswaarde, kan dit aanleiding zijn tot verder onderzoek naar een financieel risico door de onderwijsinspectie.

Een signaleringswaarde is echter geen norm voor de onderwijsinspectie.

Kengetal	2019	2018	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,07	0,07	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	2,59	2,68	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	0,03	0,03	lager dan -0,10
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,74	0,76	kleiner dan 0,30
Solvabiliteit (excl. voorzieningen)	0,66	0,69	geen
Weerstandsvermogen (incl. mva*)	0,38	0,38	kleiner dan 0,05
Weerstandsvermogen (excl. mva*)	0,19	0,18	geen
Kapitalisatiefactor	0,44	0,40	geen

* mva: materiële vaste activa

Bovenstaande kengetallen zijn hieronder grafisch weergegeven.



Hierna vindt u de omschrijving en definitie per kengetal inclusief berekening.

Huisvestingsratio

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief financiële lasten).

- **Definitie:** Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	386.701		370.450	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	141.860		136.442	
<i>Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen</i>		528.561		506.892
- Totale lasten	7.883.574		7.237.775	
- Financiële lasten	-		808	
<i>Som totale lasten en financiële lasten</i>		7.883.574		7.238.583
Kengetal:		0,07		0,07

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van groter dan 0,10.

De huisvestingsratio is voor 2019 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de huisvestingsratio gelijk gebleven.

Liquiditeit (current ratio)

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

- **Definitie:** De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, kortlopende effecten, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	3.063.188		2.529.430	
- Kortlopende effecten	-		-	
- Vorderingen	71.987		68.630	
- Voorraden	-		-	
<i>Vlottende activa</i>		3.135.175		2.598.060
<i>Kortlopende schulden</i>		1.211.674		971.007
Kengetal:		2,59		2,68

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,59 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit de posten benoemd in de toelichting op de balans onder 2.4 Kortlopende schulden.

De stichting heeft op 31 december 2019 de beschikking over € 3.063.188 aan liquide middelen en daarnaast € 71.987 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 1.211.674.

De liquiditeit is voor 2019 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de liquiditeitspositie gedaald.

In bovenstaande berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de totale baten.

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

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
Resultaat	249.544		208.677	
- Totaal baten	8.132.544		7.447.204	
- Financiële baten	575		56	
Som totaal baten inclusief financiële baten	8.133.119		7.447.260	
Kengetal 1-jarig:	0,03		0,03	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde lager dan -0,10.

De rentabiliteit geeft aan hoeveel van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De stichting heeft met de totale baten, te weten € 8.133.119, een resultaat behaald van € 249.544. Dit houdt in dat 0,03 deel van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel van elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,03 behouden en wordt € 0,97 besteed.

De rentabiliteit is voor 2019 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de rentabiliteitspositie gelijk gebleven.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

- **Definitie inclusief voorzieningen:** Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	3.078.586		2.829.042	
- Voorzieningen	390.359		284.208	
Som eigen vermogen en voorzieningen	3.468.945		3.113.250	
Totaal vermogen	4.680.619		4.084.257	
Kengetal:	0,74		0,76	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 74% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 26% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2019 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de solvabiliteitspositie gedaald.

- **Definitie exclusief voorzieningen:** Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	3.078.586		2.829.042	
Totaal vermogen	4.680.619		4.084.257	
Kengetal:	0,66		0,69	

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor deze berekening van solvabiliteit.

Weerstandsvermogen

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

- Definitie inclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten)

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		3.078.586		2.829.042
- Totaal baten	8.132.544		7.447.204	
- Financiële baten	575		56	
Som totaal baten inclusief financiële baten		8.133.119		7.447.260
Kengetal:		0,38		0,38

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,05.

In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

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

Het weerstandsvermogen is voor 2019 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is het weerstandsvermogen gelijk gebleven.

- Definitie exclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	3.078.586		2.829.042	
- Materiële vaste activa	1.545.444		1.486.197	
Verschil eigen vermogen en materiële vaste activa		1.533.142		1.342.845
- Totaal baten	8.132.544		7.447.204	
- Financiële baten	575		56	
Som totaal baten inclusief financiële baten		8.133.119		7.447.260
Kengetal:		0,19		0,18

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor deze berekening van het weerstandsvermogen.

Kapitalisatiefactor

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

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

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
- Balans totaal	4.680.619		4.084.257	
- Materiële vaste activa gebouwen en terreinen	1.107.687		1.119.003	
Vershil balans totaal en materiële vaste activa gebouwen en terreinen		3.572.932		2.965.254
- Totaal baten	8.132.544		7.447.204	
- Financiële baten	575		56	
Som totaal baten inclusief financiële baten		8.133.119		7.447.260
Kengetal:		0,44		0,40

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor de kapitalisatiefactor.

J A A R R E K E N I N G

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

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.

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

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Gebouwen	480	2,50%	500
Inrichting terreinen	120	10,00%	500
Terreinen: Geluidswal	480	2,50%	500
Verbouwingen	120	10,00%	500
Machines en installaties	120	10,00%	500
Hard- en software	48	25,00%	500
Inventaris	120	10,00%	500
Leermiddelen	120	10,00%	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 doordedecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

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

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve uitvoering meerjarenbeleid publiek	Aan de bestemmingsreserve		1.244.971
- Reserve uitvoering meerjarenbeleid privaat			96.867
- Reserve algemeen privaat			1.271.012

Voorzieningen

Voorzieningen 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.

Voorzieningen 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 2019 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2019 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,70%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,70% is.

Voorziening Jubilea

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 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.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2019 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

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.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Dit is meestal de nominale waarde.

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 (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

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.

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

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

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de cao aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2019 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2019 97,80%
- overige kenmerken zijn te vinden op 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.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

En vergelijkende cijfers 2018. - na verwerking resultaatbestemming -

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
1	ACTIVA			
1.1	Vaste activa			
1.1.2	Materiële vaste activa	1.545.444		1.486.197
	<i>Totaal vaste activa</i>		<i>1.545.444</i>	<i>1.486.197</i>
1.2	Vlottende activa			
1.2.2	Vorderingen	71.987		68.630
1.2.4	Liquide middelen	3.063.188		2.529.430
	<i>Totaal vlottende activa</i>		<i>3.135.175</i>	<i>2.598.060</i>
	TOTAAL ACTIVA		4.680.619	4.084.257
2	PASSIVA			
2.1	Eigen vermogen	3.078.586		2.829.042
2.2	Voorzieningen	390.359		284.208
2.4	Kortlopende schulden	1.211.674		971.007
	TOTAAL PASSIVA		4.680.619	4.084.257

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019
En vergelijkende cijfers 2018

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	7.583.117		7.226.253		6.938.946	
3.5 Overige baten	549.427		454.000		508.258	
Totaal baten		8.132.544		7.680.253		7.447.204
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	6.326.146		6.219.743		5.807.830	
4.2 Afschrijvingen	249.345		260.000		221.923	
4.3 Huisvestingslasten	386.701		380.000		370.450	
4.4 Overige lasten	921.382		870.000		837.572	
Totaal lasten		7.883.574		7.729.743		7.237.775
Saldo baten en lasten *		248.969		-49.490		209.429
6 Financiële baten en lasten						
6.1 Financiële baten	575		1.000		56	
6.2 Financiële lasten	-		-		808	
<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<i>575</i>		<i>1.000</i>		<i>-752</i>
Totaal resultaat *		249.544		-48.490		208.677

*(- is negatief)

KASSTROOMOVERZICHT 2019
En vergelijkende cijfers 2018

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)			248.969		209.429
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	249.345		221.923	
- Mutaties voorzieningen	2.2	106.151		-17.931	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			355.496		203.992
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Voorraden	1.2.1	-		-	
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	-3.357		-16.154	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	240.667		70.737	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			237.310		54.583
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			841.776		468.004
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14		575		56
Betaalde interest	6.2.1/-2.4.18		-		808
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			842.351		467.252
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-308.593		-657.063	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-308.593		-657.063
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen langlopende schulden	2.3	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-		-
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		533.758		-189.811
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
			2019		2018
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		2.529.430		2.719.241	
Mutatie boekjaar liquide middelen		533.758		-189.811	
Stand liquide middelen per 31-12			3.063.188		2.529.430

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2	Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en vooruit- betalingen	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienstbare MVA	Totaal materiële vaste activa
		€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2019								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	2.397.089	156.301	1.235.208	66.899	-	-	3.855.497
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	1.396.113	38.274	875.257	59.656	-	-	2.369.300
	Cumulatieve herwaarderings	-	-	-	-	-	-	-
	Materiële vaste activa er 01-01-2019	1.000.976	118.027	359.951	7.243	-	-	1.486.197
Verloop gedurende 2019								
	Investerings	135.015	-	178.049	-	-	-	313.064
	Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
	Afschrijvingen	135.553	6.307	105.432	2.053	-	-	249.345
	Afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
	Herwaarderings	-	-	-	-	-	-	-
	Bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Terugneming van bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Overige mutaties	-	-	-	-	-	-	-
	Mutatie gedurende 2019	538-	6.307-	72.617	2.053-	-	-	63.719
Stand per 31-12-2019								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	2.527.608	156.301	1.413.257	66.899	-	-	4.164.065
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	1.531.641	44.581	980.689	61.710	-	-	2.618.621
	Cumulatieve herwaarderings	-	-	-	-	-	-	-
	Materiële vaste activa er 31-12-2019	995.967	111.720	432.568	5.189	-	-	1.545.444

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.2 Vlottende activa

1.2.2 Vorderingen	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
1.2.2.3 Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen		-		13.902
1.2.2.10 Overige vorderingen	46.396			22.648
<i>Subtotaal vorderingen</i>		46.396		36.550
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	25.590			32.080
<i>Overlopende activa</i>		25.590		32.080
Totaal Vorderingen		71.986		68.630

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

1.2.2.10 Overige vorderingen	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
1.2.2.10.7 Overige vorderingen	46.396			22.648
Totaal Overige vorderingen		46.396		22.648

1.2.4 Liquide middelen	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
1.2.4.1 Kasmiddelen		1.639		2.612
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	2.282.076		2.197.345	
1.2.4.3 Deposito's	779.473		329.473	
Totaal liquide middelen		3.063.188		2.529.430

2 Passiva

2.1	Eigen vermogen	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1	Eigen vermogen								
2.1.1.1	Algemene reserve	465.732	-	4	465.736	465.736	-	-	465.736
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	883.617	110.778	-	994.395	994.395	250.576	-	1.244.971
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	1.271.012	97.899	-	1.368.911	1.368.911	-1.032	-	1.367.879
	Totaal Eigen vermogen	2.620.361	208.677	4	2.829.042	2.829.042	249.544	-	3.078.586

De toelichting over de beperkte doelstelling(en) van de reserve(s) is/zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.2.4	Reserve uitvoering meerjarenbeleid publiek	883.617	110.778	-	994.395	994.395	250.576	-	1.244.971
	Totaal bestemmingsreserves (publiek)	883.617	110.778	-	994.395	994.395	250.576	-	1.244.971

2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.3.1	Reserve uitvoering meerjarenbeleid privaat	-	97.899	-	97.899	97.899	-1.032	-	96.867
2.1.1.3.2	Reserve algemeen privaat	1.271.012	-	-	1.271.012	1.271.012	-	-	1.271.012
	Totaal bestemmingsreserves (privaat)	1.271.012	97.899	-	1.368.911	1.368.911	-1.032	-	1.367.879

2.2	Vorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personele voorzieningen	110.468	27.084	-2.995	2.307	-	134.557	12.365	47.829	74.363
2.2.3	Vorzieningen voor groot onderhoud	173.740	142.000	-59.938	-	-	255.802	255.802	-	-
	Totaal Vorzieningen	284.208	169.084	-62.933	2.307	-	390.359	268.167	47.829	74.363

* bij netto contante waarde

2.2.1	Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.7	Overige personele voorzieningen	110.468	27.084	-2.995	2.307	-	134.557	12.365	47.829	74.363
	Totaal personele voorzieningen	110.468	27.084	-2.995	2.307	-	134.557	12.365	47.829	74.363

* bij netto contante waarde

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.8	Crediteuren		109.462		53.283
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen		273.004		256.207
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen		81.877		68.844
2.4.12	Kortlopende overige schulden		958		2.858
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>			465.301	381.192
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW		19.200		8.948
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen		201.593		192.049
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen		196.989		184.555
2.4.19	Overige overlopende passiva		328.590		204.262
	<i>Overlopende passiva</i>			746.372	589.814
	Totaal Kortlopende schulden			1.211.673	971.006

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

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdragen						
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	6.615.911		6.294.600		6.049.811	
Totaal Rijksbijdrage		6.615.911		6.294.600		6.049.811
3.1.2 Overige subsidies						
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	730.178		698.178		693.422	
Totaal Rijksbijdragen		730.178		698.178		693.422
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		237.027		233.475		195.713
Totaal Rijksbijdragen		7.583.116		7.226.253		6.938.946

3.1.2.1 Overige subsidies OCW	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
3.1.2.1.2 Niet-geoomerkte subsidies OCW	730.178		698.178		693.422	
Totaal overige subsidies OCW		730.178		698.178		693.422

3.5 Overige baten	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
3.5.1 Verhuur	13.596		15.000		15.411	
3.5.2 Detachering personeel	40.105		-		25.748	
3.5.5 Ouderbijdragen	442.319		414.000		424.326	
3.5.9 Catering	23.589		25.000		20.537	
3.5.10 Overige	29.819		-		22.236	
Totaal overige baten		549.428		454.000		508.258

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	4.498.514		5.919.743		4.294.775	
4.1.1.2	Sociale lasten	756.697		-		709.784	
4.1.1.5	Pensioenpremies	694.853		-		624.499	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		5.950.064		5.919.743		5.629.058
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	27.084		-		-	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	44.816		60.000		55.719	
4.1.2.3	Overige	412.923		240.000		317.488	
	Totaal overige personele lasten		484.823		300.000		373.207
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	108.740		-		194.434	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		108.740		-		194.434
	Totaal personele lasten		6.326.147		6.219.743		5.807.831

Personele lasten naar drie functiecategorieën

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Bestuur / Management	242.174				236.014	
Personeel primair proces	4.826.398				4.609.137	
Ondersteunend personeel	881.492				783.906	
		5.950.064		5.919.743		5.629.057
Overige personele lasten		376.083		300.000		178.773
Totaal personele lasten		<u>6.326.147</u>		<u>6.219.743</u>		<u>5.807.830</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 99 in 2019 (2018: 96). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2019	2018
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	75	73
Ondersteunend personeel	22	21
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>99</u>	<u>96</u>

4.2	Afschrijvingen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa		249.345		260.000		221.923
	Totaal afschrijvingen		249.345		260.000		221.923
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen		135.553		150.100		130.616
4.2.2.2	Terreinen		6.307		5.900		5.826
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur		106.312		104.000		84.141
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa		1.173		-		1.342
	Totaal afschrijvingen		249.345		260.000		221.925
4.3	Huisvestingslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)		14.942		5.900		15.435
4.3.4	Energie en water		67.815		81.600		65.950
4.3.5	Schoonmaakkosten		150.645		159.000		158.679
4.3.6	Belastingen en heffingen		8.861		12.000		11.386
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening		142.000		117.000		119.000
4.3.8	Overige		2.438		4.500		-
	Totaal huisvestingslasten		386.701		380.000		370.450
4.4	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten		165.766		135.000		141.493
4.4.2	Inventaris en apparatuur		1.796		1.000		-
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen		380.173		379.000		366.361
4.4.5	Overige		373.647		355.000		329.718
	Totaal overige lasten		921.382		870.000		837.572
4.4.1	Administratie en beheerlasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheerslasten		141.610		124.000		113.091
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten		16.084		9.500		18.621
4.4.1.4	Kantoorartikelen		7.048		1.500		8.748
4.4.1.5	Overige administratie- en beheerslasten		1.024		-		1.034
	Totaal administratie- en beheerslasten		165.766		135.000		141.494

4.4.5	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.5.1	Wervingskosten		2.538	13.000		12.988	
4.4.5.2	Representatiekosten		148	-		-	
4.4.5.3	Huishoudelijke kosten		10.571	5.700		5.822	
4.4.5.4	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten		200.156	198.100		172.365	
4.4.5.5	Schoolkrant		-	-		-	
4.4.5.6	Contributies		24.225	25.000		20.397	
4.4.5.7	Abonnementen		2.965	3.200		3.112	
4.4.5.8	Medezeggenschapsraad		3.319	1.000		2.428	
4.4.5.9	Verzekeringen		10.932	8.500		8.720	
4.4.5.10	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids		26.294	50.500		17.913	
4.4.5.11	Toetsen en testen		-	-		-	
4.4.5.12	Culturele vorming		9.610	10.000		9.584	
4.4.5.13	Overige overige lasten		82.889	40.000		76.388	
	Totaal overige lasten		373.647	355.000		329.717	

Specificatie overige overige lasten (4.4.5.13)

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan overige overige lasten (4.4.5.13) ten laste van het resultaat gebracht.

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Examenkosten		19.521	6.500		11.273	
Decanaat		913	3.500		2.587	
Leerlingbegeleiding		34.884	8.500		42.679	
Kantinekosten		22.280	21.500		19.850	
Overige		147				
		77.744	40.000		76.389	

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:

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	19.954	7.500		26.507	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-	-		-	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-	-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-	-		-	
		19.954	7.500		26.507	

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidige en/of vorig boekjaar.

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

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
6.1 Financiële baten						
6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		575		1.000		56
Totaal financiële baten		<u>575</u>		<u>1.000</u>		<u>56</u>
6.2 Financiële lasten						
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten		-		-		808
Totaal financiële lasten		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>808</u>

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

	€	<u>Resultaat 2019</u>	€
2.1.1.2 <u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>			
2.1.1.2.4 Reserve uitvoering meerjarenbeleid publiek	=====	<u>250.576</u>	
Totaal bestemmingsreserve publiek			250.576
2.1.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)			
2.1.1.3.1 Algemene reserve privaat	=====	<u>-1.032</u>	
Totaal bestemmingsreserve privaat			-1.032
Totaal resultaat		<u>=====</u>	<u>249.544</u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben negatieve gevolgen gehad voor de (economische) activiteit. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals beperking van sociale contacten en vanuit huis werken). In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers in gevaar te brengen.

VERBONDEN PARTIJEN

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

VERANTWOORDING SUBSIDIES

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

WNT-VERANTWOORDING 2019

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 functiewaarderingsverhoudingen. 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

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2019
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	7
Bezoldigingsklasse	C
Bezoldigingsmaximum	€ 138.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2019.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

WNT-VERANTWOORDING 2019

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.

Leidinggevende topfunctionaris

Aanhef	Mevrouw	Mevrouw
Voorletters	I.	J.
Tussenvoegsel	van der	van den
Achternaam	Neut	Hoeven

Funcctiegegevens in verslagjaar (2019)

Funcctie(s)	Voorzitter	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee

Bezoldiging in verslagjaar (2019)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	96.569	87.613
Beloningen betaalbaar op termijn	17.807	16.023
Subtotaal bezoldiging	114.376	103.636
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	114.376	103.636
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	138.000	138.000

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Funcctie(s)	Voorzitter	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	95.448	86.607
Beloningen betaalbaar op termijn	15.757	14.369
Subtotaal bezoldiging	111.205	100.976
Bezoldiging	111.205	100.976
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	133.000	133.000

Toelichting

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

WNT-VERANTWOORDING 2019

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1- 12 van de functievervulling.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichthouder				
Aanhef	Mevrouw	De heer	Mevrouw	De heer
Voorletters	E.	P.	A.	J.
Tussenvoegsel				de
Achternaam	Aalsma	Vos	Ottenheim	Mare
Functieervulling in verslagjaar (2019)				
Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging in verslagjaar (2019)				
Bezoldiging				
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	20.700	13.800	13.800	13.800
Gegevens in vorig verslagjaar (2018)				
Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-12
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.950	13.300	13.300	1.130
Toelichting				

WNT-VERANTWOORDING 2019

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

Rechten

De volgende niet uit balans blijvende rechten worden hieronder toegelicht.

Vlg	Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop-	Bedrag per	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag
			tijd	maand	verslag-	< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar totaal		
			Mndn	€	€	€	€	€	€	
	1	Dokan inzake verhuur gymzaal	1-1-2020 31-12-2020	12	349	4.188	4.188	-	-	4.188
	2	BOT Volleybal	1-1-2020 31-12-2020	12	108	1.290	1.290	-	-	1.290

Conform artikel 5 van de regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" is het mogelijk een vordering op te nemen in de balans op het Ministerie van OCW. Jordan Montessori Lyceum heeft er voor gekozen de vordering op het Ministerie van OCW niet in de balans op te nemen, maar onder de niet uit de balans blijvende rechten in de jaarrekening te presenteren.

Het niet uit de balans blijvend recht op het Ministerie van OCW bedraagt dit verslagjaar 2019 € 438.834 (7,5% van de personele bekostiging)

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijvende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg	Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop-	Bedrag per	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag
			tijd	maand	verslag-	< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar totaal		
			Mndn	€	€	€	€	€	€	
	1	BNP Paribas kopieermachine/printer	1-1-2020 31-7-2022	32	466	5.592	5.592	9.320	-	14.912
	2	Biga Schoonmaak	1-1-2020 26-8-2020	8	11.192	150.645	89.539	-	-	89.539

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Jordan-Montessori Lyceum Utrecht
Rechtsvorm: Stichting
Zetel: Zeist
KvK nummer: 41178565

Adres: Jordanlaan 3, 3706 TE Zeist
Telefoon: 030-6954708

Contactpersoon: J. van den Hoeven
Telefoon: 030-6954708
E-mailadres: jvandenhoeven@jordanmlu.nl

Bestuursnummer: 76753

BRIN-nummers: 02TH Montessori Lyceum Herman Jordan

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend

Toeziçhthouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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

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)