



Jaarverslag 2010

47322

Inhoudsopgave

Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag	
Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Grondslagen	10
Financiële kengetallen	11
Balans per 31 december 2010	12
Staat van baten en lasten 2010	14
Kasstroomoverzicht 2010	15
Toelichting op posten van de balans	16
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	20
Overzicht verbonden partijen	20
Toelichting op posten van de staat van baten en lasten	21
Overige Gegevens	
Controleverklaring	24
Voorstel bestemming van het resultaat	26
Gebeurtenissen na balansdatum	26
Bijlagen	
Gegevens over de rechtspersoon	26
Vermelding Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT)	26
Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	26
Beleidsinfo PO	26

Verslag van het Bestuur inzake het jaarverslag 2010

Het jaarverslag en de jaarrekening, zoals opgesteld door de algemeen directeur en de schooldirecties van de Stichting Katholiek Basisonderwijs Haarlem-Schoten (hierna te noemen de Stichting) en voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring van accountantskantoor Niehe Lancée, hebben wij als bestuur goedgekeurd tijdens onze bestuursvergadering op 24 mei 2011 en bevelen wij bij deze bij u aan.

De dagelijkse leiding van de Stichting is in handen van de Algemeen directeur en de schooldirecties, tezamen vormend het management team Haarlem Schoten (hierna te noemen MTHS). In dit jaarverslag en in de jaarrekening wordt door Het MTHS verantwoording afgelegd aan iedereen die betrokken is bij de Stichting.

Het MTHS bestaat uit :

De heer A.J.M. (Guus) Overtoom	(algemeen directeur)
Mevrouw B. (Brigitte) Wisker	(directeur Sint Bavoschool)
Mevrouw. C.E.M. (Caroline) Erkens	(adjunct-directeur Sint Bavoschool)
De heer A.H.G.(Arnold) van der Peet	(directeur Sint Liduinaschool)
De heer G.M.J. (Gerard) Baars	(adjunct-directeur Sint Liduinaschool)

Wij hebben in 2010 toezicht gehouden op het naleven van het voorgenomen beleid en activiteiten van de scholen door het MTHS. Hiervoor zijn wij 6 keer in vergadering bijeengekomen op de verschillende locaties van de scholen, zijn we tijdens schooltijden op bezoek geweest op de locaties, zijn we aanwezig geweest tijdens het voorjaarsoverleg en najaarsoverleg van de GMR en hebben er diverse individuele bezoeken plaatsgevonden bij de leden van het MTHS. Tijdens de vergaderingen zijn de begroting, de voortgangsrapportages, de missie/visie van de scholen, de jaarrekening, het formatieproces en formatieplan, het strategisch beleidsplan, ICT plan, de code goed bestuur van de PO raad en vele andere onderwerpen aan de orde gekomen. Naast de dagelijkse gang van zaken besteedden we ook aandacht aan de ontwikkeling van de scholen en hoe deze continue kunnen blijven werken aan het ontwikkelen en laten groeien van onze kinderen. Door leden van het managementteam zijn wij op de hoogte gehouden van interne en externe ontwikkelingen in het onderwijs en is indien gewenst dieper ingegaan op actuele thema's.

De code goed bestuur, die door de PO raad is vastgesteld en daarmee ook voor ons bestuur geldt, hebben we uitvoerig besproken en hebben we vastgesteld dat we deze code integraal zullen naleven. Een onderdeel van de code is dat het bestuur en het MTHS zich verantwoorden over de uitoefening van hun taken tegenover de medezeggenschapsraad, het personeel en de ouders/verzorgers. Van deze verantwoording zijn dit verslag, het bestuursverslag en de jaarrekening belangrijke onderdelen. Daarnaast zal het afleggen van verantwoording plaatsvinden in een overleg met de GMR waarin de drie genoemde groepen vertegenwoordigd zijn. Dit overleg zal niet alleen gaan over verantwoorden, maar vooral ook gaan over hoe we gezamenlijk, bestuur, MTHS en GMR, ervoor kunnen zorgen dat onze scholen nog beter kunnen werken aan de ontwikkeling van onze kinderen en dat zij, de kinderen die aan onze zorg zijn toevertrouwd, daarmee een nog betere ontwikkeling kunnen doormaken. Het is onze doelstelling om alles te doen wat binnen onze mogelijkheden ligt om dit na te streven.

Op 7 september 2010 is Henk Hoogland teruggetreden als bestuurslid en voorzitter van het bestuur. Henk heeft 9 jaar als bestuurslid zich ingezet voor de scholen en er mede voor gezorgd dat het bestuur zich heeft ontwikkeld tot een klein een slagvaardig bestuur op afstand. Wij danken Henk voor zijn inzet, betrokkenheid en tijd.

Tevens danken wij het MTHS, alle medewerkers en vrijwilligers voor hun inzet en loyaliteit in het afgelopen jaar en hebben we gegeven de ontwikkeling die we zien binnen de scholen en de inzet van de medewerkers veel vertrouwen in de toekomst.

Bestuur:

Mevrouw . C.A.J.M. (Claudia) Stet

De heer B.M. (Bart) van de Graaf, op voordracht van de oudergeleding van de GMR

De heer H.J. (Henk) Hoogland, bestuurslid en voorzitter tot 7 september 2010

De heer F.J.M. (Frans) Kloppers

De heer J.A.M.. (Hans) Koster, op voordracht van de oudergeleding van de GMR

De heer F.G.A. (Frans) Bosman (voorzitter), bestuurslid vanaf 10 februari 2010

Bestuursverslag 2010

Voorwoord

In dit bestuursverslag en de bijgevoegde jaarrekening, samen het jaarverslag, wordt verantwoording afgelegd door het managementteam Haarlem-Schoten, namens het bestuur, aan een ieder die betrokken is bij de stichting Haarlem-Schoten. In eerste instantie betreft dat de ouders en het personeel zoals die vertegenwoordigd zijn in de GMR/MR's.

Ontwikkelingen in 2010 komen aan de orde, maar ook is er aandacht voor een vooruitblik.

Voor nadere informatie kan men zich wenden tot de algemeen directeur, tel. 023-5392608 of bestuur@haarlemschoten.nl.

Deze versie van het jaarverslag 2010 is in de toekomst ook te vinden op de website van het bestuur: www.haarlemschoten.nl.

Afwijkend van voorafgaande jaren is dat het ministerie verantwoording wil voor de ontvangen subsidies taal en rekenen en onderwijsachterstandmiddelen op basis van het gestelde in de Staatscourant, nr. 9771, van 24 juni 2010. Dit zal opgenomen worden onder bijlage bij dit bestuursverslag.

De hieronder genoemde onderwerpen zijn mede conform de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs.

I Algemene informatie

1. Bereikbaarheidsgegevens

Bestuursleden:

H.J. Hoogland (voorzitter, afgetreden van 7 september)

F.G.A. Bosman (voorzitter per 7 september)

F.J.M. Kloppers (penningmeester)

B.M. van de Graaf

Mw. C.A.J.M. Stet

H. Koster

Managementteam Haarlem-Schoten:

Mw. B. Wisker (directeur Sint Bavo school)

Mw. C.E.M. Erkens (adjunct-directeur Sint Bavo school)

A.H.G. van der Peet (directeur Sint Liduina school)

G.M.J. Baars (adjunct-directeur Sint Liduina school)

A.J.M. Overtoom (algemeen directeur)

Doelstelling van de organisatie:

- a. de stichting heeft zonder winstoogmerk ten doel de bevordering van het primair onderwijs in Haarlem, overeenkomstig het bepaalde in ondermeer artikel 55 van de wet primair onderwijs;
- b. de stichting wil daarbij handelen volgens de regelingen betreffende het katholiek onderwijs, die op grond van het gezamenlijk overleg in de NKSR zijn of worden vastgesteld, alsmede handelen volgens het Algemeen Reglement voor het Katholiek Onderwijs.

2. Juridische structuur, interne organisatiestructuur, personele bezetting, leerlingaantal

Het bevoegd gezag van Katholiek Basisonderwijs Haarlem-Schoten treedt op als stichting en is gevestigd te Haarlem.

Er vallen twee scholen onder het bestuur, de Sint Bavo school en de Sint Liduina school.

Beide scholen hebben een directie en vormen een team dat onder het voorzitterschap valt van de algemeen directeur. De directies vormen o.a. het aanspreekpunt voor de ouders, het team en MR.

De algemeen directeur is o.a. het aanspreekpunt van de directies, het bestuur en de GMR.

De personele bezetting in 2010 is gemiddeld 96 personeelsleden, aantal FTE bedraagt gemiddeld 62.

Het leerlingaantal van de Sint Bavoschool is in 2010 toegenomen t.o.v. 2009 per 01-10 telling van 570 naar 588 II. De Sint Liduinaschool daalde in de genoemde periode van 477 naar 476 II. Deze daling is niet geheel conform de verwachting.

Het geografisch gebied van de scholen betreft Haarlem-Noord, lopend vanaf het station in Haarlem tot de grens met Santpoort-Noord/Velserbroek.

3. Kernactiviteiten en organisatiedoelen

a. Kernactiviteiten: het bestuur bestuurt op afstand en hoofdlijnen en heeft op basis van de statuten en het managementstatuut de algemeen directeur gemandateerd voor uitvoerende taken.

b. Missie/visie: beide onderdelen zijn in 2010 afgerond. De missie richt zich op:

KINDGERICHT
ACTIEF
VEILIG
SAMENWERKEND
BETROKKEN

c. Strategie: een strategisch beleidsplan is in 2010 afgerond en biedt de mogelijkheid op basis van aanwezige kengetallen ook verantwoording af te leggen aan de stakeholders.

Het beleid van de stichting is vanuit de competenties van het bestuur gericht op:

Identiteit/eigenheid: open katholiek

Sociaal klimaat: gemoedelijk, respectvol en met oog voor verschillen.

Motivatieverhogend onderwijs: de Stichting Haarlem-Schoten geeft kinderen in een veilige omgeving op een plezierige manier onderwijs op maat.

Doelmatig: het bestuur Haarlem-Schoten faciliteert, voor zover mogelijk, het onderwijs zodanig dat de geplande doelen gehaald kunnen worden. Professionaliteit: het bestuur Haarlem-Schoten ondersteunt actief de ontwikkeling van haar medewerkers. Hierbij wordt gebruik gemaakt van competentieprofielen en persoonlijke ontwikkelingsplannen.

Klantgerichtheid: het bestuur Haarlem-Schoten speelt zo mogelijk in op de behoeften en wensen van ouders, kinderen, instanties, andere scholen.

4. Belangrijke kenmerken van het gevoerd financieel beleid

a. Financiële kader: uitgangspunt is dat er binnen de door het bestuur vastgestelde personele, materiële begroting en bouwbegroting wordt geopereerd door de algemeen directeur.

Het streven hierbij is dat de uitgaven van enig jaar gekoppeld zijn aan het vastgestelde schoolplan 2007 – 2011 van de scholen;

b. verdeling van de middelen: deze gebeurt in eerste instantie op basis van de reguliere personele, materiële verplichtingen, wensen van het bestuur en het managementteam en kunnen jaarlijks op accenten verschillen;

c. in december van enig jaar wordt de personele, materiële begroting en bouwbegroting vastgesteld door het bestuur en aangeboden aan de GMR. De algemeen directeur stelt maandelijks een financiële rapportage op, op basis van de aangeleverde gegevens van het administratiekantoor SROB te Beverwijk, en stelt deze ter beschikking van het bestuur. De directies ontvangen maandelijks een financiële rapportage van de door hen uitgegeven gelden op basis van schoolspecifieke begrotingen. Over de schoolspecifieke begrotingen vindt overleg plaats met de MR van de school en de directeur;

d. maandelijks vindt er overleg plaats over de administratieve/financiële voortgang van de stichting met de SROB te Beverwijk en de algemeen directeur. Hiervan wordt mede verslag gedaan aan het bestuur in de vorm van een voortgangsrapportage. Indien gewenst, is bij genoemd overleg een bestuurslid aanwezig.

II Algemeen instellingsbeleid

a. Onderwijskundig beleid/kwaliteitsbeleid: voor beide scholen is ook voor 2010 een basisarrangement door de inspectie afgegeven, hetgeen betekent dat de inspectie haar vertrouwen in het gegeven onderwijs uitspreekt en intensieve controle terugbrengt naar een beperkt niveau;

b. onderwijsprestaties: leerlingen groep 8 scoren boven het landelijk gemiddelde (535) m.b.t. de Cito-toets;

c. personeelsbeleid: gemiddelde leeftijd personeel ligt rond de 41 jaar en komt overeen met de landelijk gemiddelde leeftijd; het verloop van personeel in 2010 is minimaal; het aanwezige personeelsbeleidsplan is ook in 2010 op onderdelen gewijzigd: nieuwe competenties voor onderwijzend personeel en directies zijn opgenomen. Het verzuim (rond 5%) geeft vooralsnog geen aanleiding tot wijziging bestaand beleid. Dit verzuim bevindt zich onder het landelijk gemiddelde van rond de 6%. In de loop van 2010 is gestopt met het gebruikmaken van de onderwijsuitzendorganisatie Interteach voor het inhuren van invalpersoneel. De afschaffing van de middelen voor versterking bestuur en management waren hiervan voornamelijk de oorzaak. In 2009 is een start gemaakt via de commissie functiemix om te komen tot de invoering van de functiemix voor het personeel per 1 augustus 2010. In 2010 zijn 5 personeelsleden benoemd in een LBfunctie;

d. huisvesting: op basis van het door de gemeenteraad Haarlem vastgestelde Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) is toegekend een bedrag van ruim € 136.000,-- grootonderhoud. Hiervan is in 2010 ruim 93.000 besteed en zal het overige deel aangewend worden voor aanvullende verbeteringen. Hierover is overleg gaande met de gemeente. De bestedeling van de gelden heeft zich tot nu toe gericht op vernieuwen van dakpannen, boeidelen, kozijnen. Op de locatie Eemstraat van de Bavo is een nieuwe toegangspoort geplaatst.

Naast deze middelen zijn er nog door de gemeente aan de stichting gelden ter beschikking gesteld voor een bedrag € 567.537,- t.b.v. functionele aanpassingen. Deze zullen in 2011 aangewend worden om te komen tot een planmatige reductie van de exploitatiekosten. Hierbij wordt gedacht aan hangende toiletten, kozijnen, vloerbedekking en pantry's. Daarnaast aan vernieuwing elektrische leidingen en de aanleg van bekabeling om digiborden mogelijk te maken.

Het bestuur heeft zelf in 2010 aan huisvestingsmiddelen uitgegeven een bedrag van € 102.000,- het gaat hierbij o.a. om schilderwerk van Liduina, locatie Timor, binnenschilderwerk op de verschillende locaties, vervanging van cvketels en radiatoren. De bouwbegroting is hiermee voor € 20.000 overschreden.

Gelden in het kader van een klimaatsubsidie ad € 90.294,- zijn in 2010 niet besteed maar zullen in 2011 uitgegeven worden aan dakisolatie op de locaties Juno en Eemstraat, mechanische ventilatie en hf armaturen op de locatie Eemstraat.

e. toegankelijkheid en toelatingsbeleid: voor beide scholen geldt een plaatsingsbeleid, waarin is opgenomen dat een mogelijkheid van overplaatsing van leerlingen binnen de school na groep 4 kan. In 2010 is hier geen gebruik van gemaakt. Specifieke eisen aan toegankelijkheid en toelating worden door de scholen vooralsnog niet gesteld. Beide scholen willen een afspiegeling vormen van de wijken waarin zij staan;

f. beleid aan verbonden partijen: afspraken over verhuur van gymzalen op de scholen lopen via de gemeente. Tevens wordt er verhuurd aan SKON en Kids2Ellens voor TSO/BSO op de Liduina en Bavo. Daarnaast is er een verhuur van ruimtes aan Stars2Go op de Bavo.

Het bestuur laat zich in het bestuur WSNS Zuid-Kennemerland vertegenwoordigen door de algemeen directeur. Hij is tevens vertegenwoordiger namens een aantal andere kleine schoolbesturen. Namens het bestuur neemt de algemeen directeur deel aan de BOPOH/BOVOHvergaderingen en participeert hij in de gemaakte afspraken op basis van het convenant lokaal onderwijsbeleid;

g. Governance ontwikkelingen: een uitgewerkte versie van good governance is aanwezig. Zowel het bestuur als het managementteam opereren vanuit een vastgestelde code goed bestuur zoals die is opgesteld door de POraad.

III Financiële beleid

1. Gehanteerde kengetallen:

Solvabiliteit	0,61	(2010) landelijk gemiddelde vergelijkbare pobesturen 0,65 (2009)*
Liquiditeit	1,85	(2010) landelijk gemiddelde vergelijkbare pobesturen 3,25 (2009)*
Rentabiliteit	1,4 %	(2010) landelijk gemiddelde vergelijkbare pobesturen 0,6 % (2009)*
Kapitalisatiefactor	0,313	(2010) landelijk gemiddelde vergelijkbare pobesturen 0,276 (2009)*

*) bron publicatie financiële gegevens CFI 2009. De kapitalisatiefactor is opgenomen op basis van het rapport DON (2009) en geeft de mate aan waarin de instelling voldoende weerstandsvermogen heeft. Op basis van genoemd rapport dient dit minimaal 0,35 te zijn.

Het bestuur neemt het landelijk gemiddelde van vergelijkbare besturen als uitgangspunt om haar eigen positie daarmee te vergelijken en heeft in het jaar 2010 mede op basis van die vergelijking gestreefd naar verbetering van de liquiditeit, solvabiliteit en rentabiliteit. In deze opzet zijn de volgende resultaten geboekt:

solvabiliteit in 2010 t.o.v. 2009 is absoluut gedaald met	4 %;
liquiditeit in 2010 t.o.v. 2009 is absoluut gestegen met	25 %;
de rentabiliteit in 2010 t.o.v. 2009 is absoluut gedaald met	1,7 %;

Het streven van het bestuur is genoemd uitgangspunt te continueren.

2. Gang van zaken gedurende het verslagjaar

a. Analyse resultaat t.o.v. begroot resultaat

Het grote resultaat 2010 (€ 91.000,-) wijkt af van het gerealiseerde resultaat € 65.429,-.

b. Analyse resultaat t.o.v. vorig jaar (2009)

In 2009 was het gerealiseerde resultaat € 143.919,--. Het lagere resultaat 2010, € 65.429,-, kan gezien worden als een beperking van het te realiseren beleid zoals onder punt 1 (Gehanteerde kengetallen) is geformuleerd, omdat in 2010 tijdelijk het accent verlegd is naar handhaving van personeel in plaats van toename rentabiliteit en solvabiliteit in 2010. Dit accent zal in 2011 echter niet te handhaven zijn gelet op de ontwikkeling van het II.aantal. De daling van het II. aantal op de Liduina voor het 2^e achtereenvolgende jaar en daardoor relatief stijgende personeelskosten t.o.v. de inkomsten bij handhaving van gelijkblijvend aantal personeelsleden is niet te continueren. Daarnaast is tevens een belangrijke factor voor de dalende rentabiliteit het wegvallen van de inkomsten voor versterking van bestuur en management ad € 25.000,- in 2010.

Met nadruk wordt gesteld dat een toename van de rentabiliteit geen doel op zich is voor de stichting, maar dat er wel gestreefd wordt naar een ontwikkeling die vergelijkbaar is met besturen van vergelijkbare omvang. Indien evenwel gelet wordt op de gestelde eisen in het strategisch beleidsplan van de stichting dan voldoet de stichting grotendeels aan de eigen gestelde eisen: solvabiliteit van 0,63, liquiditeit van 1,2 en rentabiliteit van 0,05 in enig jaar.

c. Significante afwijkingen t.o.v. de begroting:

De overheidsbijdragen bedroegen ruim 300.000 meer dan begroot, terwijl de lasten ruim 250.000 meer bedroegen dan begroot. Redenen zijn: extrabekostiging door tijdelijk groei van het aantal II. en extra middelen in het kader van huisvesting. Opvallend is ook de toename van de afschrijvingen in 2010, een toename van ruim 200.000. De oorzaak hiervan is dat de twee klaslokalen op het Juno, gefinancierd in het verleden door de stichting, versneld geheel zijn afgeschreven. Een vergoeding hiervoor van de gemeente in 2010 heeft dit mogelijk gemaakt.

d. Bestemming van het resultaat:

het exploitatieresultaat van € 65.429,- zal ten gunste worden gebracht van de algemene reserve.

e. Investerings en financieringsbeleid:

in 2010 is voor € 77.000,-- geïnvesteerd in leermiddelen en ICT die gefinancierd zijn uit eigen middelen. Met name het ICT-beheer is daardoor technisch sterk verbeterd.

3. Toekomstparagraaf

In het jaarverslag 2008 staat: "Na analyse van mogelijke bestuursrisico's op het gebied van personele zaken (notitie SROB, 2008) en bouwzaken (notitie Asset, 2008) en het rapport van PriceWaterhouse&Coopers (onderzoek vermogenspositie van het primair onderwijs, juli 2008) heeft het bestuur besloten tot de instelling van een weerstandsfonds dat voor een bedrag van € 50.000,- p.j. op de exploitatie drukt, beginnend in 2009.

Het bestuur is zich ervan bewust dat hiermee investeringen in leermiddelen en ICT onder druk komen te staan. De instelling van dit fonds is mogelijk voor één of meer jaren, dit i.v.m. verwachte inkomsten in 2010 van de gemeente Haarlem vanwege voorgefinancierde lokalen, hetgeen is opgenomen in het SHO. Indien de te verwachten inkomsten daadwerkelijk binnenkomen zal het bestuur het besluit inzake het weerstandsfonds heroverwegen."

Op basis van eind 2010 ontvangen gelden van de gemeente ad € 233.00,- en hierop nog een mogelijke aanvulling van de gemeente ad € 38.000,- onder de voorwaarde van aanlevering rekeningen inzake de bouw van de genoemde twee lokalen, heeft het bestuur de instelling van het weerstandsfonds heroverwogen en buiten werking gesteld. Over de eerder toegezegde middelen van de gemeente van ruim € 300.000,- in mei 2010 is een verschil van inzicht ontstaan tussen de gemeente en de stichting. Bij nader inzien was de gemeente niet bereid dat bedrag te betalen en is zij overgegaan tot betaling van € 233.000,- met een mogelijk aanvulling hierop van € 38.000,-. De stichting is hiertegen in beroep gegaan en dat is afgewezen. De stichting overweegt in beroep te gaan bij de rechtbank.

De leerlingenpopulatie in 2011 zal, zo is de verwachting, toenemen. Terugloop van het aantal ll. op de Liduina de afgelopen jaren van 495 naar 477 ll. (per 1-10-2009) en 476 ll. (per 1-10-2010) zal leiden in 2011 tot een afname van 1 groep op de Liduina, zonder dat regulier aangesteld personeel zal worden ontslagen. Een groei van het aantal ll. op Liduina de komende jaren is wel de verwachting. De 1-10-2011telling gaat uit van een lichte groei t.o.v. het vorig jaar.

Het aantal ll. op de Bavo groeit van 570 naar 588 (1-10-2010) en is conform de verwachting.

In 2011 zal de stichting doorgaan met het invoeren van de functiemix. Personeelsleden zullen worden uitgenodigd te solliciteren op een aantal LBfuncties. Het huidige benoemde aantal LBfuncties in 2010 bedraagt 5. Dit aantal zal in 2011 verder stijgen.

In 2011 zal de ICTinfrastructuur en het netwerkbeheer verder verbeterd worden door investeringen die gericht zijn op verdere uitbouw van het aantal aanwezige digiborden op de scholen.

In 2011 zal verder aandacht besteed worden aan de komst van passend onderwijs. De opstelling van een zorgprofiel per school zal hierin een rol gaan spelen.

In 2011 zal systematisch een poging worden gedaan om te komen tot een verslag waaruit blijkt dat inzichtelijk de leeropbrengsten van de scholen in kaart zijn gebracht. Op basis hiervan zal bekeken worden welke maatregelen als wenselijk worden beschouwd.

In 2011 zal verder gewerkt worden aan kwalitatief hoogwaardig onderwijs op de scholen. Het verworven basisarrangement van de inspectie dient als uitgangspunt, maar wordt niet gezien als einddoel.

In 2011 zal een eerste rapportage verschijnen van kengetallen van de stichting die aanleiding kunnen geven voor bijstelling van beleid op een aantal beleidsterreinen.

In 2011 zullen de schoolplannen 2011-2015 gepresenteerd worden en leidend zijn voor het onderwijskundig handelen en de investeringen.

In 2011 zal het personeelsplan met name aangepast worden m.b.t. de regeling functiemix en wat daarover binnen de stichting is afgesproken.

4. Treasuryverslag

De stichting heeft een treasurystatuut. Het gevoerde beleid van de stichting vindt plaats binnen de kaders van de regeling van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen van 25 juli 2001, Nr.: FVE 2001/57965N, houdende regels over het beleggen en belenen van publieke middelen (regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek).

Bij het uitzetten van gelden wordt gehandeld overeenkomstig de in die regeling gestelde verplichtingen. In het verleden is een deel van de liquiditeiten omgezet in obligaties, te weten: 4,5% AAB 14. De aangekochte obligaties hebben het karakter dat ze onmiddellijk weer om te zetten zijn in liquiditeit. De waarde van deze obligaties bedraagt per 31-12-2010 € 134.930,- bij een nominale waarde van € 131.000,-. De rente-ontvangsten hierover in 2010 bedragen ruim € 5.000,-.

Bijlage

verantwoording voor de ontvangen subsidies taal en rekenen en onderwijsachterstandmiddelen op basis van het gestelde in de Staatscourant, nr. 9771, van 24 juni 2010.

In 2010 is ontvangen door de Sint Bavo aan subsidie voor onderwijsachterstanden een bedrag van € 79.082. Deze middelen zijn ingezet t.b.v. kleinere groepen. Voor de Liduina zijn geen gelden ontvangen.

In 2010 is ontvangen door de Sint Bavo aan subsidie voor taal en rekenen een bedrag van € 8.835,-. Deze middelen zijn ingezet voor een onderwijsassistent t.b.v. extra begeleiding in een groep.

In 2010 is ontvangen door de Liduina aan subsidie voor taal en rekenen een bedrag van € 7.393,-. Deze middelen zijn ingezet voor een onderwijsassistent t.b.v. extra begeleiding in een groep.

Jaarrekening

Grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 BW2 en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. In het bijzonder is RJ 660 Onderwijsinstellingen toegepast. Voorts is rekening gehouden met van toepassing zijnde ministeriële regelingen.

Indien niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stelselwijziging

Overeenkomstig de herziene richtlijnen in RJ 271.3 waardeert de stichting met ingang van 2010 de (Nederlandse) pensioenverplichtingen volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" zoals nader uiteengezet onder de grondslagen voor waardering van de voorzieningen. Deze stelselwijziging heeft geen effect op vermogen en resultaat.

Waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De inventarissen, leermiddelen en overige materiële vaste activa worden geactiveerd vanaf aanschaffingskosten van € 1.000. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte economische levensduur. Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven:

- Gebouwen	40 jaar
- Meubilair/inventaris	10 jaar
- Leermethoden	8 jaar
- ICT & Digiborden	5-8 jaar
- Overige	5 jaar

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Investerings worden afgeschreven met ingang van het eerstvolgend boekjaar.

De gebouwen, terreinen en inventaris, bekostigd via gemeentewege, behoeven niet te worden verzekerd tegen brand-/inbraak-/storm-en waterschade. De gemeente draagt het risico.

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom.

De permanente gebouwen waarin de scholen gehuisvest zijn en de terreinen zowel bebouwd, zijn, voor zover niet anders wordt aangegeven, juridische eigendom van het schoolbestuur. De economische eigendommen berusten bij de gemeente Haarlem. Zodra de gebouwen en terreinen niet meer voor onderwijs gebruikt worden, dient het schoolbestuur deze gebouwen en terreinen om niet over te dragen aan de gemeente Haarlem.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde danwel lagere marktwaarde.

Vlottende activa

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

Algemene reserve

Het saldo van deze reserve bestaat uit de gecumuleerde resultaten van overschotten en tekorten van de staat van baten en lasten van de scholen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden in de balans opgenomen voor:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is maar redelijkerwijs is in te schatten;
- Op de balansdatum aanwezige risico's van bepaalde te verwachte verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- Lasten die in een volgend verslagjaar zullen worden gemaakt waarvan de oorsprong in het verslagjaar of in het voorgaand verslagjaar ligt en de voorziening er toe dient de lasten gelijkmatig te verdelen over het aantal verslagjaren.

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 voorziening.

Waarderingsgrondslagen voorziening pensioenen

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder.

De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Ultimo 2010 (en 2009) waren er voor de stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Bepaling van het resultaat

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 boekjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De rijksbijdrage OCW betreft de vergoeding voor personele- en materiële kosten toegerekend aan het verslagjaar. Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur zijn bepaald.

Toelichting 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.

Financiële kengetallen

	2010	2009
Solvabiliteit 1	0,52	0,48
Solvabiliteit 2	0,61	0,64
Liquiditeit (current ratio)	1,85	1,60
Liquiditeit (quick ratio)	1,85	1,60
Rentabiliteit	1,4%	3,1%
Kapitalisatiefactor	31,3%	27,2%

Definities kengetallen:

Solvabiliteit 1	Eigen vermogen / Totaal vermogen
Solvabiliteit 2	(Eigen vermogen + Voorzieningen) / Totaal vermogen
Liquiditeit (current ratio)	Vlottende activa / Kortlopende schulden
Liquiditeit (quick ratio)	(Vlottende activa -/- Voorraden) / Kortlopende schulden
Rentabiliteit	Resultaat / Totaal baten
Kapitalisatiefactor	(Balanstotaal -/- Gebouwen en terreinen) / Totaal baten

Balans per 31-12-2010

1 Activa	31-12-2010	31-12-2009
	EUR	EUR
Vaste activa		
1.2 <u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	234.505
1.2.2 Inventaris en apparatuur	89.968	86.830
1.2.3 Overige materiële vaste activa	<u>194.861</u>	<u>166.722</u>
	284.829	488.057
1.3 <u>Financiële vaste activa</u>		
1.3.6 Effecten	<u>131.000</u>	<u>131.000</u>
	131.000	131.000
<u>Totaal vaste activa</u>	<u>415.829</u>	<u>619.057</u>
Viottende activa		
1.5 <u>Vorderingen</u>		
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	224.085	195.966
1.5.7 Overige vorderingen	71.735	10.364
1.5.8 Overlopende activa	<u>46.378</u>	<u>41.449</u>
	342.198	247.779
1.7 <u>Liquide middelen</u>	748.854	618.063
<u>Totaal viottende activa</u>	<u>1.091.052</u>	<u>865.842</u>
<u>Totaal activa</u>	<u>1.506.881</u>	<u>1.484.899</u>

2 Passiva	<u>31-12-2010</u> EUR	<u>31-12-2009</u> EUR
2.1 <u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1 Algemene reserve	753.054	640.468
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek	-	47.157
2.1.3 Bestemmingsreserves privaat	<u>24.326</u>	<u>24.326</u>
Totaal vermogen	777.380	711.951
2.3 <u>Voorzieningen</u>		
2.3.3.1 Onderhoud	103.830	156.360
2.3.3.2 Overige voorzieningen	<u>37.400</u>	<u>76.850</u>
	141.230	233.210
2.5 <u>Kortlopende schulden</u>		
2.5.3 Crediteuren	96.687	78.488
2.5.4 OCW/LNV	9.166	9.166,00
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	154.702	163.018
2.5.8 Schulden terzake pensioenen	47.611	46.282
2.5.9 Overige kortlopende schulden	25.095	38.003
2.5.10 Overlopende passiva	<u>255.010</u>	<u>204.781</u>
	588.271	539.738
<u>Totaal passiva</u>	<u>1.506.881</u>	<u>1.484.899</u>

Staat van baten en lasten 2010

	2010 EUR	Begroting 2010 EUR	2009 EUR
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	4.435.909	4.340.507	4.373.192
3.2 Overige overheidsbijdragen	350.764	108.725	183.593
3.5 Overige baten	<u>6.217</u>	<u>6.600</u>	<u>14.438</u>
Totaal baten	<u>4.792.890</u>	<u>4.455.832</u>	<u>4.571.223</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	3.803.199	3.625.466	3.736.610
4.2 Afschrijvingen	281.096	75.400	44.750
4.3 Huisvestingslasten	313.700	280.227	289.068
4.4 Overige lasten	<u>345.309</u>	<u>395.739</u>	<u>376.779</u>
Totaal lasten	<u>4.743.304</u>	<u>4.376.832</u>	<u>4.447.207</u>
Saldo baten en lasten	<u>49.586</u>	<u>79.000</u>	<u>124.016</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rente baten	15.843	12.000	19.903
Saldo financiële baten en lasten	<u>15.843</u>	<u>12.000</u>	<u>19.903</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u><u>65.429</u></u>	<u><u>91.000</u></u>	<u><u>143.919</u></u>
Resultaat	<u><u>65.429</u></u>	<u><u>91.000</u></u>	<u><u>143.919</u></u>

Kasstroomoverzicht 2010

	2010 EUR	2009 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat	65.429	143.919
Afschrijvingen	281.096	44.750
<u>Mutaties werkkapitaal</u>		
- Voorraden	-	-
- Vorderingen	-94.419	17.589
- Kortlopende schulden	48.533	127.784
	<u>-45.886</u>	<u>145.374</u>
Mutaties voorzieningen	<u>-91.980</u>	<u>86.299</u>
	208.659	420.342
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	-77.868	-66.315
Financiële vaste activa	<u>-</u>	<u>-7.860</u>
	-77.868	-74.175
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Mutatie kredietinstellingen	-	-
Mutatie overige langlopende schulden	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>130.791</u>	<u>346.167</u>
Beginstand liquide middelen	618.063	271.896
Mutatie liquide middelen	<u>130.791</u>	<u>346.167</u>
<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u><u>748.854</u></u>	<u><u>618.063</u></u>

Toelichting op posten van de balans

1.2 Materiële vaste activa

	Verrijings- prijs t/m 2009	Afschrijvingen t/m 2009	Boekwaarde 31-12-2009	Mutaties 2010			Boekwaarde 31-12-2010	Afschrijvings- percentage
				Investeringen 2010	Desinveste- ringen 2010	Afschrijvingen 2010		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%
1.2.1 Gebouwen en terreinen	268.005	33.500	234.505	-	-	234.505	-	2,5%
	268.005	33.500	234.505	-	-	234.505	-	
1.2.2 Inventaris en apparatuur	193.018	106.188	86.830	18.080	-	14.942	89.968	10%
1.2.3 Overige materiële vaste activa								
Leermiddelen	237.231	117.431	119.800	2.832	-	21.577	101.055	12,5%
ICT & Digiborden	117.092	70.170	46.922	56.956	-	10.072	93.806	12,5%-20%
Overige	7.520	7.520	-	-	-	-	-	20%
	361.843	195.121	166.722	59.788	-	31.649	194.861	
Totaal materiële vaste activa	822.866	334.809	488.057	77.868	-	281.096	284.829	

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2009	Mutaties + 2010	Mutaties -/ 2010	Boekwaarde 31-12-2010
	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.6 Effecten				
Obligaties (AAB 2014 4,5%)	131.000	-	-	131.000
	131.000	-	-	131.000
Totaal financiële vaste activa	131.000	-	-	131.000

1.5 Vorderingen

	31-12-2010	31-12-2009
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	224.085	195.966
1.5.7 Overige vorderingen		
Vorderingen op gemeenten	7.993	7.584
Vordering Renovatiegelden	60.332	-
Glasvandalisme	3.153	2.206
Vervangingsfonds	<u>257</u>	<u>574</u>
	71.735	10.364
1.5.8 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	14.917	1.604
Overlopende rente	7.140	2.542
Overige	<u>24.321</u>	<u>37.303</u>
	46.378	41.449
Totaal vorderingen	<u><u>342.198</u></u>	<u><u>247.779</u></u>

1.7 Liquide middelen

	31-12-2010	31-12-2009
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1.7.2 Rabo 11.88.77.585	154.892	81.911
Rabo 3314.108.524 BTR	374.533	325.000
ABN 41.50.44.294	10.205	9.520
ABN 50.71.86.729	179.961	171.064
ABN 52.08.81.281	7	7
Fortis 84.58.79.863	1.212	2.425
ING 96.40.206	27.586	25.632
ING 74.48.456 Peuterspeelzaal	-	699
ING 67.10.52.888	<u>458</u>	<u>1.805</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>748.854</u></u>	<u><u>618.063</u></u>

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2009 EUR	Mutaties		Saldo 31-12-2010 EUR
		Bestemming Resultaat EUR	Overige Mutaties EUR	
		2.1.1 Algemene reserve	640.468	
Bestemmingsreserves				
2.1.2 Bestemmingsreserves Publiek	47.157	-47.157	-	-
2.1.3 Bestemmingsreserves Privaat	24.326	-	-	24.326
Totaal bestemmingsreserves	71.483	-47.157	-	24.326
Totaal eigen vermogen	711.951	65.429	-	777.380

Bestemmingsreserves Uitsplitsing publiek - privaat

	Saldo 31-12-2009 EUR	Mutaties		Saldo 31-12-2010 EUR
		Bestemming Resultaat EUR	Overige Mutaties EUR	
		<u>Bestemmingsreserves Publiek</u>		
Reserve onderwijsleermiddelen/ICT	47.157	-47.157	-	-
Totaal publiek	<u>47.157</u>	<u>-47.157</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Bestemmingsreserves Privaat</u>				
Algemene private reserve	24.326	-	-	24.326
Totaal privaat	<u>24.326</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24.326</u>

2.3 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2009 EUR	Mutaties			Saldo 31-12-2010 EUR	Onderverdeling saldo 2010	
		Dotaties 2010 EUR	Onttrekkingen 2010 EUR	Vrijval 2010 EUR		< 1 jaar EUR	> 1 jaar EUR
		2.3.3 Overige voorzieningen					
2.3.3.1 Onderhoud	156.360	50.000	-102.530	-	103.830	10.400	93.430
2.3.3.2 Personeel	76.850	550	-	-40.000	37.400	3.740	33.660
	233.210	50.550	-102.530	-40.000	141.230		
Totaal voorzieningen	233.210	50.550	-102.530	-40.000	141.230		

2.5 Kortlopende schulden

	31-12-2010 EUR	31-12-2009 EUR
2.5.3 Crediteuren	96.687	78.488
2.5.4 OCW/LNV *)	9.166	9.166
Loonheffing	109.838	115.743
Sociale lasten	44.864	47.275
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	154.702	163.018
2.5.8 Schulden terzake pensioenen	47.611	46.282
2.5.9 Overige kortlopende schulden		
Administratieve dienstverlening	5.246	4.961
Te verrekenen ZW-gelden	5.026	23.300
Overige	14.823	9.742
	25.095	38.003
2.5.10 Overlopende passiva		
Geoormerkte subsidies	15.963	11.489
Aanspraken personeel	134.525	129.134
Energiekosten	7.500	-990
Nog te besteden verbouwing Liduina	-	3.878
Nog te besteden groot onderhoud subsidie	24.760	57.305
Nog te besteden Junogelden	-	-
Nog te besteden Binnenklimaat	68.297	-
Nog te besteden platform BETA-VTB	3.965	3.965
	255.010	204.781
Totaal kortlopende schulden	588.271	539.738

*) Het bedrag OCW bestaat uit de volgende posten:

Overblijfskrachten 2008/2009	PO/ZO/2007/12884	1.000
Materiële instandhouding groei 1-3-2009	PO/FenV-2008/52424	8.166
		<u>9.166</u>

OCW - Geoormerkte subsidies (Model G)

Omschrijving	Jaar	Kenmerk	€ toewijzing	€ Saldo 2009	€ Ontvangen	€ Lasten	€ investering	€ Saldo 2010
Versterking cultuureducatie	Cult Edu 08/09 CA8b		11.358	700	-	700	-	-
Versterking cultuureducatie	Cult Edu 09/10 CA9b		11.445	4.769	6.676	10.037	-	1.409
Versterking cultuureducatie	Cult Edu 2010/2011		11.412	-	11.412	-	-	11.412
Lerarenbeurs	2009/2010		10.320	6.020	-	6.020	-	-
Lerarenbeurs	2010/2011		5.386	-	5.386	2.244	-	3.142
			<u>49.920</u>	<u>11.489</u>	<u>23.474</u>	<u>19.001</u>	<u>-</u>	<u>15.963</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet van toepassing

Overzicht verbonden partijen

Niet van toepassing

Toelichting op posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen OCW

	2010 EUR	2009 EUR
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW		
Rijksbijdrage (PO)	3.900.090	3.833.868
Personeel- en arbeidsmarktbeleid	<u>379.731</u>	<u>372.652</u>
	4.279.821	4.206.520
3.1.2 Overige subsidies OCW		
Geoomerkte subsidies	19.001	21.438
Niet-geoomerkte subsidies	<u>137.087</u>	<u>145.234</u>
	156.088	166.672
Totaal rijksbijdragen OCW	<u><u>4.435.909</u></u>	<u><u>4.373.192</u></u>

3.2 Overige overheidsbijdragen

	2010 EUR	2009 EUR
3.2.2 Overige overheidsbijdragen		
Vergoeding WSNS	65.928	48.119
Vergoeding gemeente gymzaal	47.242	59.286
Vergoeding gemeente gebouwen	233.611	-
Vergoeding gemeente overschrijdingsuitk.	-	74.907
Overige	<u>3.983</u>	<u>1.281</u>
	350.764	183.593
Totaal overige overheidsbijdragen	<u><u>350.764</u></u>	<u><u>183.593</u></u>

3.5 Overige baten

	2010 EUR	2009 EUR
3.5.1 Verhuur onroerende zaken	-	-
3.5.5 Ouderbijdragen	-	-
3.5.6 Overige	<u>6.217</u>	<u>14.438</u>
	6.217	14.438
Totaal overige baten	<u><u>6.217</u></u>	<u><u>14.438</u></u>

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

	2010 EUR		2009 EUR
4.1.1 Lonen en salarissen	2.473.606		2.438.452
Sociale lasten	951.387		937.866
Pensioenpremies	<u>380.555</u>		<u>375.146</u>
	3.805.547		3.751.464
Dotatie overige personele voorzieningen	<u>-5.000</u>		<u>40.000</u>
	-5.000		40.000
4.1.2 Overige personele lasten			
Arbo en Arbozorg	15.976		15.938
Schoolbegeleiding/Zorgbudget	54.077		55.113
Nascholing	32.732		44.892
Kosten uitbesteding	48.767		34.834
Overige	<u>18.445</u>		<u>12.150</u>
Totaal overige	169.997		162.927
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	-167.345		-217.781
Totaal personele lasten	<u><u>3.803.199</u></u>		<u><u>3.736.610</u></u>

Pensioenlasten

De stichting heeft de pensioenregeling ondergebracht bij Stichting Pensioenfonds ABP (het bedrijfstakpensioenfonds voor overheid en onderwijs). Daarbij worden de opgebouwde aanspraken steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen.

De dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2010 volgens opgave van het fonds 105%.

Op basis van de uitvoeringsovereenkomsten heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

4.2 Afschrijvingen

	2010 EUR		2009 EUR
4.2.2 Materiële vaste activa			
Gebouwen	234.505		6.700
Inventaris en apparatuur	14.942		14.428
ICT	10.072		6.078
Leermiddelen	<u>21.577</u>		<u>17.544</u>
	281.096		44.750
Totaal afschrijvingen	<u><u>281.096</u></u>		<u><u>44.750</u></u>

4.3 Huisvestingslasten

	2010 EUR		2009 EUR
4.3.1 Huur	18.576		27.382
4.3.2 Verzekeringen	2.269		2.338
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	24.467		28.880
4.3.4 Energie en water	108.032		81.646
4.3.5 Schoonmaakkosten	143.045		132.294
4.3.6 Heffingen	11.005		9.962
4.3.7 Overige Beveiliging	<u>6.306</u>		<u>6.566</u>
	313.700		289.068
Totaal huisvestingslasten	<u><u>313.700</u></u>		<u><u>289.068</u></u>

4.4 Overige lasten

	2010 EUR	2009 EUR
4.4.1 Administratie en beheer	48.760	45.857
Accountantskosten	6.616	5.852
Telefoon- en portokosten e.d.	3.975	3.973
Bestuur en secretariaat	13.725	13.212
Automatiseringskosten	<u>36.983</u>	<u>20.079</u>
	110.059	88.973
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		
Leermiddelen	91.977	83.670
Inventaris	645	4.595
Katechese/godsdienstvorming	<u>-</u>	<u>140</u>
	92.622	88.405
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen *)		
Dotatie onderhoudsvoorziening	50.000	111.000
Voorziening vordering gemeente	<u>-</u>	<u>-10.000</u>
	50.000	101.000
4.4.4 Overige		
Contributies	8.050	4.965
Abonnementen	1.919	5.084
Medezeggenschapsraad	2.769	1.693
Binnenmilieu verbouwingskosten	3.938	-
Kopieerkosten/reproductie	33.382	40.155
Platform BETA- VTB	-	6.035
(Niet-)geoordeelde subsidies	20.244	24.099
Overige lasten	<u>22.326</u>	<u>16.370</u>
	92.628	98.401
Totaal overige lasten	<u><u>345.309</u></u>	<u><u>376.779</u></u>

5 Financiële baten en lasten

	2010 EUR	2009 EUR
5.1 Rentebaten	<u>15.843</u>	<u>19.903</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u><u>15.843</u></u>	<u><u>19.903</u></u>

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur en de directie van Stichting Katholiek Basisonderwijs Haarlem-Schoten te Haarlem

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2010 van

Stichting Katholiek Basisonderwijs Haarlem-Schoten te Haarlem

gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

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

Oordeel

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

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

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Haarlem, 12 mei 2011

RSM Niehe Lancée Accountants N.V.



R.A. Kleine RV CRAAd
Registeraccountant

Voorstel bestemming van het resultaat

In de jaarrekening is het volgende voorstel ten aanzien van de bestemming van het resultaat verwerkt

	€
Resultaat 2010	<u>65.429</u>
Toevoeging aan de algemene reserve	112.586
Onttrekking bestemmingsreserve middelen/ICT	-47.157
	<u>65.429</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing

Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer	47322
Naam instelling	Stichting KBO Haarlem-Schoten
Adres	Rijksstraatweg 229a
Postadres	
Postcode / Plaats	2024 DG Haarlem
Telefoon	023-5392608
Fax	023-5268645
E-mail	bestuur@haarlemschoten.nl
Internet-site	
Contactpersoon	A.J.M. Overtoom
Telefoon	023-5392608
Fax	023-5268645
E-mail	guusovertoom@haarlemschoten.nl

Brin	Naam	Sector
19RK	St. Bavoschool	PO
19UF	St. Liduinaschool	PO

Vermelding Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT)

Functie	Naam	In dienst vanaf	In dienst tot	Uitkeringen
---------	------	-----------------	---------------	-------------

Niet van toepassing

Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

Naam	Begroting		
	2010	2010	2009

Niet van toepassing

Beleidsinfo PO

	Administratie	Huisvesting	Leermiddelen	Meubilair	Schoonmaak	Baten totaal	Lasten totaal
19RK	27.214	90.032	45.061	645	94.781	2.563.606	2.438.590
19UF	21.546	60.576	46.691	6.482	47.780	1.951.519	1.966.775
BM		20.048		330	484	293.608	337.939
	<u>48.760</u>	<u>170.656</u>	<u>91.752</u>	<u>7.456</u>	<u>143.045</u>	<u>4.808.733</u>	<u>4.743.304</u>