

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint  
te Baarle-Nassau

**RAPPORT INZAKE DE  
JAARREKENING 2006**

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint  
Postbus 21  
4860 AA CHAAM  
Telefoon 0161-491693  
E-mail [az@hetgroenelint.nl](mailto:az@hetgroenelint.nl)  
Website [www.hetgroenelint.nl](http://www.hetgroenelint.nl)



## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **INLEIDING**

Aanbieding	5
Financiële positie	7
Resultaat	9
Kengetallen	11

### **JAARREKENING**

B1 Grondslagen	13
B2 Balans per 31 december 2006	16
B3 Exploitatierkening 2006	19
B4 Kasstroomoverzicht 2006	21
B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2006	23
B6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen	31
B7 Overzicht verbonden partijen	33
B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierkening 2006	35

### **OVERIGE GEGEVENS**

C1 Accountantsverklaring	39
C2 (Voorstel) bestemming van het exploitatieresultaat	41
C3 Gebeurtenissen na balansdatum	43
C4 Bevestiging bij de jaarrekening	45

### **BIJLAGE(N)**

Bestuur	47
Bovenschools management	51
03NN-De Driesprong	55
04WJ-De Vonder	60
06HO-De Akkerwinde	65
08LA-Bernardus	70
08RU-St. Willibrordus	75
09AJ-Mattheusschool	81
D1 Gegevens over de Rechtspersoon	87



## A. Inleiding

### Aanbieding

De Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau biedt u hierbij het "Rapport inzake de jaarrekening" over de periode 1 januari 2006 tot en met 31 december 2006 aan. Het "Rapport inzake de jaarrekening" bestaat uit een balans per 31 december 2006 en een exploitatierekening over de periode 1 januari tot en met 31 december 2006, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen. Het "Rapport inzake de jaarrekening" maakt onderdeel uit van het "Jaarverslag".



**FINANCIËLE POSITIE**

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van het schoolbestuur dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

**Vergelijkend balansoverzicht**

	31-12-2006		31-12-2005	
	€	%	€	%
<b>ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa	602.863	20,5	-	-
Financiële vaste activa	698.350	23,8	700.000	36,9
Vorderingen	423.900	14,4	298.555	15,7
Liquide middelen	1.213.082	41,3	898.051	47,4
	<u>2.938.195</u>	<u>100,0</u>	<u>1.896.606</u>	<u>100,0</u>
<b>PASSIVA</b>				
Eigen vermogen	1.955.610	66,6	807.831	42,6
Voorzieningen	307.731	10,5	639.349	33,7
Kortlopende schulden	674.854	22,9	449.426	23,7
	<u>2.938.195</u>	<u>100,0</u>	<u>1.896.606</u>	<u>100,0</u>





**RESULTAAT**

Het geconsolideerde resultaat over 2006 bedraagt € 236.484 tegenover € 179.906 over 2005. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	5.934.543	5.864.725	5.835.434
Overige overheidsbijdragen	-	17.062	-
Overige baten	301.778	57.853	513.230
Totaal baten	<u>6.236.321</u>	<u>5.939.640</u>	<u>6.348.664</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	5.163.839	4.986.977	5.042.718
Afschrijvingen	87.274	81.485	-
Overige materiële lasten	784.678	808.401	1.170.124
Totaal lasten	<u>6.035.791</u>	<u>5.876.863</u>	<u>6.212.842</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>200.530</u>	<u>62.777</u>	<u>135.822</u>
Saldo financiële baten en lasten	35.954	41.387	44.084
Buitengewone baten	-	-	40.257
Buitengewone lasten	-	-	40.257
<b>Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering</b>	-	-	-
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>236.484</u>	<u>104.164</u>	<u>179.906</u>



**KENGETALLEN**

	2006	2005
Liquiditeit ( <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i> )	2,43	2,66
De liquiditeit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.		
Solvabiliteit 1 ( <i>eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%</i> )	66,56	42,59
Solvabiliteit 2 ( <i>eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%</i> )	77,03	76,30
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.		
Rentabiliteit		
De rentabiliteit geeft aan hoe effectief met de opbrengsten wordt omgegaan. Bij dit kengetal wordt gekeken naar de verhouding tussen het resultaat uit gewone bedrijfsvoering en de totale opbrengsten.		
( <i>saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten * 100%</i> )	3,79	2,83
Weerstandvermogen ( <i>Eigen vermogen / Totale baten * 100%</i> )	31,36	12,72
Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de beschikbare reserves zich verhouden tot de exploitatie. Naarmate de reserves groter zijn zal het weerstandsvermogen groter zijn.		
Personele lasten / totale lasten	85,55	81,17
Materiële lasten / totale lasten	14,45	18,83



## **B1 GRONDSLAGEN**

### **ALGEMEEN**

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de cijfers opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede van de (goedgekeurde) begroting over het huidige jaar.

In dit jaarverslag zijn de richtlijnen voor het financieel jaarverslag van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen gevolgd.

### **STELSELWIJZIGING**

In het kader van de gewijzigde (verantwoordings-) voorschriften van het Ministerie van OCW (invoering EFJ) zijn de volgende aanpassingen gedaan:

- de vergelijkende cijfers over 2005 zijn daar waar nodig geherrubriceerd.
- alle voorzieningen behalve de voorziening onderhoud gebouwen en de voorziening personele verplichtingen zijn vervallen en overgeboekt naar de algemene reserve.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Materiële vaste activa**

Vanaf 1 januari is men begonnen met het activeren van materiële vaste activa.

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen.

De afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

- 1) Er is geen minimumbedrag voor opname in de activa registratie aangehouden voor het jaar 2006.
- 2) Afschrijvingen vinden plaats volgens de methode jaar T; in het jaar van aanschaf wordt afgeschreven.

Kleine investeringsaankopen worden volgens een bestendige gedragslijn ten laste van de exploitatierekening gebracht in het jaar van aanschaf.

### **Financiële vaste activa**

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere beurskoers. Obligaties worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

**Liquide middelen**

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

**Algemene reserve**

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de school en wordt gevormd via de resultaatbestemming waarbij overschotten toegevoegd en tekorten onttrokken worden.

**Reserve inventaris herwaardering**

Deze bestemmingsreserve is gevormd door de activering van een deel van de aanwezige inventaris. Jaarlijks valt middels resultaatbestemming een deel van deze bestemmingsreserve vrij, dat overeenkomt met de afschrijvingslast van de geactiveerde inventaris.

**Vorzieningen**

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde. De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalitatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. Bij de voorziening onderhoud is een splitsing gemaakt naar looptijd. Dotaties worden ten laste van de exploitatie gebracht en zijn conform een meerjarenonderhoudsplanning. De voorziening BAPO is opgebouwd om de kosten van niet opgenomen BAPO-rechten uit het verleden te betalen. De omvang is bepaald adhv de volgende uitgangspunten: van alle rechten wordt 60% opgenomen. Het bestuur heeft vastgesteld dat de extra kosten bedragen €16,72 per BAPO-uur.

**Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

**GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING****Algemeen**

De baten en lasten worden toegekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Op materiële vaste activa, behoudens terreinen, wordt afgeschreven op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. De baten hebben nagenoeg betrekking op de bijdrage van het Ministerie van OCenW. De in de exploitatierekening verantwoorde subsidiebijdrage betreft door het Ministerie voorlopige toegekende bedrag voor 2006. Deze bijdrage dient nog door het Ministerie definitief te worden vastgesteld. Eventuele verschillen tussen de verantwoorde en de definitief vastgestelde subsidie zullen in het volgende jaar worden verantwoord.

**(Rijks)bijdragen OCW**

Onder de (rijks)bijdragen OCW worden de vergoedingen voor personele en exploitatiekosten opgenomen. De (rijks)bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

**Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

## Afschrijvingen

	<u>aantal jaar</u>
<i>Gebouwen</i>	n.v.t.
<i>Verbouwingen</i>	n.v.t.
<i>Stoffering</i>	n.v.t.
<i>Machines en installaties</i>	n.v.t.
<i>Meubilair</i>	t/m 40
<i>Leermiddelen</i>	t/m 40
<i>Duurzame apparatuur</i>	t/m 40
<i>ICT-apparatuur bestuurskantoor</i>	n.v.t.
<i>ICT-apparatuur scholen</i>	t/m 20

**B2 BALANS PER 31 DECEMBER 2006**

	31 december 2006		31 december 2005	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris en apparatuur	348.390		-	
Leermiddelen	254.473		-	
		602.863		-
<b>Financiële vaste activa</b>				
Effecten		698.350		700.000
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	2.587		3.130	
Ministerie van OCW	309.904		239.911	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.376		-	
Overige vorderingen	30.511		48.295	
Overlopende activa	77.522		7.219	
		423.900		298.555
<b>Liquide middelen</b>		1.213.082		898.051
		<u>2.938.195</u>		<u>1.896.606</u>



	31 december 2006		31 december 2005	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	1.512.976		83.498	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	442.634		724.333	
		1.955.610		807.831
<b>Voorzieningen</b>				
Onderhoudsvoorziening	157.231		109.041	
Overige voorzieningen	150.500		530.308	
		307.731		639.349
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	40.999		46.500	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	152.292		198.231	
Schulden terzake van pensioenen	57.989		72.961	
Overige kortlopende schulden	50.701		13.429	
Overlopende passiva	372.873		118.305	
		674.854		449.426
		<u>2.938.195</u>		<u>1.896.606</u>



**B3 EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	5.934.543	5.864.725	5.835.434
Overige overheidsbijdragen	-	17.062	-
Overige baten	301.778	57.853	513.230
<b>Totaal baten</b>	<b>6.236.321</b>	<b>5.939.640</b>	<b>6.348.664</b>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	5.163.839	4.986.977	5.042.718
Afschrijvingen	87.274	81.485	-
Huisvestingslasten	302.175	305.052	275.150
Overige instellingslasten	377.350	390.935	800.107
Leermiddelen (PO)	105.153	112.414	94.867
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.035.791</b>	<b>5.876.863</b>	<b>6.212.842</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>200.530</b>	<b>62.777</b>	<b>135.822</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële baten	44.442	43.175	45.722
Financiële lasten	8.488	1.788	1.638
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>35.954</b>	<b>41.387</b>	<b>44.084</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>236.484</b>	<b>104.164</b>	<b>179.906</b>
<b>Buitengewone bedrijfsvoering</b>			
Buitengewone baten	-	-	40.257
Buitengewone lasten	-	-	40.257
<b>Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>236.484</b>	<b>104.164</b>	<b>179.906</b>



**B4 KASSTROOMOVERZICHT 2006**

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het exploitatieresultaat als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven.

	2006		2005	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Exploitatiesaldo		236.484		179.906
Overige mutaties eigen vermogen		911.295		-31.120
Afschrijvingen		87.274		-
Mutaties werkkapitaal				
- Vorderingen		-125.345		-80.297
- Kortlopende schulden		225.428		212.751
Mutatie voorzieningen		-331.618		67.258
		<u>1.003.518</u>		<u>348.498</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Primaire vastlegging materiële vaste activa	-513.616		-	
Investerings in materiële vaste activa	-176.521		-	
Investerings financiële vaste activa	-100.000		-	
Desinvesteringen financiële vaste activa	101.650		-	
		<u>-688.487</u>		<u>-</u>
Mutatie liquide middelen		<u>315.031</u>		<u>348.498</u>
Beginstand liquide middelen	898.051		549.553	
Mutatie liquide middelen	315.031		348.498	
Eindstand liquide middelen		<u>1.213.082</u>		<u>898.051</u>



**B5 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2006****ACTIVA****VASTE ACTIVA**

	31-12-2006	31-12-2005
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris en apparatuur	348.390	-
Leermiddelen (PO)	254.473	-
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u>602.863</u>	<u>-</u>

	Verkrijgings- prijs eerste inbreng	Afschrij- vingen eerste inbreng	Boek- waarde eerste inbreng	Inves- teringen 2006	Desinves- teringen 2006	Waarde- verm en afschrijving- en 2006	Boek- waarde 31-12-2006
	€	€	€	€	€	€	€
Inventaris en apparatuur	696.518	415.217	281.301	103.120	-	36.031	348.390
Leermiddelen (PO)	552.669	320.354	232.315	73.401	-	51.243	254.473
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u>1.249.187</u>	<u>735.571</u>	<u>513.616</u>	<u>176.521</u>	<u>-</u>	<u>87.274</u>	<u>602.863</u>

	31-12-2006	31-12-2005
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
Effecten	<u>698.350</u>	<u>700.000</u>
<b>Effecten</b>		
Obligaties	548.350	-
Aandelen	150.000	-
	<u>698.350</u>	<u>-</u>

	Boekwaarde 31-12-2005	Mutaties 2006 +	Mutaties 2006 -	Boekwaarde 31-12-2006	Marktwaaarde 31-12-2006
		€	€	€	€
<u>Effecten</u>					
Obligaties	550.000	100.000	101.650	548.350	572.230
Aandelen	150.000	-	-	150.000	168.450
<b>Totaal effecten</b>	<u>700.000</u>	<u>100.000</u>	<u>101.650</u>	<u>698.350</u>	<u>740.680</u>

De volgende mutaties hebben plaatsgevonden:

Verkoop VNU 6,625 €100.000

Aankoop 0% Rabo Performance Clicker €100.000

Koersverschil Rabo Global Titans note €1.650



**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2006	31-12-2005
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	2.587	3.130
Ministerie van OCW	309.904	239.911
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.376	-
<u>Overige vorderingen</u>		
Rente	20.199	13.271
Kopieerkosten	-	2.594
Overige vorderingen	-	141
Afrekening ID banen	-	32.289
Netto salarissen	10.312	-
Totaal overige vorderingen	30.511	48.295
<u>Overige overlopende activa</u>		
Randvoorziening	3.340	-
Vergaderkosten	81	-
BVL	12.136	-
Te besteden inzake ID banen	53.363	-
Gemeentelijke subsidies	8.602	7.219
<b>Totaal overlopende activa</b>	77.522	7.219
<b>Totaal vorderingen</b>	423.900	298.555
<b>Liquide middelen</b>		
Banken		
Schoolbanken	67.952	50.704
Rabo 10.38.27.854	145.968	231.628
Rabo 10.38.231.582	995.678	614.541
<b>Totaal banken</b>	1.209.598	896.873
Kasmiddelen		
Kassen	1.948	854
Kruisposten	1.536	324
<b>Totaal kas</b>	3.484	1.178

**PASSIVA**

	31-12-2006	31-12-2005
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	1.512.976	83.498
Bestemmingsreserves	442.634	724.333
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>1.955.610</u>	<u>807.831</u>

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
<b>Algemene reserve</b>	83.498	307.466	1.122.012	1.512.976
<b>Bestemmingsreserves publiek</b>				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	709.101	-	-709.101	-
Reserve Facilitering Bestuur & Management	15.232	-	-15.232	-
	<u>724.333</u>	-	<u>-724.333</u>	-
Reserve herwaardering	-	-70.982	513.616	442.634
Totaal bestemmingsreserves	<u>724.333</u>	<u>-70.982</u>	<u>-210.717</u>	<u>442.634</u>
Totaal eigen vermogen	<u>807.831</u>	<u>236.484</u>	<u>911.295</u>	<u>1.955.610</u>
<b>Totaal vermogen</b>	<u>807.831</u>	<u>236.484</u>	<u>911.295</u>	<u>1.955.610</u>

Met ingang van 2006 is een kortlopende schuld herschikt naar de algemene reserve.

Herschikking algemene reserve €1.716

Met ingang van 2006 zijn de voorzieningen duurzame apparatuur, voorzieningen ict, voorzieningen meubilair, voorzieningen leermiddelen en de overige voorzieningen herschikt naar de algemene reserve.

Herschikking algemene reserve €423.407

Met ingang van 2006 is de reserve personeel & beleidsmarktbeleid herschikt naar de algemene reserve.

Herschikking algemene reserve €560.425

Met ingang van 2006 is de reserve bestuur & management herschikt naar de algemene reserve.

Herschikking algemene reserve €15.232

Met ingang van 2006 is de voorziening personeel van het BSM herschikt naar de algemene reserve.

Herschikking overige bestemmingsreserve €110.668

Met ingang van 2006 zijn de voorzieningen personeel van de scholen herschikt naar de algemene reserve.

Herschikking overige bestemmingsreserve €10.564

Herschikking totaal algemene reserve €1.122.012

Met ingang van 2006 dient er een voorziening BAPO gevormd te worden. Deze voorziening BAPO is gevormd door een herschikking vanuit de reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid.

Herschikking reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid €148.767,00

Met ingang van 2006 is er een reserve herwaardering gevormd door de activering van een deel van de aanwezige inventaris.

Herschikking reserve herwaardering €513.616,00

	<u>31-12-2006</u>	<u>31-12-2005</u>
	€	€
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorziening	157.231	109.041
Overige voorzieningen	150.500	530.308
	<u>307.731</u>	<u>639.349</u>

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
Onderhoudsvoorziening	109.043	67.200	19.012	-	157.231
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening duurzame apparatuur	15.130	-	-	15.130	-
Voorziening ICT	96.555	-	-	96.555	-
Voorziening meubilair	78.500	-	-	78.500	-
Voorziening BAPO	-	-	-	-148.676	148.676
Voorziening OLP	91.936	-	-	91.936	-
Voorziening spaarverlof	106.902	1.824	-	106.902	1.824
Overige voorzieningen	6.172	-	-	6.172	-
	395.195	1.824	-	246.519	150.500
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>504.238</b>	<b>69.024</b>	<b>19.012</b>	<b>246.519</b>	<b>307.731</b>

	31-12-2006	31-12-2005
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	40.999	46.500
Belastingen en premies sociale verzekeringen	152.292	198.231
Schulden terzake van pensioenen	57.989	72.961
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Netto salarissen	-	5.368
Afrekening OSG	8.788	3.102
UWV/ZW	41.913	-
Te besteden inzake schoolactiviteiten	-	4.959
	<u>50.701</u>	<u>13.429</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Vakantiegeld	179.975	-
Kosten voorgaand jaar betaald in volgend jaar	23.711	38.846
Te besteden inzake GMR	-	1.716
Te besteden inzake ID banen	-	942
Te besteden inzake schoolactiviteiten	23.826	14.612
Te besteden inzake randvoorzieningen	23.446	13.323
Te besteden inzake schoolbegeleiding	7.116	-
Te besteden inzake GOA	10.825	-
Te besteden inzake leerlinggebonden financiering	27.980	15.588
Te besteden Internet onrendabele gebieden	-	10.000
Te besteden niet geormerkte subsidies	68.248	8.102
Te besteden geormerkte subsidies	7.746	15.176
	<u>372.873</u>	<u>118.305</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><u>674.854</u></u>	<u><u>449.426</u></u>



**B6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

**Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.**





**B7 OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN**

**ER ZIJN GEEN VERBONDEN PARTIJEN.**



**B8 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	4.652.329	4.565.880	4.579.780
Geoormerkt	16.942	5.700	17.255
Niet-geoormerkt	491.671	465.603	455.174
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	773.601	827.542	783.225
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>5.934.543</b>	<b>5.864.725</b>	<b>5.835.434</b>
<b>Overige overheidsbijdragen</b>			
Gemeentelijke bijdragen	-	17.062	-
<b>Overige baten</b>			
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Randvoorziening	21.441	4.503	17.461
Schoolactiviteiten	18.650	-	12.604
ID-banen	75.716	-	-
WSNS	42.888	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	230.957
	208.816	4.503	261.022
Vergoeding salariskosten	61.577	-	-
Verhuuropbrengsten	300	350	1.050
GOA-gelden	7.487	-	-
Overige	23.598	53.000	251.158
Totaal overige baten	92.962	53.350	252.208
<b>Totaal overige baten</b>	<b>301.778</b>	<b>57.853</b>	<b>513.230</b>

**Lasten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Personele lasten</b>			
Lonen en salarissen	5.301.304	4.689.073	5.150.818
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	15.607	-	17.913
Dotatie personele voorzieningen	27.824	27.824	41.000
Schoonmaakpersoneel	4.780	13.250	12.229
Overige	121.523	256.830	110.311
Totaal overige personele lasten	169.734	297.904	181.453
Uitkeringen (-/-)	-307.199	-	-289.553
<b>Totale personele lasten</b>	<b>5.163.839</b>	<b>4.986.977</b>	<b>5.042.718</b>

Onder de lonen en salarissen is een bedrag van €318.990,43 opgenomen welke bestaan uit de sociale lasten.

#### Personele lasten naar kostendragers

	2006	2005
	€	€
DIR	615.803	-
OP	4.508.086	-
OOP	177.414	-
	<b>5.301.303</b>	<b>-</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris en apparatuur	15.859	12.942	-
Meubilair / Machines en installaties	20.172	22.375	-
Leermiddelen (PO)	51.243	46.168	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>87.274</b>	<b>81.485</b>	<b>-</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	67.200	53.700	47.500
Klein onderhoud en exploitatie	9.964	14.275	11.896
Energie en water	98.575	97.791	96.754
Schoonmaakkosten	105.490	100.756	93.802
Heffingen	7.499	9.730	6.557
	<u>288.728</u>	<u>276.252</u>	<u>256.509</u>
Tuinonderhoud	4.819	5.700	5.470
Bewaking / beveiliging	4.947	3.700	4.083
Overige huisvestingslasten	3.681	19.400	9.088
Totaal overige huisvestingslasten	<u>13.447</u>	<u>28.800</u>	<u>18.641</u>
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>302.175</u>	<u>305.052</u>	<u>275.150</u>
<b>Overige instellingslasten</b>			
Administratie en beheer	2.335	2.350	2.266
Telefoon- en portokosten e.d.	8.565	8.885	8.398
Overige administratie en beheer	106.090	166.061	218.709
Totaal administratie en beheer	<u>116.990</u>	<u>177.296</u>	<u>229.373</u>
Inventaris	10.334	6.150	3.075
Apparatuur	39.300	37.200	40.011
Bibliotheek / mediatheek	3.604	5.833	5.159
Reproductiekosten	33.133	36.750	30.296
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	64.231	63.900	48.246
Totaal inventaris en apparatuur	<u>150.602</u>	<u>149.833</u>	<u>126.787</u>
Overige dotaties voorzieningen	-	-	135.315
Representatiekosten	4.756	5.491	3.221
Excursies / werkweek	2.952	1.750	6.165
Buitenschoolse activiteiten	14.340	3.845	8.316
Contributies	12.220	13.979	12.999
Medezeggenschapsraad	3.022	2.214	1.607
Verzekeringen	6.310	5.852	5.682
Overige instellingslasten	66.158	30.675	270.642
Totaal overige instellingslasten	<u>109.758</u>	<u>63.806</u>	<u>308.632</u>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<u>377.350</u>	<u>390.935</u>	<u>800.107</u>
<b>Leermiddelen (PO)</b>			
Leermiddelen	<u>105.153</u>	<u>112.414</u>	<u>94.867</u>

**Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Financiële baten</b>			
Rentebaten	541	175	304
Rente spaarrekening	21.126	12.500	13.163
Overige financiële baten	22.775	30.500	32.255
	<u>44.442</u>	<u>43.175</u>	<u>45.722</u>
<b>Financiële lasten</b>			
Overige financiële lasten	8.488	1.788	1.638
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<u>35.954</u>	<u>41.387</u>	<u>44.084</u>

**Buitengewone baten en lasten****Buitengewone baten**

Buitengewone baten	-	-	40.257
--------------------	---	---	--------

**Buitengewone lasten**

Buitengewone lasten	-	-	40.257
---------------------	---	---	--------

**Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering**

	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
--	----------	----------	----------

**C1 ACCOUNTANTSVERKLARING**

De accountantsverklaring zal worden opgenomen in de definitieve versie van de jaarrekening.





**C2 (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT**

Het exploitatieresultaat volgens de exploitatierekening over 2006 bedraagt ad € 236.484.

Hiervan is te bestemmen voor:

Algemene reserve	307.466
Reserve herwaardering	-70.982



**C3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers in de jaarrekening.



**C4 BEVESTIGING BIJ DE JAARREKENING**

Geachte heer, mevrouw,

Deze bevestiging bij de jaarrekening wordt afgegeven in samenhang met uw controle van de jaarrekening van onze rechtspersoon over het boekjaar eindigende op 31 december 2006 en de Aanvraag Vaststelling Rijksvergoeding over de periode 1 januari 2006 tot 1 augustus 2006. Beide zijn bestemd voor het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

Uw werkzaamheden zijn gericht op het afgeven van een accountantsverklaring dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen en van het resultaat over 2006 in overeenstemming met de bepalingen inzake de jaarrekening, zoals opgenomen in het OCW-voorschrift jaarverslaggeving voor de sector Primair Onderwijs, en op het afgeven van een accountantsverklaring behorende bij de Aanvraag Vaststelling Rijksvergoeding, beide bestemd voor het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de getrouwe weergave van de jaarrekening in overeenstemming met het genoemde OCW-voorschrift.

Bepaalde bevestigingen, die in deze brief zijn beschreven, zijn beperkt tot zaken die van materieel belang zijn. Wij begrijpen dat posten als materieel worden aangemerkt als het weglaten of foutief weergeven in de financiële administratie de economische beslissingen van gebruikers op basis van de jaarrekening kan beïnvloeden. Materialiteit hangt af van de grootte van de post of de fout, beoordeeld in het licht van specifieke omstandigheden van het weglaten of van de fout.

Wij hebben navraag gedaan bij het management en medewerkers van de huishouding met relevante kennis en ervaring. Dienovereenkomstig bevestigen wij u het volgende:

1. Wij hebben u inzage gegeven in de gehele administratie, de daaraan ten grondslag liggende gegevens en alle notulen van onze bestuurs- en toezichtsorganen. Er zijn geen besluiten in voorbereiding die belangrijke financiële gevolgen (kunnen) hebben, anders dan vermeld in deze notulen.
2. De rechtspersoon heeft voldaan aan alle contractuele verplichtingen, alsmede aan de voorschriften van regelgevende instanties, die bij niet nakoming van materieel belang zouden kunnen zijn voor de jaarrekening.
3. Wij hebben ons gehouden aan de Europese richtlijnen met betrekking tot de aanbesteding van opdrachten.
4. Wij hebben bepalingen zoals opgenomen in de specifieke regeling inzake het beleggen en belenen nageleefd.
5. Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de invoering en werking van de maatregelen van administratieve organisatie en interne beheersing, die zijn opgezet om fraude en onjuistheden te voorkomen en te ontdekken. Onder de term fraude wordt verstaan een opzettelijke handeling door één of meer personen uit de kring van de leiding, de organen belast met governance, het personeel of derden, waarbij misleiding wordt gebruikt om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen. Ook afwijkingen die voortkomen uit frauduleuze financiële verslaggeving en afwijkingen die voortkomen uit het onrechtmatig onttrekken en doen toevloeien van waarden aan de huishouding vallen hieronder. Frauduleuze financiële verslaggeving omvat opzettelijke afwijkingen of het weglaten van bedragen of toelichtingen in de jaarrekening om gebruikers te misleiden.

6. Wij hebben alle feiten van betekenis in verband met alle fraudes en vermoede fraudes, waarvan ons bekend is dat ze de huishouding beïnvloed kunnen hebben, schriftelijk aan u doorgegeven. Wij hebben de resultaten van onze inschatting van het risico dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang zou kunnen bevatten als gevolg van fraude aan u gemeld.
7. De jaarrekening bevat geen onjuistheden of onvolledigheden van materieel belang. Een overzicht van de bekende ongecorrigeerde afwijkingen (mede naar aanleiding van de controle) is bijgevoegd.
8. Wij bevestigen de volledigheid van de verstrekte informatie met betrekking tot de identificatie van verbonden partijen en aangaande transacties met deze partijen die materieel zijn voor de jaarrekening. De identiteit van en de balansposten en transacties met verbonden partijen zijn juist opgenomen en indien van toepassing adequaat toegelicht in de jaarrekening.
9. Wij hebben geen voornemens die een invloed van materieel belang zouden kunnen hebben op de huidige boekwaarde van de activa en passiva zoals opgenomen in de jaarrekening, dan wel op de rubricering daarvan.
10. Wij hebben vastgesteld dat er geen bijzondere waardeverminderingen dienen te worden doorgevoerd met betrekking tot vaste activa die in de balans zijn opgenomen.
11. Informatie aangaande het financiële risicoprofiel, alsmede onze doelstellingen en ons beleid met betrekking tot het financiële risicobeheer, zijn adequaat opgenomen in de jaarrekening.
12. Het economisch eigendom van de activa berust bij de rechtspersoon. Er zijn geen andere pand- of hypotheekrechten gevestigd op de activa van de rechtspersoon, dan die welke zijn vermeld in de toelichting op de jaarrekening.
13. Wij hebben alle verplichtingen, voor zover van toepassing, verwerkt en/of toegelicht in de jaarrekening. Alle verplichtingen (in rechte afdwingbaar of feitelijk) waarvan het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichtingen een uitstroom van middelen noodzakelijk is en een betrouwbare schatting van de omvang kan worden gemaakt, zijn verwerkt en toegelicht in de jaarrekening.
14. Alle voorwaardelijke verplichtingen en garanties die aan derden zijn afgegeven, zijn in de toelichting op de jaarrekening vermeld.
15. Het geschatte financiële effect van lopende of dreigende claims tegen de huishouding is op de juiste wijze opgenomen in de jaarrekening en/of toegelicht. Behalve deze, zijn wij niet op de hoogte van het bestaan van andere aanvullende claims uit hoofde van aansprakelijkstelling en deze zijn ook niet te verwachten.
16. Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die aanpassing vereisen van de jaarrekening en/of de toelichting daarop, behalve hetgeen in de toelichting op de jaarrekening is opgenomen.
17. Aan u is een volledig overzicht verstrekt inzake de bij ons bekende hoofd- en nevenfuncties welke bestuursleden en bij ons werkzame personeelsleden die een sleutelpositie bekleden, binnen en/of buiten onze organisatie vervullen.
18. Wij hebben de juridische adviseurs die diensten voor ons verrichten verzocht u over de aangelegenheden die u ons heeft voorgelegd, desgevraagd alle gewenste inlichtingen te verstrekken en daarbij jegens u volledige openheid te betrachten.

Naar ons beste weten zijn er geen mededelingen aan u achterwege gebleven welke voor u, in het kader van uw onderzoek naar de getrouwheid van de jaarrekening en de bekostigings-gegevens, van belang zouden kunnen zijn.

Voorzitter

Secretaris

**32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW personeel	19.334	57.843	56.355
Overige baten	61.584	53.000	56.211
<b>Totaal baten</b>	<u>80.918</u>	<u>110.843</u>	<u>112.566</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	2.749	49.910	753
Overige instellingslasten	113.444	101.600	139.602
Leermiddelen (PO)	25	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<u>116.218</u>	<u>151.510</u>	<u>140.355</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>-35.300</u>	<u>-40.667</u>	<u>-27.789</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële baten	44.442	43.175	45.722
Financiële lasten	8.442	1.750	1.337
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<u>36.000</u>	<u>41.425</u>	<u>44.385</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>700</u>	<u>758</u>	<u>16.596</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u><u>700</u></u>	<u><u>758</u></u>	<u><u>16.596</u></u>

**32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
Niet-geormerkt	19.334	57.843	56.355

**Overige baten**

Vergoeding salariskosten	61.577	-	-
Overige	7	53.000	56.211
<b>Totaal overige baten</b>	<b>61.584</b>	<b>53.000</b>	<b>56.211</b>

**Lasten****Personele lasten**

Lonen en salarissen	1.655	47.410	-
Overige	1.094	2.500	753
<b>Totale personele lasten</b>	<b>2.749</b>	<b>49.910</b>	<b>753</b>

**Overige instellingslasten**

Telefoon- en portokosten e.d.	468	600	390
Overige administratie en beheer	94.210	80.500	120.708
<b>Totaal administratie en beheer</b>	<b>94.678</b>	<b>81.100</b>	<b>121.098</b>
Inventaris	-	500	-
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	540	-	699
<b>Totaal inventaris en apparatuur</b>	<b>540</b>	<b>500</b>	<b>699</b>
Representatiekosten	166	1.500	108
Buitenschoolse activiteiten	-	-	10
Contributies	11.128	12.750	11.539
Medezeggenschapsraad	931	-	540
Verzekeringen	5.811	5.750	5.488
Overige instellingslasten	190	-	120
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>18.226</b>	<b>20.000</b>	<b>17.805</b>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>113.444</b>	<b>101.600</b>	<b>139.602</b>



	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Leermiddelen PO</b>			
Overige	25	-	-
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Financiële baten</b>			
Rentebaten	541	175	304
Rente spaarrekening	21.126	12.500	13.163
Overige financiële baten	22.775	30.500	32.255
	44.442	43.175	45.722
<b>Financiële lasten</b>			
Overige financiële lasten	8.442	1.750	1.337
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>36.000</b>	<b>41.425</b>	<b>44.385</b>

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	-26.144	700	16.947	-8.497
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve Facilitering Bestuur & Management	15.232	-	-15.232	-
Eigen vermogen	-10.912	700	1.715	-8.497

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Bestuur	Bestuur per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	125.360	-
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	124.660	-
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	2.749	-
Totaal Administratiekosten	2.335	-	-
Totaal schoonmaakkosten	105.490	-	-
Leermiddelen	105.153	25	-
Huisvesting (onderhoud)	9.964	-	-
Energie	98.575	-	-
ICT	39.300	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

**32060 - BSM, BAARLE NASSAU****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW personeel	2.178.483	2.097.033	-
Overige baten	170.138	-	242.291
<b>Totaal baten</b>	<u>2.348.621</u>	<u>2.097.033</u>	<u>242.291</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	2.131.249	2.023.189	150.885
Overige instellingslasten	13.907	-	28.622
<b>Totaal lasten</b>	<u>2.145.156</u>	<u>2.023.189</u>	<u>179.507</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>203.465</u>	<u>73.844</u>	<u>62.784</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>203.465</u>	<u>73.844</u>	<u>62.784</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u><u>203.465</u></u>	<u><u>73.844</u></u>	<u><u>62.784</u></u>

**32060 - BSM, BAARLE NASSAU****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	1.847.848	1.874.500	-
Niet-geoormerkt	330.635	222.533	-
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>2.178.483</b>	<b>2.097.033</b>	<b>-</b>
<b>Overige baten</b>			
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
ID-banen	75.716	-	-
WSNS	42.888	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	230.957
	168.725	-	230.957
Overige	1.413	-	11.334
<b>Totaal overige baten</b>	<b>170.138</b>	<b>-</b>	<b>242.291</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Personele lasten</b>			
Lonen en salarissen	2.168.974	1.941.177	55.032
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	30	-	-
Dotatie personele voorzieningen	26.000	26.000	41.000
Overige	47.305	56.012	54.853
Totaal overige personele lasten	73.335	82.012	95.853
Uitkeringen (-/-)	-111.060	-	-
<b>Totale personele lasten</b>	<b>2.131.249</b>	<b>2.023.189</b>	<b>150.885</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Overige instellingslasten</b>			
Administratie en beheer	1.394	-	-
Overige administratie en beheer	6.531	-	28.396
Totaal administratie en beheer	7.925	-	28.396
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.035	-	-
Buitenschoolse activiteiten	2.472	-	-
Medezeggenschapsraad	475	-	-
Overige instellingslasten	-	-	226
Totaal overige instellingslasten	2.947	-	226
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>13.907</b>	<b>-</b>	<b>28.622</b>

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	-	203.465	391.879	595.344
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	429.887	-	-429.887	-
Eigen vermogen	429.887	203.465	-38.008	595.344

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening BAPO	-	-	-	-148.676	148.676
Voorziening personele verplichtingen	96.338	-	-	96.338	-
	96.338	-	-	-52.338	148.676

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	BSM	BSM per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	2.348.621	-
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	25.146	-
Buitenreguliere telling	24.975	24.975	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	2.145.156	-
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	2.131.249	-
Totaal Administratiekosten	2.335	1.394	-
Totaal schoonmaakkosten	105.490	-	-
Leermiddelen	105.153	-	-
Huisvesting (onderhoud)	9.964	-	-
Energie	98.575	-	-
ICT	39.300	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

**32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	874.986	833.679	1.292.785
Overige overheidsbijdragen	-	7.500	-
Overige baten	9.950	-	46.756
<b>Totaal baten</b>	<b>884.936</b>	<b>841.179</b>	<b>1.339.541</b>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	696.688	655.513	1.091.266
Afschrijvingen	23.958	22.185	-
Huisvestingslasten	64.077	83.290	67.865
Overige instellingslasten	63.680	64.178	134.057
Leermiddelen (PO)	23.485	19.500	17.352
<b>Totaal lasten</b>	<b>871.888</b>	<b>844.666</b>	<b>1.310.540</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>13.048</b>	<b>-3.487</b>	<b>29.001</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële lasten	11	-	33
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>13.037</b>	<b>-3.487</b>	<b>28.968</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>13.037</b>	<b>-3.487</b>	<b>28.968</b>

**32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	642.420	601.953	1.036.010
Geoormerkt	12.165	2.200	-
Niet-geoormerkt	40.638	46.130	85.559
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	179.763	183.396	171.216
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>874.986</b>	<b>833.679</b>	<b>1.292.785</b>
<b>Overige overheidsbijdragen</b>			
Gemeentelijke bijdragen	-	7.500	-
<b>Overige baten</b>			
Randvoorziening	7.960	-	-
Schoolactiviteiten	870	-	1.369
	8.830	-	1.369
Overige	1.120	-	45.387
<b>Totaal overige baten</b>	<b>9.950</b>	<b>-</b>	<b>46.756</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Personele lasten</b>			
Lonen en salarissen	696.760	608.883	1.165.037
Overige	15.536	46.630	10.611
Uitkeringen (-/-)	-15.608	-	-84.382
<b>Totale personele lasten</b>	<b>696.688</b>	<b>655.513</b>	<b>1.091.266</b>
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris en apparatuur	3.759	1.542	-
Meubilair / Machines en installaties	4.413	4.275	-
Leermiddelen (PO)	15.786	16.368	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>23.958</b>	<b>22.185</b>	<b>-</b>



	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	17.000	17.000	17.500
Klein onderhoud en exploitatie	2.470	3.250	3.765
Energie en water	17.431	21.360	21.989
Schoonmaakkosten	24.715	25.050	22.305
Heffingen	1.192	480	684
	<u>62.808</u>	<u>67.140</u>	<u>66.243</u>
Tuinonderhoud	-	250	255
Bewaking / beveiliging	799	600	928
Overige huisvestingslasten	470	15.300	439
Totaal overige huisvestingslasten	<u>1.269</u>	<u>16.150</u>	<u>1.622</u>
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>64.077</u>	<u>83.290</u>	<u>67.865</u>
<b>Overige instellingslasten</b>			
Administratie en beheer	-	750	772
Telefoon- en portokosten e.d.	1.401	1.055	1.080
Overige administratie en beheer	120	11.508	15.967
Totaal administratie en beheer	<u>1.521</u>	<u>13.313</u>	<u>17.819</u>
Inventaris	237	1.000	367
Apparatuur	28.940	27.000	28.587
Bibliotheek / mediatheek	1.038	1.000	991
Reproductiekosten	9.764	6.950	4.452
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	998	2.650	1.134
Totaal inventaris en apparatuur	<u>40.977</u>	<u>38.600</u>	<u>35.531</u>
Overige dotaties voorzieningen	-	-	25.540
Representatiekosten	-	200	600
Excursies / werkweek	523	150	66
Buitenschoolse activiteiten	2.594	500	4.756
Contributies	319	315	315
Medezeggenschapsraad	145	150	127
Verzekeringen	35	-	-
Overige instellingslasten	17.566	10.950	49.303
Totaal overige instellingslasten	<u>21.182</u>	<u>12.265</u>	<u>55.167</u>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<u>63.680</u>	<u>64.178</u>	<u>134.057</u>
<b>Leermiddelen PO</b>			
Leermiddelen	<u>23.485</u>	<u>19.500</u>	<u>17.352</u>

**Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Financiële lasten</b>			
Overige financiële lasten	11	-	33

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	47.185	34.454	149.176	230.815
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	84.388	-	-84.388	-
Reserve herwaardering	-	-21.417	164.921	143.504
Totaal bestemmingsreserves	84.388	-21.417	80.533	143.504
Eigen vermogen	131.573	13.037	229.709	374.319

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
Onderhoudsvoorziening	10.134	17.000	10.761	-	16.373
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening ICT	42.536	-	-	42.536	-
Voorziening meubilair	1.885	-	-	1.885	-
Voorziening OLP	20.367	-	-	20.367	-
	64.788	-	-	64.788	-
Totaal voorzieningen	74.922	17.000	10.761	64.788	16.373

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	03NN-De Driesprong	03NN-De Driesprong per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	884.936	2.492,8
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	871.899	2.456,1
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	696.688	1.962,5
Totaal Administratiekosten	2.335	-	-
Totaal schoonmaakkosten	105.490	24.715	69,6
Leermiddelen	105.153	23.485	66,2
Huisvesting (onderhoud)	9.964	2.470	7,0
Energie	98.575	17.431	49,1
ICT	39.300	28.940	81,5
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

**32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	556.036	536.317	799.001
Overige baten	2.671	2.683	25.570
<b>Totaal baten</b>	<u>558.707</u>	<u>539.000</u>	<u>824.571</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	474.749	420.166	696.109
Afschrijvingen	10.441	20.400	-
Huisvestingslasten	71.200	54.538	47.583
Overige instellingslasten	33.524	26.815	65.799
Leermiddelen (PO)	13.668	17.000	17.019
<b>Totaal lasten</b>	<u>603.582</u>	<u>538.919</u>	<u>826.510</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>-44.875</u>	<u>81</u>	<u>-1.939</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële lasten	10	-	29
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>-44.885</u>	<u>81</u>	<u>-1.968</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u><u>-44.885</u></u>	<u><u>81</u></u>	<u><u>-1.968</u></u>

**32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	414.004	382.566	631.615
Niet-geoormerkt	29.637	33.000	55.646
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	112.395	120.751	111.740
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>556.036</b>	<b>536.317</b>	<b>799.001</b>

**Overige baten**

Randvoorziening	1.228	2.683	2.683
Overige	1.443	-	22.887
<b>Totaal overige baten</b>	<b>2.671</b>	<b>2.683</b>	<b>25.570</b>

**Lasten****Personele lasten**

Lonen en salarissen	479.180	380.742	725.427
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	1.507	-	-
Dotatie personele voorzieningen	1.824	1.824	-
Overige	20.110	37.600	9.492
Totaal overige personele lasten	23.441	39.424	9.492
Uitkeringen (-/-)	-27.872	-	-38.810
<b>Totale personele lasten</b>	<b>474.749</b>	<b>420.166</b>	<b>696.109</b>

**Afschrijvingen**

Inventaris en apparatuur	2.099	7.400	-
Meubilair / Machines en installaties	3.673	7.000	-
Leermiddelen (PO)	4.669	6.000	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>10.441</b>	<b>20.400</b>	<b>-</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	27.200	13.700	10.000
Klein onderhoud en exploitatie	1.976	2.150	3.176
Energie en water	15.374	12.948	12.754
Schoonmaakkosten	20.682	19.940	18.166
Heffingen	2.618	2.750	1.376
	<u>67.850</u>	<u>51.488</u>	<u>45.472</u>
Tuinonderhoud	1.595	1.600	1.561
Bewaking / beveiliging	551	450	196
Overige huisvestingslasten	1.204	1.000	354
Totaal overige huisvestingslasten	<u>3.350</u>	<u>3.050</u>	<u>2.111</u>
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>71.200</u>	<u>54.538</u>	<u>47.583</u>
<b>Overige instellingslasten</b>			
Telefoon- en portokosten e.d.	1.080	960	875
Overige administratie en beheer	1.052	9.508	8.769
Totaal administratie en beheer	<u>2.132</u>	<u>10.468</u>	<u>9.644</u>
Inventaris	204	500	543
Bibliotheek / mediatheek	1.303	450	557
Reproductiekosten	4.800	4.400	3.822
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	7.654	5.250	5.385
Totaal inventaris en apparatuur	<u>13.961</u>	<u>10.600</u>	<u>10.307</u>
Overige dotaties voorzieningen	-	-	14.500
Representatiekosten	347	900	778
Excursies / werkweek	564	200	160
Buitenschoolse activiteiten	194	500	504
Contributies	40	100	20
Medezeggenschapsraad	-	295	-
Verzekeringen	130	102	52
Overige instellingslasten	16.156	3.650	29.834
Totaal overige instellingslasten	<u>17.431</u>	<u>5.747</u>	<u>31.348</u>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<u>33.524</u>	<u>26.815</u>	<u>65.799</u>
<b>Leermiddelen PO</b>			
Leermiddelen	<u>13.668</u>	<u>17.000</u>	<u>17.019</u>

**Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Financiële lasten</b>			
Overige financiële lasten	10	-	29

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	10.046	-36.511	69.981	43.516
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	20.381	-	-20.381	-
Reserve herwaardering	-	-8.374	60.953	52.579
Totaal bestemmingsreserves	20.381	-8.374	40.572	52.579
Eigen vermogen	30.427	-44.885	110.553	96.095

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
Onderhoudsvoorziening	5.677	27.200	3.266	-	29.611
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening spaarverlof	-	1.824	-	-	1.824
Totaal voorzieningen	5.677	29.024	3.266	-	31.435

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	558.707	2.472,2
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	603.592	2.670,8
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	474.749	2.100,7
Totaal Administratiekosten	2.335	-	-
Totaal schoonmaakkosten	105.490	20.682	91,5
Leermiddelen	105.153	13.668	60,5
Huisvesting (onderhoud)	9.964	1.976	8,7
Energie	98.575	15.374	68,0
ICT	39.300	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			



**32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	731.900	746.211	1.191.381
Overige overheidsbijdragen	-	6.383	-
Overige baten	7.862	200	63.240
<b>Totaal baten</b>	<u>739.762</u>	<u>752.794</u>	<u>1.254.621</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	593.750	597.369	1.032.987
Afschrijvingen	15.462	23.250	-
Huisvestingslasten	50.467	60.275	54.626
Overige instellingslasten	21.980	59.442	126.884
Leermiddelen (PO)	12.762	19.750	16.912
<b>Totaal lasten</b>	<u>694.421</u>	<u>760.086</u>	<u>1.231.409</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>45.341</u>	<u>-7.292</u>	<u>23.212</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële lasten	3	-	69
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>45.338</u>	<u>-7.292</u>	<u>23.143</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>45.338</u>	<u>-7.292</u>	<u>23.143</u>

**32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	556.161	562.079	958.330
Geoormerkt	2.161	-	1.360
Niet-geoormerkt	25.575	25.910	80.164
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	148.003	158.222	151.527
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>731.900</b>	<b>746.211</b>	<b>1.191.381</b>
<b>Overige overheidsbijdragen</b>			
Gemeentelijke bijdragen	-	6.383	-
<b>Overige baten</b>			
Randvoorziening	-1.125	-	11.221
Verhuuropbrengsten	-	200	200
GOA-gelden	4.740	-	-
Overige	4.247	-	51.819
Totaal overige baten	8.987	200	52.019
<b>Totaal overige baten</b>	<b>7.862</b>	<b>200</b>	<b>63.240</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Personele lasten</b>			
Lonen en salarissen	645.780	566.079	1.083.746
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	28	-	4.347
Schoonmaakpersoneel	3.920	4.250	3.560
Overige	11.137	27.040	8.151
Totaal overige personele lasten	15.085	31.290	16.058
Uitkeringen (-/-)	-67.115	-	-66.817
<b>Totale personele lasten</b>	<b>593.750</b>	<b>597.369</b>	<b>1.032.987</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris en apparatuur	5.359	3.000	-
Meubilair / Machines en installaties	1.616	6.250	-
Leermiddelen (PO)	8.487	14.000	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>15.462</b>	<b>23.250</b>	<b>-</b>
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	6.000	6.000	6.000
Klein onderhoud en exploitatie	1.445	3.500	532
Energie en water	17.787	20.475	20.898
Schoonmaakkosten	20.927	21.950	20.586
Heffingen	651	3.350	2.156
	46.810	55.275	50.172
Overige huisvestingslasten	3.657	5.000	4.454
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b>50.467</b>	<b>60.275</b>	<b>54.626</b>
<b>Overige instellingslasten</b>			
Administratie en beheer	23	500	60
Telefoon- en portokosten e.d.	1.283	1.500	1.770
Overige administratie en beheer	2.185	30.592	14.840
Totaal administratie en beheer	3.491	32.592	16.670
Inventaris	370	900	848
Apparatuur	353	1.000	486
Bibliotheek / mediatheek	451	2.233	1.498
Reproductiekosten	-1.592	6.650	3.849
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	7.499	8.300	6.883
Totaal inventaris en apparatuur	7.081	19.083	13.564
Overige dotaties voorzieningen	-	-	33.875
Representatiekosten	752	500	482
Excursies / werkweek	839	-	5.484
Buitenschoolse activiteiten	5.375	2.000	788
Contributies	136	350	361
Medezeggenschapsraad	-	667	70
Verzekeringen	-	-	-22
Overige instellingslasten	4.306	4.250	55.612
Totaal overige instellingslasten	11.408	7.767	62.775
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>21.980</b>	<b>59.442</b>	<b>126.884</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Leermiddelen PO</b>			
Leermiddelen	12.762	19.750	16.912

**Financiële baten en lasten****Financiële lasten**

Overige financiële lasten	3	-	69
---------------------------	---	---	----

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	35.088	56.594	223.208	314.890
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	67.555	-	-67.555	-
Reserve herwaardering	-	-11.256	46.803	35.547
Totaal bestemmingsreserves	67.555	-11.256	-20.752	35.547
Eigen vermogen	102.643	45.338	202.456	350.437

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
Onderhoudsvoorziening	42.652	6.000	-	-	48.652
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening duurzame apparatuur	5.375	-	-	5.375	-
Voorziening ICT	28.179	-	-	28.179	-
Voorziening OLP	21.624	-	-	21.624	-
Voorziening personele verplichtingen	10.000	-	-	10.000	-
Overige voorzieningen	4.960	-	-	4.960	-
	70.138	-	-	70.138	-
Totaal voorzieningen	112.790	6.000	-	70.138	48.652

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	739.762	2.482,4
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	694.424	2.330,3
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	593.750	1.992,5
Totaal Administratiekosten	2.335	23	0,1
Totaal schoonmaakkosten	105.490	20.927	70,2
Leermiddelen	105.153	12.762	42,8
Huisvesting (onderhoud)	9.964	1.445	4,9
Energie	98.575	17.787	59,7
ICT	39.300	353	1,2
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

**32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	244.091	265.389	408.159
Overige baten	4.864	1.820	36.213
<b>Totaal baten</b>	<u>248.955</u>	<u>267.209</u>	<u>444.372</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	192.799	205.157	351.675
Afschrijvingen	6.407	6.000	-
Huisvestingslasten	25.003	26.527	25.088
Overige instellingslasten	16.588	23.782	63.741
Leermiddelen (PO)	7.469	5.700	1.576
<b>Totaal lasten</b>	<u>248.266</u>	<u>267.166</u>	<u>442.080</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>689</u>	<u>43</u>	<u>2.292</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële lasten	11	-	88
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>678</u>	<u>43</u>	<u>2.204</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u><u>678</u></u>	<u><u>43</u></u>	<u><u>2.204</u></u>

**32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	180.849	189.867	314.521
Geoormerkt	616	3.500	3.976
Niet-geoormerkt	6.257	9.570	28.674
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	56.369	62.452	60.988
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>244.091</b>	<b>265.389</b>	<b>408.159</b>

**Overige baten**

Randvoorziening	1.074	1.820	1.208
Schoolactiviteiten	626	-	1.360
	<u>1.700</u>	<u>1.820</u>	<u>2.568</u>
Verhuuropbrengsten	-	-	850
Bijdrage schoolactiviteiten	2.747	-	-
Overige	417	-	32.795
Totaal overige baten	<u>3.164</u>	<u>-</u>	<u>33.645</u>
<b>Totaal overige baten</b>	<b>4.864</b>	<b>1.820</b>	<b>36.213</b>

**Lasten****Personele lasten**

Lonen en salarissen	205.966	189.867	388.496
Overige	2.613	15.290	3.213
Uitkeringen (-/-)	-15.780	-	-40.034
<b>Totale personele lasten</b>	<b>192.799</b>	<b>205.157</b>	<b>351.675</b>

**Afschrijvingen**

Inventaris en apparatuur	1.186	500	-
Meubilair / Machines en installaties	1.247	2.200	-
Leermiddelen (PO)	3.974	3.300	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>6.407</b>	<b>6.000</b>	<b>-</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	6.000	6.000	6.000
Klein onderhoud en exploitatie	724	875	459
Energie en water	7.346	8.652	8.074
Schoonmaakkosten	9.021	9.000	8.701
Heffingen	821	900	903
	<u>23.912</u>	<u>25.427</u>	<u>24.137</u>
Tuinonderhoud	120	150	28
Bewaking / beveiliging	588	600	569
Overige huisvestingslasten	383	350	354
Totaal overige huisvestingslasten	<u>1.091</u>	<u>1.100</u>	<u>951</u>
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>25.003</u>	<u>26.527</u>	<u>25.088</u>
<b>Overige instellingslasten</b>			
Administratie en beheer	-	100	188
Telefoon- en portokosten e.d.	1.107	1.125	957
Overige administratie en beheer	-	6.597	7.360
Totaal administratie en beheer	<u>1.107</u>	<u>7.822</u>	<u>8.505</u>
Apparatuur	7.200	7.200	6.600
Reproductiekosten	3.411	4.250	2.044
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.310	1.800	1.311
Totaal inventaris en apparatuur	<u>11.921</u>	<u>13.250</u>	<u>9.955</u>
Overige dotaties voorzieningen	-	-	20.900
Representatiekosten	316	200	164
Buitenschoolse activiteiten	680	200	74
Contributies	13	-	-
Medezeggenschapsraad	-	100	13
Verzekeringen	-	-	23
Overige instellingslasten	2.551	2.210	24.107
Totaal overige instellingslasten	<u>3.560</u>	<u>2.710</u>	<u>24.381</u>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<u>16.588</u>	<u>23.782</u>	<u>63.741</u>
<b>Leermiddelen PO</b>			
Leermiddelen	<u>7.469</u>	<u>5.700</u>	<u>1.576</u>



**Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Financiële lasten</b>			
Overige financiële lasten	11	-	88

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	20.183	6.799	86.643	113.625
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	24.809	-	-24.809	-
Reserve herwaardering	-	-6.121	47.068	40.947
Totaal bestemmingsreserves	24.809	-6.121	22.259	40.947
Eigen vermogen	44.992	678	108.902	154.572

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
Onderhoudsvoorziening	25.087	6.000	-3.847	-	34.934
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening duurzame apparatuur	5.766	-	-	5.766	-
Voorziening ICT	7.728	-	-	7.728	-
Voorziening meubilair	25.322	-	-	25.322	-
Voorziening OLP	23.018	-	-	23.018	-
	61.834	-	-	61.834	-
Totaal voorzieningen	86.921	6.000	-3.847	61.834	34.934

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	248.955	2.928,9
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	248.277	2.920,9
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	192.799	2.268,2
Totaal Administratiekosten	2.335	-	-
Totaal schoonmaakkosten	105.490	9.021	106,1
Leermiddelen	105.153	7.469	87,9
Huisvesting (onderhoud)	9.964	724	8,5
Energie	98.575	7.346	86,4
ICT	39.300	7.200	84,7
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

**32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	951.805	945.178	1.475.724
Overige baten	35.077	-	19.657
<b>Totaal baten</b>	<u>986.882</u>	<u>945.178</u>	<u>1.495.381</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	764.213	730.186	1.198.788
Afschrijvingen	20.837	-	-
Huisvestingslasten	66.081	58.202	57.496
Overige instellingslasten	88.533	83.017	174.804
Leermiddelen (PO)	34.087	35.564	28.705
<b>Totaal lasten</b>	<u>973.751</u>	<u>906.969</u>	<u>1.459.793</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>13.131</u>	<u>38.209</u>	<u>35.588</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële lasten	11	38	82
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>13.120</u>	<u>38.171</u>	<u>35.506</u>
<b>Buitengewone bedrijfsvoering</b>			
Buitengewone baten	-	-	40.257
Buitengewone lasten	-	-	40.257
<b>Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering</b>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u><u>13.120</u></u>	<u><u>38.171</u></u>	<u><u>35.506</u></u>

**32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	723.768	671.433	1.158.579
Geoormerkt	-	-	7.263
Niet-geoormerkt	30.249	57.312	106.528
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	197.788	216.433	203.354
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>951.805</b>	<b>945.178</b>	<b>1.475.724</b>

**Overige baten**

Randvoorziening	9.629	-	-
Schoolactiviteiten	14.653	-	9.875
	24.282	-	9.875
Overige	10.795	-	9.782
<b>Totaal overige baten</b>	<b>35.077</b>	<b>-</b>	<b>19.657</b>

**Lasten****Personele lasten**

Lonen en salarissen	791.548	671.433	1.218.137
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	14.042	-	13.566
Overige	13.044	58.753	15.109
Totaal overige personele lasten	27.086	58.753	28.675
Uitkeringen (-/-)	-54.421	-	-48.024
<b>Totale personele lasten</b>	<b>764.213</b>	<b>730.186</b>	<b>1.198.788</b>

**Afschrijvingen**

Inventaris en apparatuur	2.818	-	-
Meubilair / Machines en installaties	6.506	-	-
Leermiddelen (PO)	11.513	-	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>20.837</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	5.000	5.000	3.000
Klein onderhoud en exploitatie	1.502	1.750	1.883
Energie en water	27.513	24.936	22.915
Schoonmaakkosten	28.497	23.466	22.871
Heffingen	1.315	1.750	1.066
	<u>63.827</u>	<u>56.902</u>	<u>51.735</u>
Overige huisvestingslasten	2.254	1.300	5.761
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>66.081</u>	<u>58.202</u>	<u>57.496</u>
<b>Overige instellingslasten</b>			
Administratie en beheer	918	1.000	1.246
Telefoon- en portokosten e.d.	2.271	2.500	2.258
Overige administratie en beheer	27	19.400	13.368
Totaal administratie en beheer	<u>3.216</u>	<u>22.900</u>	<u>16.872</u>
Inventaris	6.471	2.500	515
Apparatuur	2.807	2.000	1.986
Bibliotheek / mediatheek	812	2.000	1.988
Reproductiekosten	10.537	9.000	11.878
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	36.271	36.150	31.040
Totaal inventaris en apparatuur	<u>56.898</u>	<u>51.650</u>	<u>47.407</u>
Overige dotaties voorzieningen	-	-	29.500
Representatiekosten	3.052	2.041	883
Excursies / werkweek	1.026	1.200	384
Buitenschoolse activiteiten	989	145	93
Contributies	165	464	516
Medezeggenschapsraad	1.395	752	787
Verzekeringen	251	-	104
Overige instellingslasten	21.541	3.865	78.258
Totaal overige instellingslasten	<u>28.419</u>	<u>8.467</u>	<u>81.025</u>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<u>88.533</u>	<u>83.017</u>	<u>174.804</u>
<b>Leermiddelen PO</b>			
Leermiddelen	<u>34.087</u>	<u>35.564</u>	<u>28.705</u>

**Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Financiële lasten</b>			
Overige financiële lasten	11	38	82

**Buitengewone baten en lasten****Buitengewone baten**

Buitengewone baten	-	-	40.257
--------------------	---	---	--------

**Buitengewone lasten**

Buitengewone lasten	-	-	40.257
---------------------	---	---	--------

**Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering**

	-	-	-
--	---	---	---

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	-18.520	27.365	68.994	77.839
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	23.015	-	-23.015	-
Reserve herwaardering	-	-14.245	135.766	121.521
Totaal bestemmingsreserves	23.015	-14.245	112.751	121.521
Eigen vermogen	4.495	13.120	181.745	199.360

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
Onderhoudsvoorziening	8.200	5.000	7.936	-	5.264
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening duurzame apparatuur	731	-	-	731	-
Voorziening ICT	12.429	-	-	12.429	-
Voorziening meubilair	26.586	-	-	26.586	-
Voorziening OLP	4.457	-	-	4.457	-
Voorziening personele verplichtingen	564	-	-	564	-
Overige voorzieningen	1.212	-	-	1.212	-
	45.979	-	-	45.979	-
Totaal voorzieningen	54.179	5.000	7.936	45.979	5.264

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	986.882	2.305,8
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	973.762	2.275,1
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	764.213	1.785,5
Totaal Administratiekosten	2.335	918	2,1
Totaal schoonmaakkosten	105.490	28.497	66,6
Leermiddelen	105.153	34.087	79,6
Huisvesting (onderhoud)	9.964	1.502	3,5
Energie	98.575	27.513	64,3
ICT	39.300	2.807	6,6
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			



**32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER****EXPLOITATIEREKENING 2006**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen OCW	377.908	383.075	612.029
Overige overheidsbijdragen	-	3.179	-
Overige baten	9.632	150	23.292
<b>Totaal baten</b>	<u>387.540</u>	<u>386.404</u>	<u>635.321</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	307.642	305.487	520.255
Afschrijvingen	10.169	9.650	-
Huisvestingslasten	25.347	22.220	22.492
Overige instellingslasten	25.694	32.101	66.598
Leermiddelen (PO)	13.657	14.900	13.303
<b>Totaal lasten</b>	<u>382.509</u>	<u>384.358</u>	<u>622.648</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>5.031</u>	<u>2.046</u>	<u>12.673</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<u>5.031</u>	<u>2.046</u>	<u>12.673</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>5.031</u>	<u>2.046</u>	<u>12.673</u>

**32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER****TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2006****Baten**

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	287.279	283.482	480.725
Geoormerkt	2.000	-	4.656
Niet-geoormerkt	9.346	13.305	42.248
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	79.283	86.288	84.400
<b>Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW</b>	<b>377.908</b>	<b>383.075</b>	<b>612.029</b>
<b>Overige overheidsbijdragen</b>			
Gemeentelijke bijdragen	-	3.179	-
<b>Overige baten</b>			
Randvoorziening	2.675	-	2.349
Schoolactiviteiten	2.501	-	-
	5.176	-	2.349
Verhuuropbrengsten	300	150	-
Overige	4.156	-	20.943
Totaal overige baten	4.456	150	20.943
<b>Totaal overige baten</b>	<b>9.632</b>	<b>150</b>	<b>23.292</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Personele lasten</b>			
Lonen en salarissen	311.441	283.482	514.943
Schoonmaakpersoneel	860	9.000	8.669
Overige	10.684	13.005	8.129
Totaal overige personele lasten	11.544	22.005	16.798
Uitkeringen (-/-)	-15.343	-	-11.486
<b>Totale personele lasten</b>	<b>307.642</b>	<b>305.487</b>	<b>520.255</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris en apparatuur	638	500	-
Meubilair / Machines en installaties	2.717	2.650	-
Leermiddelen (PO)	6.814	6.500	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>10.169</b>	<b>9.650</b>	<b>-</b>
<b>Huisvestingslasten</b>			
Dotatie onderhoudsvoorziening	6.000	6.000	5.000
Klein onderhoud en exploitatie	1.847	2.750	2.081
Energie en water	13.124	9.420	10.124
Schoonmaakkosten	1.648	1.350	1.173
Heffingen	902	500	372
	<u>23.521</u>	<u>20.020</u>	<u>18.750</u>
Tuinonderhoud	615	400	420
Bewaking / beveiliging	784	800	1.348
Overige huisvestingslasten	427	1.000	1.974
<b>Totaal overige huisvestingslasten</b>	<b>1.826</b>	<b>2.200</b>	<b>3.742</b>
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b>25.347</b>	<b>22.220</b>	<b>22.492</b>

	Realisatie 2006	Begroting 2006	Realisatie 2005
	€	€	€
<b>Overige instellingslasten</b>			
Telefoon- en portokosten e.d.	955	1.145	1.068
Overige administratie en beheer	1.965	7.956	9.301
Totaal administratie en beheer	2.920	9.101	10.369
Inventaris	3.052	750	802
Apparatuur	-	-	2.352
Bibliotheek / mediatheek	-	150	125
Reproductiekosten	6.213	5.500	4.251
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	6.924	9.750	1.794
Totaal inventaris en apparatuur	16.189	16.150	9.324
Overige dotaties voorzieningen	-	-	11.000
Representatiekosten	123	150	206
Excursies / werkweek	-	200	71
Buitenschoolse activiteiten	2.036	500	2.091
Contributies	419	-	248
Medezeggenschapsraad	76	250	70
Verzekeringen	83	-	37
Overige instellingslasten	3.848	5.750	33.182
Totaal overige instellingslasten	6.585	6.850	35.905
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>25.694</b>	<b>32.101</b>	<b>66.598</b>
<b>Leermiddelen PO</b>			
Leermiddelen	13.657	14.900	13.303

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 31-12-2005	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€
Algemene reserve	15.660	14.600	115.184	145.444
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeels- & arbeidsmarktbeleid	59.066	-	-59.066	-
Reserve herwaardering	-	-9.569	58.105	48.536
Totaal bestemmingsreserves	59.066	-9.569	-961	48.536
Eigen vermogen	74.726	5.031	114.223	193.980

	Saldo 31-12-2005	Dotaties 2006	Onttrek- kingen 2006	Vrijval 2006	Saldo 31-12-2006
	€	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>					
Onderhoudsvoorziening	17.293	6.000	896	-	22.397
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening duurzame apparatuur	3.258	-	-	3.258	-
Voorziening ICT	5.683	-	-	5.683	-
Voorziening meubilair	24.707	-	-	24.707	-
Voorziening OLP	22.470	-	-	22.470	-
	56.118	-	-	56.118	-
Totaal voorzieningen	73.411	6.000	896	56.118	22.397

**KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS**

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
<b>Baten</b>			
Totale baten	6.280.763	387.540	3.075,7
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	25.146	-	-
Buitenreguliere telling	24.975	-	-
<b>Lasten</b>			
Totale lasten	6.044.279	382.509	3.035,8
<b>Personele lasten</b>			
Directie	615.803	-	-
OP	4.508.086	-	-
Totaal OOP	177.414	-	-
Totaal personele lasten	5.163.839	307.642	2.441,6
Totaal Administratiekosten	2.335	-	-
Totaal schoonmaakkosten	105.490	1.648	13,1
Leermiddelen	105.153	13.657	108,4
Huisvesting (onderhoud)	9.964	1.847	14,7
Energie	98.575	13.124	104,2
ICT	39.300	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

**D1 GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON**

Bestuursnummer 32060  
 Naam instelling Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint

Postadres Postbus 21  
 Postcode / Plaats 4860 AA Baarle-Nassau  
 Telefoon 0161-491693  
 E-mail az@hetgroenelint.nl  
 Internet-site www.hetgroenelint.nl

Contactpersoon C. Backx  
 Telefoon 0161-491693  
 E-mail az@hetgroenelint.nl

Brin- nummer	Naam	Sector	Aantal leerlingen 2006	Aantal leerlingen 2005
03NN	De Driesprong	PO	355	353
04WJ	De Vonder	PO	226	221
06HO	De Akkerwinde	PO	298	297
08LA	Bernardus	PO	85	87
08RU	Willibrordus	PO	428	427
09AJ	St. Mattheus	PO	126	141