

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint
te Baarle-Nassau

**RAPPORT INZAKE DE
JAARREKENING 2007**

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint
Postbus 21
4860 AA CHAAM
Telefoon 013-5079453
E-mail fz@hetgroenelint.nl
Website www.hetgroenelint.nl

INHOUDSOPGAVE

Pagina

INLEIDING

Aanbieding	5
Bestuursverslag	5
Financiële positie	7
Resultaat	9
Kengetallen	11

JAARREKENING

B1 Grondslagen	13
B2 Balans per 31 december 2007	16
B3 Exploitatierkening 2007	19
B4 Kasstroomoverzicht 2007	21
B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2007	23
B6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen	29
B7 Overzicht verbonden partijen	31
B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierkening 2007	33

OVERIGE GEGEVENS

C1 Accountantsverklaring	39
C2 (Voorstel) bestemming van het exploitatieresultaat	41
C3 Gebeurtenissen na balansdatum	43

BIJLAGE(N)

Bestuur	45
Bovenschools management	51
03NN-De Driesprong	55
04WJ-De Vonder	61
06HO-De Akkerwinde	66
08LA-Bernardus	72
08RU-St. Willibrordus	77
09AJ-Mattheusschool	83
D1 Gegevens over de Rechtspersoon	89
D2 OCW-bijlage	91
Bestuursverslag	93

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 2007 tot en met 31 december 2007 aan. Het "Rapport inzake de jaarrekening" bestaat uit een balans per 31 december 2007 en een exploitatierekening over de periode 1 januari tot en met 31 december 2007, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen. Het "Rapport inzake de jaarrekening" maakt onderdeel uit van het "Jaarverslag".

BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag is opgenomen in bijlage 1 van dit rapport.

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

	31-12-2007		31-12-2006	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Materiële vaste activa	654.947	20,5	602.468	20,5
Financiële vaste activa	694.540	21,8	698.350	23,8
Vorderingen	510.406	15,9	419.329	14,3
Liquide middelen	1.333.037	41,8	1.213.082	41,4
	<u>3.192.930</u>	<u>100,0</u>	<u>2.933.229</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	1.968.460	61,7	1.955.215	66,7
Voorzieningen	398.973	12,5	307.731	10,5
Kortlopende schulden	825.497	25,8	670.283	22,8
	<u>3.192.930</u>	<u>100,0</u>	<u>2.933.229</u>	<u>100,0</u>

RESULTAAT

Het geconsolideerde resultaat over 2007 bedraagt € 13.245 tegenover € 236.088 over 2006. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	6.031.940	6.012.799	5.996.119
Overige overheidsbijdragen	50.760	112.790	-
Overige baten	161.018	113.544	215.226
Totaal baten	<u>6.243.718</u>	<u>6.239.133</u>	<u>6.211.345</u>
Lasten			
Lonen en salarissen	4.171.518	4.435.228	5.301.304
Sociale lasten	624.213	-	-
Pensioenlasten	495.172	-	-
Overige personele lasten	235.188	737.422	169.734
Uitkeringen	-212.399	-114.872	-307.199
Afschrijvingen materiële vaste activa	105.464	145.847	87.669
Huisvestingslasten	394.380	307.367	302.175
Overige instellingslasten	380.761	399.051	352.375
Leermiddelen (PO)	105.288	114.700	105.153
Totaal lasten	<u>6.299.585</u>	<u>6.024.743</u>	<u>6.011.211</u>
Saldo baten en lasten	<u>-55.867</u>	<u>214.390</u>	<u>200.134</u>
Saldo financiële baten en lasten	69.112	43.100	35.954
Exploitatieresultaat	<u>13.245</u>	<u>257.490</u>	<u>236.088</u>

KENGETALLEN

	2007	2006
Liquiditeit (<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>)	2,23	2,44
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>)	61,65	66,66
Solvabiliteit 2 (<i>eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%</i>)	74,15	77,15
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>)	0,21	3,80
Weerstandvermogen (<i>Eigen vermogen / Totale baten * 100%</i>)	31,53	31,48
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	84,35	85,90
Materiële lasten / totale lasten	15,65	14,10

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 realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede van de begroting over het huidige jaar opgenomen.

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er geldt geen ondergrens voor de opname in de activa registratie. Afschrijvingen vinden plaats volgens de methode T. Dit betekent dat er in het jaar van aanschaf gelijk wordt afgeschreven.

De afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

Verbouwingen: 50 jaar

Stoffering: 15 jaar

Machines en installaties: 10 jaar

Meubilair (behalve kasten): 20 jaar

Meubilair kasten: 25 jaar

Leermiddelen: 9 jaar

Duurzame apparatuur: 5 jaar

ICT-apparatuur personeel/directie: 5 jaar

ICT-apparatuur scholen: 5 jaar

Financiële vaste activa

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

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 opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke gemaakte lasten. (In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.)

Reserve inventaris herwaardering

Ingevolge een bestuursbesluit is deze reserve per 31-12-2007 toegevoegd aan de algemene reserve.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde. De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. Dotaties worden ten late van de exploitatie gebracht conform de begroting. 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 70% opgenomen en er is rekening gehouden met de eigen bijdrage volgens de CAO. Daarnaast wordt bij de berekening uitgegaan van de bestuurs GPL. De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervangers te kunnen voldoen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren afgezet tegen de bestuurs GPL.

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 saldo's van de gemeentelijke subsidies en de bijdrage die vanuit de overheid worden ontvangen, worden aan het einde van het jaar naar de balans geboekt. Dit betekent dat de niet bestede gelden als schuld op de balans worden gepresenteerd.

(Rijks)bijdragen OCW

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

B2 BALANS PER 31 DECEMBER 2007

	31 december 2007		31 december 2006	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris en apparatuur	373.608		347.995	
Leermiddelen	281.339		254.473	
		654.947		602.468
Financiële vaste activa				
Effecten		694.540		698.350
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	1.971		2.587	
Ministerie van OCW	314.381		305.333	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.376	
Overige vorderingen	26.262		30.511	
Overlopende activa	167.792		77.522	
		510.406		419.329
Liquide middelen		1.333.037		1.213.082
		<u>3.192.930</u>		<u>2.933.229</u>

	31 december 2007		31 december 2006	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.968.460		1.512.581	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	-		442.634	
		1.968.460		1.955.215
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	186.947		157.231	
Overige voorzieningen	212.026		150.500	
		398.973		307.731
Kortlopende schulden				
Crediteuren	219.374		40.999	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	207.508		152.292	
Schulden terzake van pensioenen	67.615		57.989	
Overige kortlopende schulden	24.752		50.701	
Overlopende passiva	306.248		368.302	
		825.497		670.283
		<u>3.192.930</u>		<u>2.933.229</u>

B3 EXPLOITATIEREKENING 2007

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	6.031.940	6.012.799	5.996.119
Overige overheidsbijdragen	50.760	112.790	-
Overige baten	161.018	113.544	215.226
Totaal baten	6.243.718	6.239.133	6.211.345
Lasten			
Personele lasten	5.313.692	5.057.778	5.163.839
Afschrijvingen	105.464	145.847	87.669
Huisvestingslasten	394.380	307.367	302.175
Overige instellingslasten	380.761	399.051	352.375
Leermiddelen (PO)	105.288	114.700	105.153
Totaal lasten	6.299.585	6.024.743	6.011.211
Saldo baten en lasten	-55.867	214.390	200.134
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	74.334	43.175	44.442
Financiële lasten	5.222	75	8.488
Saldo financiële baten en lasten	69.112	43.100	35.954
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	13.245	257.490	236.088
Exploitatieresultaat	13.245	257.490	236.088

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2007

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.

	2007		2006	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatiesaldo		13.245		236.088
Overige mutaties eigen vermogen		-		911.295
Afschrijvingen		105.464		87.669
Mutaties werkkapitaal				
- Vorderingen		-91.077		-120.777
- Kortlopende schulden		155.214		220.861
Mutatie voorzieningen		91.242		-331.618
		<u>274.088</u>		<u>1.003.518</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Primaire vastlegging materiële vaste activa	-		-513.616	
Mutaties financiële vaste activa	3.810		-	
Investerings in materiële vaste activa	-157.943		-176.521	
Investerings financiële vaste activa	-		-100.000	
Desinvesteringen financiële vaste activa	-		101.650	
		<u>-154.133</u>		<u>-688.487</u>
Mutatie liquide middelen		<u>119.955</u>		<u>315.031</u>
Beginstand liquide middelen	1.213.082		898.051	
Mutatie liquide middelen	119.955		315.031	
Eindstand liquide middelen		<u>1.333.037</u>		<u>1.213.082</u>

B5 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2007**ACTIVA****VASTE ACTIVA**

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
Materiële vaste activa		
Inventaris en apparatuur	373.608	347.995
Leermiddelen (PO)	281.339	254.473
Totaal materiële vaste activa	<u>654.947</u>	<u>602.468</u>

	Verkrijgings- prijs eerste inbreng	Afschrij- vingen eerste inbreng	Boek- waarde eerste inbreng	Inves- teringen 2007	Desinves- teringen 2007	Waarde- verm en afschrijving- en 2007	Boek- waarde 31-12-2007
	€	€	€	€	€	€	€
Inventaris en apparatuur	799.636	451.641	347.995	76.217	-	50.604	373.608
Leermiddelen (PO)	626.071	371.598	254.473	81.726	-	54.860	281.339
Totaal materiële vaste activa	<u>1.425.707</u>	<u>823.239</u>	<u>602.468</u>	<u>157.943</u>	<u>-</u>	<u>105.464</u>	<u>654.947</u>

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
Financiële vaste activa		
Obligaties	<u>694.540</u>	<u>698.350</u>

Effecten

	Boekwaarde 31-12-2006	Mutaties 2007 +	Mutaties 2007 -	Boekwaarde 31-12-2007	Marktwaaarde 31-12-2007
	€	€	€	€	€
<u>Effecten</u>					
Obligaties	<u>698.350</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>694.540</u>	<u>744.740</u>

	Nominaal	Beurswaarde	Balanswaarde	Aankoopwaarde
0% Rabo performance	100.000	111.600	100.000	104.000
0% Rabo Global	150.000	144.600	144.600	150.000
4,25% Nederland	100.000	100.300	100.000	100.490
0% Robeco Multi Market	150.000	184.500	150.000	150.000
5,625% BNG	100.000	103.800	100.000	108.930
5,125% TNT	100.000	99.940	99.940	105.060
	700.000	744.740	694.540	718.480

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	1.971	2.587
Ministerie van OCW	314.381	305.333
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	3.376
<u>Overige vorderingen</u>		
Rente	26.262	20.199
Netto salarissen	-	10.312
Totaal overige vorderingen	26.262	30.511
<u>Overige overlopende activa</u>		
Randvoorziening	-	3.340
Kasvoorschot	510	81
Brabants verkeerslabel	2.911	12.136
VVF ten onrechte betaald	127.481	-
Nog te ontvangen bedragen	6.756	-
Vooruitbetaalde bedragen	7.652	-
Vooruitontvangen bedragen	91	-
Te besteden inzake schoolbegeleiding	10.920	-
Nog te betalen bedragen	875	-
Te besteden inzake ID banen	-	53.363
Gemeentelijke subsidies	10.596	8.602
Totaal overlopende activa	167.792	77.522
Totaal vorderingen	510.406	419.329
Liquide middelen		
Banken		
Schoolbanken	71.777	67.952
Rabo 10.38.27.854	47.060	145.968
Rabo 10.38.231.582	212.505	995.678
Totaal banken	331.342	1.209.598
Kasmiddelen		
Kassen	1.695	1.948
Kruisposten	-	1.536
Totaal kas	1.695	3.484
Deposito's		
Deposito's 1 Rabo 19.56.28.57.09	1.000.000	-

PASSIVA

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.968.460	1.512.581
Bestemmingsreserves	-	442.634
Totaal eigen vermogen	<u>1.968.460</u>	<u>1.955.215</u>

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
Algemene reserve	1.512.581	13.245	442.634	1.968.460
Reserve herwaardering	442.634	-	-442.634	-
Totaal eigen vermogen	<u>1.955.215</u>	<u>13.245</u>	<u>-</u>	<u>1.968.460</u>
Totaal vermogen	<u>1.955.215</u>	<u>13.245</u>	<u>-</u>	<u>1.968.460</u>

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	186.947	157.231
Overige voorzieningen	212.026	150.500
	<u>398.973</u>	<u>307.731</u>

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Onderhoudsvoorziening	157.231	58.999	29.283	-	186.947
Overige voorzieningen					
Voorziening BAPO	148.676	77.449	14.099	-	212.026
Voorziening spaarverlof	1.824	-	1.824	-	-
	<u>150.500</u>	<u>77.449</u>	<u>15.923</u>	<u>-</u>	<u>212.026</u>
Totaal voorzieningen	<u>307.731</u>	<u>136.448</u>	<u>45.206</u>	<u>-</u>	<u>398.973</u>

	<u>< 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>
	€	€
Onderverdeling voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	40.560	149.379
	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Crediteuren	219.374	40.999
Belastingen en premies sociale verzekeringen	207.508	152.292
Schulden terzake van pensioenen	67.615	57.989
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Afrekening OSG	-	8.788
UWV/ZW	9.828	41.913
Nog te betalen bedragen	3.181	-
Nog te betalen lonen en salarissen	11.743	-
	<u>24.752</u>	<u>50.701</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	193.291	179.975
Kosten voorgaand jaar betaald in volgend jaar	-	23.711
Te besteden inzake schoolactiviteiten	29.341	23.826
Te besteden inzake randvoorzieningen	27.342	23.446
Te besteden inzake verkeer	2.740	-
Te besteden inzake schoolbegeleiding	-	7.116
Te besteden inzake GOA	9.928	10.825
Te bestede inzake waterschade Bernardus	2.992	-
Te besteden inzake leerlinggebonden financiering	-	25.647
Te besteden niet geormerkte subsidies	-	66.010
Te besteden bestuur & management	22.422	-
Te besteden geormerkte subsidies	10.192	-254
Te verrekenen subsidie overblijven 05-06	8.000	8.000
	<u>306.248</u>	<u>368.302</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>825.497</u>	<u>670.283</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 2007**Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	5.065.678	5.181.090	5.027.362
Geoormerkt	11.796	3.700	16.942
Niet-geoormerkt	78.434	-	116.637
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	876.032	828.009	835.178
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	6.031.940	6.012.799	5.996.119
Overige overheidsbijdragen			
Gemeentelijke bijdragen	50.760	103.590	-
Bijdrage provincie	-	9.200	-
Totaal overige overheidsbijdragen	50.760	112.790	-
Overige baten			
UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	-	-	25.146
Bijdrage van derden	25.054	13.080	21.441
Schoolactiviteiten	-	-	18.650
ID-banen	-	-	75.716
WSNS	105.119	93.900	42.888
	130.173	106.980	183.841
Verhuuropbrengsten	150	300	300
GOA-gelden	897	-	7.487
Overige	29.798	6.264	23.598
Totaal overige baten	30.845	6.564	31.385
Totaal overige baten	161.018	113.544	215.226

De post overige baten bestaat uit:

Restitutie vervangingsfonds 2006	€ 5.751,00
Afrekening AVR 2006	€ 1.172,00
Randvoorziening	€ 2.829,00
Waterschap	€ 2.630,00
Emolumentenregeling	€ 2.472,00
Verkeerssubsidie	€ 3.971,00
OSG	€ 1.589,00
Gemeente Goirle	€ 1.218,00
Voorziening spaarverlof de Vonder	€ 1.824,00
Overige	€ 6.408,00

Lasten

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Personele lasten			
Lonen en salarissen	4.171.518	4.435.228	5.301.304
Sociale lasten	624.213	-	-
Pensioenlasten	495.172	-	-
	<u>5.290.903</u>	<u>4.435.228</u>	<u>5.301.304</u>
Reis- en verblijfkosten	11.748	6.600	-
Extern personeel	12.424	1.020	15.607
Dotatie/onttrekkingen personele voorzieningen	63.350	200.300	27.824
Schoonmaakpersoneel	14.136	4.250	4.780
Cursuskosten	39.331	44.540	-
Overige	94.199	480.712	121.523
Totaal overige personele lasten	<u>235.188</u>	<u>737.422</u>	<u>169.734</u>
Uitkeringen (-/-)	-212.399	-114.872	-307.199
Totale personele lasten	<u><u>5.313.692</u></u>	<u><u>5.057.778</u></u>	<u><u>5.163.839</u></u>

Het saldo van dotaties/onttrekkingen personele voorzieningen is niet gelijk aan de begroting omdat er een aanvullende dotatie aan de voorziening Bapo heeft plaatsgevonden en doordat er rechtstreeks onttrokken wordt aan de voorziening BAPO.

De post overige personele lasten bestaat uit:

Kantinekosten	€ 7.436,00
UWV	€ 19.229,00
Edux	€ 11.306,00
Vergoeding Lio-stagiaires	€ 5.705,00
Arbo Unie	€ 7.563,00
Vervangingsfonds	€ 2.559,00
Id banen afrekening 2005	€ 12.758,00
AVR afrekening 2006	€ 3.002,00
Overige personeelskosten	€ 24.641,00

Personele lasten naar kostendragers

	2007	2006
	€	€
DIR	670.253	615.803
OP	4.445.631	4.508.086
OOP	159.920	177.414
	<u>5.275.804</u>	<u>5.301.303</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	28.434	25.172	16.254
Meubilair / Machines en installaties	22.170	56.614	20.172
Leermiddelen (PO)	54.860	64.061	51.243
Totaal afschrijvingen	<u>105.464</u>	<u>145.847</u>	<u>87.669</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	59.000	59.000	67.200
Klein onderhoud en exploitatie	16.047	15.200	9.964
Energie en water	122.568	104.042	98.575
Schoonmaakkosten	122.904	105.075	105.490
Heffingen	8.028	8.700	7.499
	<u>328.547</u>	<u>292.017</u>	<u>288.728</u>
Tuinonderhoud	10.683	8.100	4.819
Bewaking / beveiliging	4.183	4.450	4.947
Overige huisvestingslasten	50.967	2.800	3.681
	<u>65.833</u>	<u>15.350</u>	<u>13.447</u>
Totaal overige huisvestingslasten	<u>65.833</u>	<u>15.350</u>	<u>13.447</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>394.380</u></u>	<u><u>307.367</u></u>	<u><u>302.175</u></u>

De post overige huisvestingslasten bestaat uit:

Zandbakkosten	€ 930,00
Schutting	€ 44.875,00
Overige huisvestingslasten	€ 5.162,00

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	8.049	2.400	2.335
Deskundigenadvies	6.593	10.220	-
Telefoon- en portokosten e.d.	10.097	9.745	8.565
Bijdrage onderwijsbureau	71.515	65.000	-
Overige administratie en beheer	9.553	70.462	106.090
Totaal administratie en beheer	105.807	157.827	116.990
Inventaris	6.767	6.500	10.334
Apparatuur	36.975	35.200	39.300
Bibliotheek / mediatheek	4.207	4.975	3.604
Reproductiekosten	49.105	33.600	33.133
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	88.422	82.685	64.231
Totaal inventaris en apparatuur	185.476	162.960	150.602
Culturele en religieuze vorming	18.165	13.808	-
Representatiekosten	3.850	5.150	4.756
Testen en toetsen	8.661	5.900	-
Excursies / werkweek	1.212	2.475	2.952
Buitenschoolse activiteiten	5.562	6.850	14.340
Studiedagen/conferenties	5.740	500	-
Contributies	11.876	14.625	12.220
Medezeggenschapsraad	2.163	1.256	3.022
Verzekeringen	5.978	6.400	6.310
Overige instellingslasten	26.271	21.300	41.183
Totaal overige instellingslasten	89.478	78.264	84.783
Totaal overige instellingslasten	380.761	399.051	352.375

De post overige instellingslasten bestaat uit:

Schoolzwemmen	€ 74,00
PR & Marketing	€ 1.262,00
Overige materiaalkosten	€ 1.158,00
Overige onderwijskosten	€ 23.777,00

Leermiddelen (PO)

Leermiddelen	105.288	114.700	105.153
--------------	---------	---------	---------

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	512	175	541
Rente spaarrekening	21.908	12.500	21.126
Overige financiële baten	51.914	30.500	22.775
	<u>74.334</u>	<u>43.175</u>	<u>44.442</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	5.222	75	8.488
Saldo financiële baten en lasten	<u><u>69.112</u></u>	<u><u>43.100</u></u>	<u><u>35.954</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 2007 bedraagt ad € 13.245.

Hiervan is te bestemmen voor:

Algemene reserve

13.245

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.

32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	72.755	120.892	80.911
Overige baten	1.589	-	7
Totaal baten	<u>74.344</u>	<u>120.892</u>	<u>80.918</u>
Lasten			
Personele lasten	4.795	44.192	2.749
Huisvestingslasten	48.090	-	-
Overige instellingslasten	97.048	92.200	113.444
Leermiddelen (PO)	-	-	25
Totaal lasten	<u>149.933</u>	<u>136.392</u>	<u>116.218</u>
Saldo baten en lasten	<u>-75.589</u>	<u>-15.500</u>	<u>-35.300</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	74.334	43.175	44.442
Financiële lasten	5.222	-	8.442
Saldo financiële baten en lasten	<u>69.112</u>	<u>43.175</u>	<u>36.000</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>-6.477</u>	<u>27.675</u>	<u>700</u>
Exploitatieresultaat	<u>-6.477</u>	<u>27.675</u>	<u>700</u>

32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	23.335	120.892	-
Niet-geoormerkt	-	-	19.334
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	49.420	-	61.577
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>72.755</u>	<u>120.892</u>	<u>80.911</u>

Overige baten

Overige	1.589	-	7
	<u>1.589</u>	<u>-</u>	<u>7</u>

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	4.281	-	1.655
Sociale lasten	322	-	-
Pensioenlasten	192	-	-
	<u>4.795</u>	<u>-</u>	<u>1.655</u>
Overige	-	44.192	1.094
Totale personele lasten	<u>4.795</u>	<u>44.192</u>	<u>2.749</u>

Huisvestingslasten

Heffingen	-72	-	-
Overige huisvestingslasten	48.162	-	-
Totaal huisvestingslasten	<u>48.090</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	2.178	-	-
Telefoon- en portokosten e.d.	220	750	468
Bijdrage onderwijsbureau	71.515	65.000	-
Overige administratie en beheer	4.687	4.700	94.210
Totaal administratie en beheer	78.600	70.450	94.678
Inventaris	-	500	-
Reproductiekosten	161	-	-
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	328	-	540
Totaal inventaris en apparatuur	489	500	540
Representatiekosten	816	1.500	166
Contributies	10.903	13.500	11.128
Medezeggenschapsraad	-	-	931
Verzekeringen	6.242	6.250	5.811
Overige instellingslasten	-2	-	190
Totaal overige instellingslasten	17.959	21.250	18.226
Totaal overige instellingslasten	97.048	92.200	113.444
Leermiddelen PO			
Overige	-	-	25
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	512	175	541
Rente spaarrekening	21.908	12.500	21.126
Overige financiële baten	51.914	30.500	22.775
	74.334	43.175	44.442
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	5.222	-	8.442
Saldo financiële baten en lasten	69.112	43.175	36.000

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	-8.498	-6.477	-	-14.975

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Bestuur	Bestuur per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	148.678	-
Gemeentelijke bijdragen	50.760	-	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	155.155	-
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	4.795	-
Totaal Administratiekosten	8.049	2.178	-
Totaal schoonmaakkosten	122.904	-	-
Leermiddelen	105.288	-	-
Huisvesting (onderhoud)	16.047	-	-
Energie	122.568	-	-
ICT	36.975	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

32060 - BSM, BAARLE NASSAU**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW personeel	4.919.569	4.953.801	2.178.482
Overige overheidsbijdragen	46.243	80.761	-
Overige baten	113.621	93.900	145.163
Totaal baten	<u>5.079.433</u>	<u>5.128.462</u>	<u>2.323.645</u>
Lasten			
Personele lasten	5.132.923	4.897.519	2.131.249
Overige instellingslasten	11.675	5.000	-11.068
Totaal lasten	<u>5.144.598</u>	<u>4.902.519</u>	<u>2.120.181</u>
Saldo baten en lasten	<u>-65.165</u>	<u>225.943</u>	<u>203.464</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>-65.165</u>	<u>225.943</u>	<u>203.464</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-65.165</u></u>	<u><u>225.943</u></u>	<u><u>203.464</u></u>

32060 - BSM, BAARLE NASSAU**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	4.904.981	4.953.801	2.101.604
Niet-geormerkt	14.588	-	76.878
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>4.919.569</u>	<u>4.953.801</u>	<u>2.178.482</u>

Overige overheidsbijdragen

Gemeentelijke bijdragen	<u>46.243</u>	<u>80.761</u>	-
-------------------------	---------------	---------------	---

Overige baten

UWV vrijstelling/ korting arbeidsgehandicapte werknemers	-	-	25.146
ID-banen	-	-	75.716
Samenwerkingsverband	105.119	93.900	42.888
	<u>105.119</u>	<u>93.900</u>	<u>143.750</u>
Bijdrage van derden	897	-	-
Overige	7.605	-	1.413
Totaal overige baten	<u>8.502</u>	<u>-</u>	<u>1.413</u>
Totaal overige baten	<u>113.621</u>	<u>93.900</u>	<u>145.163</u>

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	4.108.449	4.418.958	2.168.974
Sociale lasten	622.378	-	-
Pensioenlasten	494.284	-	-
	<u>5.225.111</u>	<u>4.418.958</u>	<u>2.168.974</u>
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	-	-	30
Dotatie personele voorzieningen	63.350	200.300	26.000
Cursuskosten	3.533	-	-
Overige	53.328	393.133	47.305
Totaal overige personele lasten	<u>120.211</u>	<u>593.433</u>	<u>73.335</u>
Uitkeringen (-/-)	-212.399	-114.872	-111.060
Totale personele lasten	<u>5.132.923</u>	<u>4.897.519</u>	<u>2.131.249</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	3.593	-	1.394
Overige administratie en beheer	421	5.000	6.531
Totaal administratie en beheer	4.014	5.000	7.925
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.672	-	3.035
Representatiekosten	25	-	-
Buitenschoolse activiteiten	-	-	2.472
Medezeggenschapsraad	-	-	475
Overige instellingslasten	4.964	-	-24.975
Totaal overige instellingslasten	4.989	-	-22.028
Totaal overige instellingslasten	11.675	5.000	-11.068

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	595.343	-65.165	-	530.178

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Overige voorzieningen					
Voorziening BAPO	148.676	77.449	14.099	-	212.026

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	BSM	BSM per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	5.079.433	-
Gemeentelijke bijdragen	50.760	46.243	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	5.144.598	-
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	5.132.923	-
Totaal Administratiekosten	8.049	3.593	-
Totaal schoonmaakkosten	122.904	-	-
Leermiddelen	105.288	-	-
Huisvesting (onderhoud)	16.047	-	-
Energie	122.568	-	-
ICT	36.975	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	232.862	213.853	874.986
Overige overheidsbijdragen	-	16.700	-
Overige baten	8.135	-	9.950
Totaal baten	<u>240.997</u>	<u>230.553</u>	<u>884.936</u>
Lasten			
Personele lasten	31.566	29.131	696.688
Afschrijvingen	36.388	47.048	23.958
Huisvestingslasten	78.126	69.050	64.077
Overige instellingslasten	60.245	59.270	63.680
Leermiddelen (PO)	23.490	26.000	23.485
Totaal lasten	<u>229.815</u>	<u>230.499</u>	<u>871.888</u>
Saldo baten en lasten	<u>11.182</u>	<u>54</u>	<u>13.048</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	-	75	11
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>11.182</u>	<u>-21</u>	<u>13.037</u>
Exploitatieresultaat	<u>11.182</u>	<u>-21</u>	<u>13.037</u>

32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	31.069	22.850	671.601
Geormerkt	2.697	2.200	12.165
Niet-geormerkt	9.667	-	11.457
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	189.429	188.803	179.763
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>232.862</u>	<u>213.853</u>	<u>874.986</u>
Overige overheidsbijdragen			
Gemeentelijke bijdragen	-	7.500	-
Overige	-	9.200	-
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>-</u>	<u>16.700</u>	<u>-</u>
Overige baten			
Randvoorziening	8.126	-	7.960
Schoolactiviteiten	-	-	870
	<u>8.126</u>	<u>-</u>	<u>8.830</u>
Overige	9	-	1.120
Totaal overige baten	<u>8.135</u>	<u>-</u>	<u>9.950</u>

Lasten

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Personele lasten			
Lonen en salarissen	13.634	13.100	696.760
Sociale lasten	1.513	-	-
Pensioenlasten	696	-	-
	<u>15.843</u>	<u>13.100</u>	<u>696.760</u>
Reis- en verblijfkosten	1.615	500	-
Extern personeel	-	1.020	-
Cursuskosten	10.024	-	-
Overige	4.084	14.511	15.536
Totaal overige personele lasten	<u>15.723</u>	<u>16.031</u>	<u>15.536</u>
Uitkeringen (-/-)	-	-	-15.608
Totale personele lasten	<u>31.566</u>	<u>29.131</u>	<u>696.688</u>
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	12.132	5.235	3.759
Meubilair / Machines en installaties	6.314	25.396	4.413
Leermiddelen (PO)	17.942	16.417	15.786
Totaal afschrijvingen	<u>36.388</u>	<u>47.048</u>	<u>23.958</u>
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	17.000	17.000	17.000
Klein onderhoud en exploitatie	5.033	3.850	2.470
Energie en water	21.432	20.900	17.431
Schoonmaakkosten	32.677	25.500	24.715
Heffingen	1.460	600	1.192
	<u>77.602</u>	<u>67.850</u>	<u>62.808</u>
Tuinonderhoud	-	250	-
Bewaking / beveiliging	524	650	799
Overige huisvestingslasten	-	300	470
Totaal overige huisvestingslasten	<u>524</u>	<u>1.200</u>	<u>1.269</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>78.126</u>	<u>69.050</u>	<u>64.077</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	531	800	-
Telefoon- en portokosten e.d.	1.425	925	1.401
Overige administratie en beheer	684	10.345	120
Totaal administratie en beheer	2.640	12.070	1.521
Inventaris	630	1.000	237
Apparatuur	29.117	25.500	28.940
Bibliotheek / mediatheek	1.049	1.000	1.038
Reproductiekosten	13.960	6.000	9.764
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.323	2.375	998
Totaal inventaris en apparatuur	46.079	35.875	40.977
Culturele vorming	5.749	5.200	-
Representatiekosten	100	200	-
Testen en toetsen	464	150	-
Excursies / werkweek	35	500	523
Buitenschoolse activiteiten	1.672	600	2.594
Contributies	322	325	319
Medezeggenschapsraad	156	350	145
Verzekeringen	103	-	35
Overige instellingslasten	2.925	4.000	17.566
Totaal overige instellingslasten	11.526	11.325	21.182
Totaal overige instellingslasten	60.245	59.270	63.680
Leermiddelen PO			
Leermiddelen	23.490	26.000	23.485
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	-	75	11

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	230.816	11.180	143.504	385.500
Reserve herwaardering	143.504	-	-143.504	-
Eigen vermogen	374.320	11.180	-	385.500

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	16.374	17.000	24.084	-	9.290

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	03NN-De Driesprong	03NN-De Driesprong per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	240.997	678,9
Gemeentelijke bijdragen	50.760	-	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	229.815	647,4
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	31.566	88,9
Totaal Administratiekosten	8.049	531	1,5
Totaal schoonmaakkosten	122.904	32.677	92,1
Leermiddelen	105.288	23.490	66,2
Huisvesting (onderhoud)	16.047	5.033	14,2
Energie	122.568	21.432	60,4
ICT	36.975	29.117	82,0
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	150.414	138.123	556.036
Overige baten	8.855	6.072	2.671
Totaal baten	<u>159.269</u>	<u>144.195</u>	<u>558.707</u>
Lasten			
Personele lasten	24.757	12.552	474.749
Afschrijvingen	12.396	13.877	10.441
Huisvestingslasten	64.964	53.442	71.200
Overige instellingslasten	42.129	50.280	33.524
Leermiddelen (PO)	11.741	14.000	13.668
Totaal lasten	<u>155.987</u>	<u>144.151</u>	<u>603.582</u>
Saldo baten en lasten	<u>3.282</u>	<u>44</u>	<u>-44.875</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	-	-	10
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>3.282</u>	<u>44</u>	<u>-44.885</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>3.282</u></u>	<u><u>44</u></u>	<u><u>-44.885</u></u>

32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	22.781	13.412	449.314
Geoormerkt	2.659	1.500	-
Niet-geoormerkt	8.174	-	-5.673
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	116.800	123.211	112.395
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	150.414	138.123	556.036

Overige baten

Randvoorziening	2.460	2.808	1.228
Overige	6.395	3.264	1.443
Totaal overige baten	8.855	6.072	2.671

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	12.345	1.063	479.180
Reis- en verblijfkosten	1.304	1.000	-
Extern personeel	-	-	1.507
Dotatie personele voorzieningen	-	-	1.824
Cursuskosten	3.857	7.989	-
Overige	7.251	2.500	20.110
Totaal overige personele lasten	12.412	11.489	23.441
Uitkeringen (-/-)	-	-	-27.872
Totale personele lasten	24.757	12.552	474.749

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	2.193	350	2.099
Meubilair / Machines en installaties	3.673	5.495	3.673
Leermiddelen (PO)	6.530	8.032	4.669
Totaal afschrijvingen	12.396	13.877	10.441

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	9.000	9.000	27.200
Klein onderhoud en exploitatie	3.752	1.800	1.976
Energie en water	23.840	15.792	15.374
Schoonmaakkosten	20.548	20.550	20.682
Heffingen	2.540	1.500	2.618
	<u>59.680</u>	<u>48.642</u>	<u>67.850</u>
Tuinonderhoud	4.309	4.300	1.595
Bewaking / beveiliging	975	500	551
Overige huisvestingslasten	-	-	1.204
Totaal overige huisvestingslasten	<u>5.284</u>	<u>4.800</u>	<u>3.350</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>64.964</u>	<u>53.442</u>	<u>71.200</u>
Overige instellingslasten			
Deskundigenadvies	3.018	4.360	-
Telefoon- en portokosten e.d.	1.172	1.100	1.080
Overige administratie en beheer	315	8.806	1.052
Totaal administratie en beheer	<u>4.505</u>	<u>14.266</u>	<u>2.132</u>
Inventaris	863	250	204
Bibliotheek / mediatheek	471	575	1.303
Reproductiekosten	5.061	4.400	4.800
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	21.094	22.250	7.654
Totaal inventaris en apparatuur	<u>27.489</u>	<u>27.475</u>	<u>13.961</u>
Culturele vorming	2.659	2.408	-
Representatiekosten	763	500	347
Testen en toetsen	1.061	750	-
Excursies / werkweek	685	575	564
Buitenschoolse activiteiten	627	500	194
Studiedagen/conferencies	608	500	-
Contributies	-	50	40
Medezeggenschapsraad	305	856	-
Verzekeringen	-	150	130
Overige instellingslasten	3.427	2.250	16.156
Totaal overige instellingslasten	<u>10.135</u>	<u>8.539</u>	<u>17.431</u>
Totaal overige instellingslasten	<u>42.129</u>	<u>50.280</u>	<u>33.524</u>
Leermiddelen PO			
Leermiddelen	<u>11.741</u>	<u>14.000</u>	<u>13.668</u>

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	-	-	10

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	43.516	3.282	52.580	99.378
Reserve herwaardering	52.580	-	-52.580	-
Eigen vermogen	96.096	3.282	-	99.378

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	29.611	8.999	-	-	38.610
Overige voorzieningen					
Voorziening spaarverlof	1.824	-	1.824	-	-
Totaal voorzieningen	31.435	8.999	1.824	-	38.610

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	159.269	704,7
Gemeentelijke bijdragen	50.760	-	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	155.987	690,2
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	24.757	109,5
Totaal Administratiekosten	8.049	-	-
Totaal schoonmaakkosten	122.904	20.548	90,9
Leermiddelen	105.288	11.741	52,0
Huisvesting (onderhoud)	16.047	3.752	16,6
Energie	122.568	23.840	105,5
ICT	36.975	-	-
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	191.448	175.079	731.900
Overige overheidsbijdragen	-	8.000	-
Overige baten	7.209	-	7.862
Totaal baten	<u>198.657</u>	<u>183.079</u>	<u>739.762</u>
Lasten			
Personele lasten	27.739	22.416	593.750
Afschrijvingen	13.172	29.678	15.462
Huisvestingslasten	59.669	62.500	50.467
Overige instellingslasten	43.036	46.479	21.980
Leermiddelen (PO)	12.224	21.250	12.762
Totaal lasten	<u>155.840</u>	<u>182.323</u>	<u>694.421</u>
Saldo baten en lasten	<u>42.817</u>	<u>756</u>	<u>45.341</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	-	-	3
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>42.817</u>	<u>756</u>	<u>45.338</u>
Exploitatieresultaat	<u>42.817</u>	<u>756</u>	<u>45.338</u>

32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	21.018	19.526	573.546
Geoormerkt	3.043	-	2.161
Niet-geoormerkt	14.576	-	8.190
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	152.811	155.553	148.003
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	191.448	175.079	731.900

Overige overheidsbijdragen

Gemeentelijke bijdragen	-	8.000	-
-------------------------	---	-------	---

Overige baten

Randvoorziening	1.094	-	-1.125
GOA-gelden	-	-	4.740
Overige	6.115	-	4.247
Totaal overige baten	6.115	-	8.987
Totaal overige baten	7.209	-	7.862

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	9.164	1.429	645.780
Reis- en verblijfkosten	2.021	1.000	-
Extern personeel	30	-	28
Schoonmaakpersoneel	3.970	4.250	3.920
Cursuskosten	8.128	10.737	-
Overige	4.426	5.000	11.137
Totaal overige personele lasten	18.575	20.987	15.085
Uitkeringen (-/-)	-	-	-67.115
Totale personele lasten	27.739	22.416	593.750

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	3.623	8.650	5.359
Meubilair / Machines en installaties	1.616	7.500	1.616
Leermiddelen (PO)	7.933	13.528	8.487
Totaal afschrijvingen	13.172	29.678	15.462
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	6.000	6.000	6.000
Klein onderhoud en exploitatie	523	4.000	1.445
Energie en water	28.965	22.750	17.787
Schoonmaakkosten	20.242	21.250	20.927
Heffingen	1.114	3.000	651
	56.844	57.000	46.810
Overige huisvestingslasten	2.825	5.500	3.657
Totaal huisvestingslasten	59.669	62.500	50.467

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	935	500	23
Deskundigenadvies	2.480	5.860	-
Telefoon- en portokosten e.d.	1.530	1.600	1.283
Overige administratie en beheer	1.914	12.869	2.185
Totaal administratie en beheer	<u>6.859</u>	<u>20.829</u>	<u>3.491</u>
Inventaris	826	1.000	370
Apparatuur	283	500	353
Bibliotheek / mediatheek	747	1.250	451
Reproductiekosten	6.365	6.000	-1.592
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	14.916	9.150	7.499
Totaal inventaris en apparatuur	<u>23.137</u>	<u>17.900</u>	<u>7.081</u>
Culturele vorming	3.043	-	-
Representatiekosten	503	500	752
Testen en toetsen	1.114	1.000	-
Excursies / werkweek	-	-	839
Buitenschoolse activiteiten	745	1.750	5.375
Studiedagen/conferencies	5.132	-	-
Contributies	145	250	136
Verzekeringen	-367	-	-
Overige instellingslasten	2.725	4.250	4.306
Totaal overige instellingslasten	<u>13.040</u>	<u>7.750</u>	<u>11.408</u>
Totaal overige instellingslasten	<u>43.036</u>	<u>46.479</u>	<u>21.980</u>
Leermiddelen PO			
Leermiddelen	<u>12.224</u>	<u>21.250</u>	<u>12.762</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	314.890	42.818	35.547	393.255
Reserve herwaardering	35.547	-	-35.547	-
Eigen vermogen	<u>350.437</u>	<u>42.818</u>	<u>-</u>	<u>393.255</u>

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	48.652	6.000	-	-	54.652

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	198.657	666,6
Gemeentelijke bijdragen	50.760	-	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	155.840	523,0
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	27.739	93,1
Totaal Administratiekosten	8.049	935	3,1
Totaal schoonmaakkosten	122.904	20.242	67,9
Leermiddelen	105.288	12.224	41,0
Huisvesting (onderhoud)	16.047	523	1,8
Energie	122.568	28.965	97,2
ICT	36.975	283	1,0
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	80.830	68.732	244.091
Overige overheidsbijdragen	-	3.579	-
Overige baten	3.563	3.000	4.864
Totaal baten	84.393	75.311	248.955
Lasten			
Personele lasten	20.716	6.881	192.799
Afschrijvingen	6.706	9.615	6.407
Huisvestingslasten	29.688	26.150	25.003
Overige instellingslasten	16.913	25.420	16.588
Leermiddelen (PO)	6.788	7.200	7.469
Totaal lasten	80.811	75.266	248.266
Saldo baten en lasten	3.582	45	689
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	-	-	11
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	3.582	45	678
Exploitatieresultaat	3.582	45	678

32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	15.011	6.137	187.106
Geoormerkt	754	-	616
Niet-geoormerkt	8.006	-	-
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	57.059	62.595	56.369
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	80.830	68.732	244.091
Overige overheidsbijdragen			
Gemeentelijke bijdragen	-	3.579	-
Overige baten			
Randvoorziening	693	-	1.074
Schoolactiviteiten	-	-	626
	693	-	1.700
Bijdrage schoolactiviteiten	-	-	2.747
Overige	2.870	3.000	417
Totaal overige baten	2.870	3.000	3.164
Totaal overige baten	3.563	3.000	4.864
Lasten			
Personele lasten			
Lonen en salarissen	10.617	-	205.966
Reis- en verblijfkosten	678	750	-
Cursuskosten	473	5.281	-
Overige	8.948	850	2.613
Totaal overige personele lasten	10.099	6.881	2.613
Uitkeringen (-/-)	-	-	-15.780
Totale personele lasten	20.716	6.881	192.799

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	1.313	3.602	1.186
Meubilair / Machines en installaties	1.292	148	1.247
Leermiddelen (PO)	4.101	5.865	3.974
Totaal afschrijvingen	6.706	9.615	6.407
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	5.000	5.000	6.000
Klein onderhoud en exploitatie	593	900	724
Energie en water	13.244	9.100	7.346
Schoonmaakkosten	9.207	9.400	9.021
Heffingen	1.041	900	821
	29.085	25.300	23.912
Tuinonderhoud	40	150	120
Bewaking / beveiliging	563	700	588
Overige huisvestingslasten	-	-	383
Totaal overige huisvestingslasten	603	850	1.091
Totaal huisvestingslasten	29.688	26.150	25.003
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	25	100	-
Telefoon- en portokosten e.d.	991	1.250	1.107
Overige administratie en beheer	-	810	-
Totaal administratie en beheer	1.016	2.160	1.107
Apparatuur	7.200	7.200	7.200
Reproductiekosten	4.606	4.700	3.411
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.453	2.060	1.310
Totaal inventaris en apparatuur	13.259	13.960	11.921
Wervingskosten	902	200	-
Representatiekosten	211	300	316
Testen en toetsen	455	600	-
Buitenschoolse activiteiten	254	500	680
Contributies	-	-	13
Medezeggenschapsraad	-22	50	-
Overige instellingslasten	838	7.650	2.551
Totaal overige instellingslasten	2.638	9.300	3.560
Totaal overige instellingslasten	16.913	25.420	16.588

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Leermiddelen PO			
Leermiddelen	6.788	7.200	7.469

Financiële baten en lasten**Financiële lasten**

Overige financiële lasten	-	-	11
---------------------------	---	---	----

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	113.625	3.583	40.946	158.154
Reserve herwaardering	40.946	-	-40.946	-
Eigen vermogen	154.571	3.583	-	158.154

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	34.934	5.000	2.943	-	36.991

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	84.393	992,9
Gemeentelijke bijdragen	50.760	-	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	80.811	950,7
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	20.716	243,7
Totaal Administratiekosten	8.049	25	0,3
Totaal schoonmaakkosten	122.904	9.207	108,3
Leermiddelen	105.288	6.788	79,9
Huisvesting (onderhoud)	16.047	593	7,0
Energie	122.568	13.244	155,8
ICT	36.975	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 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	277.653	252.502	951.805
Overige overheidsbijdragen	4.517	-	-
Overige baten	14.282	10.272	35.077
Totaal baten	<u>296.452</u>	<u>262.774</u>	<u>986.882</u>
Lasten			
Personele lasten	40.675	37.562	764.213
Afschrijvingen	26.024	34.610	21.232
Huisvestingslasten	89.483	71.600	66.081
Overige instellingslasten	77.723	87.175	88.533
Leermiddelen (PO)	36.217	31.500	34.087
Totaal lasten	<u>270.122</u>	<u>262.447</u>	<u>974.146</u>
Saldo baten en lasten	<u>26.330</u>	<u>327</u>	<u>12.736</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	-	-	11
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>26.330</u>	<u>327</u>	<u>12.725</u>
Exploitatieresultaat	<u>26.330</u>	<u>327</u>	<u>12.725</u>

32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	34.355	33.915	749.210
Geoormerkt	2.643	-	-
Niet-geoormerkt	10.882	-	4.807
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	229.773	218.587	197.788
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>277.653</u>	<u>252.502</u>	<u>951.805</u>

Overige overheidsbijdragen

Provincie / techniekgeden	4.517	-	-
---------------------------	-------	---	---

Overige baten

Randvoorziening	9.797	10.272	9.629
Schoolactiviteiten	-	-	14.653
	<u>9.797</u>	<u>10.272</u>	<u>24.282</u>
Overige	4.485	-	10.795
Totaal overige baten	<u>14.282</u>	<u>10.272</u>	<u>35.077</u>

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	8.276	-	791.548
Reis- en verblijfkosten	4.599	2.500	-
Extern personeel	12.394	-	14.042
Cursuskosten	11.250	15.436	-
Overige	4.156	19.626	13.044
Totaal overige personele lasten	<u>32.399</u>	<u>37.562</u>	<u>27.086</u>
Uitkeringen (-/-)	-	-	-54.421
Totale personele lasten	<u>40.675</u>	<u>37.562</u>	<u>764.213</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	7.969	6.185	3.213
Meubilair / Machines en installaties	6.558	15.000	6.506
Leermiddelen (PO)	11.497	13.425	11.513
Totaal afschrijvingen	<u>26.024</u>	<u>34.610</u>	<u>21.232</u>
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	15.000	15.000	5.000
Klein onderhoud en exploitatie	4.644	1.800	1.502
Energie en water	25.335	25.500	27.513
Schoonmaakkosten	37.064	26.500	28.497
Heffingen	566	1.800	1.315
	<u>82.609</u>	<u>70.600</u>	<u>63.827</u>
Overige huisvestingslasten	6.874	1.000	2.254
Totaal huisvestingslasten	<u>89.483</u>	<u>71.600</u>	<u>66.081</u>

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Administratie en beheer	787	1.000	918
Deskundigenadvies	1.095	-	-
Telefoon- en portokosten e.d.	3.622	3.000	2.271
Overige administratie en beheer	368	20.175	27
Totaal administratie en beheer	5.872	24.175	3.216
Inventaris	3.556	3.000	6.471
Apparatuur	375	2.000	2.807
Bibliotheek / mediatheek	1.940	2.000	812
Reproductiekosten	12.279	7.000	10.537
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	36.571	37.300	36.271
Totaal inventaris en apparatuur	54.721	51.300	56.898
Culturele vorming	5.174	3.000	-
Representatiekosten	1.329	2.000	3.052
Testen en toetsen	3.656	2.000	-
Excursies / werkweek	492	1.200	1.026
Buitenschoolse activiteiten	535	2.000	989
Contributies	273	500	165
Medezeggenschapsraad	1.390	-	1.395
Verzekeringen	-	-	251
Overige instellingslasten	4.281	1.000	21.541
Totaal overige instellingslasten	17.130	11.700	28.419
Totaal overige instellingslasten	77.723	87.175	88.533
Leermiddelen PO			
Leermiddelen	36.217	31.500	34.087
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	-	-	11

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	77.444	26.331	121.521	225.296
Reserve herwaardering	121.521	-	-121.521	-
Eigen vermogen	198.965	26.331	-	225.296

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	5.263	15.000	1.276	-	18.987

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	296.452	692,6
Gemeentelijke bijdragen	50.760	4.517	10,6
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	270.122	631,1
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	40.675	95,0
Totaal Administratiekosten	8.049	787	1,8
Totaal schoonmaakkosten	122.904	37.064	86,6
Leermiddelen	105.288	36.217	84,6
Huisvesting (onderhoud)	16.047	4.644	10,9
Energie	122.568	25.335	59,2
ICT	36.975	375	0,9
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER**EXPLOITATIEREKENING 2007**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	106.409	89.817	377.908
Overige overheidsbijdragen	-	3.750	-
Overige baten	3.764	300	9.632
Totaal baten	<u>110.173</u>	<u>93.867</u>	<u>387.540</u>
Lasten			
Personele lasten	30.521	7.525	307.642
Afschrijvingen	10.778	11.019	10.169
Huisvestingslasten	24.360	24.625	25.347
Overige instellingslasten	31.992	33.227	25.694
Leermiddelen (PO)	14.828	14.750	13.657
Totaal lasten	<u>112.479</u>	<u>91.146</u>	<u>382.509</u>
Saldo baten en lasten	<u>-2.306</u>	<u>2.721</u>	<u>5.031</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>-2.306</u>	<u>2.721</u>	<u>5.031</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-2.306</u></u>	<u><u>2.721</u></u>	<u><u>5.031</u></u>

32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE EXPLOITATIEREKENING 2007****Baten**

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	13.128	10.557	294.981
Geoormerkt	-	-	2.000
Niet-geoormerkt	12.541	-	1.644
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	80.740	79.260	79.283
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	106.409	89.817	377.908

Overige overheidsbijdragen

Gemeentelijke bijdragen	-	3.750	-
-------------------------	---	-------	---

Overige baten

Randvoorziening	2.884	-	2.675
Schoolactiviteiten	-	-	2.501
	2.884	-	5.176
Verhuuropbrengsten	150	300	300
Overige	730	-	4.156
Totaal overige baten	880	300	4.456
Totaal overige baten	3.764	300	9.632

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	4.752	678	311.441
Reis- en verblijfkosten	1.531	850	-
Schoonmaakpersoneel	10.166	-	860
Cursuskosten	2.066	5.097	-
Overige	12.006	900	10.684
Totaal overige personele lasten	25.769	6.847	11.544
Uitkeringen (-/-)	-	-	-15.343
Totale personele lasten	30.521	7.525	307.642

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	1.204	1.150	638
Meubilair / Machines en installaties	2.717	3.075	2.717
Leermiddelen (PO)	6.857	6.794	6.814
Totaal afschrijvingen	10.778	11.019	10.169
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	7.000	7.000	6.000
Klein onderhoud en exploitatie	1.502	2.850	1.847
Energie en water	9.752	10.000	13.124
Schoonmaakkosten	3.166	1.875	1.648
Heffingen	1.379	900	902
	22.799	22.625	23.521
Tuinonderhoud	405	400	615
Bewaking / beveiliging	821	850	784
Overige huisvestingslasten	335	750	427
Totaal overige huisvestingslasten	1.561	2.000	1.826
Totaal huisvestingslasten	24.360	24.625	25.347

	Realisatie 2007	Begroting 2007	Realisatie 2006
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	1.137	1.120	955
Overige administratie en beheer	1.164	7.757	1.965
Totaal administratie en beheer	<u>2.301</u>	<u>8.877</u>	<u>2.920</u>
Inventaris	892	750	3.052
Bibliotheek / mediatheek	-	150	-
Reproductiekosten	6.673	5.500	6.213
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	10.065	9.550	6.924
Totaal inventaris en apparatuur	<u>17.630</u>	<u>15.950</u>	<u>16.189</u>
Culturele vorming	638	3.000	-
Representatiekosten	103	150	123
Testen en toetsen	1.911	1.400	-
Excursies / werkweek	-	200	-
Buitenschoolse activiteiten	1.729	1.500	2.036
Contributies	233	-	419
Medezeggenschapsraad	334	-	76
Verzekeringen	-	-	83
Overige instellingslasten	7.113	2.150	3.848
Totaal overige instellingslasten	<u>12.061</u>	<u>8.400</u>	<u>6.585</u>
Totaal overige instellingslasten	<u><u>31.992</u></u>	<u><u>33.227</u></u>	<u><u>25.694</u></u>
Leermiddelen PO			
Leermiddelen	<u>14.828</u>	<u>14.750</u>	<u>13.657</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2006	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	145.445	-2.307	48.536	191.674
Reserve herwaardering	48.536	-	-48.536	-
Eigen vermogen	193.981	-2.307	-	191.674

	Saldo 31-12-2006	Dotaties 2007	Onttrek- kingen 2007	Vrijval 2007	Saldo 31-12-2007
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	22.397	7.000	980	-	28.417

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint	Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint per leerling
Baten			
Totale baten	6.318.052	110.173	874,4
Gemeentelijke bijdragen	50.760	-	-
Lasten			
Totale lasten	6.304.807	112.479	892,7
Personele lasten			
Directie	670.253	-	-
OP	4.445.631	-	-
Totaal OOP	159.920	-	-
Totaal personele lasten	5.313.692	30.521	242,2
Totaal Administratiekosten	8.049	-	-
Totaal schoonmaakkosten	122.904	3.166	25,1
Leermiddelen	105.288	14.828	117,7
Huisvesting (onderhoud)	16.047	1.502	11,9
Energie	122.568	9.752	77,4
ICT	36.975	-	-
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 CHAAM
 Telefoon 013-5079453
 E-mail fz@hetgroenelint.nl
 Internet-site www.hetgroenelint.nl

Contactpersoon C. Backx
 Telefoon 013-5079453
 E-mail fz@hetgroenelint.nl

Brin- nummer	Naam	Sector	Aantal leerlingen 2007	Aantal leerlingen 2006
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

D2 OCW-BIJLAGE

	Bekostigings- jaar	Beschikking nummer	Beschikking datum	Bedrag beschikking €	Ontvangen t/m 2007 €	Te vorderen 31-12-2007 €
Kortlopende vorderingen op het Ministerie van OCW						
Personeel Regulier	2006	Diverse	26-11-2007	4.292.470	4.292.470	-
Personeel Regulier	2007	Diverse	06-07-2006	4.419.668	1.527.148	314.381
				<u>8.712.138</u>	<u>5.819.618</u>	<u>314.381</u>

Specificatie overlopende passiva

	Ken- merk	Datum	Totaal bedrag toewijzing €	Ontvangen 2006 €	Besteed 2006 €	Saldo 31-12- 2006 €	Ontvangen 2007 €	Besteed t.b.v. exploitatie 2007 €	Besteed t.b.v. investering- en 2007 €	Te verrekenen 2007 €
Geoormerkt en aflopend op 31-12-2007										
Overblijf 2005/2006	Diverse	31-12-2005	10.000	10.000	2.000	8.000	-	-	-	8.000

	Ken- merk	Datum	Totaal bedrag toewijzing €	Ontvangen 2006 €	Besteed 2006 €	Saldo 31-12- 2006 €	Ontvangen 2007 €	Besteed t.b.v. exploitatie 2007 €	Besteed t.b.v. investering- en 2007 €	Saldo 31-12- 2007 €
Geoormerkt en dóórlpend na 2007										
Cultuureducatie	Diverse	02-08-2007	34.750	12.688	12.941	-254	18.242	11.796	-	6.192
Transporteren			34.750	12.688	12.941	-254	18.242	11.796	-	6.192

	Ken-merk	Datum	Totaal bedrag toewijzing	Ontvangen 2006	Besteed 2006	Saldo 31-12- 2006	Ontvangen 2007	Besteed t.b.v. exploitatie 2007	Besteed t.b.v. investering- en 2007	Saldo 31-12- 2007
			€	€	€	€	€	€	€	€
Transport			34.750	12.688	12.941	-254	18.242	11.796	-	6.192
Overblijf 07/10	Diverse	13-12-2007	4.000	-	-	-	4.000	-	-	4.000
Subtotaal			<u>38.750</u>	<u>12.688</u>	<u>12.941</u>	<u>-254</u>	<u>22.242</u>	<u>11.796</u>	<u>-</u>	<u>10.192</u>
Niet-geoormerkt										
Beloning schoolleiders 2006/2007	Diverse	11-09-2006	14.588	4.099	-	9.487	5.101	14.588	-	-
Buitenschoolse opvang	Diverse	16-08-2006	44.179	16.352	-	16.352	28.275	44.180	-	-
Fac. onderwijsnummer	Diverse		6.817	6.817	-	6.817	-	6.817	-	-
Lio's en stagiairs	Diverse		2.849	2.849	-	2.849	-	2.849	-	-
Internet onrendabele gebieden	Diverse		10.000	10.000	-	10.000	-	10.000	-	-
Subtotaal			<u>78.433</u>	<u>40.117</u>	<u>-</u>	<u>45.505</u>	<u>33.376</u>	<u>78.434</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal			<u>127.183</u>	<u>62.805</u>	<u>14.941</u>	<u>53.251</u>	<u>55.618</u>	<u>90.230</u>	<u>-</u>	<u>18.192</u>

BESTUURSVERSLAG