

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint
te Baarle-Nassau

**RAPPORT INZAKE HET
JAARVERSLAG 2009**

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint
Postadres: Postbus 21
4860 AA Baarle-Nassau
Telefoon 013-5079453
E-mail fz@hetgroenelint.nl
Website www.hetgroenelint.nl
Datum 3-05-2010

INHOUDSOPGAVE

Pagina

INLEIDING

Aanbieding	4
Bestuursverslag	4
Financiële positie	5
Resultaat	6
Kengetallen	7

JAARREKENING

A Grondslagen	8
B Balans per 31 december 2009	10
C Staat van baten en lasten over 2009	12
D Kasstroomoverzicht 2009	13
E Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2009	14
F Niet uit de balans blijkende verplichtingen	19
G Overzicht verbonden partijen	20
H Toelichting op de staat van baten en lasten over 2009	21
I Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)	28
J Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	29
K Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	30

OVERIGE GEGEVENS

Accountantsverklaring	31
Resultaatbestemming	33
Gebeurtenissen na balansdatum	34
Gegevens over de Rechtspersoon	35

BIJLAGE(N)

Bestuur	36
Bovenschools management	40
03NN-De Driesprong	44
04WJ-De Vonder	49
06HO-De Akkerwinde	54
08LA-Bernardus	59
08RU-St. Willibrordus	63
09AJ-Mattheusschool	68
06IK-De Spindel	73
Bestuursverslag	79

Inleiding

Aanbieding

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau biedt u hierbij het "Rapport inzake het jaarverslag" over de periode 1 januari 2009 tot en met 31 december 2009 aan. Het "Rapport inzake het jaarverslag" bestaat uit een balans per 31 december 2009 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari tot en met 31 december 2009, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen.

BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag is opgenomen als bijlage bij 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

	31-12-2009		31-12-2008	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Materiële vaste activa	1.422.820	35,7	1.111.776	26,5
Financiële vaste activa	501.780	12,6	440.850	10,5
Vorderingen	481.020	12,0	572.316	13,6
Liquide middelen	1.584.058	39,7	2.077.511	49,4
	<u>3.989.678</u>	<u>100,0</u>	<u>4.202.453</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.256.315	56,6	2.645.742	63,0
Voorzieningen	870.828	21,8	804.233	19,1
Kortlopende schulden	862.535	21,6	752.478	17,9
	<u>3.989.678</u>	<u>100,0</u>	<u>4.202.453</u>	<u>100,0</u>

RESULTAAT

Het geconsolideerde resultaat over 2009 bedraagt negatief € 389.427 tegenover negatief € 35.037 over 2008. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.319.162	8.101.127	8.038.252
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	57.802	87.571	95.241
Overige baten	283.193	157.597	289.822
Totaal baten	<u>8.660.157</u>	<u>8.346.295</u>	<u>8.423.315</u>
Lasten			
Brutolonen en salarissen	5.941.875	5.647.849	5.618.361
Sociale lasten	1.072.483	841.205	917.267
Pensioenlasten	742.489	701.004	674.671
Overige personele lasten	250.162	55.798	319.729
Af: Uitkeringen	-394.566	-146.561	-287.115
Afschrijvingen materiële vaste activa	167.719	166.301	217.826
Huisvestingslasten	481.258	422.377	431.285
Overige lasten	855.608	762.654	723.656
Totaal lasten	<u>9.117.028</u>	<u>8.450.627</u>	<u>8.615.680</u>
Saldo baten en lasten	<u>-456.871</u>	<u>-104.332</u>	<u>-192.365</u>
Financiële baten	70.968	72.000	174.180
Financiële lasten	3.524	450	16.852
Financiële baten en lasten	<u>67.444</u>	<u>71.550</u>	<u>157.328</u>
Nettoresultaat	<u>-389.427</u>	<u>-32.782</u>	<u>-35.037</u>

KENGETALLEN

	2009	2008
Liquiditeit (<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>)	2,39	3,52
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>)	56,55	62,96
Solvabiliteit 2 (<i>eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%</i>)	78,38	82,09
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 (<i>netto-resultaat / totale baten * 100%</i>)	-4,46	-0,41
De rentabiliteit geeft aan hoe effectief met de opbrengsten wordt omgegaan. Bij dit kengetal wordt gekeken naar de verhouding tussen het netto-resultaat en de totale opbrengsten.		
Weerstandvermogen (<i>Eigen vermogen - Materiële vaste activa</i>) / <i>Rijksbijdragen * 100%</i>)	10,02	19,08
Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de beschikbare reserves zich verhouden tot de exploitatie. Naarmate de reserves groter zijn zal het weerstandsvermogen groter zijn.		
Personeelslasten / totale lasten	83,46	83,90
Materiële lasten / totale lasten	16,54	16,10

A GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op de ministeriële regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

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.

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 een ondergrens van € 0 voor de opname in de activa registratie. Er wordt afgeschreven volgens T+1. Dit betekent dat er in het jaar volgend op het jaar van aanschaf 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

Het economische eigendom van het schoolgebouw is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het schoolbestuur.

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 het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming.

Voorzieningen

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. Dotaties worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht conform de begroting. Het bestuur is voornemens een eenduidig beleid uit te zetten met betrekking tot de meerjarenonderhoudsplanning zodat de financiële administratie aansluit met de meerjarenonderhoudsplanningen.

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 80% opgenomen, een blijfpercentage van 95% en er is rekening gehouden met de eigen bijdrage volgens de CAO. Daarnaast wordt bij de berekening uitgegaan van een uurtarief van € 30.

De voorziening jubileum is gevormd op basis van de werkelijke in dienst datum in het onderwijs, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en worden opgenomen voor de nominale waarde.

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 OCW.

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.

Rijksbijdragen OCW

Onder de (rijks)bijdragen OCW worden de vergoedingen voor personele en materiële kosten opgenomen. De (rijks)bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

B BALANS PER 31 DECEMBER 2009

	31 december 2009		31 december 2008	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris en apparatuur	871.009		570.272	
Leermiddelen	402.559		390.004	
Overige materiële vaste activa	149.252		151.500	
		1.422.820		1.111.776
Financiële vaste activa				
Effecten		501.780		440.850
		1.924.600		1.552.626
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	760		2.457	
Ministerie van OCW	348.813		423.403	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	63		-	
Overige vorderingen	40.976		26.505	
Overlopende activa	90.408		119.951	
		481.020		572.316
Liquide middelen				
		1.584.058		2.077.511
		2.065.078		2.649.827
		<u>3.989.678</u>		<u>4.202.453</u>

	31 december 2009		31 december 2008	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Eigen vermogen		2.256.315		2.645.742
Voorzieningen				
Personeelsvoorzieningen	499.533		468.757	
Overige voorzieningen	371.295		335.476	
		870.828		804.233
Kortlopende schulden				
Crediteuren	90.217		91.036	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	320.150		267.680	
Schulden terzake van pensioenen	101.356		94.239	
Overige kortlopende schulden	50.029		21.990	
Overlopende passiva	300.783		277.533	
		862.535		752.478
		<u>3.989.678</u>		<u>4.202.453</u>

C STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2009

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.319.162	8.101.127	8.038.252
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	57.802	87.571	95.241
Overige baten	283.193	157.597	289.822
Totaal baten	8.660.157	8.346.295	8.423.315
Lasten			
Personeelslasten	7.612.443	7.099.295	7.242.913
Afschrijvingen	167.719	166.301	217.826
Huisvestingslasten	481.258	422.377	431.285
Overige lasten	855.608	762.654	723.656
Totaal lasten	9.117.028	8.450.627	8.615.680
Saldo baten en lasten	-456.871	-104.332	-192.365
Financiële baten en lasten	67.444	71.550	157.328
Resultaat	-389.427	-32.782	-35.037
Netto resultaat	-389.427	-32.782	-35.037

D KASSTROOMOVERZICHT 2009

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

	2009		2008	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		-456.871		-192.365
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen		167.719		217.826
- Mutaties voorzieningen		66.595		405.260
Veranderingen in de vlottende middelen				
- Vorderingen		91.296		-24.200
- Schulden		110.057		-73.019
		<u>-21.204</u>		<u>333.502</u>
Ontvangen interest	70.968		174.180	
Betaalde interest	<u>-3.524</u>		<u>-16.852</u>	
		67.444		157.328
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-478.763		-295.186	
Activa De Spindel	-		-379.469	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-60.930</u>		<u>261.790</u>	
		-539.693		-412.865
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Overige mutaties eigen vermogen		-		666.509
Mutatie liquide middelen		<u>-493.453</u>		<u>744.474</u>
Beginstand liquide middelen	2.077.511		1.333.037	
Mutatie liquide middelen	<u>-493.453</u>		<u>744.474</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>1.584.058</u>		<u>2.077.511</u>

E TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009**ACTIVA****VASTE ACTIVA**

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Inventaris en apparatuur	871.009	570.272
Leermiddelen	402.559	390.004
Overige materiële vaste activa	149.252	151.500
Totaal materiële vaste activa	<u>1.422.820</u>	<u>1.111.776</u>

Aanschafprijs t/m 2008	Cum. afschrijvingen t/m 2008	Boekwaarde 31-12-2008	Investerings 2009	Desinvesteringen 2009	Afschrijvingen 2009	Aanschafprijs 31-12-2009	Cum. afschrijvingen 31-12-2009	Boekwaarde 31-12-2009	
€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Inventaris en apparatuur	1.033.700	463.428	570.272	384.512	-	83.775	1.418.212	547.203	871.009
Leermiddelen (PO)	902.851	512.847	390.004	85.289	-	72.734	988.140	585.581	402.559
Overige materiële vaste activa	157.875	6.375	151.500	8.962	-	11.210	166.837	17.585	149.252
Totaal materiële vaste activa	2.094.426	982.650	1.111.776	478.763	-	167.719	2.573.189	1.150.369	1.422.820

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Obligaties	<u>501.780</u>	<u>440.850</u>

	Boekwaarde 31-12-2008	Investerings	Desinveste- ringen	Boekwaarde 31-12-2009	Marktwaaarde 31-12-2009
		€	€	€	€
<u>Effecten</u>					
Obligaties	440.850	156.000	95.070	501.780	514.090

	Nominaal	Beurswaarde	Balanswaarde	Aankoopwaarde
0% Rabo performance	100.000	107.850	104.000	104.000
4,25% Nederland	100.000	107.000	100.490	100.490
4,5% Rabobank bankbrief	156.000	157.950	156.000	156.000
1,841% Rabo inflatie obligatie	142.000	141.290	141.290	142.000
	498.000	514.090	501.780	502.490

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2009	31-12-2008
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	760	2.457
Ministerie van OCW	348.813	423.403
Belastingen en premies sociale verzekeringen	63	-
<u>Overige vorderingen</u>		
Rente	40.976	26.505
<u>Overige overlopende activa</u>		
Opname levensloop	-	467
Brabants verkeerslabel	6.833	2.877
Nog te ontvangen bedragen	13.101	7.513
Vooruitbetaalde bedragen	8.200	13.827
Chipknip	91	91
Afrekening ID banen	6.804	28.078
Kruisposten	2.300	868
Gemeentelijke subsidies	53.079	66.230
Totaal overlopende activa	90.408	119.951
Totaal vorderingen	481.020	572.316

Liquide middelen

	31-12-2009	31-12-2008
	€	€
Banken		
Schoolbanken	90.615	113.038
Rabobank 10.38.27.854	118.840	667.829
Rabobank 10.46.03.283	1.536	9.181
Rabobank 11.67.33.46.12	16.579	-
ABN-AMRO bank 52.18.58.232	-	106.222
Rabobank 10.38.231.582	1.355.317	1.180.379
Totaal banken	<u>1.582.887</u>	<u>2.076.649</u>
Kasmiddelen		
Kassen	<u>1.171</u>	<u>862</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.233.571	2.616.038
Bestemmingsreserves	22.744	29.704
Totaal eigen vermogen	<u>2.256.315</u>	<u>2.645.742</u>

	<u>Stand per 31-12-2008</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Stand per 31-12-2009</u>
Algemene reserve	2.616.038	-382.467	-	2.233.571
Bestemmingsreserves publiek				
Overige bestemmingsreserves	29.704	-6.960	-	22.744
Totaal eigen vermogen	<u>2.645.742</u>	<u>-389.427</u>	<u>-</u>	<u>2.256.315</u>
Totaal Eigen vermogen	<u>2.645.742</u>	<u>-389.427</u>	<u>-</u>	<u>2.256.315</u>

De overige bestemmingsreserves bestaan uit schoolacties en techniekgeden. Aangezien deze gelden per schooljaar worden uitgegeven heeft het bestuur besloten om ze vanaf 2008 te bestemmen zodat ze in de eerste zeven maanden van het volgende jaar besteed kunnen worden.

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€
Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	499.533	468.757
Overige voorzieningen	371.295	335.476
	<u>870.828</u>	<u>804.233</u>

	Saldo 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Overige mutaties 2009	Saldo 31-12-2009
	€	€	€	€	€
Personeelsvoorzieningen					
Voorziening BAPO	346.536	26.024	-	-	372.560
Voorziening jubilea	122.221	4.752	-	-	126.973
	<u>468.757</u>	<u>30.776</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>499.533</u>
Overige voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	335.476	62.000	26.181	-	371.295
	<u>804.233</u>	<u>92.776</u>	<u>26.181</u>	<u>-</u>	<u>870.828</u>
				< 1 jaar	1-5 jaar
				€	€
Onderverdeling voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening				<u>112.307</u>	<u>258.988</u>
				31-12-2009	31-12-2008
				€	€
Kortlopende schulden					
Crediteuren				90.217	91.036
Belastingen en premies sociale verzekeringen				320.150	267.680
Schulden terzake van pensioenen				101.356	94.239
<u>Overige kortlopende schulden</u>					
UWV/ZW				8.978	11.694
Te verrekenen subsidie overblijven 06/07				251	251
Te verrekenen subsidie overblijven 08/09				890	-
Facturen huidig jaar betaald in volgend jaar				39.436	7.412
Nog te betalen lonen en salarissen				474	2.633
				<u>50.029</u>	<u>21.990</u>
<u>Overlopende passiva</u>					
Vakantiegeld				283.403	268.393
Kastekort				-	146
Nog te betalen bedragen				2.000	-
Te besteden geormerkte subsidies				13.880	8.994
Te besteden niet-geormerkte subsidies				1.500	-
				<u>300.783</u>	<u>277.533</u>
Totaal kortlopende schulden				<u>862.535</u>	<u>752.478</u>

F NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Voorziening Bapo

De voorziening Bapo is in de balans opgenomen overeenkomstig de door het Ministerie van OCW vastgestelde Ministeriële regeling waarin specifiek is opgenomen hoe om te gaan met de Bapo-voorziening. Deze regeling betekent dat de in de balans per 31 december 2009 opgenomen voorziening uitsluitend de uitgestelde Bapo rechten omvat.

Wanneer RJ 660 integraal zou zijn toegepast zou de voorziening per 31 december 2009 € 2.765.142,- bedragen, terwijl de contante waarde van de toekomstige Rijksbijdragen personele lumpsum (voor zover toe te rekenen aan Bapo-kosten, de zogenaamde 2% component) € 1.511.542,- bedraagt.

Per saldo zou dan een voorziening Bapo opgenomen dienen te worden tot een bedrag van € 1.253.600,-.

De huidige voorziening bedraagt € 372.560,-. Naar de dekking van het verschil ad € 881.040,- heeft nog geen onderzoek en besluitvorming plaatsgevonden.

G OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Er zijn geen verbonden partijen.

H TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2009**Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	7.109.241	6.929.606	6.900.823
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	20.673	22.141	24.565
Niet-geormerkte OCW subsidies	-	17.600	-
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	1.189.248	1.131.780	1.112.864
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.319.162	8.101.127	8.038.252
Overige overheidsbijdragen en - subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	48.207	80.871	95.241
Overige overheidsbijdragen	9.595	6.700	-
Totaal overige overheidsbijdragen	57.802	87.571	95.241
Overige baten			
Sponsorgelden	4.683	-	4.038
ID-banen	41.731	-	41.729
WSNS	173.393	132.000	152.673
Lerarenbeurs	11.570	-	-
Ouderbijdragen	-	-	738
Bijdrage van derden	20.977	750	36.307
	252.354	132.750	235.485
Belastingdienst	10.180	11.397	-
Verhuuropbrengsten	11.445	3.150	3.643
Overige	9.214	10.300	50.694
Totaal overige baten	30.839	24.847	54.337
Totaal overige baten	283.193	157.597	289.822

De post overige ad € 9.214 kan als volgt worden gespecificeerd:

Vergoeding inwoning	€	1.380
Overblijfgelden	€	1.300
Kledinginzameling	€	899
Verkeer	€	1.365
Bisk	€	1.148
Jantje Beton	€	913
Digicoach	€	1.250
Overige	€	959

Lasten

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	5.941.875	5.647.849	5.618.361
Sociale lasten	1.072.483	841.205	917.267
Pensioenlasten	742.489	701.004	674.671
	<u>7.756.847</u>	<u>7.190.058</u>	<u>7.210.299</u>
Dotatie personele voorzieningen	30.776	-86.750	93.340
Extern personeel	30.659	2.300	23.261
Reis- en verblijfkosten	13.172	12.100	13.997
Schoonmaakpersoneel	-	-	29.533
Cursuskosten	80.818	65.534	58.667
Overige	94.737	62.614	100.931
Totaal overige personele lasten	<u>250.162</u>	<u>55.798</u>	<u>319.729</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-394.566	-146.561	-287.115
Totale personeelslasten	<u><u>7.612.443</u></u>	<u><u>7.099.295</u></u>	<u><u>7.242.913</u></u>

De post overige personele lasten ad € 94.737 kan als volgt gespecificeerd worden:

BGZ	€	12.913
Personeelskantine	€	15.647
Toelage directie	€	2.859
Afscheid en verjaardagen personeel	€	8.878
Teamuitstapjes	€	2.760
Overblijf	€	6.731
Vervangingsfonds	€	16.861
Kerstpakketten	€	6.012
Vrijwilligersvergoedingen	€	10.521
Beloningsdifferentiatie	€	7.685
Onderwijs Service Groep	€	739
Overige	€	3.131

Uitsplitsing personeel naar kostendragers

	2009	2008
	€	€
DIR	889.990	849.628
OP	6.651.844	6.149.794
OOP	215.013	210.877
	<u>7.756.847</u>	<u>7.210.299</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	51.677	49.236	63.189
Meubilair / Machines en installaties	32.098	30.601	61.873
Overige materiële vaste activa	11.210	10.684	6.375
Leermiddelen	72.734	75.780	86.389
Totaal afschrijvingen	<u>167.719</u>	<u>166.301</u>	<u>217.826</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Huur	4.353	2.000	-
Zandbakkosten	2.093	1.250	652
Dotatie onderhoudsvoorziening	62.000	62.000	62.000
Onderhoud	30.209	22.235	30.272
Energie en water	146.664	136.350	102.062
Schoonmaakkosten	189.967	140.700	165.134
Heffingen	9.768	14.200	12.637
	<u>445.054</u>	<u>378.735</u>	<u>372.757</u>
Tuinonderhoud	10.926	9.450	11.008
Bewaking / beveiliging	7.375	4.650	6.775
Overige huisvestingslasten	17.903	29.542	40.745
Totaal overige huisvestingslasten	<u>36.204</u>	<u>43.642</u>	<u>58.528</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>481.258</u></u>	<u><u>422.377</u></u>	<u><u>431.285</u></u>

De post overige huisvestingslasten ad € 17.903 kan als volgt gespecificeerd worden:

Verhuiskosten De Akkerwinde	€	1.588
Gemeente Alphen Chaam stichtingskosten	€	15.100
Overige	€	1.215

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	3.221	4.400	6.311
Drukwerk	2.629	3.000	3.134
Deskundigenadvies	58.206	39.900	47.842
Telefoon- en portokosten e.d.	16.593	12.155	12.404
Bijdrage onderwijsbureau	118.191	107.100	103.487
Overige administratie en beheer	14.929	30.750	8.746
Totaal administratie- en beheerslasten	213.769	197.305	181.924
Inventaris	10.581	7.450	9.173
ICT hardware	99.224	78.450	51.371
ICT software	2.725	8.500	4.826
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	13.831	8.500	13.617
Kabel tv/overige rechten	2.587	3.975	3.932
Bouw/beheer website	1.042	2.050	3.882
Bibliotheek / mediatheek	1.689	4.500	4.943
Reproductiekosten	114.447	69.550	57.116
Overige leermiddelen	165.596	159.500	176.208
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	88.116	71.350	82.800
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	499.838	413.825	407.868
Culturele en religieuze vorming	44.983	26.633	33.030
Representatiekosten	11.531	8.950	12.063
Testen en toetsen	12.523	11.100	8.715
Excursies / werkweek	3.509	6.450	6.730
Buitenschoolse activiteiten	9.202	11.750	9.335
Studiedagen/conferenties	1.071	2.000	433
Contributies	12.318	17.025	20.766
Bijdragen aan derden	1.020	1.500	-
Medezeggenschapsraad	6.697	10.096	2.949
Verzekeringen	7.598	7.400	7.208
Overige lasten	31.549	48.620	32.635
Totaal overige lasten	142.001	151.524	133.864
Totaal overige lasten	855.608	762.654	723.656

Onder de administratie en beheerslasten zijn de kosten voor de accountantscontrole verantwoord. Deze bedragen voor 2009 en 2008 respectievelijk € 4.573 en € 4.205. Tevens heeft er een controle op de ID banen plaatsgevonden. Deze bedragen voor 2009 en 2008 respectievelijk € 615 en € 768. Er is door de accountantsorganisatie geen andere dienstverlening geweest dan hier genoemd.

De post overige administratie en beheer ad € 14.929 kan als volgt gespecificeerd worden:

Vergaderkosten	€	1.750
Vergoeding bestuursleden	€	5.827
TNT	€	555
Speeltopveilig	€	6.247
Overige	€	550

De post overige inventaris, apparatuur en leermiddelen ad € 88.116 kan als volgt gespecificeerd worden:

APS it	€	5.518
Stepco/Schooldesk	€	11.570
Qlict	€	47.271
Dotcomschool	€	1.250
Reinders	€	8.091
Overige	€	14.416

De post overige lasten ad 31.549 kan als volgt gespecificeerd worden:

Vonderdag	€	811
Oudertevredenheidsonderzoek	€	506
KBO lange termijnprognose	€	375
Tenues en caps	€	2.770
Speelmaatje ballenpaal	€	1.448
Jantje beton	€	1.660
Onderzoek LGF leerling	€	793
Brigadiers	€	349
Teamuitje	€	1.956
Boulderwand	€	7.155
Hekwerk voetbalveld	€	2.631
Streetwise	€	1.130
Gemeente Breda	€	1.971
Ouderbedankavond	€	546
Overige	€	7.448

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	1.836	750	977
Rente spaarrekening	33.229	71.250	70.978
Overige financiële baten	35.903	-	102.225
	<u>70.968</u>	<u>72.000</u>	<u>174.180</u>
Financiële lasten			
Rentelasten	-	-	24
Overige financiële lasten	3.524	450	16.828
	<u>3.524</u>	<u>450</u>	<u>16.852</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>67.444</u>	<u>71.550</u>	<u>157.328</u>

J OVERZICHT GEORMERKTE DOELSUBSIDIES OCW

	Ken-merk	Datum	Totaal bedrag toewijzing	Ontvangen 2008	Besteed 2008	Saldo 31-12- 2008	Ontvangen 2009	Besteed t.b.v. exploitatie 2009	Besteed t.b.v. investering- en 2009	Te verrekenen 2009
			€	€	€	€	€	€	€	€
Geormerkt en aflopend op 31-12-2009										
Overblijfskrachten 07/08	PO/ZO/2007/1288431-12-2009		4.500	4.500	4.249	251	-	-	-	251
Overblijfskrachten 08/09	PO/ZO/2007/1288431-12-2009		4.500	4.500	1.250	3.250	-	2.360	-	890
Subtotaal			9.000	9.000	5.499	3.501	-	2.360	-	1.141
Geormerkt en dóórlopend na 2009										
	Ken-merk	Datum	Totaal bedrag toewijzing	Ontvangen 2008	Besteed 2008	Saldo 31-12- 2008	Ontvangen 2009	Besteed t.b.v. exploitatie 2009	Besteed t.b.v. investering- en 2009	Saldo 31-12- 2009
			€	€	€	€	€	€	€	€
Cultuureducatie	POenK/OO/4003231-12-2009		42.870	8.965	3.221	5.744	21.449	17.800	-	9.393
Overblijfskrachten 09/10	PO/ZO/2007/1288431-12-2009		5.000	-	-	-	5.000	513	-	4.487
Subtotaal			47.870	8.965	3.221	5.744	26.449	18.313	-	13.880
Totaal			56.870	17.965	8.720	9.245	26.449	20.673	-	15.021

K BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Algemeen bestuur			
J Mols	€ 375	€ 375	€ -
F van Nunen	€ 250	€ 250	€ 250
C Govers	€ 250	€ 250	€ 250
A van Beek	€ 125	€ 125	€ 85
N Broekman	€ 125	€ 125	€ 125
A de Graaf	€ 125	€ 125	€ 125
P vd Heijning	€ 250	€ 250	€ 250
C Kennes	€ 125	€ 125	€ 125
J de Roover	€ 83	€ 83	€ 42
R Rijken	€ 43	€ 43	€ -
R van Uden	€ 125	€ 125	€ 125
R Vriens	€ 125	€ 125	€ -
H Klok	€ -	€ -	€ 375
	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.752
Schoolcommissie De Spindel			
A van Beek	€ 850	€ -	€ -
T van Rijen	€ 850	€ -	€ -
Y Zomer	€ 850	€ -	€ -
P Gründemann	€ 150	€ -	€ -
N Marijnissen	€ 127	€ -	€ -
K Schot	€ 350	€ -	€ -
G Bastiaansen	€ 350	€ -	€ -
A vd Louw	€ 75	€ -	€ -
L van Beckhoven	€ 225	€ -	€ -
	€ 3.827	€ -	€ -

ACCOUNTANTSVERKLARING

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

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat volgens de staat van baten en lasten over 2009 bedraagt ad negatief € 389.427.

Hiervan is te bestemmen voor:

Algemene reserve	-382.467
Bestemmingsreserve	-6.960

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.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Bestuursnummer 32060
 Naam instelling Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint

Postadres 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 2009	Aantal leerlingen 2008
03NN	De Driesprong	PO	361	359
04WJ	De Vonder	PO	225	210
06HO	De Akkerwinde	PO	285	284
08LA	Bernardus	PO	99	104
08RU	Willibrordus	PO	395	410
09AJ	St. Mattheus	PO	104	121
06IK	De Spindel	PO	490	486

32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	75.785	75.785	6.514
Lasten			
Personeelslasten	12.971	9.000	805
Huisvestingslasten	926	-	-224
Overige lasten	153.183	144.750	136.026
Totaal lasten	<u>167.080</u>	<u>153.750</u>	<u>136.607</u>
Saldo baten en lasten	<u>-91.295</u>	<u>-77.965</u>	<u>-130.093</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	70.419	72.000	154.814
Financiële lasten	3.265	450	16.511
Financiële baten en lasten	<u>67.154</u>	<u>71.550</u>	<u>138.303</u>
Resultaat	<u>-24.141</u>	<u>-6.415</u>	<u>8.210</u>
Nettoresultaat	<u><u>-24.141</u></u>	<u><u>-6.415</u></u>	<u><u>8.210</u></u>

32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	-	-	6.514
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	75.785	75.785	-
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>75.785</u>	<u>75.785</u>	<u>6.514</u>

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	5.070	-
Sociale lasten	-	780	-
Pensioenpremies	-	650	-
	<u>-</u>	<u>6.500</u>	<u>-</u>
Extern personeel	608	-	-
Reis- en verblijfkosten	170	-	188
Cursuskosten	3.809	-	600
Overige	8.384	2.500	17
Totaal overige personele lasten	<u>12.971</u>	<u>2.500</u>	<u>805</u>
Totale personeelslasten	<u>12.971</u>	<u>9.000</u>	<u>805</u>

Huisvestingslasten

Energie en water	926	-	-
Heffingen	-	-	-224
	<u>926</u>	<u>-</u>	<u>-224</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	2.105	500	5.047
Accountantskosten	2.224	-	-
Telefoon- en portokosten e.d.	360	750	122
Bijdrage onderwijsbureau	117.021	107.100	100.001
Overige administratie en beheer	4.579	7.000	5.095
Totaal administratie en beheerslasten	<u>126.289</u>	<u>115.350</u>	<u>110.265</u>
Inventaris	-	500	-
Overige leermiddelen	333	-	-
Bouw/beheer website	-	350	328
Reproductiekosten	260	250	926
Totaal inventaris en apparatuur	<u>593</u>	<u>1.100</u>	<u>1.254</u>
Culturele en religieuze vorming	3.078	-	1.902
Representatiekosten	4.279	3.500	5.633
Contributies	9.303	16.400	10.453
Medezeggenschapsraad	2.042	-	-
Verzekeringen	7.598	7.400	6.519
Overige lasten	1	1.000	-
Totaal overige lasten	<u>26.301</u>	<u>28.300</u>	<u>24.507</u>
Totaal overige lasten	<u><u>153.183</u></u>	<u><u>144.750</u></u>	<u><u>136.026</u></u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	1.287	750	797
Rente spaarrekening	33.229	71.250	51.792
Overige financiële baten	35.903	-	102.225
	<u>70.419</u>	<u>72.000</u>	<u>154.814</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	3.265	450	16.511
Financiële baten en lasten	<u><u>67.154</u></u>	<u><u>71.550</u></u>	<u><u>138.303</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Algemene reserve	58.909	-24.141	-	34.768

32060 - BSM, BAARLE NASSAU**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW personeel	6.972.103	6.729.429	5.756.534
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	9.595	46.700	6.720
Overige baten	236.874	143.397	199.902
Totaal baten	<u>7.218.572</u>	<u>6.919.526</u>	<u>5.963.156</u>
Lasten			
Personeelslasten	7.424.225	6.887.357	6.114.650
Overige lasten	7.109	18.460	5.100
Totaal lasten	<u>7.431.334</u>	<u>6.905.817</u>	<u>6.119.750</u>
Saldo baten en lasten	<u>-212.762</u>	<u>13.709</u>	<u>-156.594</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	-	-	124
Resultaat	<u>-212.762</u>	<u>13.709</u>	<u>-156.470</u>
Nettoresultaat	<u><u>-212.762</u></u>	<u><u>13.709</u></u>	<u><u>-156.470</u></u>

32060 - BSM, BAARLE NASSAU**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	6.972.103	6.729.429	5.756.534
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	-	40.000	6.720
Overige overheidsbijdragen	9.595	6.700	-
Totaal overige overheidsbijdragen	9.595	46.700	6.720
Overige baten			
ID-banen	41.731	-	41.729
Samenwerkingsverband	173.393	132.000	142.098
Lerarenbeurs	11.570	-	-
	226.694	132.000	183.827
Vergoeding salariskosten	10.180	11.397	-
Overige	-	-	16.075
Totaal overige baten	10.180	11.397	16.075
Totaal overige baten	236.874	143.397	199.902

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	5.941.290	5.577.639	4.852.498
Sociale lasten	1.072.375	840.425	793.148
Pensioenpremies	742.424	700.354	589.345
	7.756.089	7.118.418	6.234.991
Dotatie personele voorzieningen	30.776	-86.750	93.340
Reis- en verblijfkosten	654	-	1.071
Cursuskosten	2.807	-	7.720
Overige	20.445	2.250	42.350
Totaal overige personele lasten	54.682	-84.500	144.481
Af: Uitkeringen	-386.546	-146.561	-264.822
Totale personeelslasten	7.424.225	6.887.357	6.114.650

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	500	-
Drukwerk	88	-	191
Accountantskosten	1.228	-	-
Telefoon- en portokosten e.d.	-	-	132
Bijdrage onderwijsbureau	1.170	-	-
Overige administratie en beheer	-	500	294
Totaal administratie en beheerslasten	2.486	1.000	617
Apparatuur	328	-	-
ICT software	-	-	99
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	2.990	-	2.920
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	-	-	250
Totaal inventaris en apparatuur	3.318	-	3.269
Representatiekosten	1.305	-	-
Buitenschoolse activiteiten	-	-	1.211
Medezeggenschapsraad	-	3.890	-
Overige lasten	-	13.570	3
Totaal overige lasten	1.305	17.460	1.214
Totaal overige lasten	7.109	18.460	5.100
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	-	-	124

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009	
	€	€	€	€	
Algemene reserve	455.756	-212.762	-	242.994	
	Saldo 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Overige mutaties 2009	Saldo 31-12-2009
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Personele voorzieningen	468.757	30.776	-	-	499.533

32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	225.912	222.633	243.932
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	8.599	3.000	11.112
Overige baten	20.838	9.050	12.070
Totaal baten	255.349	234.683	267.114
Lasten			
Personeelslasten	20.857	17.182	41.834
Afschrijvingen	32.881	36.847	56.499
Huisvestingslasten	92.362	83.000	75.727
Overige lasten	131.637	99.600	88.062
Totaal lasten	277.737	236.629	262.122
Saldo baten en lasten	-22.388	-1.946	4.992
Resultaat	-22.388	-1.946	4.992
Nettoresultaat	-22.388	-1.946	4.992

32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	27.034	24.822	41.411
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	5.330	4.540	5.006
Niet-geormerkte subsidies Ministerie van OCW	-	6.400	-
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	193.548	186.871	197.515
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	225.912	222.633	243.932

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	8.599	3.000	11.112
--------------------------------------	-------	-------	--------

Overige baten

Sponsorgelden	1.583	-	1.382
Bijdrage van derden	13.015	750	3.000
	14.598	750	4.382
Verhuuropbrengsten	6.240	-	-
Overige	-	8.300	7.688
Totaal overige baten	6.240	8.300	7.688
Totaal overige baten	20.838	9.050	12.070

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	-	23.069
Sociale lasten	-	-	294
Pensioenpremies	-	-	282
	-	-	23.645
Extern personeel	1.445	-	-
Reis- en verblijfkosten	781	700	1.175
Cursuskosten	12.577	10.000	10.154
Overige	6.054	6.482	6.860
Totaal overige personele lasten	20.857	17.182	18.189
Totale personeelslasten	20.857	17.182	41.834

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	7.815	10.702	22.214
Meubilair / Machines en installaties	8.050	6.764	9.865
Overige materiële vaste activa	348	-	-
Leermiddelen (PO)	16.668	19.381	24.420
Totaal afschrijvingen	32.881	36.847	56.499
Huisvestingslasten			
Zandbakkosten	1.547	750	-
Dotatie onderhoudsvoorziening	20.000	20.000	18.000
Onderhoud	9.671	5.950	6.645
Energie en water	20.431	23.500	18.625
Schoonmaakkosten	34.022	30.200	30.604
Heffingen	2.230	1.400	893
	87.901	81.800	74.767
Tuinonderhoud	3.797	750	-
Bewaking / beveiliging	664	450	479
Overige huisvestingslasten	-	-	481
Totaal overige huisvestingslasten	4.461	1.200	960
Totaal huisvestingslasten	92.362	83.000	75.727

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	1.450	-
Deskundigenadvies	9.497	-	6.820
Telefoon- en portokosten e.d.	504	1.150	1.266
Overige administratie en beheer	469	13.500	315
Totaal administratie en beheerslasten	10.470	16.100	8.401
Inventaris	3.359	1.500	143
ICT hardware	36.207	26.500	31.438
ICT software	395	1.500	2.582
Overige leermiddelen	28.166	27.000	26.531
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	788	650	737
Kabel tv/overige rechten	195	375	191
Bibliotheek / mediatheek	-	1.100	1.340
Reproductiekosten	17.278	9.000	2.361
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.053	350	870
Totaal inventaris en apparatuur	87.441	67.975	66.193
Culturele en religieuze vorming	11.447	6.150	4.713
Representatiekosten	-	200	122
Testen en toetsen	270	750	96
Excursies / werkweek	1.967	3.500	2.696
Buitenschoolse activiteiten	2.469	700	1.650
Contributies	426	375	371
Medezeggenschapsraad	708	350	217
Overige lasten	16.439	3.500	3.603
Totaal overige lasten	33.726	15.525	13.468
Totaal overige lasten	131.637	99.600	88.062

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009	
	€	€	€	€	
Algemene reserve	374.908	-14.185	-	360.723	
Bestemmingsreserves publiek					
Overige bestemmingsreserves (schoolacties)	17.789	-8.203	-	9.586	
Eigen vermogen	392.697	-22.388	-	370.309	
	Stand per 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Vrijval 2009	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	25.699	20.000	13.810	-	31.889

32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	140.875	145.446	150.274
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	6.749	7.731	11.608
Overige baten	7.645	-	10.225
Totaal baten	<u>155.269</u>	<u>153.177</u>	<u>172.107</u>
Lasten			
Personeelslasten	19.470	20.972	33.891
Afschrijvingen	13.960	14.127	16.045
Huisvestingslasten	50.934	51.835	48.609
Overige lasten	80.099	64.475	71.029
Totaal lasten	<u>164.463</u>	<u>151.409</u>	<u>169.574</u>
Saldo baten en lasten	<u>-9.194</u>	<u>1.768</u>	<u>2.533</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	52	-	23
Resultaat	<u>-9.246</u>	<u>1.768</u>	<u>2.510</u>
Nettoresultaat	<u><u>-9.246</u></u>	<u><u>1.768</u></u>	<u><u>2.510</u></u>

32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	11.197	17.649	25.950
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	2.249	2.289	2.539
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	127.429	125.508	121.785
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>140.875</u>	<u>145.446</u>	<u>150.274</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>6.749</u>	<u>7.731</u>	<u>11.608</u>
--------------------------------------	--------------	--------------	---------------

Overige baten

Sponsorgelden	3.100	-	2.656
Bijdrage van derden	925	-	-
	<u>4.025</u>	<u>-</u>	<u>2.656</u>
Overige	<u>3.620</u>	<u>-</u>	<u>7.569</u>
Totaal overige baten	<u>7.645</u>	<u>-</u>	<u>10.225</u>

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	5.431	15.512
Sociale lasten	-	-	114
Pensioenpremies	-	-	112
	<u>-</u>	<u>5.431</u>	<u>15.738</u>
Reis- en verblijfkosten	1.228	1.250	996
Cursuskosten	6.592	7.000	9.606
Overige	11.650	7.291	7.551
Totaal overige personele lasten	<u>19.470</u>	<u>15.541</u>	<u>18.153</u>
Totale personeelslasten	<u>19.470</u>	<u>20.972</u>	<u>33.891</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	1.042	647	698
Meubilair / Machines en installaties	3.961	3.673	9.150
Leermiddelen (PO)	8.957	9.807	6.197
Totaal afschrijvingen	13.960	14.127	16.045
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	5.000	5.000	5.000
Onderhoud	4.757	2.035	1.247
Energie en water	17.640	19.950	16.411
Schoonmaakkosten	21.973	21.700	22.068
Heffingen	651	2.400	2.939
	50.021	51.085	47.665
Tuinonderhoud	-	150	328
Bewaking / beveiliging	913	600	616
Totaal overige huisvestingslasten	913	750	944
Totaal huisvestingslasten	50.934	51.835	48.609

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Deskundigenadvies	15.717	13.000	-
Telefoon- en portokosten e.d.	1.144	1.000	1.346
Totaal administratie en beheerslasten	16.861	14.000	1.346
Inventaris	-	250	213
Apparatuur	20.916	18.000	-
ICT software	1.806	4.000	1.353
Overige leermiddelen	14.149	15.000	16.955
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	1.565	1.400	1.565
Kabel tv/overige rechten	-	200	191
Bibliotheek / mediatheek	935	1.000	1.104
Reproductiekosten	7.790	5.000	1.236
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	857	-	18.655
Totaal inventaris en apparatuur	48.018	44.850	41.272
Culturele en religieuze vorming	4.956	1.000	6.557
Representatiekosten	548	500	518
Testen en toetsen	1.245	1.000	511
Excursies / werkweek	780	750	573
Buitenschoolse activiteiten	671	750	819
Medezeggenschapsraad	709	625	126
Overige lasten	6.311	1.000	19.307
Totaal overige lasten	15.220	5.625	28.411
Totaal overige lasten	80.099	64.475	71.029
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	52	-	23

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Algemene reserve	101.888	-9.246	-	92.642
	Stand per 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	34.685	5.000	9.239	30.446

32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	177.844	182.485	196.904
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	12.393	7.000	21.398
Overige baten	4.741	-	3.678
Totaal baten	<u>194.978</u>	<u>189.485</u>	<u>221.980</u>
Lasten			
Personeelslasten	30.592	28.508	39.365
Afschrijvingen	13.447	13.507	21.621
Huisvestingslasten	65.782	63.792	50.436
Overige lasten	80.945	100.205	50.535
Totaal lasten	<u>190.766</u>	<u>206.012</u>	<u>161.957</u>
Saldo baten en lasten	<u>4.212</u>	<u>-16.527</u>	<u>60.023</u>
Resultaat	<u>4.212</u>	<u>-16.527</u>	<u>60.023</u>
Nettoresultaat	<u><u>4.212</u></u>	<u><u>-16.527</u></u>	<u><u>60.023</u></u>

32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	15.644	21.972	34.970
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	3.866	3.095	2.279
Niet-geormerkte subsidies Ministerie van OCW	-	6.400	-
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	158.334	151.018	159.655
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>177.844</u>	<u>182.485</u>	<u>196.904</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>12.393</u>	<u>7.000</u>	<u>21.398</u>
--------------------------------------	---------------	--------------	---------------

Overige baten

Ouderbijdragen	-	-	738
Bijdrage van derden	3.066	-	-
	<u>3.066</u>	<u>-</u>	<u>738</u>
Overige	1.675	-	2.940
Totaal overige baten	<u>4.741</u>	<u>-</u>	<u>3.678</u>

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	7.500	18.795
Extern personeel	1.140	-	637
Reis- en verblijfkosten	2.170	2.250	280
Schoonmaakpersoneel	-	-	2.427
Cursuskosten	24.704	11.500	10.608
Overige	8.526	7.258	6.618
Totaal overige personele lasten	<u>36.540</u>	<u>21.008</u>	<u>20.570</u>
Af: Uitkeringen	-5.948	-	-
Totale personeelslasten	<u>30.592</u>	<u>28.508</u>	<u>39.365</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	4.458	4.459	2.105
Meubilair / Machines en installaties	4	4	11.195
Leermiddelen (PO)	8.985	9.044	8.321
Totaal afschrijvingen	13.447	13.507	21.621
Huisvestingslasten			
Zandbakkosten	-	-	6
Onderhoud	1.345	1.750	-280
Energie en water	25.170	15.750	22.320
Schoonmaakkosten	33.362	13.500	22.988
Heffingen	1.092	1.750	352
	60.969	32.750	45.386
Tuinonderhoud	1.093	2.500	3.724
Bewaking / beveiliging	1.618	750	673
Overige huisvestingslasten	2.102	27.792	653
Totaal overige huisvestingslasten	4.813	31.042	5.050
Totaal huisvestingslasten	65.782	63.792	50.436

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	463	850	324
Deskundigenadvies	5.510	3.500	3.495
Telefoon- en portokosten e.d.	1.546	1.875	1.552
Overige administratie en beheer	1.472	3.000	153
Totaal administratie en beheerslasten	8.991	9.225	5.524
Inventaris	4.313	1.200	1.787
ICT hardware	2.212	750	101
ICT software	-	1.500	432
Overige leermiddelen	21.050	20.000	15.327
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	2.875	1.250	1.990
Kabel tv/overige rechten	-	250	849
Bouw/beheer website	-	750	525
Bibliotheek / mediatheek	207	1.300	757
Reproductiekosten	10.270	7.500	1.492
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	18.009	16.500	9.068
Totaal inventaris en apparatuur	58.936	51.000	32.328
Culturele en religieuze vorming	7.277	3.700	4.691
Representatiekosten	812	1.250	2.059
Testen en toetsen	1.099	1.650	1.193
Excursies / werkweek	-	750	202
Buitenschoolse activiteiten	677	5.000	377
Studiedagen/conferenties	72	1.000	-
Contributies	594	250	395
Medezeggenschapsraad	603	1.430	584
Overige lasten	1.884	24.950	3.182
Totaal overige lasten	13.018	39.980	12.683
Totaal overige lasten	80.945	100.205	50.535

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Algemene reserve	453.279	4.212	-	457.491
	Stand per 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	53.496	-	-	53.496

32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	77.256	88.620	81.136
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	5.692	3.100	8.812
Overige baten	4.552	2.000	12.717
Totaal baten	87.500	93.720	102.665
Lasten			
Personeelslasten	7.571	19.752	12.780
Afschrijvingen	6.163	10.225	19.053
Huisvestingslasten	27.984	29.600	34.169
Overige lasten	38.032	33.858	24.976
Totaal lasten	79.750	93.435	90.978
Saldo baten en lasten	7.750	285	11.687
Resultaat	7.750	285	11.687
Nettoresultaat	7.750	285	11.687

32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	4.679	18.422	6.063
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	1.838	1.133	525
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	70.739	69.065	74.548
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>77.256</u>	<u>88.620</u>	<u>81.136</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>5.692</u>	<u>3.100</u>	<u>8.812</u>
--------------------------------------	--------------	--------------	--------------

Overige baten

Bijdrage van derden	2.000	-	-
Overige	2.552	2.000	12.717
Totaal overige baten	<u>4.552</u>	<u>2.000</u>	<u>12.717</u>

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	6.500	6.773
Extern personeel	401	2.300	-
Reis- en verblijfkosten	490	900	653
Cursuskosten	7.560	8.600	4.439
Overige	1.192	1.452	915
Totaal overige personele lasten	<u>9.643</u>	<u>13.252</u>	<u>6.007</u>
Af: Uitkeringen	-2.072	-	-
Totale personeelslasten	<u>7.571</u>	<u>19.752</u>	<u>12.780</u>

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	1.092	2.424	8.808
Meubilair / Machines en installaties	854	1.421	4.374
Leermiddelen (PO)	4.217	6.380	5.871
Totaal afschrijvingen	<u>6.163</u>	<u>10.225</u>	<u>19.053</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	5.500	5.500	5.500
Onderhoud	821	1.550	9.474
Energie en water	10.104	10.400	7.323
Schoonmaakkosten	9.760	10.000	9.938
Heffingen	986	1.000	892
	<u>27.171</u>	<u>28.450</u>	<u>33.127</u>
Tuinonderhoud	43	300	15
Bewaking / beveiliging	770	850	635
Overige huisvestingslasten	-	-	392
Totaal overige huisvestingslasten	<u>813</u>	<u>1.150</u>	<u>1.042</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>27.984</u>	<u>29.600</u>	<u>34.169</u>
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	100	27
Deskundigenadvies	1.945	-	-
Telefoon- en portokosten e.d.	872	1.400	937
Overige administratie en beheer	593	800	-
Totaal administratie en beheerslasten	<u>3.410</u>	<u>2.300</u>	<u>964</u>
ICT hardware	7.004	7.200	7.200
Overige leermiddelen	10.236	10.500	8.455
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	824	800	935
Kabel tv/overige rechten	-	250	52
Bouw/beheer website	-	250	400
Reproductiekosten	7.901	4.800	1.718
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.796	1.500	1.012
Totaal inventaris en apparatuur	<u>27.761</u>	<u>25.300</u>	<u>19.772</u>
Culturele en religieuze vorming	2.761	2.183	1.734
Representatiekosten	682	500	719
Testen en toetsen	1.415	850	570
Excursies / werkweek	180	-	-
Buitenschoolse activiteiten	1.497	1.000	640
Medezeggenschapsraad	322	625	459
Overige lasten	4	1.100	118
Totaal overige lasten	<u>6.861</u>	<u>6.258</u>	<u>4.240</u>
Totaal overige lasten	<u>38.032</u>	<u>33.858</u>	<u>24.976</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009	
	€	€	€	€	
Algemene reserve	169.711	6.507	-	176.218	
Bestemmingsreserves publiek					
Overige bestemmingsreserves (schoolacties en techniekgeden)	11.915	1.243	-	13.158	
Eigen vermogen	181.626	7.750	-	189.376	
	Stand per 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Vrijval 2009	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	42.035	5.500	-	-	47.535

32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	263.022	251.414	275.962
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	9.409	17.340	15.829
Overige baten	3.158	-	24.570
Totaal baten	<u>275.589</u>	<u>268.754</u>	<u>316.361</u>
Lasten			
Personeelslasten	39.751	31.690	33.805
Afschrijvingen	44.496	38.145	32.791
Huisvestingslasten	100.364	76.300	92.115
Overige lasten	143.575	125.126	168.708
Totaal lasten	<u>328.186</u>	<u>271.261</u>	<u>327.419</u>
Saldo baten en lasten	<u>-52.597</u>	<u>-2.507</u>	<u>-11.058</u>
Resultaat	<u>-52.597</u>	<u>-2.507</u>	<u>-11.058</u>
Nettoresultaat	<u><u>-52.597</u></u>	<u><u>-2.507</u></u>	<u><u>-11.058</u></u>

32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	40.014	41.796	46.581
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	3.284	4.469	7.927
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	219.724	205.149	221.454
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>263.022</u>	<u>251.414</u>	<u>275.962</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen	<u>9.409</u>	<u>17.340</u>	<u>15.829</u>
-------------------------	--------------	---------------	---------------

Overige baten

Bijdrage van derden	1.791	-	24.208
Overige	1.367	-	362
Totaal overige baten	<u>3.158</u>	<u>-</u>	<u>24.570</u>

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	-	1.519
Extern personeel	12.428	-	10.736
Reis- en verblijfkosten	4.934	5.000	4.911
Cursuskosten	3.666	16.434	7.138
Overige	18.723	10.256	10.627
Totaal overige personele lasten	<u>39.751</u>	<u>31.690</u>	<u>33.412</u>
Af: Uitkeringen	-	-	-1.126
Totale personeelslasten	<u>39.751</u>	<u>31.690</u>	<u>33.805</u>

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	18.743	18.803	5.462
Meubilair / Machines en installaties	7.696	6.723	9.232
Overige materiële vaste activa	4.487	1.122	-
Leermiddelen (PO)	13.570	11.497	18.097
Totaal afschrijvingen	<u>44.496</u>	<u>38.145</u>	<u>32.791</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Huur	238	-	-
Verzekeringen	546	500	-
Dotatie onderhoudsvoorziening	10.000	10.000	10.000
Onderhoud	4.536	5.000	7.486
Energie en water	20.944	25.000	-909
Schoonmaakkosten	44.530	32.000	40.737
Heffingen	1.851	1.300	1.836
	<u>82.645</u>	<u>73.800</u>	<u>59.150</u>
Tuinonderhoud	350	500	1.402
Bewaking / beveiliging	1.664	1.000	971
Overige huisvestingslasten	15.705	1.000	30.592
Totaal overige huisvestingslasten	<u>17.719</u>	<u>2.500</u>	<u>32.965</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>100.364</u></u>	<u><u>76.300</u></u>	<u><u>92.115</u></u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	653	1.000	846
Drukwerk	2	500	843
Deskundigenadvies	18.567	18.000	35.787
Telefoon- en portokosten e.d.	8.511	2.500	3.448
Overige administratie en beheer	1.025	1.000	1.777
Totaal administratie en beheerslasten	28.758	23.000	42.701
Inventaris	2.129	3.000	4.147
ICT hardware	32.249	26.000	598
ICT software	19	500	360
Overige leermiddelen	34.083	40.000	52.133
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	3.500	3.000	4.181
Kabel tv/overige rechten	196	200	192
Bouw/beheer website	393	500	393
Bibliotheek / mediatheek	412	1.000	1.505
Reproductiekosten	16.634	12.000	13.428
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.917	-	32.848
Totaal inventaris en apparatuur	95.532	86.200	109.785
Culturele en religieuze vorming	6.322	5.500	8.185
Representatiekosten	1.356	1.000	948
Testen en toetsen	6.786	4.500	3.326
Excursies / werkweek	358	1.000	730
Buitenschoolse activiteiten	544	500	495
Studiedagen/conferenties	484	-	-
Contributies	200	-	400
Medezeggenschapsraad	1.356	1.426	1.279
Overige lasten	1.879	2.000	859
Totaal overige lasten	19.285	15.926	16.222
Totaal overige lasten	143.575	125.126	168.708

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Algemene reserve	214.238	-52.597	-	161.641
	Stand per 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	28.987	10.000	-	38.987

32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	62.632	84.120	84.942
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.707	2.700	9.580
Overige baten	330	150	4.031
Totaal baten	65.669	86.970	98.553
Lasten			
Personeelslasten	5.942	28.842	34.565
Afschrijvingen	10.158	11.469	26.102
Huisvestingslasten	22.115	19.950	25.145
Overige lasten	53.060	41.080	42.129
Totaal lasten	91.275	101.341	127.941
Saldo baten en lasten	-25.606	-14.371	-29.388
Resultaat	-25.606	-14.371	-29.388
Nettoresultaat	-25.606	-14.371	-29.388

32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	-10.683	14.004	1.161
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	1.441	1.318	3.172
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	71.874	68.798	80.609
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>62.632</u>	<u>84.120</u>	<u>84.942</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>2.707</u>	<u>2.700</u>	<u>9.580</u>
--------------------------------------	--------------	--------------	--------------

Overige baten

Bijdrage van derden	180	-	3.728
Verhuuropbrengsten	150	150	-
Overige	-	-	303
Totaal overige baten	<u>150</u>	<u>150</u>	<u>303</u>
Totaal overige baten	<u>330</u>	<u>150</u>	<u>4.031</u>

Lasten**Personeelslasten**

Brutolonen en salarissen	-	28.418	20.445
Sociale lasten	-	-	14
Pensioenpremies	-	-	10
	-	28.418	20.469
Extern personeel	417	-	-
Reis- en verblijfkosten	410	-	1.655
Schoonmaakpersoneel	-	-	10.080
Cursuskosten	2.803	-	677
Overige	2.312	424	1.684
Totaal overige personele lasten	<u>5.942</u>	<u>424</u>	<u>14.096</u>
Totale personeelslasten	<u>5.942</u>	<u>28.842</u>	<u>34.565</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	1.496	1.609	3.792
Meubilair / Machines en installaties	2.217	2.718	8.306
Leermiddelen (PO)	6.445	7.142	14.004
Totaal afschrijvingen	10.158	11.469	26.102
Huisvestingslasten			
Huur	115	-	-
Dotatie onderhoudsvoorziening	3.000	3.000	5.000
Onderhoud	1.781	2.250	1.791
Energie en water	12.606	10.750	13.688
Schoonmaakkosten	1.401	1.300	1.700
Heffingen	1.339	1.350	1.622
	20.242	18.650	23.801
Tuinonderhoud	480	250	-
Bewaking / beveiliging	1.297	800	779
Overige huisvestingslasten	96	250	565
Totaal overige huisvestingslasten	1.873	1.300	1.344
Totaal huisvestingslasten	22.115	19.950	25.145

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Drukwerk	424	500	531
Deskundigenadvies	3.518	5.400	-
Telefoon- en portokosten e.d.	975	880	1.178
Overige administratie en beheer	446	450	200
Totaal administratie en beheerslasten	5.363	7.230	1.909
Inventaris	780	500	2.503
Apparatuur	308	-	-
Leermiddelen	505	1.000	-
Overige leermiddelen	11.582	12.000	14.012
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	772	400	441
Kabel tv/overige rechten	783	700	614
Bibliotheek / mediatheek	-	100	107
Reproductiekosten	14.180	7.000	2.162
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	11.045	8.000	11.844
Totaal inventaris en apparatuur	39.955	29.700	31.683
Culturele en religieuze vorming	2.915	1.000	2.051
Representatiekosten	349	-	114
Testen en toetsen	884	750	1.433
Excursies / werkweek	-	250	450
Buitenschoolse activiteiten	889	300	891
Contributies	211	-	419
Medezeggenschapsraad	239	350	284
Overige lasten	2.255	1.500	2.895
Totaal overige lasten	7.742	4.150	8.537
Totaal overige lasten	53.060	41.080	42.129

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	€	€	€	€
Algemene reserve	162.286	-25.606	-	136.680
	<u>32.584</u>	<u>3.000</u>	<u>1.998</u>	<u>33.586</u>
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	32.584	3.000	1.998	33.586
	<u>32.584</u>	<u>3.000</u>	<u>1.998</u>	<u>33.586</u>
	€	€	€	€

32060 - 06IK-DE SPINDEL, BAVEL**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	323.733	321.195	1.242.054
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.658	-	10.182
Overige baten	5.055	3.000	22.629
Totaal baten	<u>331.446</u>	<u>324.195</u>	<u>1.274.865</u>
Lasten			
Personeelslasten	51.064	55.992	931.218
Afschrijvingen	46.614	41.981	45.715
Huisvestingslasten	120.791	97.900	105.308
Overige lasten	167.968	135.100	137.091
Totaal lasten	<u>386.437</u>	<u>330.973</u>	<u>1.219.332</u>
Saldo baten en lasten	<u>-54.991</u>	<u>-6.778</u>	<u>55.533</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	549	-	19.242
Financiële lasten	207	-	318
Financiële baten en lasten	<u>342</u>	<u>-</u>	<u>18.924</u>
Resultaat	<u>-54.649</u>	<u>-6.778</u>	<u>74.457</u>
Nettoresultaat	<u><u>-54.649</u></u>	<u><u>-6.778</u></u>	<u><u>74.457</u></u>

32060 - 06IK-DE SPINDEL, BAVEL**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009****Baten**

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	49.253	61.512	981.639
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	2.665	5.297	3.117
Niet-geormerkte subsidies Ministerie van OCW	-	4.800	-
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	271.815	249.586	257.298
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>323.733</u>	<u>321.195</u>	<u>1.242.054</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>2.658</u>	-	<u>10.182</u>
Overige baten			
Samenwerkingsverband	-	-	10.575
Bijdrage van derden	-	-	5.371
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15.946</u>
Verhuuropbrengsten	5.055	3.000	3.643
Overige	-	-	3.040
Totaal overige baten	<u>5.055</u>	<u>3.000</u>	<u>6.683</u>
Totaal overige baten	<u>5.055</u>	<u>3.000</u>	<u>22.629</u>

Lasten

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	585	17.291	679.750
Sociale lasten	108	-	123.697
Pensioenpremies	65	-	84.922
	<u>758</u>	<u>17.291</u>	<u>888.369</u>
Extern personeel	14.220	-	11.888
Reis- en verblijfkosten	2.335	2.000	3.068
Schoonmaakpersoneel	-	-	17.026
Cursuskosten	16.300	12.000	7.725
Overige	17.451	24.701	24.309
Totaal overige personele lasten	<u>50.306</u>	<u>38.701</u>	<u>64.016</u>
Af: Uitkeringen	-	-	-21.167
Totale personeelslasten	<u><u>51.064</u></u>	<u><u>55.992</u></u>	<u><u>931.218</u></u>
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	17.031	10.592	20.110
Meubilair / Machines en installaties	9.316	9.298	9.751
Overige materiële vaste activa	6.375	9.562	6.375
Leermiddelen (PO)	13.892	12.529	9.479
Totaal afschrijvingen	<u><u>46.614</u></u>	<u><u>41.981</u></u>	<u><u>45.715</u></u>
Huisvestingslasten			
Huur	4.000	2.000	-
Zandbakkosten	-	-	646
Dotatie onderhoudsvoorziening	18.500	18.500	18.500
Onderhoud	7.298	3.700	3.909
Energie en water	38.843	31.000	24.604
Schoonmaakkosten	44.919	32.000	37.099
Heffingen	1.619	5.000	4.327
	<u>115.179</u>	<u>92.200</u>	<u>89.085</u>
Tuinonderhoud	5.163	5.000	5.539
Bewaking / beveiliging	449	200	2.622
Overige huisvestingslasten	-	500	8.062
Totaal overige huisvestingslasten	<u>5.612</u>	<u>5.700</u>	<u>16.223</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>120.791</u></u>	<u><u>97.900</u></u>	<u><u>105.308</u></u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	-	67
Drukwerk	2.115	2.000	1.569
Deskundigenadvies	-	-	1.740
Telefoon- en portokosten e.d.	2.681	2.600	2.423
Bijdrage onderwijsbureau	-	-	3.486
Overige administratie en beheer	6.345	4.500	912
Totaal administratie en beheerslasten	11.141	9.100	10.197
Inventaris	-	500	380
ICT hardware	-	-	12.034
Overige leermiddelen	45.997	35.000	42.795
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	517	1.000	848
Kabel tv/overige rechten	1.413	2.000	1.843
Bouw/beheer website	649	200	2.236
Bibliotheek / mediatheek	135	-	130
Reproductiekosten	40.134	24.000	33.793
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	49.439	45.000	8.253
Totaal inventaris en apparatuur	138.284	107.700	102.312
Culturele en religieuze vorming	6.227	7.100	3.197
Representatiekosten	2.200	2.000	1.950
Testen en toetsen	824	1.600	1.586
Excursies / werkweek	224	200	2.079
Buitenschoolse activiteiten	2.455	3.500	3.252
Studiedagen/conferenties	515	1.000	433
Contributies	1.584	-	8.728
Bijdrage aan derden	1.020	1.500	-
Medezeggenschapsraad	718	1.400	-
Verzekeringen	-	-	689
Overige lasten	2.776	-	2.668
Totaal overige lasten	18.543	18.300	24.582
Totaal overige lasten	167.968	135.100	137.091

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	549	-	56
Rente spaarrekening	-	-	19.186
	<u>549</u>	<u>-</u>	<u>19.242</u>
Financiële lasten			
Rentelasten	-	-	24
Overige financiële lasten	207	-	294
	<u>207</u>	<u>-</u>	<u>318</u>
Financiële baten en lasten	<u>342</u>	<u>-</u>	<u>18.924</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2008	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009	
	€	€	€	€	
Algemene reserve	625.063	-54.649	-	570.414	
	Saldo 31-12-2008	Dotaties 2009	Onttrek- kingen 2009	Overige mutaties 2009	Saldo 31-12-2009
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	117.990	18.500	1.134	-	135.356

BESTUURSVERSLAG

.....