

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint
te Baarle-Nassau

**RAPPORT INZAKE DE
JAARSTUKKEN 2012**

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint
Postadres: Postbus 21
4860 AA CHAAM
Telefoon 013-5079453
E-mail fz@hetgroenelint.nl
Website www.hetgroenelint.nl
Datum 29-05-2013

INHOUDSOPGAVE

Pagina

INLEIDING

Aanbieding	4
Financiële positie	5
Resultaat	6
Kengetallen	7

JAARREKENING

A Grondslagen	8
B Balans per 31 december 2012 na resultaatbestemming	14
C Staat van baten en lasten over 2012	16
D Kasstroomoverzicht 2012	17
E Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2012	18
F Niet uit de balans blijkende verplichtingen	24
G Overzicht verbonden partijen	25
H Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012	26
I Opgave doelsubsidies	31
J Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	32
K Ondertekening	33

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring	35
Resultaatbestemming	37
Gebeurtenissen na balansdatum	38
Gegevens over de Rechtspersoon	39

BIJLAGE(N)

Bestuur	40
Bovenschools management	44
03NN-De Driesprong	48
04WJ-De Vonder	53
06HO-De Akkerwinde	57
08LA-Bernardus	62
08RU-St. Willibrordus	67
09AJ-Mattheusschool	72
06IK-De Spindel	76
Bestuursverslag	81

AANBIEDING

Aanbieding

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau biedt u hierbij het "Rapport inzake de jaarstukken" over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012 aan. Het "Rapport inzake de jaarstukken" bestaat uit een balans per 31 december 2012 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari tot en met 31 december 2012, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen.

Het bestuursverslag is opgenomen als bijlage in dit rapport.

FINANCIËLE POSITIE

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

Vergelijkend balansoverzicht

	31-12-2012		31-12-2011	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Materiële vaste activa	1.185.755	30,8	1.260.536	35,2
Financiële vaste activa	971.734	25,2	955.183	26,6
Vorderingen	564.562	14,7	558.310	15,6
Liquide middelen	1.127.429	29,3	810.968	22,6
	<u>3.849.480</u>	<u>100,0</u>	<u>3.584.997</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.565.521	66,7	2.405.022	67,1
Voorzieningen	507.812	13,2	480.901	13,4
Kortlopende schulden	776.147	20,1	699.074	19,5
	<u>3.849.480</u>	<u>100,0</u>	<u>3.584.997</u>	<u>100,0</u>

RESULTAAT

Het geconsolideerde resultaat over 2012 bedraagt positief € 160.499 tegenover negatief € 36.932 over 2011. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.498.620	8.316.283	8.381.868
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	298.972	173.400	306.028
Overige baten	89.936	54.750	58.678
Totaal baten	<u>8.887.528</u>	<u>8.544.433</u>	<u>8.746.574</u>
Lasten			
Brutolonen en salarissen	5.733.430	5.656.870	5.693.702
Sociale lasten	1.139.725	1.116.488	1.247.501
Pensioenlasten	790.746	669.893	740.354
Overige personele lasten	268.721	164.725	227.592
Af: Uitkeringen	-580.844	-385.000	-527.201
Afschrijvingen materiële vaste activa	178.800	178.716	181.694
Huisvestingslasten	405.732	408.295	434.675
Overige lasten	856.213	805.779	826.412
Totaal lasten	<u>8.792.523</u>	<u>8.615.766</u>	<u>8.824.729</u>
Saldo baten en lasten	<u>95.005</u>	<u>-71.333</u>	<u>-78.155</u>
Financiële baten	71.775	30.500	44.297
Financiële lasten	6.281	5.000	3.074
Financiële baten en lasten	<u>65.494</u>	<u>25.500</u>	<u>41.223</u>
Nettoresultaat	<u>160.499</u>	<u>-45.833</u>	<u>-36.932</u>

KENGETALLEN

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Liquiditeit <i>(vlottende activa/kortlopende schulden)</i>	2,18	1,96
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 sprake van een momentopname.		
Solvabiliteit 1 <i>(eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%)</i>	66,65	67,09
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 sprake van een momentopname.		
Solvabiliteit 2 <i>(eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%)</i>	79,84	80,50
Rentabiliteit <i>(nettoresultaat / totale baten * 100%)</i>	1,79	-0,42
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.		
Weerstandsvermogen <i>(eigen vermogen - Materiële vaste activa) / Totale baten * 100%)</i>	15,40	13,02
Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de beschikbare reserves zich verhouden tot de exploitatie. Naarmate de reserves groter zijn zal het weerstandsvermogen groter zijn.		
<i>Personeelslasten / totale lasten</i>	83,55	83,62
<i>Materiële lasten / totale lasten</i>	16,45	16,38
Kapitalisatiefactor <i>(totaal vermogen - gebouwen en terreinen) / totale baten * 100%)</i>	42,97	40,78
De kapitalisatiefactor wordt gehanteerd om te signaleren of een onderwijsinstelling zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut.		

A GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het jaar van aanschaf +1, derhalve afgeschreven vanaf 1 januari 2013.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Er is geen ondergrens vastgesteld voor opname in de activa registratie.

De afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

Meubilair: 20 en 25 jaar

Duurzame apparatuur: 10 jaar

Leermiddelen: 9 jaar

Hardware/software: 5 jaar

Verbouwingen: 50 jaar

Stofferingen: 15 jaar

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het schoolbestuur.

Voor kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde op balansdatum. De marktwaarde is een representatie van de geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen en overlopende activa

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 staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd 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 van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel, bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Bestemmingsreserve BAPO

De bestemmingsreserve BAPO betreft de vrijgevallen voorziening BAPO welke bestemd is om de kosten van niet opgenomen BAPO-rechten uit het verleden te betalen. De reserve BAPO betreft uitsluitend nog niet opgenomen BAPO-rechten uit de afgelopen jaren. De reserve is berekend op basis van de contante waarde van de toekomstige verplichtingen. Bij de berekening van de reserve zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd: blijfkanspercentage van 95%, een individueel deelnamepercentage, een uurtarief van € 21,50. De bestemmingsreserve is in 2012 toegevoegd aan de algemene reserve.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud 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 begroting. Het bestuur is voornemens een eenduidig beleid uit te zetten met betrekking tot de meerjarenonderhoudsplanning zodat de financiële administratie aansluit met de meerjarenonderhoudsplanning. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties, toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de komende jaren.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en zijn opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen OCW

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten verantwoord worden. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrage regeling. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Ontvangen interest en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen wordt opgenomen onder de operationele activiteiten.

B BALANS PER 31 DECEMBER 2012 NA RESULTAATBESTEMMING

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris en apparatuur	693.323		756.795	
Leermiddelen	358.227		358.543	
Overige materiële vaste activa	134.205		145.198	
		1.185.755		1.260.536
Financiële vaste activa				
Effecten		971.734		955.183
		2.157.489		2.215.719
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	-		8.535	
Ministerie van OCW	425.705		414.022	
Overlopende activa	138.857		135.753	
		564.562		558.310
Liquide middelen				
		1.127.429		810.968
		1.691.991		1.369.278
		<u>3.849.480</u>		<u>3.584.997</u>

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Eigen vermogen		2.565.521		2.405.022
Voorzieningen				
Personele voorzieningen	90.679		111.977	
Overige voorzieningen	417.133		368.924	
		507.812		480.901
Kortlopende schulden				
Crediteuren	92.635		17.217	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	280.484		284.397	
Schulden terzake van pensioenen	104.130		97.111	
Overige kortlopende schulden	3.618		5.618	
Overlopende passiva	295.280		294.731	
		776.147		699.074
		<u>3.849.480</u>		<u>3.584.997</u>

C STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.498.620	8.316.283	8.381.868
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	298.972	173.400	306.028
Overige baten	89.936	54.750	58.678
Totaal baten	<u>8.887.528</u>	<u>8.544.433</u>	<u>8.746.574</u>
Lasten			
Personeelslasten	7.351.778	7.222.976	7.381.948
Afschrijvingen	178.800	178.716	181.694
Huisvestingslasten	405.732	408.295	434.675
Overige lasten	856.213	805.779	826.412
Totaal lasten	<u>8.792.523</u>	<u>8.615.766</u>	<u>8.824.729</u>
Saldo baten en lasten	<u>95.005</u>	<u>-71.333</u>	<u>-78.155</u>
Financiële baten en lasten	65.494	25.500	41.223
	<u>160.499</u>	<u>-45.833</u>	<u>-36.932</u>
Nettoresultaat	<u><u>160.499</u></u>	<u><u>-45.833</u></u>	<u><u>-36.932</u></u>

D KASSTROOMOVERZICHT 2012

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

	2012		2011	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		95.005		-78.155
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen		178.800		181.694
- Mutaties voorzieningen		26.911		-15.686
Veranderingen in de vlottende middelen				
- Vorderingen		-6.252		-23.297
- Schulden		77.073		-174.307
		<u>371.537</u>		<u>-109.751</u>
Ontvangen interest	71.775		44.297	
Betaalde interest	<u>-6.281</u>		<u>-3.074</u>	
		65.494		41.223
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-104.019		-84.587	
Aankopen financiële vaste activa	-376.351		3.887	
Verkopen financiële vaste activa	<u>359.800</u>		<u>-</u>	
		-120.570		-80.700
Mutatie liquide middelen		<u>316.461</u>		<u>-149.228</u>
Beginstand liquide middelen	810.968		960.196	
Mutatie liquide middelen	<u>316.461</u>		<u>-149.228</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>1.127.429</u>		<u>810.968</u>

E TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Inventaris en apparatuur, meubilair, machines en installaties	693.323	756.795
Leermiddelen	358.227	358.543
Overige materiële vaste activa	134.205	145.198
Totaal materiële vaste activa	<u>1.185.755</u>	<u>1.260.536</u>

	Aanschaf- prijs t/m 2011	Cum. afschrij- vingen t/m 2011	Boek- waarde 31-12- 2011	Investe- ringen 2012	Desinves- teringen 2012	Afschrij- vingen 2012	Aanschaf- prijs 31-12- 2012	Cum. afschrij- vingen 31-12- 2012	Boek- waarde 31-12- 2012
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I	1.132.767	375.972	756.795	24.340	-	87.812	1.157.107	463.784	693.323
L	734.698	376.155	358.543	77.208	-	77.524	811.906	453.679	358.227
O	188.196	42.998	145.198	2.471	-	13.464	190.667	56.462	134.205
Totaal									
MVA	<u>2.055.661</u>	<u>795.125</u>	<u>1.260.536</u>	<u>104.019</u>	<u>-</u>	<u>178.800</u>	<u>2.159.680</u>	<u>973.925</u>	<u>1.185.755</u>

I = Inventaris en apparatuur, meubilair, machines en installaties

L = Leermiddelen

O = Overige materiële vaste activa

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Effecten	<u>971.734</u>	<u>955.183</u>

Effecten

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Nominale waarde 31-12-11	Aanschaf waarde	Beurs waarde 31-12-11	Balans waarde 31-12-11	Aankoop 2012	Verkoop 2012	koers resultaat	Balans waarde 31-12-12
3,375% BNG 05/15	150.000	156.870	157.500	156.870		0	0	156.870
4,5% Rabobank bankbrief	150.000	165.870	173.280	165.870		174.350	-8.480	0
4,375% Rabobank Ned 09/16	150.000	160.542	159.090	159.090		0	-1.452	160.542
4,25% European inves bank 09/19	150.000	160.860	165.450	160.860		0	0	160.860
3,5% Santander internat 10/15	100.000	99.820	95.685	95.685		97.140	-1.455	0
3,75% Instituto de credito 10/15	100.000	100.810	98.245	98.245		98.940	-695	0
2,25% Rabo var coupon 10/18	125.000	125.625	118.563	118.563		0	-7.062	125.625
3,096% BNG 11/21					86.046	0	0	86.046
3,222% Ned Waterschapsbank 11/21					85.441	0	0	85.441
Robeco Lux-O-rente EH					199.000	0	2.650	196.350
	925.000	970.397	967.813	955.183	370.487	370.430	-16.494	971.734

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren, afrekening Vervangingsfonds	-	8.535
Ministerie van OCW, betaalritme	425.705	414.022
<i>Overige overlopende activa</i>		
Opname levensloop	-	550
Kasvoorschot	-	200
Brabants verkeerslabel	9.201	7.140
Rente	39.098	37.136
Nog te ontvangen bedragen	35.339	14.210
Vooruitbetaalde bedragen	12.230	11.575
Vervangingsfonds	-	2.780
Te besteden subsidie techniek	12.887	-
Afrekening ID banen	-	6.951
Gemeentelijke subsidies	30.102	55.211
Totaal overlopende activa	138.857	135.753
Totaal vorderingen	564.562	558.310

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

Liquide middelen

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Banken		
Schoolbanken	78.393	56.819
Rabobank 10.38.27.854	181.698	83.915
Rabobank 12.66.432.809	17.541	17.390
Rabobank 10.38.231.582	17.358	17.070
Rabobank 15.57.64.772	831.793	633.497
Totaal banken	<u>1.126.783</u>	<u>808.691</u>
Kasmiddelen		
Kassen	<u>646</u>	<u>2.277</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.544.563	2.322.364
Bestemmingsreserves	20.958	82.658
Totaal eigen vermogen	<u>2.565.521</u>	<u>2.405.022</u>

	<u>Stand per 31-12-2011</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Stand per 31-12-2012</u>
Algemene reserve	2.322.364	170.879	51.320	2.544.563
Bestemmingsreserves publiek				
Overige bestemmingsreserves	31.338	-10.380	-	20.958
Bestemmingsreserve BAPO	51.320	-	-51.320	-
	<u>82.658</u>	<u>-10.380</u>	<u>-51.320</u>	<u>20.958</u>
Totaal eigen vermogen	<u>2.405.022</u>	<u>160.499</u>	<u>-</u>	<u>2.565.521</u>
Totaal eigen vermogen	<u>2.405.022</u>	<u>160.499</u>	<u>-</u>	<u>2.565.521</u>

De overige bestemmingsreserves bestaan uit schoolacties en gelden voor personele activiteiten. 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.

De overige mutaties betreft de toevoeging van de bestemmingsreserve BAPO aan de algemene reserve.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Voorzieningen		
Personele voorzieningen	90.679	111.977
Overige voorzieningen	417.133	368.924
	<u>507.812</u>	<u>480.901</u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Saldo 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Vrijval 2012	Saldo 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Personele voorzieningen					
Voorziening jubilea	111.977	-	20.140	-1.158	90.679
Overige voorzieningen					
Voorziening onderhoud	368.924	53.000	4.791	-	417.133
Totaal voorzieningen	<u>480.901</u>	<u>53.000</u>	<u>24.931</u>	<u>-1.158</u>	<u>507.812</u>

Onderverdeling voorzieningen

	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar
	€	€	€
Personele voorzieningen			
Voorziening jubilea	3.535	78.948	8.196
Overige voorzieningen			
Voorziening onderhoud	59.793	307.884	49.456
Totaal voorzieningen	<u>63.328</u>	<u>386.832</u>	<u>57.652</u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Crediteuren	92.635	17.217
Belastingen en premies sociale verzekeringen	280.484	284.397
Schulden terzake van pensioenen	104.130	97.111
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Te verrekenen subsidie overblijven 09/10	-	2.000
Te verrekenen subsidie cultuur	3.618	3.618
	<u>3.618</u>	<u>5.618</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Vakantiegeld	240.016	245.070
UWV/Ziektewet	-	8.913
Kruisposten	-	7.374
Facturen huidig jaar betaald in volgend jaar	-	3.728
Nog te betalen lonen en salarissen	245	9.908
Vooruitontvangen bedragen	4.676	-
Nog te betalen bedragen	26.037	16.453
Nog te besteden gelden WSNS	24.306	-
Te besteden geormerkte subsidies	-	3.285
	<u>295.280</u>	<u>294.731</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><u>776.147</u></u>	<u><u>699.074</u></u>

F NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Het bevoegd gezag heeft de volgende meerjarige contracten afgesloten:

- Ricoh voor de huur van de kopieerapparaten / printers. Dit contract loopt tm 14 januari 2013.
- Energie voor scholen. Deze overeenkomst heeft een looptijd tm 2014.

Baporechten

In de algemene reserve is rekening gehouden met de mogelijke opname van baporechten. Rekening houdend met een blijf(kans)percentage zou dit ultimo 2012 een bedrag van € 61.296 zijn.

G OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Er zijn geen verbonden partijen.

H TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	7.191.573	7.072.500	7.126.946
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	3.285	-	23.248
Niet-geormerkte OCW subsidies	-	-	1.500
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	1.303.762	1.243.783	1.230.174
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.498.620	8.316.283	8.381.868
Overige overheidsbijdragen en - subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	46.027	14.400	64.411
Overige overheidsbijdragen	252.945	159.000	241.617
Totaal overige overheidsbijdragen	298.972	173.400	306.028
Overige baten			
Sponsorgelden	5.652	-	11.069
Vervangingsfonds	-	-	1.654
Bijdrage van derden	32.039	5.750	20.192
	37.691	5.750	32.915
Belastingdienst	-19.248	20.000	1.530
Detachering	5.333	-	5.333
Verhuuropbrengsten	20.632	22.750	13.313
Vrijval voorziening jubilea	21.298	-	-
Algemene Onderwijsbond	20.607	-	-
Overige	3.623	6.250	5.587
Totaal overige baten	52.245	49.000	25.763
Totaal overige baten	89.936	54.750	58.678

In de bijlage van dit rapport is een specificatie van de post bijdrage van derden opgenomen.

Lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	5.733.430	5.656.870	5.693.702
Sociale lasten	1.139.725	1.116.488	1.247.501
Pensioenlasten	790.746	669.893	740.354
	<u>7.663.901</u>	<u>7.443.251</u>	<u>7.681.557</u>
Mutatie personele voorzieningen	-	8.325	-5.497
Extern personeel	28.882	22.000	84.391
Reis- en verblijfkosten	11.292	11.050	8.999
Cursuskosten	106.441	48.650	33.990
Overige	122.106	74.700	105.709
Totaal overige personele lasten	<u>268.721</u>	<u>164.725</u>	<u>227.592</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-580.844	-385.000	-527.201
Totale personeelslasten	<u><u>7.351.778</u></u>	<u><u>7.222.976</u></u>	<u><u>7.381.948</u></u>

Uitsplitsing personeel naar functie

	2012	2011
Directie	902.951	891.760
Onderwijzend personeel	6.544.661	6.571.230
Onderwijs ondersteunend personeel	216.289	218.567
	<u>7.663.901</u>	<u>7.681.557</u>

Het aantal FTE bedroeg voor ultimo 2012 en 2011 respectievelijk 129,8 en 135,1. Het aantal medewerkers bedroeg ultimo 2012 en 2011 respectievelijk 172 en 177.

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur, meubilair, machines en installaties	87.812	87.752	91.968
Overige materiële vaste activa	13.464	13.464	13.373
Leermiddelen	77.524	77.500	76.353
Totaal afschrijvingen	<u><u>178.800</u></u>	<u><u>178.716</u></u>	<u><u>181.694</u></u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Huur	5.023	4.400	4.933
Zandbakkosten	325	1.200	880
Dotatie voorziening onderhoud	53.000	53.000	59.809
Onderhoud	33.334	27.350	26.707
Energie en water	111.591	137.300	133.166
Schoonmaakkosten	157.264	151.620	173.348
Heffingen	16.163	10.350	13.374
	<u>376.700</u>	<u>385.220</u>	<u>412.217</u>
Tuinonderhoud	4.087	3.300	2.541
Bewaking / beveiliging	5.210	4.700	5.464
Overige huisvestingslasten	19.735	15.075	14.453
Totaal overige huisvestingslasten	<u>29.032</u>	<u>23.075</u>	<u>22.458</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>405.732</u></u>	<u><u>408.295</u></u>	<u><u>434.675</u></u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	6.008	32.725	12.281
Drukwerk	45	5.250	1.748
Deskundigenadvies	98.035	60.320	73.179
Telefoon- en portokosten e.d.	12.516	11.625	12.033
Bijdrage onderwijsbureau	125.057	125.000	122.999
Overige administratie en beheer	4.455	12.550	23.811
Totaal administratie- en beheerslasten	246.116	247.470	246.051
Inventaris	12.543	5.750	3.674
ICT hardware	162.359	138.650	63.989
ICT software	11.445	11.800	16.144
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	8.631	6.700	8.456
Kabel tv/overige rechten	4.451	2.975	4.384
Bouw/beheer website	4.231	4.100	3.979
Bibliotheek / mediatheek	9.040	4.350	6.930
Reproductiekosten	94.015	86.500	95.409
Leermiddelen	170.280	152.961	151.939
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	26.696	20.350	102.439
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	503.691	434.136	457.343
Culturele en religieuze vorming	25.482	37.083	39.945
Representatiekosten	8.325	6.500	9.474
Testen en toetsen	9.563	12.700	12.615
Reisjes/excursies	10.644	3.350	2.554
Sportdag/vieringen	4.721	6.050	5.187
Studiedagen/conferenties	-	950	5.003
Contributies	14.072	18.275	14.209
Medezeggenschapsraad	9.799	8.675	6.608
Verzekeringen	6.947	8.500	7.126
Overige lasten	16.853	22.090	20.297
Totaal overige lasten	106.406	124.173	123.018
Totaal overige lasten	856.213	805.779	826.412

Onder de administratie en beheerslasten zijn de kosten voor de accountantscontrole verantwoord. Deze bedragen voor 2012 en 2011 respectievelijk € 5.937 en € 4.840. Tevens heeft er een controle op de ID banen plaatsgevonden. Deze bedragen voor 2012 en 2011 € 217 per jaar. Er is door de accountantsorganisatie geen andere dienstverlening geweest dan hier genoemd.

In de bijlage van dit rapport is een specificatie van de overige lasten opgenomen.

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	19.710	10.500	16.407
Verkoopresultaat FVA	10.630	-	-
Koersverschil FVA	5.865	-	-
Rentebaten FVA	35.570	20.000	27.890
	<u>71.775</u>	<u>30.500</u>	<u>44.297</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	6.281	5.000	3.074
	<u>65.494</u>	<u>25.500</u>	<u>41.223</u>

I OPGAVE DOELSUBSIDIES

Verantwoording van subsidies waarvan het overschot vrij besteedbaar is

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Kosten t/m verslagjaar	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Kenmerk	Datum	€	€	
Totaal		-	-	

Verantwoording van subsidies die volledig verplicht besteed moeten worden aan het in de subsidiebeschikking omschrijven doel

Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale kosten	Te verrekenen ultimo verslagjaar	
Kenmerk	Datum	€	€	€	€	
Cultuur 10/11	POenK/OO/40032	19-10-10	64.278	64.278	60.660	3.618
Overblijf 11/12	PO/ZO/2007/12884	06-10-11	4.000	4.000	4.000	-
Totaal		68.278	68.278	64.660	3.618	

Aflopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Saldo 31-12-2011	Ontvangen t/m verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2012	Nog te besteden ultimo verslagjaar
Kenmerk	Datum	€	€	€	€	€	€
Totaal		-	-	-	-	-	-

J BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Is er een bezoldiging van de bestuurders J

Is er een bezoldiging van de toezichthouders J

	Duur arbeids-overeenkomst / werkzaamheden		Ingangsdatum dienstverband	Taakomvang	Dienstbetrekking (D) of op Interimbasis (I)	Periodiek betaalde beloningen (*)	Bonus-betalingen / gratificaties	Ontvangen pensioenbijdragen/ beloningen betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
	Vanaf	Tot							
						EUR	EUR	EUR	EUR
Bestuurders						24.000	0	0	0
Dhr J Mols						12.000			
Mevr F van Nunen						6.000			
Dhr C Govers						6.000			
Toezichthouders						4.626	0	0	0
Dhr A van Beek						438			
Mevr N Broekman						438			
Dhr A van Dongen						438			
Dhr P vd Heijning						438			
Dhr C Kennes						438			
Dhr R Rijken						438			
Dhr R Vriens						750			
Dhr A van Dongen						313			
Dhr J Hendrickx						313			
Dhr J de Groot						313			
Dhr B Wouters						313			

(*) onder betaalde beloningen worden ook onkostenvergoedingen begrepen.

K ONDERTEKENING

Het College van Bestuur verklaart hierbij vastgesteld te hebben de jaarrekening over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012. Het "Rapport inzake de jaarrekening" bestaat uit een balans per 31 december 2012 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012.

J. Mols
Voorzitter College van Bestuur

De Raad van Toezicht verklaart hierbij de jaarrekening over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012 goedgekeurd te hebben in de vergadering d.d. 16 april 2013. Het "Rapport inzake de jaarrekening" bestaat uit een balans per 31 december 2012 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012.

R. Vriens
Voorzitter Raad van Toezicht

N. Broekman
Lid Raad van Toezicht

A. Van Beek
Lid Raad van Toezicht

A. Van Dongen
Lid Raad van Toezicht

P. van de Heijning
Lid Raad van Toezicht

C. Kennes
Lid Raad van Toezicht

R. Rijken
Lid Raad van Toezicht

CONTROLEVERKLARING

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

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat volgens de staat van baten en lasten over 2012 bedraagt € 160.499.

Hiervan is te bestemmen voor:

Algemene reserve	170.879
Overige bestemmingsreserves	-10.380

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 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 2012	Aantal leerlingen 2011
03NN	De Driesprong	PO	335	349
04WJ	De Vonder	PO	220	217
06HO	De Akkerwinde	PO	275	282
08LA	Bernardus	PO	107	110
08RU	St. Willibrordus	PO	356	358
09AJ	Mattheusschool	PO	90	93
06IK	De Spindel	PO	534	534

32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	-	-	125.507
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	11.121
Totaal baten	-	-	136.628
Lasten			
Personeelslasten	-	-	8.252
Huisvestingslasten	-	-	1.000
Overige lasten	-	-	165.895
Totaal lasten	-	-	175.147
Saldo baten en lasten	-	-	-38.519
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	-	-	44.267
Financiële lasten	-	-	2.747
Financiële baten en lasten	-	-	41.520
	-	-	3.001
Nettoresultaat	-	-	3.001

32060 - BESTUUR, BAARLE NASSAU

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	-	-	125.507

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Overige overheidsbijdragen	-	-	11.121
----------------------------	---	---	--------

Lasten

Personeelslasten

Brutolonen en salarissen	-	-	120
Sociale lasten	-	-	31
	-	-	151
Cursuskosten	-	-	-26
Overige	-	-	8.127
Totaal overige personele lasten	-	-	8.101
Totale personeelslasten	-	-	8.252

Huisvestingslasten

Schoonmaakkosten	-	-	1.000
------------------	---	---	-------

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	-	9.036
Deskundigenadvies	-	-	15.212
Telefoon- en portokosten e.d.	-	-	150
Bijdrage onderwijsbureau	-	-	100.000
Overige administratie en beheer	-	-	17.701
Totaal administratie en beheerslasten	-	-	142.099
Overige leermiddelen	-	-	255
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	-	-	287
Bouw/beheer website	-	-	488
Reproductiekosten	-	-	150
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	-	-	650
Totaal inventaris en apparatuur	-	-	1.830
Culturele en religieuze vorming	-	-	2.754
Representatiekosten	-	-	70
Contributies	-	-	10.745
Medezeggenschapsraad	-	-	1.271
Verzekeringen	-	-	7.126
Totaal overige lasten	-	-	21.966
Totaal overige lasten	-	-	165.895
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	-	-	16.377
Overige financiële baten	-	-	27.890
	-	-	44.267
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	-	-	2.747
Financiële baten en lasten	-	-	41.520

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	3.034	-	-3.034	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

32060 - BSM, BAARLE NASSAU

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW personeel	7.131.377	7.065.911	6.942.241
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	232.845	159.000	229.554
Overige baten	2.090	20.000	2.221
Totaal baten	7.366.312	7.244.911	7.174.016
Lasten			
Personeelslasten	7.153.582	7.108.425	7.252.631
Overige lasten	182.770	201.775	26.271
Totaal lasten	7.336.352	7.310.200	7.278.902
Saldo baten en lasten	29.960	-65.289	-104.886
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	71.704	30.500	-
Financiële lasten	6.085	5.000	-
Financiële baten en lasten	65.619	25.500	-
	95.579	-39.789	-104.886
Nettoresultaat	95.579	-39.789	-104.886

32060 - BSM, BAARLE NASSAU

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	7.003.993	6.938.527	6.942.241
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	127.384	127.384	-
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>7.131.377</u>	<u>7.065.911</u>	<u>6.942.241</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Overige overheidsbijdragen	<u>232.845</u>	<u>159.000</u>	<u>229.554</u>
----------------------------	----------------	----------------	----------------

Overige baten

Belastingdienst	-19.248	20.000	1.530
Vrijval voorziening jubilea	21.298	-	-
Overige	40	-	691
Totaal overige baten	<u>2.090</u>	<u>20.000</u>	<u>2.221</u>

Lasten

Personeelslasten

Brutolonen en salarissen	5.717.531	5.649.840	5.681.654
Sociale lasten	1.136.136	1.115.100	1.244.568
Pensioenpremies	788.945	669.060	739.106
	<u>7.642.612</u>	<u>7.434.000</u>	<u>7.665.328</u>
Mutatie personele voorzieningen	-	8.325	-5.497
Extern personeel	6.035	-	69.378
Reis- en verblijfkosten	4.381	2.450	732
Cursuskosten	8.891	5.750	3.130
Overige	72.507	42.900	46.761
Totaal overige personele lasten	<u>91.814</u>	<u>59.425</u>	<u>114.504</u>
Af: Uitkeringen	-580.844	-385.000	-527.201
Totale personeelslasten	<u>7.153.582</u>	<u>7.108.425</u>	<u>7.252.631</u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	4.720	31.125	2.173
Drukwerk	-	500	-
Deskundigenadvies	24.241	-	113
Telefoon- en portokosten e.d.	556	1.500	244
Bijdrage onderwijsbureau	125.057	125.000	22.999
Overige administratie en beheer	2.056	2.750	542
Totaal administratie en beheerslasten	156.630	160.875	26.071
Inventaris	-	500	-
ICT hardware	182	-	-
Overige leermiddelen	1.432	-	-
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	295	500	-
Bouw/beheer website	628	400	-
Reproductiekosten	140	1.000	-
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	48	-	-
Totaal inventaris en apparatuur	2.725	2.400	-
Culturele en religieuze vorming	-	3.500	-
Representatiekosten	383	1.000	200
Contributies	10.276	13.500	-
Medezeggenschapsraad	5.771	3.000	-
Verzekeringen	6.947	8.500	-
Overige lasten	38	9.000	-
Totaal overige lasten	23.415	38.500	200
Totaal overige lasten	182.770	201.775	26.271
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	19.639	10.500	-
Rente	10.630	-	-
Vrije financiële Baten 2	5.865	-	-
Overige financiële baten	35.570	20.000	-
	71.704	30.500	-
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	6.085	5.000	-
Financiële baten en lasten	65.619	25.500	-

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012	
	€	€	€	€	
Algemene reserve	363.029	95.579	54.354	512.962	
Bestemmingsreserves publiek					
Bestemmingsreserve BAPO	51.320	-	-51.320	-	
Eigen vermogen	414.349	95.579	3.034	512.962	
	Saldo 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Overige mutaties 2012	Saldo 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening jubilea	111.977	-	20.140	1.158	90.679

32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	266.352	218.678	230.664
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	6.233	1.750	12.265
Overige baten	30.116	6.750	20.218
Totaal baten	302.701	227.178	263.147
Lasten			
Personeelslasten	44.565	19.451	17.055
Afschrijvingen	29.429	29.402	34.545
Huisvestingslasten	76.267	80.950	77.467
Overige lasten	135.149	101.400	108.738
Totaal lasten	285.410	231.203	237.805
Saldo baten en lasten	17.291	-4.025	25.342
	17.291	-4.025	25.342
Nettoresultaat	17.291	-4.025	25.342

32060 - 03NN-DE DRIESPRONG, CHAAM

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	59.264	24.339	31.620
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	327	-	5.217
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	206.761	194.339	193.827
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>266.352</u>	<u>218.678</u>	<u>230.664</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>6.233</u>	<u>1.750</u>	<u>12.265</u>
Overige baten			
Sponsorgelden	1.197	-	7.464
Bijdrage van derden	23.586	1.250	7.421
	<u>24.783</u>	<u>1.250</u>	<u>14.885</u>
Detachering	5.333	-	5.333
Overige	-	5.500	-
Totaal overige baten	<u>5.333</u>	<u>5.500</u>	<u>5.333</u>
Totaal overige baten	<u>30.116</u>	<u>6.750</u>	<u>20.218</u>

Lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	-	2.470	-
Sociale lasten	-	488	-
Pensioenpremies	-	293	-
	-	3.251	-
Extern personeel	3.463	3.500	2.112
Reis- en verblijfkosten	1.468	700	1.922
Cursuskosten	35.496	9.000	5.369
Overige	4.138	3.000	7.652
Totaal overige personele lasten	44.565	16.200	17.055
Totale personeelslasten	44.565	19.451	17.055
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	11.257	11.254	16.341
Overige materiële vaste activa	348	348	348
Leermiddelen	17.824	17.800	17.856
Totaal afschrijvingen	29.429	29.402	34.545
Huisvestingslasten			
Dotatie voorziening onderhoud	20.000	20.000	20.000
Onderhoud	6.928	6.250	4.828
Energie en water	13.627	19.250	15.507
Schoonmaakkosten	32.025	32.000	33.971
Heffingen	2.351	2.200	2.757
	74.931	79.700	77.063
Tuinonderhoud	-	500	-
Bewaking / beveiliging	1.336	750	404
Totaal overige huisvestingslasten	1.336	1.250	404
Totaal huisvestingslasten	76.267	80.950	77.467

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	23	350	38
Deskundigenadvies	8.304	15.000	8.619
Telefoon- en portokosten e.d.	2.254	1.200	1.452
Overige administratie en beheer	4	250	-
Totaal administratie en beheerslasten	10.585	16.800	10.109
Inventaris	6.048	2.500	326
ICT hardware	49.049	28.700	29.896
ICT software	3.146	3.800	3.281
Leermiddelen	30.192	24.000	26.602
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	1.781	850	1.774
Kabel tv/overige rechten	807	375	817
Bouw/beheer website	-	450	-
Bibliotheek / mediatheek	1.040	1.450	674
Reproductiekosten	12.574	8.500	13.170
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.039	350	1.096
Totaal inventaris en apparatuur	105.676	70.975	77.636
Culturele en religieuze vorming	2.698	4.450	5.901
Representatiekosten	-	200	50
Testen en toetsen	674	750	420
Reisjes/excursies	4.493	2.000	2.139
Sportdag/vieringen	1.654	1.100	107
Contributies	764	475	433
Medezeggenschapsraad	507	450	335
Overige lasten	8.098	4.200	11.608
Totaal overige lasten	18.888	13.625	20.993
Totaal overige lasten	135.149	101.400	108.738

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012	
	€	€	€	€	
Algemene reserve	375.500	16.094	-	391.594	
Bestemmingsreserves publiek					
Overige bestemmingsreserves	12.528	1.197	-	13.725	
Eigen vermogen	388.028	17.291	-	405.319	
	Stand per 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Vrijval 2012	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud	13.954	20.000	-	-	33.954

32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	143.496	134.606	147.514
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	19.720	4.100	10.089
Overige baten	4.233	5.000	8.765
Totaal baten	167.449	143.706	166.368
Lasten			
Personeelslasten	12.508	8.550	10.700
Afschrijvingen	13.639	13.639	13.520
Huisvestingslasten	43.257	51.200	53.970
Overige lasten	72.774	71.240	84.956
Totaal lasten	142.178	144.629	163.146
Saldo baten en lasten	25.271	-923	3.222
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	2	-	-
Financiële lasten	68	-	105
Financiële baten en lasten	-66	-	-105
	25.205	-923	3.117
Nettoresultaat	25.205	-923	3.117

32060 - 04WJ-DE VONDER, RIEL

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	9.170	7.205	17.200
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	500	-	3.636
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	133.826	127.401	126.678
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>143.496</u>	<u>134.606</u>	<u>147.514</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	12.401	4.100	10.089
Overige overheidsbijdragen	7.319	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>19.720</u>	<u>4.100</u>	<u>10.089</u>

Overige baten

Sponsorgelden	3.450	-	2.575
Bijdrage van derden	50	1.500	4.223
	<u>3.500</u>	<u>1.500</u>	<u>6.798</u>
Verhuuropbrengsten	340	3.500	520
Overige	393	-	1.447
Totaal overige baten	<u>733</u>	<u>3.500</u>	<u>1.967</u>
Totaal overige baten	<u>4.233</u>	<u>5.000</u>	<u>8.765</u>

Lasten

Personeelslasten

Reis- en verblijfkosten	152	750	932
Cursuskosten	6.167	3.000	5.020
Overige	6.189	4.800	4.748
Totaal overige personele lasten	<u>12.508</u>	<u>8.550</u>	<u>10.700</u>

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	3.659	3.659	4.799
Leermiddelen	9.980	9.980	8.721
Totaal afschrijvingen	<u>13.639</u>	<u>13.639</u>	<u>13.520</u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Onderhoud	2.389	2.000	2.055
Energie en water	12.617	24.800	25.934
Schoonmaakkosten	23.182	23.000	23.555
Heffingen	4.377	500	1.787
	<u>42.565</u>	<u>50.300</u>	<u>53.331</u>
Tuinonderhoud	-	100	47
Bewaking / beveiliging	692	800	592
Totaal overige huisvestingslasten	<u>692</u>	<u>900</u>	<u>639</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>43.257</u></u>	<u><u>51.200</u></u>	<u><u>53.970</u></u>
Overige lasten			
Deskundigenadvies	13.994	12.000	17.792
Telefoon- en portokosten e.d.	861	875	1.045
Totaal administratie en beheerslasten	<u>14.855</u>	<u>12.875</u>	<u>18.837</u>
ICT hardware	18.029	18.000	17.906
ICT software	4.483	4.000	8.900
Leermiddelen	15.641	15.000	13.786
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	1.295	1.000	1.321
Bibliotheek / mediatheek	880	500	1.111
Reproductiekosten	7.088	5.000	8.737
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.209	3.000	2.844
Totaal inventaris en apparatuur	<u>49.625</u>	<u>46.500</u>	<u>54.605</u>
Culturele en religieuze vorming	2.237	3.865	5.275
Representatiekosten	412	500	619
Testen en toetsen	671	750	528
Reisjes/excursies	315	500	529
Sportdag/vieringen	768	500	523
Contributies	230	-	-
Medezeggenschapsraad	446	750	886
Overige lasten	3.215	5.000	3.154
Totaal overige lasten	<u>8.294</u>	<u>11.865</u>	<u>11.514</u>
Totaal overige lasten	<u><u>72.774</u></u>	<u><u>71.240</u></u>	<u><u>84.956</u></u>

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	2	-	-
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	68	-	105
Financiële baten en lasten	<u>-66</u>	<u>-</u>	<u>-105</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	99.164	24.509	-	123.673
Bestemmingsreserves publiek				
Overige bestemmingsreserves	1.724	696	-	2.420
Eigen vermogen	<u>100.888</u>	<u>25.205</u>	<u>-</u>	<u>126.093</u>

	Stand per 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Vrijval 2012	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud	24.892	-	-	-	24.892

32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	194.038	180.404	189.955
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	14.403	5.700	7.659
Overige baten	29.647	750	7.161
Totaal baten	<u>238.088</u>	<u>186.854</u>	<u>204.775</u>
Lasten			
Personeelslasten	53.639	20.500	24.760
Afschrijvingen	30.421	30.421	30.379
Huisvestingslasten	62.928	55.450	54.767
Overige lasten	96.406	77.682	88.858
Totaal lasten	<u>243.394</u>	<u>184.053</u>	<u>198.764</u>
Saldo baten en lasten	<u>-5.306</u>	<u>2.801</u>	<u>6.011</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	23	-	24
	<u>-5.283</u>	<u>2.801</u>	<u>6.035</u>
Nettoresultaat	<u><u>-5.283</u></u>	<u><u>2.801</u></u>	<u><u>6.035</u></u>

32060 - 06HO-DE AKKERWINDE, BAARLE-NASSAU

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	22.314	19.977	28.530
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	500	-	2.369
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	171.224	160.427	159.056
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>194.038</u>	<u>180.404</u>	<u>189.955</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>14.403</u>	<u>5.700</u>	<u>7.659</u>
Overige baten			
Sponsorgelden	1.005	-	1.030
Vervangingsfonds	-	-	1.654
Bijdrage van derden	6.670	-	3.673
	<u>7.675</u>	<u>-</u>	<u>6.357</u>
Verhuuropbrengsten	200	-	-
Algemene Onderwijsbond	20.607	-	-
Overige	1.165	750	804
Totaal overige baten	<u>21.972</u>	<u>750</u>	<u>804</u>
Totaal overige baten	<u>29.647</u>	<u>750</u>	<u>7.161</u>

Lasten

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	10.679	4.560	4.234
Sociale lasten	2.377	900	1.062
Pensioenpremies	1.218	540	484
	<u>14.274</u>	<u>6.000</u>	<u>5.780</u>
Extern personeel	2.827	1.250	73
Reis- en verblijfkosten	1.731	1.750	1.493
Cursuskosten	6.172	7.500	5.555
Overige	28.635	4.000	11.859
Totaal overige personele lasten	<u>39.365</u>	<u>14.500</u>	<u>18.980</u>
Totale personeelslasten	<u><u>53.639</u></u>	<u><u>20.500</u></u>	<u><u>24.760</u></u>
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	23.194	23.194	23.378
Overige materiële vaste activa	101	101	101
Leermiddelen	7.126	7.126	6.900
Totaal afschrijvingen	<u><u>30.421</u></u>	<u><u>30.421</u></u>	<u><u>30.379</u></u>
Huisvestingslasten			
Zandbakkosten	-	700	616
Onderhoud	12.746	8.500	8.326
Energie en water	26.658	24.000	23.919
Schoonmaakkosten	17.167	19.250	20.628
Heffingen	1.495	750	646
	<u>58.066</u>	<u>53.200</u>	<u>54.135</u>
Bewaking / beveiliging	549	750	504
Overige huisvestingslasten	4.313	1.500	128
Totaal overige huisvestingslasten	<u>4.862</u>	<u>2.250</u>	<u>632</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>62.928</u></u>	<u><u>55.450</u></u>	<u><u>54.767</u></u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	729	500	450
Drukwerk	-	-	171
Deskundigenadvies	19.404	12.000	15.729
Telefoon- en portokosten e.d.	1.616	1.250	1.490
Overige administratie en beheer	558	2.250	3.040
Totaal administratie en beheerslasten	22.307	16.000	20.880
Inventaris	5.166	750	528
ICT hardware	-	750	497
ICT software	1.154	1.000	-
Leermiddelen	16.680	24.461	17.199
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	2.203	1.250	2.569
Kabel tv/overige rechten	308	-	197
Bouw/beheer website	774	750	1.095
Bibliotheek / mediatheek	2.593	1.400	2.696
Reproductiekosten	14.991	11.000	17.448
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	13.079	9.300	10.707
Totaal inventaris en apparatuur	56.948	50.661	52.936
Culturele en religieuze vorming	5.609	4.596	6.837
Representatiekosten	748	750	1.033
Testen en toetsen	1.267	1.500	1.705
Reisjes/excursies	5.627	-	-312
Sportdag/vieringen	475	-	806
Studiedagen/conferenties	-	750	-
Contributies	596	750	602
Medezeggenschapsraad	407	825	1.113
Overige lasten	2.422	1.850	3.258
Totaal overige lasten	17.151	11.021	15.042
Totaal overige lasten	96.406	77.682	88.858
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	23	-	24

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	474.877	-2.181	-	472.696
Bestemmingsreserves publiek				
Overige bestemmingsreserves	-	-3.102	-	-3.102
Eigen vermogen	474.877	-5.283	-	469.594

	Stand per 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Vrijval 2012	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud	53.496	-	-	-	53.496

32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	88.337	85.172	88.609
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	3.662	2.450	4.480
Overige baten	1.936	-	2.614
Totaal baten	<u>93.935</u>	<u>87.622</u>	<u>95.703</u>
Lasten			
Personeelslasten	14.094	9.500	15.458
Afschrijvingen	6.185	6.128	6.468
Huisvestingslasten	22.275	27.000	27.416
Overige lasten	31.735	44.019	29.894
Totaal lasten	<u>74.289</u>	<u>86.647</u>	<u>79.236</u>
Saldo baten en lasten	<u>19.646</u>	<u>975</u>	<u>16.467</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	4	-	-
	<u>19.650</u>	<u>975</u>	<u>16.467</u>
Nettoresultaat	<u><u>19.650</u></u>	<u><u>975</u></u>	<u><u>16.467</u></u>

32060 - 08LA-BERNARDUS, ULICOTEN

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	10.018	9.415	12.873
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	500	-	1.263
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	77.819	75.757	74.473
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	88.337	85.172	88.609

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	3.662	2.450	4.480
--------------------------------------	-------	-------	-------

Overige baten

Verhuuropbrengsten	-	-	1.250
Overige	1.936	-	1.364
Totaal overige baten	1.936	-	2.614

Lasten

Personeelslasten

Brutolonen en salarissen	4.278	-	3.221
Sociale lasten	982	-	766
Pensioenpremies	583	-	418
	5.843	-	4.405

Extern personeel	1.791	1.100	-
Reis- en verblijfkosten	433	1.200	628
Cursuskosten	3.183	6.000	2.918
Overige	2.844	1.200	7.507
Totaal overige personele lasten	8.251	9.500	11.053

Totale personeelslasten

	14.094	9.500	15.458
--	--------	-------	--------

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	2.863	2.806	2.736
Leermiddelen	3.322	3.322	3.732
Totaal afschrijvingen	6.185	6.128	6.468

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Dotatie voorziening onderhoud	-	-	5.000
Onderhoud	145	1.000	1.590
Energie en water	9.806	11.400	9.193
Schoonmaakkosten	10.901	12.500	9.691
Heffingen	1.044	1.000	1.199
	<u>21.896</u>	<u>25.900</u>	<u>26.673</u>
Tuinonderhoud	19	700	124
Bewaking / beveiliging	360	-	619
Overige huisvestingslasten	-	400	-
Totaal overige huisvestingslasten	<u>379</u>	<u>1.100</u>	<u>743</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>22.275</u>	<u>27.000</u>	<u>27.416</u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	200	45
Drukwerk	4	1.000	-
Deskundigenadvies	125	3.820	125
Telefoon- en portokosten e.d.	954	1.500	1.001
Overige administratie en beheer	-	250	-
Totaal administratie en beheerslasten	1.083	6.770	1.171
ICT hardware	6.593	7.200	7.097
Leermiddelen	9.422	10.500	7.958
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	682	900	428
Bouw/beheer website	11	400	-
Bibliotheek / mediatheek	11	-	-
Reproductiekosten	5.950	7.000	4.638
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	4.742	3.000	1.854
Totaal inventaris en apparatuur	27.411	29.000	21.975
Culturele en religieuze vorming	1.434	3.849	2.289
Representatiekosten	-	750	997
Testen en toetsen	847	1.000	1.717
Reisjes/excursies	-	100	-
Sportdag/vieringen	492	1.200	300
Studiedagen/conferenties	-	200	-
Contributies	367	650	561
Medezeggenschapsraad	101	500	395
Overige lasten	-	-	489
Totaal overige lasten	3.241	8.249	6.748
Totaal overige lasten	31.735	44.019	29.894
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	4	-	-

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	206.325	25.150	-	231.475
Bestemmingsreserves publiek				
Overige bestemmingsreserves	12.505	-5.500	-	7.005
Eigen vermogen	218.830	19.650	-	238.480
	Stand per 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Voorziening onderhoud	57.535	-	-	57.535

32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	259.061	242.569	259.603
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	16.881	-	9.068
Overige baten	16.712	18.000	11.555
Totaal baten	<u>292.654</u>	<u>260.569</u>	<u>280.226</u>
Lasten			
Personeelslasten	791	25.200	11.165
Afschrijvingen	44.287	44.287	45.117
Huisvestingslasten	80.019	82.525	87.068
Overige lasten	131.373	115.502	125.184
Totaal lasten	<u>256.470</u>	<u>267.514</u>	<u>268.534</u>
Saldo baten en lasten	<u>36.184</u>	<u>-6.945</u>	<u>11.692</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	9	-	-
	<u>36.193</u>	<u>-6.945</u>	<u>11.692</u>
Nettoresultaat	<u><u>36.193</u></u>	<u><u>-6.945</u></u>	<u><u>11.692</u></u>

32060 - 08RU-ST. WILLIBRORDUS, ALPHEN

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	38.384	35.435	48.231
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	500	-	4.014
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	220.177	207.134	207.358
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>259.061</u>	<u>242.569</u>	<u>259.603</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	4.569	-	9.068
Overige overheidsbijdragen	12.312	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>16.881</u>	<u>-</u>	<u>9.068</u>

Overige baten

Bijdrage van derden	1.107	3.000	4.875
Verhuuropbrengsten	15.516	15.000	6.680
Overige	89	-	-
Totaal overige baten	<u>15.605</u>	<u>15.000</u>	<u>6.680</u>
Totaal overige baten	<u>16.712</u>	<u>18.000</u>	<u>11.555</u>

Lasten

Personeelslasten

Extern personeel	5.063	13.200	12.828
Reis- en verblijfkosten	2.154	2.000	1.861
Cursuskosten	7.856	7.000	2.447
Overige	-14.282	3.000	-5.971
Totaal overige personele lasten	<u>791</u>	<u>25.200</u>	<u>11.165</u>

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	24.193	24.193	23.705
Overige materiële vaste activa	5.184	5.184	5.184
Leermiddelen	14.910	14.910	16.228
Totaal afschrijvingen	<u>44.287</u>	<u>44.287</u>	<u>45.117</u>

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Zandbakkosten	-	500	264
Dotatie voorziening onderhoud	14.000	14.000	13.750
Onderhoud	3.908	3.500	2.319
Energie en water	14.086	19.750	16.131
Schoonmaakkosten	29.715	29.500	38.684
Heffingen	1.584	1.400	1.379
	<u>63.293</u>	<u>68.650</u>	<u>72.527</u>
Tuinonderhoud	945	500	150
Bewaking / beveiliging	813	600	66
Overige huisvestingslasten	14.968	12.775	14.325
Totaal overige huisvestingslasten	<u>16.726</u>	<u>13.875</u>	<u>14.541</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>80.019</u></u>	<u><u>82.525</u></u>	<u><u>87.068</u></u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	536	500	394
Deskundigenadvies	22.289	15.000	15.294
Telefoon- en portokosten e.d.	2.461	2.500	3.315
Overige administratie en beheer	1.313	500	302
Totaal administratie en beheerslasten	26.599	18.500	19.305
Inventaris	744	1.000	935
ICT hardware	26.739	27.500	409
ICT software	2.662	3.000	3.575
Leermiddelen	41.853	35.000	34.612
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	904	1.500	924
Kabel tv/overige rechten	807	500	654
Bouw/beheer website	724	600	2.087
Bibliotheek / mediatheek	4.309	1.000	2.276
Reproductiekosten	15.373	11.000	12.137
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	65	500	33.043
Totaal inventaris en apparatuur	94.180	81.600	90.652
Culturele en religieuze vorming	2.683	6.402	6.305
Representatiekosten	467	1.000	1.460
Testen en toetsen	3.835	3.500	4.998
Reisjes/excursies	30	500	162
Sportdag/vieringen	478	500	508
Contributies	588	500	748
Medezeggenschapsraad	1.084	1.500	1.314
Overige lasten	1.429	1.500	-268
Totaal overige lasten	10.594	15.402	15.227
Totaal overige lasten	131.373	115.502	125.184
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	9	-	-

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	128.213	39.864	-	168.077
Bestemmingsreserves publiek				
Overige bestemmingsreserves	4.581	-3.671	-	910
Eigen vermogen	132.794	36.193	-	168.987
	Stand per 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Voorziening onderhoud	64.853	14.000	604	78.249

32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	64.851	62.154	67.229
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.909	400	3.740
Overige baten	-	1.250	2.531
Totaal baten	66.760	63.804	73.500
Lasten			
Personeelslasten	8.657	2.850	4.172
Afschrijvingen	6.015	6.015	6.789
Huisvestingslasten	14.960	17.170	16.911
Overige lasten	40.842	36.400	43.764
Totaal lasten	70.474	62.435	71.636
Saldo baten en lasten	-3.714	1.369	1.864
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	33	-	6
Financiële lasten	54	-	53
Financiële baten en lasten	-21	-	-47
	-3.735	1.369	1.817
Nettoresultaat	-3.735	1.369	1.817

32060 - 09AJ-MATTHEUSSCHOOL, GALDER

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	-2.218	-3.148	2.279
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	458	-	1.133
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	66.611	65.302	63.817
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>64.851</u>	<u>62.154</u>	<u>67.229</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u>1.909</u>	<u>400</u>	<u>3.740</u>
--------------------------------------	--------------	------------	--------------

Overige baten

Verhuuropbrengsten	-	1.250	1.250
Overige	-	-	1.281
Totaal overige baten	<u>-</u>	<u>1.250</u>	<u>2.531</u>

Lasten

Personeelslasten

Extern personeel	4.727	950	-
Reis- en verblijfkosten	236	700	620
Cursuskosten	3.492	400	745
Overige	202	800	2.807
Totaal overige personele lasten	<u>8.657</u>	<u>2.850</u>	<u>4.172</u>

Afschrijvingen

Inventaris en apparatuur	1.630	1.630	2.043
Leermiddelen	4.385	4.385	4.746
Totaal afschrijvingen	<u>6.015</u>	<u>6.015</u>	<u>6.789</u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Dotatie voorziening onderhoud	-	-	3.000
Onderhoud	477	1.100	575
Energie en water	9.458	12.500	8.979
Schoonmaakkosten	2.496	1.370	2.141
Heffingen	1.542	1.000	1.692
	<u>13.973</u>	<u>15.970</u>	<u>16.387</u>
Bewaking / beveiliging	987	800	524
Overige huisvestingslasten	-	400	-
Totaal overige huisvestingslasten	<u>987</u>	<u>1.200</u>	<u>524</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>14.960</u>	<u>17.170</u>	<u>16.911</u>
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	50	25
Drukwerk	6	250	-
Deskundigenadvies	-	-	295
Telefoon- en portokosten e.d.	1.085	1.100	992
Overige administratie en beheer	-	-	238
Totaal administratie en beheerslasten	<u>1.091</u>	<u>1.400</u>	<u>1.550</u>
Inventaris	-	-	403
ICT hardware	6.652	6.500	6.902
ICT software	-	-	388
Leermiddelen	11.956	10.000	9.742
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	207	200	900
Kabel tv/overige rechten	1.797	850	1.119
Bibliotheek / mediatheek	-	-	38
Reproductiekosten	10.311	9.000	12.532
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.514	4.200	2.694
Totaal inventaris en apparatuur	<u>36.437</u>	<u>30.750</u>	<u>34.718</u>
Culturele en religieuze vorming	1.276	1.600	2.346
Representatiekosten	438	300	308
Testen en toetsen	612	1.200	1.699
Sportdag/vieringen	202	750	1.332
Contributies	156	-	-
Medezeggenschapsraad	173	400	327
Overige lasten	457	-	1.484
Totaal overige lasten	<u>3.314</u>	<u>4.250</u>	<u>7.496</u>
Totaal overige lasten	<u>40.842</u>	<u>36.400</u>	<u>43.764</u>

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	33	-	6
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	54	-	53
Financiële baten en lasten	<u>-21</u>	<u>-</u>	<u>-47</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	139.725	-3.735	-	135.990

	Stand per 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Vrijval 2012	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud	36.586	-	-	-	36.586

32060 - 06IK-DE SPINDEL, BAVEL

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	351.108	326.789	330.546
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	3.319	-	18.052
Overige baten	5.202	3.000	3.613
Totaal baten	359.629	329.789	352.211
Lasten			
Personeelslasten	63.942	28.500	37.755
Afschrijvingen	48.824	48.824	44.876
Huisvestingslasten	106.026	94.000	116.076
Overige lasten	165.164	157.761	152.852
Totaal lasten	383.956	329.085	351.559
Saldo baten en lasten	-24.327	704	652
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	74	-	169
	-24.401	704	483
Nettoresultaat	-24.401	704	483

32060 - 06IK-DE SPINDEL, BAVEL

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

Baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW personeel	50.648	40.750	43.972
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	500	-	5.616
Niet-geormerkte subsidies Ministerie van OCW	-	-	1.500
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW materieel	299.960	286.039	279.458
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	351.108	326.789	330.546
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	2.850	-	17.110
Overige overheidsbijdragen	469	-	942
Totaal overige overheidsbijdragen	3.319	-	18.052
Overige baten			
Bijdrage van derden	626	-	-
Verhuuropbrengsten	4.576	3.000	3.613
Totaal overige baten	5.202	3.000	3.613

Lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	942	-	4.473
Sociale lasten	230	-	1.074
Pensioenpremies	-	-	346
	<u>1.172</u>	<u>-</u>	<u>5.893</u>
Extern personeel	4.976	2.000	-
Reis- en verblijfkosten	737	1.500	811
Cursuskosten	35.184	10.000	8.832
Overige	21.873	15.000	22.219
Totaal overige personele lasten	<u>62.770</u>	<u>28.500</u>	<u>31.862</u>
Totale personeelslasten	<u><u>63.942</u></u>	<u><u>28.500</u></u>	<u><u>37.755</u></u>
Afschrijvingen			
Inventaris en apparatuur	21.016	21.016	18.966
Overige materiële vaste activa	7.831	7.831	7.740
Leermiddelen	19.977	19.977	18.170
Totaal afschrijvingen	<u><u>48.824</u></u>	<u><u>48.824</u></u>	<u><u>44.876</u></u>
Huisvestingslasten			
Huur	5.023	4.400	4.933
Zandbakkosten	325	-	-
Dotatie voorziening onderhoud	19.000	19.000	18.059
Onderhoud	6.741	5.000	7.014
Energie en water	25.339	25.600	33.503
Schoonmaakkosten	41.778	34.000	43.678
Heffingen	3.770	3.500	3.914
	<u>101.976</u>	<u>91.500</u>	<u>111.101</u>
Tuinonderhoud	3.123	1.500	2.220
Bewaking / beveiliging	473	1.000	2.755
Overige huisvestingslasten	454	-	-
Totaal overige huisvestingslasten	<u>4.050</u>	<u>2.500</u>	<u>4.975</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>106.026</u></u>	<u><u>94.000</u></u>	<u><u>116.076</u></u>

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint te Baarle-Nassau

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	-	-	120
Drukwerk	35	3.500	1.577
Deskundigenadvies	9.678	2.500	-
Telefoon- en portokosten e.d.	2.729	1.700	2.344
Overige administratie en beheer	524	6.550	1.988
Totaal administratie en beheerslasten	12.966	14.250	6.029
Inventaris	585	1.000	1.482
ICT hardware	55.115	50.000	1.282
Leermiddelen	43.104	34.000	41.785
Abonnementen/tijdschriften/vakliteratuur	1.264	500	253
Kabel tv/overige rechten	732	1.250	1.597
Bouw/beheer website	2.094	1.500	309
Bibliotheek / mediatheek	207	-	135
Reproductiekosten	27.588	34.000	26.597
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	-	-	49.551
Totaal inventaris en apparatuur	130.689	122.250	122.991
Culturele en religieuze vorming	9.545	8.821	8.238
Representatiekosten	5.877	2.000	4.737
Testen en toetsen	1.657	4.000	1.548
Reisjes/excursies	179	250	36
Sportdag/vieringen	652	2.000	1.611
Studiedagen/conferenties	-	-	5.003
Contributies	1.095	2.400	1.120
Medezeggenschapsraad	1.310	1.250	967
Overige lasten	1.194	540	572
Totaal overige lasten	21.509	21.261	23.832
Totaal overige lasten	165.164	157.761	152.852
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	74	-	169

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Stand per 31-12-2011	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserve	532.497	-24.401	-	508.096

	Saldo 31-12-2011	Dotaties 2012	Onttrek- kingen 2012	Overige mutaties 2012	Saldo 31-12-2012
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud	117.608	19.000	4.187	-	132.421

BESTUURSVERSLAG

.....