
JAARVERSLAGGEVING 2021

Stichting tot behartiging van de belangen van Scholen met de
Bijbel op Reformatorische Grondslag

te RHENEN

Rhenen, 25 februari 2022

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG

JAARREKENING

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2021
GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM
GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021
BESTEMMING VAN HET GECONSOLIDEERDE RESULTAAT
GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021
GRONDSLAGEN
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE BALANS
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2021
ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021
BESTEMMING VAN HET ENKELVOUDIGE RESULTAAT
ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE ENKELVOUDIGE BALANS
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN
WNT
NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING


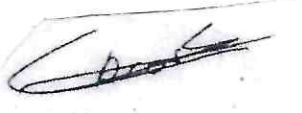

BIJLAGEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 VAN DE WILLEM TEELLINCKSCHOOLO ACHTERBERG
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 VAN DE STICHTING
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 VAN DE PEUTERGROEP WILLEM TEELLINCK

ONDERTEKENING

Naam

Handtekening

<u>Directeure</u>	
<u>Bestuurder</u>	
<u>Dhr. H. Koster</u>	
<u>Penningmeester</u>	
<u>Dhr. C. G. Drost</u>	
<u>Voorzitter</u>	
<u>Dhr. A. van Halbeek</u>	

JAARREKENING 2021

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na verwerking resultaatbestemming)

	2021	2020
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	250.515	221.614
	250.515	221.614
Vlottende activa		
Vorderingen	68.672	68.710
Liquide middelen	400.225	359.543
	468.897	428.254
Totaal	<u>719.412</u>	<u>649.868</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	443.883	350.110
Voorzieningen	127.668	151.246
Kortlopende schulden	147.861	148.512
Totaal	<u>719.412</u>	<u>649.868</u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die melding hiervan noodzakelijk maken.

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	Begroting 2021	2020
Baten			
Rijksbijdragen	1.082.167	984.079	1.032.237
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	46.651	-	34.380
Overige baten	37.497	15.850	77.295
Totaal baten	1.166.316	999.929	1.143.912
Lasten			
Personeelslasten	774.187	749.299	926.516
Afschrijvingen	49.356	44.459	50.200
Huisvestingslasten	74.012	55.000	64.959
Overige lasten	174.735	136.050	191.742
Totaal lasten	1.072.290	984.808	1.233.417
Saldo baten en lasten	94.026	15.121	89.505-
Financiële baten en lasten	253-	-	839-
RESULTAAT BOEKJAAR	93.773	15.121	90.344-

BESTEMMING VAN HET GECONSOLIDEERDE RESULTAAT

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2021 ad € 93773 als volgt te verdelen:

Algemene reserve	74.681
Bestemmingsreserves privaat	19.092
Totaal	93.773

Dit voorstel is reeds verwerkt in de jaarrekening.

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	94.026	89.505-
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:		
- Aanpassingen voor afschrijvingen	49.356	50.200
- Mutaties van voorzieningen	23.578-	7.912-
	25.778	42.288
Veranderingen in werkkapitaal:		
- Mutaties vorderingen	38	1.280-
- Mutaties kortlopende schulden	651-	15.472
	613-	14.192
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	119.191	33.025-
Ontvangen interest	253-	839-
Totaal	253-	839-
<i>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<i>118.938</i>	<i>33.864-</i>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(des) Investerings in materiële vaste activa	78.256-	35.168-
<i>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	<i>78.256-</i>	<i>35.168-</i>
Mutatie van liquide middelen	40.682	69.032-

GRONDSLAGEN

Algemeen

De datum van opmaak van deze jaarrekening is: 25 februari 2022

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Op grond daarvan zijn de inrichtingseisen van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast.

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

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen de financiële gegevens van de Stichting tot behartiging van de belangen van Scholen met de Bijbel op Reformatorische Grondslag en alle rechtspersonen waarin zij meer dan de helft van het organisatorisch belang bezit.

De jaarrekening van Stichting Reformatorische Peutergroep Willem Teellinck is geconsolideerd met de jaarrekening van eerder genoemde stichting.

Belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van de instelling bestaan voornamelijk uit dienstverlening op het gebied van onderwijs.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Waardering van activa en passiva

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van de reeds verstreken afschrijvingstermijnen. Gebouwen en terreinen worden slechts opgenomen voor zover deze economisch eigendom zijn van het bevoegd gezag.

Aanschaffingen worden slechts gewaardeerd indien zij een waarde hebben van € 500 of meer per stuk, dan wel per groep indien deze bij elkaar horen en ineens worden aangeschaft, b.v. lesmethoden.

Investeringsbijdragen van derden worden in mindering gebracht op het investeringsbedrag.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode.

Per categorie is naar aanleiding van de gebruiksduur de afschrijvingstermijn vastgesteld.

Voor de verschillende categorieën, worden de volgende afschrijvingstermijnen toegepast:

	Jaren		Jaren
Gebouwen en terreinen		Audiovisuele hulpmiddelen	10
Permanente gebouwen	40	Inrichting speellokaal	20
Noodlokalen	15	Vloerbedekking	20
Houten berging	15	Overige inrichting	20
Dienstwoning	40	ICT	5
Terreinen	0	Bekabeling	14
Inventaris en apparatuur		Onderwijsleerpakket	
Leerlingensets	20	Leermethoden	8-9
Docentenset	18	Software bij methoden	8
Bureaustoelen	10	Overige materiële vaste activa	
Schoolborden (krijt/white)/kopieerapparaat	24	Vervoermiddelen	8
Kasten	20	Buitenspeeltoestellen en Rubber tegels	15
Overig	20	Betegeling schoolplein	15
Keukenapparatuur	10	Overige materiële vaste activa	15
Digitale schoolborden/touchscreens	18	Zonnepanelen	-

Flottende activa

Flottende vorderingen

De verstrekte leningen en overige vorderingen die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille, worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Ministerie van OCW

Onder deze post is het verschil opgenomen tussen het deel van de toegekende rijksbijdragen over het schooljaar 2021-2022 dat betrekking heeft op 2021 en de in 2021 ontvangen bedragen.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve bevat de exploitatie-overschotten. Deze reserve heeft geen specifieke bestemming.

Bestemmingsreserves privaat

Hieronder worden de reserves opgenomen die gevormd zijn uit exploitatie-overschotten van private geldstromen.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Voor toekomstige uitgaven inzake groot onderhoud die voor rekening van de stichting komen, wordt een voorziening groot onderhoud gevormd ter egalisatie van de meerjarige onderhoudskosten. Op basis van een meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks een bedrag aan deze voorziening gedoteerd. Uitgaven ten behoeve van groot onderhoud worden direct ten laste van deze voorziening gebracht.

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2018, 2019 en 2020 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijsspann gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. Dit wordt ook voor deze onderwijsinstelling gevolgd.

Voorziening spaarverlof

Voor de uren die door personeel zijn gespaard in het kader van de regeling spaarverlof is een voorziening gevormd. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de personeelskosten inclusief werkgeverslasten die samenhangen met het opgebouwde verlof van de betreffende werknemers. De kosten van opname van spaarverlof worden aan de voorziening onttrokken.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

In de jaarrekening is een voorziening gevormd voor de verplichtingen inzake duurzame inzetbaarheid, zoals bedoeld in artikel 8 van de cao.

Met de werknemers, die hiervan gebruik willen maken, zijn schriftelijke afspraken gemaakt (vereist vanuit de cao) Deze voorziening is berekend op basis van de salarisgegevens van personeel dat gebruik gaat maken van deze regeling. De salarissen zijn verhoogd met 60% als opslag voor werkgeverslasten. Vervolgens is ...% van deze verplichting als voorziening opgenomen op basis van het ingeschatte gebruik in de toekomst. De kosten van opname duurzame inzetbaarheid worden ten laste van deze voorziening gebracht

Voorziening jubileumuitkeringen

In de jaarrekening is een voorziening gevormd voor jubileumgratificaties. Deze voorziening is bestemd om toekomstige uitkeringen i.v.m. jubilea van 25 en 40 dienstjaren te kunnen bekostigen. Werknemers hebben op grond van de CAO RPO hier recht op. De uitkering bedraagt bij 25 dienstjaren een half maandsalaris en bij 40 dienstjaren een heel maandsalaris. In beide gevallen wordt dit vermeerderd met 8% vakantietoeslag. De voorziening is gebaseerd op algemene ervaringscijfers en schattingen.

Op grond van algemene ervaringscijfers is hiervoor een bedrag opgenomen van € 750 per FTE.

Kortlopende schulden

Plottende schulden

De overige kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode.

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met (in geval van een financiële verplichting die niet tegen reële waarde, met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, is opgenomen) de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten.

Overlopende passiva

Hieronder zijn de nog niet-bestede geormerkte gelden opgenomen van de ontvangen OCW-subsidies.

OCW-subsidies waarop geen oormerking van toepassing is, worden ten gunste van het verslagjaar gebracht waarop deze betrekking hebben.

De overlopende post te betalen vakantiegeld over de maanden juni t/m december is opgenomen voor de opgebouwde vakantierechten van personeel dat per balansdatum in dienst is, vermeerderd met een opslag

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten en verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar en die vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, worden opgenomen in de jaarrekening.

Personele lasten

De personele lasten zijn onderverdeeld in de categorieën: lonen en salarissen, sociale lasten, pensioenen en overige personele lasten. Onder de categorie lonen en salarissen zijn ook de onkostenvergoedingen (zoals verhuiskosten, reiskosten, telefoonkosten etc.) opgenomen.

De kosten van opname van ouderschapsverlof komen ten laste van de staat van baten en lasten.

De kosten van opname van BAPO komen ten laste van de staat van baten en lasten.

Pensioenen

De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij bedrijfspensioenfonds ABP. De dekkingsgraad per balansdatum is 110,2%. Er bestaat geen individuele verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies bij een tekort van ABP. De pensioenpremie's die betrekking hebben op het boekjaar zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Materiële vaste activa	Aanschafprijs	Cum. Afschrijving	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings	Des-investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021	Aanschafprijs	Cum. Afschrijving
	Gebouwen en terreinen	31.945	8.416	23.529	-	-	597	22.932	31.945
Inventaris en apparatuur	404.858	251.725	153.133	67.143	19	38.801	181.456	422.319	240.863
Andere vaste bedrijfsmiddelen	110.203	65.251	44.952	11.113	357	9.582	46.127	113.712	67.585
Totaal	547.006	325.392	221.614	78.256	376	48.980	250.515	567.976	317.461

<i>Desinvesteringen</i>			
	Aanschafprijs	Afschrijvingen	Desinvestering
Inventaris en apparatuur	49.682	49.663	19
Andere vaste bedrijfsmiddelen	7.605	7.248	357
Totaal	57.287	56.911	376

Vorderingen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Debiteuren	10.682	8.813
OCW/EZ	43.491	43.330
<i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde kosten	14.498	16.619
Overige overlopende activa	<u>1</u>	<u>52-</u>
Overlopende activa	14.499	16.567
Totaal	<u><u>68.672</u></u>	<u><u>68.710</u></u>

Liquide middelen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kasmiddelen	15.581	4.924
Tegoeden op bank- en girorekeningen	<u>384.644</u>	<u>354.619</u>
Totaal	<u><u>400.225</u></u>	<u><u>359.543</u></u>

Eigen vermogen				
	Stand per 1-1-2021	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
<i>Algemene reserve</i>				
Algemene reserve	255.101	74.681	-	329.781
	255.101			329.781
<i>Bestemmingsreserve (privaat)</i>				
Bestemmingsreserve algemeen	41.865	1.168-	-	40.697
Bestemmingsreserve PSZ	53.145	20.260	-	73.405
	95.009			114.101
Totaal	350.110	93.773	-	443.883

Voorzieningen							
	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
Personeelsvoorzieningen *	115.632	1.264	-	31.599	85.296	-	85.296
Voorziening voor groot onderhoud	35.614	21.250	14.492	-	42.372	27.208	15.164
Totaal	151.246	22.514	14.492	31.599	127.668	27.208	100.460
<i>* Personeelsvoorzieningen</i>							
	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
Spaarverlof	75.190	-	-	-	75.190	-	75.190
Duurzame inzetbaarheid	31.599	-	-	31.599	-	-	-
Jubileumuitkering	8.843	1.264	-	-	10.106	-	10.106
	115.632	1.264	-	31.599	85.296	-	85.296

Kortlopende schulden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Crediteuren	23.783	20.139
Belastingen en premies sociale verzekeringen	39.256	29.091
Schulden ter zake van pensioenen	12.515	13.488
Kortlopende overige schulden	<u>37.281</u>	<u>42.819</u>
	112.836	105.538
<i>Overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ *	9.418	-
Vakantiegeld en -dagen	25.607	23.297
Overlopende passiva	<u>35.025</u>	<u>42.974</u>
Totaal	<u><u>147.861</u></u>	<u><u>148.512</u></u>

* Verantwoording subsidies OCW/EZ (Model G)

G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
			Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
Subsidie impuls en innovatie bewegingsonderwijs	IIB210027	2021-2022	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

aankruisen wat van toepassing is

G2. Verantwoording van subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
Totaal			-	-	-	-	-	-	-

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
Totaal			-	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	931.003	904.507	936.954
<i>Overige subsidies OCW</i>			
Geoommerkte OCW subsidies	-	-	9.000
Niet-geoommerkte OCW-subsidies	101.916	34.490	35.884
	101.916	34.490	44.884
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	49.248	45.082	50.399
Totaal	1.082.167	984.079	1.032.237
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
<i>Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies</i>			
Gemeentelijke bijdrage educatie	-	-	29.930
Overig	46.651	-	4.450
	46.651	-	34.380
Totaal	46.651	-	34.380
Overige baten			
Verhuur	4.500	-	4.500
Ouderbijdragen	5.192	1.200	6.663
<i>Overige</i>			
Bestuursbaten	6.594	6.800	34.400
Giften inz ANBI-instelling	100	-	731
Overige baten personeel	-	-	2.798
Overige	21.111	7.850	28.204
	27.805	14.650	66.132
Totaal	37.497	15.850	77.295

2021

Begroting 2021

2020

Personeelslasten*Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten*

Lonen en salarissen	587.622	529.379	672.146
Sociale lasten	105.041	97.341	112.558
Premies VFGS	20.323	19.514	21.317
Pensioenlasten	85.219	79.101	91.889
	<u>798.204</u>	<u>725.335</u>	<u>897.910</u>
<i>Overige personele lasten</i>			
Dotaties personele voorzieningen	30.335	6.320	2.318
Personeel niet in loondienst	2.156	5.000	11.449
<i>Overige</i>			
(Na)scholingskosten	6.260	10.000	22.300
Kosten schoolontwikkeling/begeleiding	17.907	10.000	27.120
Kosten werving personeel	1.090	500	1.659
Kosten bedrijfsgezondheidszorg	2.131	5.000	10.929
Representatiekosten personeel	1.248	-	2.318
Kosten federatie	72	1.500	-
Overige	6.389	1.716	3.896
<i>Totaal overige</i>	<u>35.096</u>	<u>25.284</u>	<u>68.223</u>
	<u>6.917</u>	<u>23.964</u>	<u>81.990</u>
Af: uitkeringen	30.935	-	53.384
Totaal	<u><u>774.187</u></u>	<u><u>749.299</u></u>	<u><u>926.516</u></u>

Het aantal personeelsleden over 2021 bedroeg gemiddeld 13 FTE. (2020 13)

Voor toelichting op de WNT zie bijlage WNT.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen	597	600	597
Inventaris en apparatuur	38.820	34.768	37.431
Andere vaste bedrijfsmiddelen	9.939	9.091	12.172
Totaal	<u><u>49.356</u></u>	<u><u>44.459</u></u>	<u><u>50.200</u></u>

Huisvestingslasten

Huur	4.000	-	4.500
Onderhoud	17.437	10.000	12.898
Energie en water	13.914	12.500	13.630
Schoonmaakkosten	13.501	10.000	10.938
Belastingen en heffingen	987	1.250	1.025
Dotatie voorziening onderhoud	21.250	19.750	19.750
Bewaking/beveiliging	2.668	1.500	1.964
Overige	255	-	255
Totaal	<u><u>74.012</u></u>	<u><u>55.000</u></u>	<u><u>64.959</u></u>

2021

Begroting 2021

2020

Overige lasten*Administratie- en beheerslasten*

Administratie en beheer	31.265	26.000	25.560
Accountantslasten (controle jaarrekening)	3.237	2.500	3.639
Telefoon- en portokosten e.d	908	750	690
Kantoorartikelen	125	500	735
Stichtingslasten	7.590	7.800	30.574
Bestuurs-/managementondersteuning	1.413	-	1.173

44.538

37.550

62.371

Inventaris en apparatuur

Onderhoud inventaris/apparatuur	2.385	750	1.272
---------------------------------	-------	-----	-------

2.385

750

1.272

Leermiddelen

Onderwijsleerpakket	51.716	41.500	49.012
Computerkosten	29.329	28.400	31.115
Kopieer- en stencilkosten	17.326	13.500	20.367
Overige lasten	1.712	1.000	1.380

100.083

84.400

101.874

Overige

Kantinekosten	4.768	3.500	3.646
Cultuureducatie	15.244	2.500	11.875
Abonnementen	2.135	1.250	2.062
Overige	5.582	6.100	8.641

27.729

13.350

26.224

Totaal

174.735

136.050

191.742

Specificatie honorarium

Onderzoek jaarrekening	3.237	2.500	3.639
<i>Accountantslasten</i>	3.237	2.500	3.639

Financiële baten en lasten

Rentelasten	253-	-	839-
Totaal	253-	-	839-

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na verwerking resultaatbestemming)

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	250.515	221.614
	250.515	221.614
Vlottende activa		
Vorderingen	62.200	68.710
Liquide middelen	399.894	359.543
	462.094	428.254
Totaal	<u>712.608</u>	<u>649.868</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	370.478	296.965
Voorzieningen	127.094	151.000
Kortlopende schulden	215.036	201.902
Totaal	<u>712.608</u>	<u>649.868</u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die melding hiervan noodzakelijk maken.

ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	Begroting 2021	2020
Baten			
Rijksbijdragen	1.082.167	984.079	1.032.237
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	1.250	-	4.450
Overige baten	29.013	15.850	53.668
Totaal baten	1.112.430	999.929	1.090.355
Lasten			
Personeelslasten	749.092	749.299	898.553
Afschrijvingen	49.356	44.459	50.200
Huisvestingslasten	70.012	55.000	60.459
Overige lasten	170.205	136.050	191.024
Totaal lasten	1.038.665	984.808	1.200.236
Saldo baten en lasten	73.765	15.121	109.881-
Financiële baten en lasten	253-	-	839-
RESULTAAT BOEKJAAR	73.513	15.121	110.720-

BESTEMMING VAN HET ENKELVOUDIGE RESULTAAT

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2021 ad € 73513 als volgt te verdelen:

Algemene reserve	74.681
Bestemmingsreserves privaat	1.168-
Totaal	73.513

Dit voorstel is reeds verwerkt in de jaarrekening.

ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	73.765	109.881-
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	49.356	50.200
- Mutaties voorzieningen	23.906-	
	25.450	50.200
Veranderingen in werkkapitaal:		
- Mutaties vorderingen	6.511	
- Mutaties kortlopende schulden	13.134	
	19.645	-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	118.860	59.681-
Ontvangen interest	253-	839-
Totaal	253-	839-
<i>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<i>118.607</i>	<i>60.520-</i>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(des) Investerings in materiële vaste activa	78.256-	
<i>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	<i>78.256-</i>	<i>-</i>
Mutatie van liquide middelen	40.351	60.520-

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE ENKELVOUDIGE BALANS

Materiële vaste activa	Aanschafprijs	Cum. Afschrijving	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings	Des-investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021	Aanschafprijs	Cum. Afschrijving
	Gebouwen en terreinen	31.945	8.416	23.529	-	-	597	22.932	31.945
Inventaris en apparatuur	404.858	251.725	153.133	67.143	19	38.801	181.456	422.319	240.863
Andere vaste bedrijfsmiddelen	110.203	65.251	44.952	11.113	357	9.582	46.127	113.712	67.585
Totaal	547.006	325.392	221.614	78.256	376	48.980	250.515	567.976	317.461

Desinvesteringen			
	Aanschafprijs	Afschrijvingen	Desinvestering
Inventaris en apparatuur	49.682	49.663	19
Andere vaste bedrijfsmiddelen	7.605	7.248	357
Totaal	57.287	56.911	376

Vorderingen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Debiteuren	4.210	8.813
OCW/EZ	43.491	43.330
<i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde kosten	14.498	16.619
Overige overlopende activa	<u>1</u>	<u>52-</u>
Overlopende activa	14.499	16.567
Totaal	<u><u>62.200</u></u>	<u><u>68.710</u></u>

Liquide middelen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kasmiddelen	15.581	4.924
Tegoeden op bank- en girorekeningen	<u>384.313</u>	<u>354.619</u>
Totaal	<u><u>399.894</u></u>	<u><u>359.543</u></u>

Eigen vermogen				
	Stand per 1-1-2021	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
<i>Algemene reserve</i>				
Algemene reserve	255.101	74.681	-	329.781
	255.101			329.781
<i>Bestemmingsreserve (privaat)</i>				
Bestemmingsreserve algemeen	41.865	1.168-	-	40.697
	41.865			40.697
Totaal	296.965	73.513	-	370.478

Voorzieningen							
	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
Personeelsvoorzieningen *	115.386	935	-	31.599	84.722	-	84.722
Voorziening voor groot onderhoud	35.614	21.250	14.492	-	42.372	27.208	15.164
Totaal	151.000	22.185	14.492	31.599	127.094	27.208	99.886

<i>* Personeelsvoorzieningen</i>							
	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
Spaarverlof	75.190	-	-	-	75.190	-	75.190
Duurzame inzetbaarheid	31.599	-	-	31.599	-	-	-
Jubileumuitkering	8.597	935	-	-	9.532	-	9.532
	115.386	935	-	31.599	84.722	-	84.722

Kortlopende schulden

	2021	2020
Crediteuren	22.871	18.765
Schulden aan groepsmaatschappij Peutergroep Willem Teelinck	71.541	77.201
Belastingen en premies sociale verzekeringen	39.175	28.577
Schulden ter zake van pensioenen	10.131	13.283
Kortlopende overige schulden	36.886	40.929
	180.604	178.756
<i>Overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ *	9.418	-
Vakantiegeld en -dagen	25.015	23.146
Overige overlopende passiva	0	0-
Overlopende passiva	34.432	23.146
Totaal	215.036	201.902

* Verantwoording subsidies OCW/EZ (Model G)

G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Toewijzing			De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
Omschrijving	Kenmerk	Datum	Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
			aankruisen wat van toepassing is	
Subsidie impuls en innovatie bewegingsonderwijs	IIB210027	2021-2022	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Totaal			-	-

G2. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Toewijzing			Te verrekenen ultimo verslagjaar				
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar
niet van toepassing							
Totaal			-	-	-	-	-

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Toewijzing			Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar					
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
niet van toepassing								
Totaal			-	-	-	-	-	-

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>2021</i>	<i>Begroting 2021</i>	<i>2020</i>
Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	931.003	904.507	936.954
<i>Overige subsidies OCW</i>			
Geoomerkte OCW subsidies	-	-	9.000
Niet-geoomerkte OCW-subsidies	101.916	34.490	35.884
	101.916	34.490	44.884
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWW	49.248	45.082	50.399
Totaal	1.082.167	984.079	1.032.237

Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
<i>Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies</i>			
Overig	1.250	-	4.450
	1.250	-	4.450
Totaal	1.250	-	4.450

Overige baten			
Verhuur	4.500	-	4.500
Ouderbijdragen	5.192	1.200	6.663
<i>Overige</i>			
Bestuursbaten	6.422	6.800	11.503
Overige baten personeel	-	-	2.798
Overige	12.899	7.850	28.204
	19.321	14.650	42.505
Totaal	29.013	15.850	53.668

2021

Begroting 2021

2020

Personeelslasten

	2021	Begroting 2021	2020
<i>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</i>			
Lonen en salarissen	567.923	529.379	650.035
Sociale lasten	101.476	97.341	108.253
Premies VFGS	20.323	19.514	21.317
Pensioenlasten	83.716	79.101	90.342
	773.438	725.335	869.947
<i>Overige personele lasten</i>			
Dotaties personele voorzieningen	30.664	6.320	2.318
Personeel niet in loondienst	2.156	5.000	11.449
<i>Overige</i>			
(Na)scholingskosten	6.260	10.000	22.300
Kosten schoolontwikkeling/begeleiding	17.907	10.000	27.120
Kosten werving personeel	1.090	500	1.659
Kosten bedrijfsgezondheidszorg	2.131	5.000	10.929
Representatiekosten personeel	1.248	-	2.318
Kosten federatie	72	1.500	-
Overige	6.389	1.716	3.896
Totaal overige	35.096	25.284	68.223
	6.589	23.964	81.990
Af: uitkeringen	30.935	-	53.384
Totaal	749.092	749.299	898.553

Het aantal personeelsleden over 2021 bedroeg gemiddeld 13 FTE. (2020 13)
 Voor toelichting op de WNT zie bijlage WNT.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen	597	600	597
Inventaris en apparatuur	38.820	34.768	37.431
Andere vaste bedrijfsmiddelen	9.939	9.091	12.172
Totaal	49.356	44.459	50.200

Huisvestingslasten

Onderhoud	17.437	10.000	12.898
Energie en water	13.914	12.500	13.630
Schoonmaakkosten	13.501	10.000	10.938
Belastingen en heffingen	987	1.250	1.025
Dotatie voorziening onderhoud	21.250	19.750	19.750
Bewaking/beveiliging	2.668	1.500	1.964
Overige	255	-	255
Totaal	70.012	55.000	60.459

2021

Begroting 2021

2020

	2021	Begroting 2021	2020
Overige lasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	26.486	26.000	25.560
Accountantskosten (controle jaarrekening)	3.237	2.500	3.639
Telefoon- en portokosten e.d	908	750	690
Kantoorartikelen	125	500	735
Stichtingslasten	7.590	7.800	30.574
Bestuurs-/managementondersteuning	1.413	-	1.173
	39.759	37.550	62.371
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud inventaris/apparatuur	2.385	750	1.272
	2.385	750	1.272
<i>Leermiddelen</i>			
Onderwijsleerpakket	51.716	41.500	49.012
Computerkosten	29.329	28.400	31.115
Kopieer- en stencilkosten	17.326	13.500	20.367
Overige lasten	1.712	1.000	1.380
	100.083	84.400	101.874
<i>Overige</i>			
Kantinekosten	4.768	3.500	3.646
Cultuureducatie	15.244	2.500	11.875
Abonnementen	2.035	1.250	2.062
Overige	5.931	6.100	7.923
	27.978	13.350	25.506
Totaal	170.205	136.050	191.024

Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	3.237	2.500	3.639
<i>Accountantslasten</i>	<u>3.237</u>	<u>2.500</u>	<u>3.639</u>

Financiële baten en lasten			
Rentelasten	253-	-	839-
Totaal	<u>253-</u>	<u>-</u>	<u>839-</u>

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming EUR Bedragen: x 1

Nr	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contract- onderwijs	Contract- onderzoek	Onroerende zaken	Overige	Eigen vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2021	Omzet	Art. 2:403 BW ja/nee	Deelname- percentage	Consolidatie ja/nee
1.	Stichting Reformatorische Peutergroep Willem Teellinck	Stichting	Achterberg		nee	nee	nee	73405	20260	8484	nee	1	ja

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Nr	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contract- onderwijs	Contract- onderzoek	Onroerende zaken	Overige	Deelname- percentage
1.	Berséba	Vereniging	Utrecht	nee	nee	nee		n.v.t.

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Nr	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contract- onderwijs	Contract- onderzoek	Onroerende zaken	Overige	Deelname- percentage
	niet van toepassing							

WNT-verantwoording 2021 - Stichting tot behartiging van de belangen van Scholen met de Bijbel op Reformatorische Grondslag

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting tot behartiging van de belangen van Scholen met de Bijbel op Reformatorische Grondslag van toepassing zijnde regelgeving:

Deze klassenindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	<u>4</u>

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor Stichting tot behartiging van de belangen van Scholen met de Bijbel op Reformatorische Grondslag is berekend conform de WNT klassenindeling. Op grond van de criteria valt deze rechtspersoon in klasse A, daarmee bedraagt het bezoldigingsmaximum € 124000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1.0 fte.

Het individuele WNT-maximum voor de leden van het toezichthoudend orgaan bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Bedragen x € 1 **H Koster**

Gegevens 2021

Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking (ja/nee)	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 75.843
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.813
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 89.657</u>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 124.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.

Bezoldiging **€ 89.657**

Gegevens 2020

Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (fte)	1,0
Dienstbetrekking (ja/nee)	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 76.605
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.483
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 89.088</u>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 119.000
---	------------------

Bezoldiging **€ 89.088**

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2021

Naam topfunctionaris	Functie(s)
A. van Hattum	Voorzitter
A.J. Wisserhof	Lid
W. van den Dikkenberg	Lid
J. van Laar	Lid
J.H. de Vree	Lid
C.G. Drost	Lid
T. Klaassen	Lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Voor de rechten van ouderschapsverlof is geen voorziening gevormd. De kosten bij eventuele opname zullen direct in de staat van baten en lasten worden verantwoord.

Ten behoeve van het kopiëren is een lease contract afgesloten met Grenke Finance. De tijdsperiode betreft 72 maanden vanaf april 2015. De waarde van deze overeenkomst bedraagt € 9.157,- (exclusief btw) per jaar.

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 VAN DE WILLEM TEELLINCKSCHOOLO ACHTERBERG

	2021	Begroting 2021	2020
Baten			
Rijksbijdragen	1.082.167	984.079	1.032.237
Overige overheidsbijdragen en - subsidies	1.250	-	4.450
Overige baten	22.591	7.850	42.165
Totaal baten	<u>1.106.008</u>	<u>991.929</u>	<u>1.078.852</u>
Lasten			
Personeelslasten	749.092	749.299	898.553
Afschrijvingen	49.356	44.458	50.200
Huisvestingslasten	70.012	55.000	60.459
Overige lasten	162.615	128.250	160.450
Totaal lasten	<u>1.031.075</u>	<u>977.007</u>	<u>1.169.662</u>
Saldo baten en lasten	74.933	14.922	90.811-
Financiële baten en lasten	253-	-	839-
Netto resultaat	<u>74.680</u>	<u>14.922</u>	<u>91.650-</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 VAN DE STICHTING

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Baten			
Ouderbijdragen	-	1.200	-
Collecten kerken/donaties/giften	4.532	3.000	4.113
Opbrengsten jubilea	20	-	5.300
Bijdragen schoolzwemmen	1.870	3.800	2.090
Totaal baten	<u>6.422</u>	<u>8.000</u>	<u>11.503</u>
Lasten			
Betaalde giften/bijdragen	1.057	-	32
Personele lasten	100	-	1.768
Kosten begeleiding/ondersteuning	684	-	548
Jubilea	476	-	24.577
Representatiekosten	83	-	20
Leerlinggebonden activiteiten	2.662	2.800	2.747
Lasten schoolzwemmen	2.494	3.800	-
Lasten peuterspeelzaal	-	-	883
Afschrijvingen	-	1	-
Overige lasten	34	1.200	-
Totaal lasten	<u>7.590</u>	<u>7.801</u>	<u>30.574</u>
Saldo baten en lasten	1.168-	199	19.071-
Netto resultaat	<u>1.168-</u>	<u>199</u>	<u>19.071-</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 VAN PEUTERGROEP WILLEM TEELLINCK

	2021	Begroting 2021	2020
Baten			
Gemeentelijke bijdragen	45.401		29.930
Ouderbijdragen	8.485		23.627
Totaal baten	53.886	-	53.557
Lasten			
Loonkosten	20.027	-	22.111
Sociale lasten	3.565	-	4.305
Pensioenpremies	1.503	-	1.547
Huisvestingslasten	4.000		4.500
Overige lasten	4.531		718
Totaal lasten	33.625	-	33.181
Netto resultaat	20.260	-	20.376