

JAARVERSLAG 2015

Stichting tot Ondersteuning van
het Christelijk College Schaersvoorde
te Aalten

Toelichting op onderdelen van het jaarverslag	Blad
Gegevens over de rechtspersoon	3
 Jaarrekening	
Grondslagen	4
Balans per 31 december 2015	5
Exploitatierekening 2015	6
Kasstroomoverzicht 2015	7
Toelichting op de balans	8
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	10
Overzicht verbonden partijen	11
Kengetallen	12
 Overige gegevens	
Gebeurtenissen na balansdatum	13

Gegevens over de rechtspersoon

Bestuur

Naam bestuur: Stichting tot Ondersteuning van het Christelijk
College Schaersvoorde

Bestuursnummer: 066
Inschrijvingsnummer KvK: 41052385

Adres: Slingelaan 28
Postcode/plaats: 7122 AW Aalten

Bestuurssamenstelling

Voorzitter: De heer A.H. Rots
Penningmeester: De heer B.H. Klein Entink
Bestuursleden: De heer F.W. Venderbosch
De heer B.H. Koning

Waardering van de activa en de passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen op basis van de economische levensduur.

Er wordt afgeschreven met ingang van de maand na de investering.

Gebouwen en terreinen worden alleen opgenomen in de balans als de volle eigendom ervan berust bij het bevoegd gezag.

Financiële vaste activa

Effecten

Effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Overige activa en passiva

Voor zover in het bovenstaande niet anders is aangegeven, worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Bepaling van het exploitatiesaldo

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Stelselwijzigingen

In het verslagjaar zijn geen stelselwijzigingen doorgevoerd die van invloed zijn op het vermogen en het exploitatiesaldo.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Balans per 31 december 2015

	31-12-2015 €	31-12-2014 €
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	7.746	8.173
Financiële vaste activa		
Effecten	432.065	422.065
Totaal vaste activa	<u>439.811</u>	<u>430.238</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen	11.229	4.279
Liquide middelen	491.181	471.964
Totaal vlottende activa	<u>502.410</u>	<u>476.243</u>
Totaal activa	<u>942.221</u>	<u>906.481</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	716.825	711.195
Vorzieningen		
Voorziening onderhoud Woning	6.941	5.941
Voorziening bestedingsdoeleinden	<u>216.769</u>	<u>188.321</u>
	223.710	194.262
Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	1.686	1.024
Totaal passiva	<u>942.221</u>	<u>906.481</u>

Exploitatierekening 2015

	Jaarrekening 2015 €	Jaarrekening 2014 €
Baten		
Huur woning	7.894	7.701
Donaties	2.590	2.708
Overige baten	-	-
Totaal baten	<u>10.484</u>	<u>10.409</u>
Lasten		
Kamer van Koophandel	-	-
Contributies en abonnementen	50	50
Administratieve ondersteuning	1.160	1.160
Schoolondersteuning	28.448	27.886
Accountantskosten	516	450
Representatiekosten bestuur	-	-
	<u>30.175</u>	<u>29.546</u>
Afschrijving woning	427	427
Onderhoud woning	366	247
Diverse kosten woning	694	685
Dotatie onderhoud woning	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	<u>2.060</u>	<u>1.932</u>
Totaal lasten	<u>32.662</u>	<u>31.906</u>
Saldo baten en lasten	<u>-22.178</u>	<u>-21.497</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	16.096	3.328
Coupons	10.517	13.532
Koerswinst effecten	0	16.582
Dividend	<u>6.095</u>	<u>4.819</u>
	<u>32.708</u>	<u>38.262</u>
Rente doorbelasting	17.780	17.429
Rentelasten	227	331
Bewaarloon effecten	-	-
Provisie effecten	3.727	2.385
Koersverlies effecten	946	-
	<u>22.680</u>	<u>20.145</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>10.028</u>	<u>18.117</u>
Exploitatiesaldo	<u>-12.150</u>	<u>-3.381</u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	<u>-12.150</u>	<u>-3.381</u>

Kasstroomoverzicht 2015

	2015 €	2014 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatiesaldo	-12.150	-3.381
Afschrijvingen	427	427
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	-6.950	4.170
- Kortlopende schulden	662	541
Overige mutaties eigen vermogen (rente)	17.780	17.429
Mutaties voorzieningen	29.448	28.886
	29.217	48.072
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings financiële vaste activa	-10.000	87.990
	-10.000	87.990
Mutatie liquide middelen	<u>19.217</u>	<u>136.062</u>
Beginstand liquide middelen	471.963	335.901
Mutatie liquide middelen	<u>19.217</u>	<u>136.062</u>
Eindstand liquide middelen	<u>491.180</u>	<u>471.963</u>

Toelichting op de balans

	Boekwaarde 01-01-2015 €	Investerings 2015 €	Desinvest. 2015 €	Afschrijvingen 2015 €	Boekwaarde 31-12-2015 €
Activa					
Materiële vaste activa					
Gebouwen en terreinen					
Terrein	3.245	-	-	-	3.245
Woning	4.928	-	-	427	4.501
	<u>8.173</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>427</u>	<u>7.746</u>

Terrein:

Betreft een strook grond bij het sportterrein aan de Slingelaan en Mercurius

Woning:

Betreft woning aan de Wehmerstraat 5 te Aalten.

Het verzekerd bedrag per 1 januari 2015 bedraagt € 324.460

De vastgestelde waarde (WOZ) is per waardepeildatum 01-01-2015 € 245.000

	Boekwaarde 01-01-2015 €	Mutaties + 2015 €	Mutaties - 2015 €	koers + / - 2015 €	Boekwaarde 31-12-2015 €
Financiële vaste activa					
Effecten					
BNG variabele lange rente	30.000	-	-	-	30.000
DWS Top Dividend	9.185	6.000	-	-	15.185
Kempen Global High Dividend Fund	10.285	6.000	-	-	16.285
Rabo certificaten	162.625	-	-	-	162.625
ASN Duurzaam Aandelenfonds	10.000	6.000	-	-	16.000
ASN Duurzaam Obligatiefonds	20.000	-	-	-	20.000
DWS Covered Bond Fund	20.000	-	-	-	20.000
Delta Lloyd Euro Credit Fonds	20.000	-	-	-	20.000
Robeco Global Conservat EQ High Div	10.000	6.000	-	-	16.000
Robeco Inv Grade Corporate Bond	20.000	-	20.000	-	-
Schroder Euro Corporate Bond Z	20.000	-	-	-	20.000
Schroder Euro Government Bond Fund	20.000	-	-	-	20.000
Vanguard SRI Global Stock Fund	10.000	6.000	-	-	16.000
iShares Barcl Eur Gov 3-5 UCITS ETF	30.007	-	-	-	30.007
iShs Euro Corp BD LC UNCITS ETS	29.963	-	-	-	29.963
Totaal effecten	<u>422.065</u>	<u>30.000</u>	<u>20.000</u>	<u>0</u>	<u>432.065</u>
Totale marktwaarde per balans	<u>451.714</u>				<u>473.980</u>

	31-12-2015 €	31-12-2014 €
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Rabobank Bedrijfsbonusrekening 073	22	10
Donaties	253	765
Huur woning	666	-
Rabobank Beleggingsrekening 892 rente	1.769	3.307
Rabobank Beleggingsrekening 892 dividend	121	-
Rabobank DoelSparen 054	4.087	-
Rabobank DoelSparen 178	3.250	-
Rabobank VermogensSparen 097	686	-
Dividendbelasting 2014	200	197
Dividendbelasting 2015	175	-
	<u>11.229</u>	<u>4.279</u>

Liquide middelen

Rabobank beleggersrekening	31.05.61.892	5.233	254.980
Rabobank Rek.Courant	38.02.73.578	8.700	6.425
Rabobank Bedrijfsbonusrekening	34.55.821.073	71.008	10.559
Rabo DoelSparen	1337.4881.78	102.773	100.000
Rabo DoelSparen	1337.4880.54	103.467	100.000
Rabo Vermogenssparen	1337.4880.97	200.000	-
		<u>491.181</u>	<u>471.964</u>

Toelichting op de balans

	Saldo 1-1-2015 €	Bestemming exploitatie- saldo 2015 €	Overige mutaties 2015 €	Saldo 31-12-2015 €
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	711.194	12.150-	17.780	716.825
<u>Voorzieningen</u>				
	Saldo 1-1-2015 €	Mutaties+ saldo 2015 €	Mutaties- 2015 €	Saldo 31-12-2015 €
Voorziening Woning	5.941	1.000	-	6.941
Voorziening bestedingsdoeleinden	188.321	28.448	-	216.769
	194.262	29.448	-	223.710
<u>Kortlopende schulden</u>				
Overige kortlopende schulden			31-12-2015 €	31-12-2014 €
Accountantskosten 2013			-	450
Accountantskosten 2014			450	450
Accountantskosten 2015			450	-
Rabo 892 eff.nota 4e kw 2015			733	-
Rabo 073 eff.nota 4e kw 2015			30	30
Rabo Bank 578 4e kwartaal 2015			23	94
			1.686	1.024

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Alle per balansdatum aanwezige verplichtingen zijn opgenomen in de balans.

Overzicht verbonden partijen

Bestuurslid de heer Koning is tevens binnen het Christelijk College Schaersvoorde werkzaam als directielid financiën.

Kengetallen**Kengetallen financiële positie****Liquiditeit (current ratio)**

Vlottende activa	€ 502.410					
Kortlopende schulden	€ 1.686	297,99	465,08	712,94	335,43	307,17

Solvabiliteit

Eigen vermogen	€ 716.825					
Totaal vermogen	€ 942.221	0,76	0,78	0,81	0,82	0,85

Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering

Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 12.150-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 43.192	28,1- %	6,9- %	27,2- %	33,4- %	3,2- %

Procentuele verdeling baten

Huur woning / baten * 100%	€ 7.894	18,3 %	15,8 %	19,2 %	16,6 %	12,2 %
Donaties / baten * 100%	- 2.590	6,0 %	5,6 %	8,4 %	8,6 %	7,6 %
Financiële baten / baten * 100%	- 32.708	75,7 %	78,6 %	72,4 %	74,8 %	80,2 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 43.192	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Procentuele verdeling lasten

Administratieve ondersteuning / totale lasten * 100%	€ 1.160	2,1 %	2,2 %	2,3 %	1,9 %	1,9 %
Schoolondersteuning / totale lasten * 100%	- 28.448	51,4 %	53,6 %	55,9 %	46,3 %	43,4 %
Overige administratieve lasten / totale lasten * 100%	- 566	1,0 %	1,0 %	1,5 %	0,8 %	1,4 %
Afschrijving woning / totale lasten * 100%	- 427	0,8 %	0,8 %	0,9 %	0,7 %	0,7 %
Lasten woning / totale lasten * 100%	- 2.060	3,7 %	3,7 %	3,7 %	6,1 %	4,0 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- 22.680	41,0 %	38,7 %	35,7 %	44,1 %	48,7 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 55.342	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum 31-12-2015 zijn geen gebeurtenissen te melden die het exploitatiesaldo over 2015 belangrijk beïnvloed zouden hebben.