

JAARVERSLAG 2016

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 2016	5
Exploitatierekening 2016	6
Kasstroomoverzicht 2016	7
Toelichting op de balans	8
Niet uit de balans blijkende 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 2016

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	7.319	7.746
Financiële vaste activa		
Effecten	435.397	432.065
Totaal vaste activa	<u>442.716</u>	<u>439.811</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen	10.035	11.229
Liquide middelen	413.123	491.181
Totaal vlottende activa	<u>423.158</u>	<u>502.410</u>
Totaal activa	<u>865.874</u>	<u>942.221</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	720.685	716.825
Vorzieningen		
Voorziening onderhoud Woning	7.941	6.941
Voorziening bestedingsdoeleinden	<u>135.542</u>	<u>216.769</u>
	143.484	223.711
Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	1.705	1.686
Totaal passiva	<u>865.874</u>	<u>942.221</u>

Exploitatierekening 2016

	Jaarrekening 2016 €	Jaarrekening 2015 €
Baten		
Huur woning	8.075	7.894
Donaties	2.298	2.590
Overige baten	-	-
Totaal baten	<u>10.373</u>	<u>10.484</u>
Lasten		
Kamer van Koophandel	-	-
Contributies en abonnementen	50	50
Administratieve ondersteuning	1.160	1.160
Schoolondersteuning	28.673	28.448
Accountantskosten	421	516
Representatiekosten bestuur	-	-
	<u>30.305</u>	<u>30.175</u>
Afschrijving woning	427	427
Onderhoud woning	0	366
Diverse kosten woning	723	694
Dotatie onderhoud woning	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	<u>1.723</u>	<u>2.060</u>
Totaal lasten	<u>32.455</u>	<u>32.662</u>
Saldo baten en lasten	<u>-22.082</u>	<u>-22.178</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	9.114	16.096
Coupons	10.784	10.517
Koerswinst effecten	5.148	0
Dividend	<u>5.466</u>	<u>6.095</u>
	<u>30.511</u>	<u>32.708</u>
Rente doorbelasting	17.921	17.780
Rentelasten	157	227
Bewaarloon effecten	-	-
Provisie effecten	3.195	3.727
Koersverlies effecten	1.217	946
	<u>22.490</u>	<u>22.680</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>8.022</u>	<u>10.028</u>
Exploitatiesaldo	<u>-14.061</u>	<u>-12.150</u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	<u>-14.061</u>	<u>-12.150</u>

Kasstroomoverzicht 2016

	2016 €	2015 €	
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Exploitatiesaldo	-14.061	-12.150	
Afschrijvingen	427	427	
Mutaties werkkapitaal			
- Vorderingen	1.194	-6.950	
- Kortlopende schulden	19	662	
Overige mutaties eigen vermogen (rente)	17.921	17.780	
Mutaties voorzieningen	-80.227	29.448	
	-74.726		29.217
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings financiële vaste activa	-3.332	-10.000	
	-3.332		-10.000
Mutatie liquide middelen	<u>-78.058</u>	<u>19.217</u>	
Beginstand liquide middelen	491.181	471.963	
Mutatie liquide middelen	<u>-78.058</u>	<u>19.217</u>	
Eindstand liquide middelen	<u>413.123</u>	<u>491.181</u>	

Toelichting op de balans

	Boekwaarde 01-01-2016 €	Investerings 2016 €	Desinvest. 2016 €	Afschrijvingen 2016 €	Boekwaarde 31-12-2016 €
Activa					
Materiële vaste activa					
Gebouwen en terreinen					
Terrein	3.245	-	-	-	3.245
Woning	4.501	-	-	427	4.074
	<u>7.746</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>427</u>	<u>7.319</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 2016 bedraagt € 328.350

De vastgestelde waarde (WOZ) voor belastingjaar 2016 is (waardepeildatum 01-01-2015) € 245.000

	Boekwaarde 01-01-2016 €	Mutaties + 2016 €	Mutaties - 2016 €	koers + / - 2016 €	Boekwaarde 31-12-2016 €
Financiële vaste activa					
Effecten					
BNG variabele lange rente	30.000	-	-	-	30.000
DWS Top Dividend	15.185	-	-	-	15.185
Kempen Global High Dividend Fund	16.285	-	-	-	16.285
Rabo certificaten	162.625	-	-	-	162.625
ASN Duurzaam Aandelenfonds	16.000	-	-	-	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	16.000	-	-	-	16.000
Schroder Euro Corporate Bond Z	20.000	-	-	-	20.000
Schroder Euro Government Bond Fund	20.000	-	-	-	20.000
Vanguard SRI Global Stock Fund	16.000	-	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	-	-
Actiam Index Aand Wereld		18.500	-	-	18.500
Robeco Global Credit Fund		31.000	-	847-	30.153
Vangard Global Index Fund		31.019	-	370-	30.648
Totaal effecten	<u>432.065</u>	<u>80.519</u>	<u>75.970</u>	<u>-1.217</u>	<u>435.397</u>
Totale marktwaarde per balans	<u>473.980</u>				<u>484.639</u>

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Rabobank Bedrijfsbonusrekening 073	0	22
Donaties	275	253
Huur woning	-	666
ASR verzekering woning	326	-
Rabobank Beleggingsrekening 892 rente	37	1.769
Rabobank Beleggingsrekening 892 dividend	-	121
Rabobank DoelSparen 054	4.164	4.087
Rabobank DoelSparen 178	3.286	3.250
Rabobank VermogensSparen 097	1.533	686
Dividendbelasting 2014	-	200
Dividendbelasting 2015	175	175
Dividendbelasting 2016	238	-
	<u>10.035</u>	<u>11.229</u>
Liquide middelen		
Rabobank beleggersrekening	31.05.61.892	8.168
Rabobank Rek.Courant	38.02.73.578	4.171
Rabobank Bedrijfsbonusrekening	34.55.821.073	3.520
Rabo DoelSparen	1337.4881.78	106.023
Rabo DoelSparen	1337.4880.54	107.553
Rabo Vermogenssparen	1337.4880.97	183.686
	<u>413.123</u>	<u>491.181</u>

Toelichting op de balans

	Saldo 1-1-2016 €	Bestemming exploitatie- saldo 2016 €	Overige mutaties 2016 €	Saldo 31-12-2016 €
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	716.825	14.061-	17.921	720.685
<u>Voorzieningen</u>	Saldo 1-1-2016 €	Mutaties+ saldo 2016 €	Mutaties- 2016 €	Saldo 31-12-2016 €
Voorziening Woning	6.941	1.000	-	7.941
Voorziening bestedingsdoeleinden	216.769	28.673	109.900	135.542
	223.711	29.673	109.900	143.484
<u>Kortlopende schulden</u>			31-12-2016 €	31-12-2015 €
Overige kortlopende schulden				
Accountantskosten 2016			450	450
Accountantskosten 2015			438	450
Rabo 892 eff.nota 4e kw 2015			758	733
Rabo 073 eff.nota 4e kw 2015			30	30
Rabo Bank 578 4e kwartaal 2015			29	23
			1.705	1.686

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 beleidsmedewerker financiën.

Kengetallen

		Stichting OCCS 2016	Stichting OCCS 2015	Stichting OCCS 2014	Stichting OCCS 2013	Stichting OCCS 2012
<u>Kengetallen financiële positie</u>						
Liquiditeit (current ratio)						
Vlottende activa	€ 423.158					
Kortlopende schulden	€ 1.705	248,19	297,99	465,08	712,94	335,43
Solvabiliteit						
Eigen vermogen	€ 720.685					
Totaal vermogen	€ 865.874	0,83	0,76	0,78	0,81	0,82
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 14.061-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 40.884	34,4- %	28,1- %	6,9- %	27,2- %	33,4- %
Procentuele verdeling baten						
Huur woning / baten * 100%	€ 8.075	19,8 %	18,3 %	15,8 %	19,2 %	16,6 %
Donaties / baten * 100%	- 2.298	5,6 %	6,0 %	5,6 %	8,4 %	8,6 %
Financiële baten / baten * 100%	- 30.511	74,6 %	75,7 %	78,6 %	72,4 %	74,8 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 40.884	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Administratieve ondersteuning / totale lasten * 100%	€ 1.160	2,1 %	2,1 %	2,2 %	2,3 %	1,9 %
Schoolondersteuning / totale lasten * 100%	- 28.673	52,2 %	51,4 %	53,6 %	55,9 %	46,3 %
Overige administratieve lasten / totale lasten * 100%	- 471	0,9 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %	0,8 %
Afschrijving woning / totale lasten * 100%	- 427	0,8 %	0,8 %	0,8 %	0,9 %	0,7 %
Lasten woning / totale lasten * 100%	- 1.723	3,1 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %	6,1 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- 22.490	40,9 %	41,0 %	38,7 %	35,7 %	44,1 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 54.945	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum 31-12-2016 zijn geen gebeurtenissen te melden die het exploitatiesaldo over 2016 belangrijk beïnvloed zouden hebben.