

JAARVERSLAG 2018

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 2018	5
Exploitatierekening 2018	6
Kasstroomoverzicht 2018	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 J.W. Hoopman
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 2018

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	6.465	6.892
Financiële vaste activa		
Effecten	451.717	436.174
Totaal vaste activa	<u>458.182</u>	<u>443.066</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen	9.930	9.379
Liquide middelen	435.879	441.629
Totaal vlottende activa	<u>445.809</u>	<u>451.008</u>
Totaal activa	<u>903.991</u>	<u>894.074</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	725.770	719.450
Vorzieningen		
Voorziening onderhoud Woning	8.941	8.941
Voorziening bestedingsdoeleinden	<u>168.147</u>	<u>164.369</u>
	177.089	173.311
Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	1.132	1.314
Totaal passiva	<u>903.991</u>	<u>894.074</u>

Exploitatierekening 2018

	Jaarrekening 2018 €	Jaarrekening 2017 €
Baten		
Huur woning	8.488	8.273
Donaties	2.325	2.288
Totaal baten	10.813	10.561
Lasten		
Kamer van Koophandel	0	79
Contributies en abonnementen	89	50
Administratieve ondersteuning	1.160	1.160
Schoolondersteuning	28.778	28.827
Accountantskosten	403	438
Representatiekosten	0	23
	30.431	30.577
Afschrijving woning	427	427
Onderhoud woning	0	615
Diverse kosten woning	755	727
Dotatie onderhoud woning	0	1.000
	755	2.342
Totaal lasten	31.613	33.346
Saldo baten en lasten	-20.800	-22.785
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	8.026	8.286
Coupons	10.517	10.517
Koerswinst effecten	24.495	777
Dividend	2.144	5.399
	45.182	24.979
Rente doorbelasting	14.389	14.414
Rentelasten	147	169
Provisie effecten	2.687	3.260
Koersverlies effecten	15.228	-
	32.450	17.843
Saldo financiële baten en lasten	12.732	7.136
Exploitatiesaldo	-8.069	-15.649
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	-8.069	-15.649

Kasstroomoverzicht 2018

	2018 €	2017 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatiesaldo	-8.069	-15.649
Afschrijvingen	427	427
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	-551	656
- Kortlopende schulden	-182	-391
Overige mutaties eigen vermogen (rente)	14.389	14.414
Mutaties voorzieningen	3.778	29.827
	9.793	29.285
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings financiële vaste activa	-15.543	-777
	-15.543	-777
Mutatie liquide middelen	<u>-5.750</u>	<u>28.508</u>
Beginstand liquide middelen	441.629	413.123
Mutatie liquide middelen	<u>-5.750</u>	<u>28.508</u>
Eindstand liquide middelen	<u>435.879</u>	<u>441.629</u>

Toelichting op de balans

	Boekwaarde 01-01-2018 €	Investerings 2018 €	Desinvest. 2018 €	Afschrijvingen 2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €
Activa					
Materiële vaste activa					
Gebouwen en terreinen					
Terrein	3.245	-	-	-	3.245
Woning	3.647	-	-	427	3.220
	<u>6.892</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>427</u>	<u>6.465</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 2019 bedraagt € 338.070

De vastgestelde waarde (WOZ) voor belastingjaar 2018 is (waardepeildatum 01-01-2017) € 253.000

	Boekwaarde 01-01-2018 €	Mutaties + 2018 €	Mutaties - 2018 €	koers + / - 2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €
Financiële vaste activa					
Effecten					
BNG variabele lange rente	30.000	-	30.000	-	0
DWS Top Dividend	15.185	-	15.185	-	0
Kempen Global High Dividend Fund	16.285	-	16.285	-	0
Rabo certificaten	162.625	-	-	-	162.625
ASN Duurzaam Aandelenfonds	16.000	-	16.000	-	0
ASN Duurzaam Obligatiefonds	20.000	-	20.000	-	0
DWS Covered Bond Fund	20.000	-	20.000	-	0
Delta Lloyd Euro Credit Fonds	20.000	-	20.000	-	0
Robeco Global Conservat EQ High Div	16.000	-	16.000	-	0
Schroder Euro Corporate Bond Z	20.000	-	20.000	-	0
Schroder Euro Government Bond Fund	20.000	-	20.000	-	0
Actiam Index Aand Wereld	18.500	-	18.500	-	0
Robeco Global Credit Fund	30.560	-	30.560	-	0
Vangard Global Index Fund	31.019	-	31.019	-	0
Rabo Beheerd Beleggen	-	314.643	11.444	-14.108	289.092
Totaal effecten	<u>436.174</u>	<u>314.643</u>	<u>284.993</u>	<u>-14.108</u>	<u>451.717</u>
Totale marktwaarde per balans	<u>505.768</u>				<u>465.901</u>

		31-12-2018 €	31-12-2017 €
Vorderingen			
Overige vorderingen			
Donaties		1.013	390
Rabobank Beleggingsrekening 892 rente		-	13
Rabobank DoelSparen 054		4.261	4.218
Rabobank DoelSparen 178		3.310	3.302
Rabobank VermogensSparen 097		454	752
Rabo Beleg 984		1	-
Dividendbelasting 2015		175	175
Dividendbelasting 2016		238	238
Dividendbelasting 2017		290	290
Dividendbelasting 2018		188	-
		<u>9.930</u>	<u>9.379</u>
Liquide middelen			
Rabobank beleggersrekening	31.05.61.892	-	10.203
Rabobank Rek.Courant	38.02.73.578	2.453	11.262
Rabobank Bedrijfsbonusrekening	34.55.821.073	15.314	13.917
Rabo Doelsparen	1337.4881.78	112.611	109.309
Rabo Doelsparen	1337.4880.54	115.936	111.718
Rabo Vermogenssparen	1337.4880.97	185.972	185.220
Rabo Beleg	32.59.77.984	3.594	-
		<u>435.879</u>	<u>441.629</u>

Toelichting op de balans

	Saldo 1-1-2018 €	Bestemming exploitatie- saldo 2018 €	Overige mutaties 2018 €	Saldo 31-12-2018 €
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	719.450	8.069-	14.389	725.770
<u>Voorzieningen</u>	Saldo 1-1-2018 €	Mutaties+ saldo 2018 €	Mutaties- 2018 €	Saldo 31-12-2018 €
Voorziening Woning	8.941	-	-	8.941
Voorziening bestedingsdoeleinden	164.369	28.778	25.000	168.147
	173.311	28.778	25.000	177.089
<u>Kortlopende schulden</u>			31-12-2018 €	31-12-2017 €
Overige kortlopende schulden				
Accountantskosten 2018			450	450
Rabo 892 eff.nota 4e kw 2018			-	787
Rabo 073 eff.nota 4e kw 2018			85	30
Rabo Bank 578 4e kwartaal 2018			29	47
Rabo Beleg 984 4e kwartaal 2018			568	-
			1.132	1.314

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 t/m 31 juli 2018.

Kengetallen

		Stichting OCCS 2018	Stichting OCCS 2017	Stichting OCCS 2016	Stichting OCCS 2015	Stichting OCCS 2014
Kengetallen financiële positie						
Liquiditeit (current ratio)						
Vlottende activa	€ 445.809					
Kortlopende schulden	€ 1.132	393,82	343,23	248,19	297,99	465,08
Solvabiliteit						
Eigen vermogen	€ 725.770					
Totaal vermogen	€ 903.991	0,80	0,80	0,83	0,76	0,78
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 8.069-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 55.995	14,4- %	44,0- %	34,4- %	28,1- %	6,9- %
Procentuele verdeling baten						
Huur woning / baten * 100%	€ 8.488	15,2 %	23,3 %	19,8 %	18,3 %	15,8 %
Donaties / baten * 100%	- 2.325	4,2 %	6,4 %	5,6 %	6,0 %	5,6 %
Financiële baten / baten * 100%	- 45.182	80,7 %	70,3 %	74,6 %	75,7 %	78,6 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 55.995	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Administratieve ondersteuning / totale lasten * 100%	€ 1.160	1,8 %	2,3 %	2,1 %	2,1 %	2,2 %
Schoolondersteuning / totale lasten * 100%	- 28.778	44,9 %	56,3 %	52,2 %	51,4 %	53,6 %
Overige administratieve lasten / totale lasten * 100%	- 493	0,8 %	1,2 %	0,9 %	1,0 %	1,0 %
Afschrijving woning / totale lasten * 100%	- 427	0,7 %	0,8 %	0,8 %	0,8 %	0,8 %
Lasten woning / totale lasten * 100%	- 755	1,2 %	4,6 %	3,1 %	3,7 %	3,7 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- 32.450	50,7 %	34,9 %	40,9 %	41,0 %	38,7 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 64.063	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum 31-12-2018 zijn geen gebeurtenissen te melden die het exploitatiesaldo over 2018 belangrijk beïnvloed zouden hebben.