

RAPPORT INZAKE HET JAARVERSLAG

2017

St. Augustinusstichting

te Ubbergen

St. Augustinusstichting
Kasteelselaan 50
6574 AJ Ubbergen
Telefoon 024-3229337
E-mail notredame@notredame.nl
Website www.notredame.nl

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

Grondslagen
Balans per 31 december 2017
Staat van baten en lasten over 2017
Kasstroomoverzicht 2017
Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2017
Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW (Model G)
Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
Overzicht verbonden partijen
WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen
Ondertekening van de jaarrekening
Gebeurtenissen na de balansdatum

50

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon

54

ACTIVITEITEN VAN HET BEVOEGD GEZAG

St. Augustinus Stichting heeft als doel het in stand houden en bevorderen van het voortgezet onderwijs in Ubbergen en omstreken. Zij laat zich daarbij leiden en inspireren door Katholieke beginselen. St. Augustinus Stichting staat ingeschreven in het handelregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 4105931.

GEHANTEERDE VALUTA

De in het jaarverslag opgenomen geldbedragen zijn opgenomen in euro's.

PRESENTATIE

Het jaarverslag is opgenomen conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in 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.

VERGELIJKING MET VOORGAAND JAAR

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Bedragen vanaf € 500 worden geactiveerd.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte 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.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de school en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke 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.

Bestemmingsreserve

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 de reserves komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Bestemmingsreserve Jonge leerkrachten (publiek)

De in 2013 ontvangen subsidie Jonge Leerkrachten ad € 38.731 is via resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve Jonge Leerkrachten. Een deel is in 2016 vrijgevallen, het restant groot € 19.232 is in 2017 via resultaatbestemming ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht.

Bestemmingsreserve Ouderbijdragen (privaat)

Door het jarenlang niet vervangen van de kluisjes is een reserve opgebouwd uit de opbrengsten ouderbijdrage aangaande de kluisuur. Nu de nieuwbouw is afgerond, wordt de afschrijving van de vervangende kluisjes ten laste van deze gelden gebracht.

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 de 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 groot onderhoud

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op de meerjarenonderhoudsbegroting die een periode kent van 30 jaar. 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 periode waarvoor de meerjaren onderhoudsbegroting strekt.

Spaarverlof

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen de actuele waarde. De in de cao opgenomen bindende genormeerde bedragen zijn hierop van toepassing.

Jubileumgratificatie

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. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1%. In 2017 is een ander rekenmodel gehanteerd hetgeen tot beperkte wijzigingen in de uitkomsten kan leiden.

Voorziening LBP uren

De voorziening LBP uren betreft een schatting van de kosten om vervangers te betalen wanneer medewerkers de gespaarde uren opnemen. Tot 2017 is deze schatting gebaseerd op de werkelijke salariskosten van de te vervangen medewerkers. Met ingang van 2017 worden de genormeerde bedragen conform bijlage 5 van de CAO VO gehanteerd. Het effect van deze schattingswijziging bedraagt per 1-1-2017 € 8.081.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTATEN

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

Onder de rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. De rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Overige overheidsbijdragen en - subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeenten of provincie. De Overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overig baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelslasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten, bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenlasten

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden de premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per ultimo december 2017 is de beleidsdekkingsgraad (gemiddelde dekkingsgraad van afgelopen 12 maanden) van het pensioenfonds 104,4%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten 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 vlottende actief worden verantwoord.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Balans per 31 december 2017 (na resultaatbestemming)

St. Augustinusstichting

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
1 ACTIVA		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	940.025	1.020.342
1.3 Financiële vaste activa	-	-
Totaal vaste activa	940.025	1.020.342
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	86.073	129.394
1.7 Liquide middelen	1.435.541	1.222.946
Totaal vlottende activa	1.521.615	1.352.340
TOTAAL ACTIVA	2.461.640	2.372.682
2 PASSIVA		
2.1 Eigen vermogen	1.458.235	1.545.464
2.2 Voorzieningen	465.727	413.523
2.3 Langlopende schulden	-	-
2.4 Kortlopende schulden	537.678	413.695
TOTAAL PASSIVA	2.461.640	2.372.682

Staat van baten en lasten over 2017
St. Augustinusstichting

	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
3 BATEN			
3.1 Rijksbijdragen	4.552.945	4.342.115	4.276.646
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	5.680	5.000	4.925
3.5 Overige baten	219.991	225.567	322.403
Totaal baten	4.778.616	4.572.682	4.603.974
4 LASTEN			
4.1 Personeelslasten	3.718.678	3.581.484	3.560.047
4.2 Afschrijvingen	131.235	130.658	128.700
4.3 Huisvestingslasten	261.025	264.700	302.699
4.4 Overige lasten	754.195	612.800	699.234
Totaal lasten	4.865.133	4.589.642	4.690.680
Saldo baten en lasten	-86.517	-16.960	-86.706
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
	-712	5.000	11.610
Resultaat	-87.229	-11.960	-75.096
6 Belastingen	-	-	-
7 Resultaat deelnemingen	-	-	-
Resultaat na belastingen	-87.229	-11.960	-75.096
8 Aandeel derden in resultaat	-	-	-
Netto resultaat	-87.229	-11.960	-75.096
9 Buitengewoon resultaat	-	-	-
Totaal resultaat	-87.229	-11.960	-75.096

Kasstroombegroting 2017
St. Augustinusstichting

	2017 x € 1.000	2016 x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo van baten en lasten	-87	-87
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	131	128
- mutaties voorzieningen	52	38
	183	166
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen (-/-)	-43	-63
- schulden	124	-80
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	167	-17
Ontvangen interest	1	18
Betaalde interest (-/-)	2	6
	-1	12
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>264</u>	<u>74</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa (-/-)	51	109
Desinvesterings in materiële vaste activa	-	-
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden (-/-)	-	-
Mutaties leningen (-/-)	-	-
Overige investeringen in financiële vaste activa (-/-)	-	-508
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-51</u>	<u>399</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-	-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	213	473
Beginstand liquide middelen	1.223	750
Eindstand liquide middelen	<u>1.436</u>	<u>1.223</u>

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2017

St. Augustinusstichting

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1.1 Materiële vaste activa	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Gebouwen en terreinen	636.787	647.215
Inventaris en apparatuur	303.238	373.127
Totaal materiële vaste activa	940.025	1.020.342

	Aanschafprijs t/m 2016	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen t/m 2016	Boekwaarde 01-01-2017	Investeringen 2017	Afschrijvingen 2017	Aanschafprijs 31-12-2017	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen 31-12-2017	Boekwaarde 31-12-2017
	€	€	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	843.801	196.586	647.215	17.760	28.188	861.561	224.774	636.787
Inventaris en apparatuur	1.054.861	681.734	373.127	33.158	103.047	1.088.019	784.781	303.238
Totaal materiële vaste activa	1.898.662	878.320	1.020.342	50.918	131.235	1.949.580	1.009.555	940.025

Afschrijvingspercentages

Gebouwen	2,5% / 5%
Inventaris en apparatuur	10%
Meubilair	7,7% / 10%
Machines / installaties	10%
ICT	10% / 33,3%

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2017

St. Augustinusstichting

		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
1 ACTIVA			
1.2 Financiële vaste activa			
Effecten		-	-
<u>Effecten</u>			
Overzicht effecten			
Overzicht obligaties			
	%	Nominaal	Aankoopwaarde
		Balanswaarde	Koerswaarde
		31-12-2015	31-12-2016
		€	€
		Balanswaarde	Balanswaarde
		31-12-2016	31-12-2016
		€	€
European Inv. Bank	4,25	-	-
Ned. Waterschap	3,38	-	-
Rabo VAR Coupon	3,00	-	-
BNG var. lange rente	0,54	-	-
		-	-
		-	-
Op 12 oktober 2016 zijn alle effecten verkocht. De koersresultaat is verwerkt in de staat van baten en lasten.			
1.5 Vorderingen			
		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
1.5.1 Overige vorderingen			
- Nog te ontvangen ouderbijdragen		-	-
- Overige vorderingen		21.240	87.739
Totaal overige vorderingen		21.240	87.739
1.5.2 Overlopende activa			
- Vooruitbetaalde kosten		64.833	41.655
- Verstrekte voorschotten personeel		-	-
Totaal overlopende activa		64.833	41.655
Totaal vorderingen		86.073	129.394
1.7 Liquide middelen			
		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
1.7.1 Kasmiddelen		1.176	1.529
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen			
- Rabobank / ING		561.829	249.632
- Rabobank Theo Joosten Fonds		7.286	6.974
Totaal tegoeden op bank- en girorekeningen		569.115	256.606
1.7.3 Deposito's			
- Spaarrekening		865.250	964.811
- Beleggersrekening		-	-
Totaal deposito's		865.250	964.811
1.7.4 Overige liquide middelen		-	-
Totaal liquide middelen		1.435.541	1.222.946

	Stand per 01-01-2017	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€		€	
2 PASSIVA				
2.1 Eigen vermogen				
2.1.1 Algemene reserve	1.406.986	-53.990	-	1.352.996
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek) - Bestemmingsreserve Jonge leerkrachten	19.232	-19.232	-	-
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat) - Bestemmingsreserve ouderbijdragen*	119.246	-14.007	-	105.239
2.1.4 Bestemmingsfonds (publiek) - Bestemmingsfonds A - Bestemmingsfonds B	-	-	-	-
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat) - Bestemmingsfonds C - Bestemmingsfonds D	-	-	-	-
2.1.6 Herwaarderingsreserve	-	-	-	-
2.1.7 Andere wettelijke reserves	-	-	-	-
2.1.8 Statutaire reserves	-	-	-	-
2.1.9 Af: Minderheidsbelang derden	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	1.545.464	-87.229	-	1.458.235

* Door het jarenlang niet vervangen van de kluisjes is een reserve opgebouwd uit de opbrengsten ouderbijdrage aangaande de kluisuur. Nu de nieuwbouw is afgerond, wordt de afschrijving van de vervangende kluisjes ten laste van deze gelden gebracht.

Resultaatverdeling:

Resultaat exploitatie 2017:	-87.229
Resultaatverdeling :	
Algemene reserve	-53.990
Bestemmingsreserve publiek	-19.232
Bestemmingsreserve privaat	-14.007
	<u>-87.229</u>

	Stand per 01-01-2017	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€	€	€
2.2 Voorzienen						
2.2.1 Personeelsvoorzieningen						
- Spaarverlof	118.564	13.706	-	-	-	132.270
- Gratificaties	48.598	1.000	-	4.219	-	45.379
- LBP sparen 50 uur	71.831	21.943	-	-	-	93.774
2.2.2 Voorziening groot onderhoud	174.530	30.000	10.226	-	-	194.304
Totaal voorzieningen	413.523	66.649	10.226	4.219	-	465.727

Voorzienen	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
	€	€
2.3.1 Personeelsvoorzieningen		
- Spaarverlof	-	132.270
- Gratificaties	800	44.579
- LBP sparen 50 uur	2.295	91.479

2.3.2 Voorziening groot onderhoud	12.889	181.415
	<u>15.984</u>	<u>449.743</u>

	Stand per 01-01-2017	Aangegane leningen 2017	Aflossingen 2017	Stand per 31-12-2017
2.3 Langlopende schulden				
2.3.1 Schulden aan groepsmaatschappijen	-	-	-	-
2.3.2 Schulden aan overige deelnemingen	-	-	-	-
2.3.3 Kredietinstellingen	-	-	-	-
2.3.4 OCW/EL&I	-	-	-	-
2.3.5 Overige langlopende schulden	-	-	-	-
Totaal langlopende schulden	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Langlopende schulden	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet %
2.3.1 Schulden aan groepsmaatschappijen	-	-	
2.3.2 Schulden aan overige deelnemingen	-	-	
2.3.3 Kredietinstellingen	-	-	
2.3.4 OCW/EL&I	-	-	
2.3.5 Overige langlopende schulden	-	-	
	<u>-</u>	<u>-</u>	

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
2.4.1 Crediteuren	58.176	89.484
2.4.2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
- <i>Loonheffing</i>	163.742	94.558
- <i>Omzetbelasting</i>	-	-
- <i>Premies sociale verzekeringen</i>	-	-
- <i>Overige belastingen</i>	-	-
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	163.742	94.558
2.4.3 Schulden ter zake van pensioenen	4.752	285
2.4.4 Overige kortlopende schulden		
- <i>Project Zomerschool</i>	-	-
- <i>Theo Joosten Fonds</i>	9.162	8.746
- <i>Vooruitontvangen borg Kluisjes</i>	7.956	-
Totaal overige kortlopende schulden	17.118	8.746
2.4.5 De overlopende passiva		
- <i>Vakantiegeld</i>	121.099	115.624
- <i>Lonen en salarissen</i>	-6.362	1.372
- <i>OCW en VSV</i>	8.952	8.937
- <i>Reservering bindingstoelage</i>	12.838	12.109
- <i>Nog te betalen bedragen</i>	106.411	32.223
- <i>Rente</i>	-	-
- <i>Overige</i>	50.952	50.357
Totaal overlopende passiva	293.891	220.622
Totaal kortlopende schulden	537.678	413.695

Vordering OCW / EZ

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van artikel 5 van de Regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" (kenmerk: WJZ-2005/54063802) toegestaan een vordering op te nemen op de Minister van OCW. Indien de onderwijsinstelling gekozen heeft deze vordering niet op te nemen, dan dient deze te worden toegelicht in de "niet in de balans opgenomen activa". De onderwijsinstelling dient haar keuze bij de "niet in de balans opgenomen activa" toe te lichten en daarbij de omvang van de post te vermelden. Voor de St. Augustinus Stichting bedraagt de vordering ultimo 2017: € 242.421.

Schoonmaak

In 2017 heeft een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden waaruit Hectas Facility Services is geselecteerd. Aanvang 1 december 2017, contractperiode drie jaar. De verplichting bedraagt € 65.000 per jaar inclusief btw. Aangezien deze partij onvoldoende heeft gepresteerd is dit contract per 25 april 2018 weer beëindigd. Inmiddels is met Nederrijn (2e in de aanbesteding) met ingang van 26 april 2018 een nieuw contract gesloten voor een periode van drie jaar met een optie tot verlenging van twee maal één jaar.

Contract Repro

Op 12 maart 2010 is de stichting een overeenkomst aangegaan met OCE voor de huur van kopieerapparaten. De overeenkomst is door beide partijen opzegbaar met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden. De looptijd van de overeenkomst bedraagt 4 jaren met een verlengingsoptie van 2 jaren. Van deze verlengingsoptie is gebruik gemaakt. In 2017 is het contract stilzwijgend verlengd. In 2018 heeft aanbesteding plaatsgevonden en per 1 april 2018 is een huurovereenkomst met Konica Minolta aangegaan. De verplichting voor 2018 bedraagt afgerond € 20.000.

Leermiddelen

Met ingang van het schooljaar 2016-2017 is een contract afgesloten met Van Dijk Educatie over de beschikbaarstelling van boeken en andere leermiddelen. Dit alles voor een periode van drie schooljaren met een verlengingsoptie van twee keer één schooljaar. De verplichting is gebaseerd op het aantal leerlingen en bedraagt (exclusief additionele content en eventuele kortingen) € 270 per leerling. Inmiddels is het contract door VDE opgezegd hetgeen impliceert dat het na afloop van het schooljaar 2018-2019 stopt.

Juridisch conflict Van Dijk Educatie

Met ingang van het schooljaar 2016-2017 is, samen met een aantal andere deelnemende VO-besturen, een pilot gestart wat betreft de beschikbaarstelling van boeken en leermiddelen. Er is verschil van mening over de hoogte van de vergoedingen die hiervoor moeten worden betaald. De schoolbesturen stellen zich op het standpunt dat zij een bedrag moeten betalen (Voor ND voor 2016-2017 in totaal € 155.314,96). Van Dijk Educatie heeft aanvullende nota's gezonden voor € 50.462 welke door de deelnemende instellingen wordt betwist. Het is nog onduidelijk hoe een en ander zal aflopen. Niet uitgesloten kan worden dat dit (naar verwachting in 2018) in het kader van een akkoord alsnog tot een beperkte bijbetaling zal leiden. Voorzichtigheidshalve is de schuld aan van Dijk met betrekking tot het schooljaar 2016-2017 per 31-12-2017 met in totaal € 25.000,- verhoogd.

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
 St. Augustinusstichting

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3 BATEN			
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen Ministerie van OCW/EZ			
- Rijksbijdragen Ministerie van OCW/EZ	4.331.765	4.273.115	4.091.218
- Niet-geoordeelde subsidie Ministerie OCW/EZ	135.500	4.000	107.404
Totaal rijksbijdragen Ministerie OCW/EZ	4.467.265	4.277.115	4.198.622
EL&I			
- Geoordeelde subsidies	-	-	-
- Niet-geoordeelde subsidies	-	-	-
- Toerekening investeringssubsidies	-	-	-
Totaal overige subsidies EL&I	-	-	-
Totaal overige subsidies OCW/EL&I	-	-	-
3.1.3 Bij: Ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen			
- Bijdragen Samenwerkingsverband	64.280	45.000	62.814
- Opleidingsschool	21.400	20.000	15.210
Totaal bij: ontvangen doorbetalingen	85.680	65.000	78.024
Totaal rijksbijdragen	4.552.945	4.342.115	4.276.646

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
- Bijdrage Gemeente werkbedrijf Nijmegen	-	-	-
- Bijdrage Gemeente SMW	5.680	5.000	4.925
Totaal gemeentelijke bijdragen en subsidies	5.680	5.000	4.925
Totaal overige overheidsbijdragen	5.680	5.000	4.925

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	-	-	-
3.5.2 Detachering personeel	-	-	-
3.5.3 Schenking	-	-	-
3.5.4 Sponsoring	-	-	-
3.5.5 Ouderbijdragen			
- Ouderbijdragen	78.890	80.000	82.660
- Buitenlandse reizen/uitwisseling	56.236	60.000	68.519
	135.125	140.000	151.179
3.5.6 Overige			
- Subsidie zonne energie	8.496	-	-
- Leerlingen van andere scholen	5.829	12.000	10.652
- Kantine opbrengsten	23.264	30.000	23.176
- Leerlab.	18.928	15.000	10.000
- Vergoeding VO-raad	7.200	7.200	7.200
- Vergoeding daklekkage	-	-	19.052
- Vergoeding Europees Platform	7.872	5.000	12.384
- Vergoeding verkoop leermiddelen	-	-	73.083
- Overige	13.277	16.367	15.677
	84.866	85.567	171.224

Totaal overige baten

219.991

225.567

322.403

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
4 LASTEN			
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
- <i>Brutolonen en salarissen</i>	2.642.449	3.303.484	2.643.950
- <i>Sociale lasten</i>	345.651	-	348.827
- <i>Pensioenpremies</i>	389.783	-	326.264
	<u>3.377.882</u>	<u>3.303.484</u>	<u>3.319.041</u>
Totaal lonen en salarissen	3.377.882	3.303.484	3.319.041
Uitsplitsing personeel naar fte	2017	2016	
Directie	2,0	2,0	
Onderwijzend personeel	33,9	34,1	
OOP	9,2	9,1	
	<u>45,1</u>	<u>45,2</u>	
4.1.2 Overige personele lasten			
- <i>Dotaties personele voorzieningen</i>	32.430	27.500	25.943
- <i>Personeel niet in loondienst</i>	69.635	17.500	32.499
- <i>Deskundigheidsbevordering personeel</i>	62.976	60.000	60.178
- <i>Kunskapsskolan</i>	54.501	-	-
- <i>Verzuimverzekering Loyalis</i>	114.676	125.000	92.853
- <i>Contract Arbo Unie</i>	13.933	-	16.445
- <i>Reis- en verblijfkosten</i>	6.186	2.000	6.039
- <i>Activiteiten personeel</i>	-	8.000	-
- <i>Personeelskantine</i>	11.877	8.000	10.176
- <i>Overige personele lasten</i>	70.372	90.000	73.433
	<u>436.585</u>	<u>338.000</u>	<u>317.566</u>
Totaal overige personele lasten	436.585	338.000	317.566
4.1.3 Af: uitkeringen	95.788	60.000	76.560
	<u>95.788</u>	<u>60.000</u>	<u>76.560</u>
Totaal personele lasten	<u>3.718.678</u>	<u>3.581.484</u>	<u>3.560.047</u>
	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€

4.2 Afschrijvingen

4.2.1 Materiële vaste activa			
- Gebouwen en terreinen	28.188	30.285	32.726
- Meubilair, Hardware, Inventaris en apparatuur	103.047	100.373	95.974
	<u>131.235</u>	<u>130.658</u>	<u>128.700</u>
Totaal afschrijvingen	131.235	130.658	128.700

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	6.906	6.500	6.771
4.3.2 Onderhoud			
- Dotatie onderhoudsvoorziening	30.000	30.000	40.000
- Onderhoud	<u>39.850</u>	<u>52.000</u>	<u>73.561</u>
Totaal onderhoud	69.850	82.000	113.561
<i>Toelichting onderhoudslasten:</i>			
In 2016 heeft een daklekkage plaatsgevonden. Deze lasten zijn vergoed door de verzekeringsmaatschappij. De vergoeding is verwerkt onder de overige baten.			
4.3.3 Energie en water	50.303	38.500	48.644
4.3.4 Schoonmaakkosten	112.233	113.200	113.614
4.3.5 Heffingen	5.574	6.000	5.819
4.3.6 Overige			
- Tuinonderhoud	12.404	15.000	10.542
- Bewaking / beveiliging	1.679	2.500	1.568
- Overige huisvestingslasten	<u>2.076</u>	<u>1.000</u>	<u>2.180</u>
Totaal overige huisvestingslasten	16.158	18.500	14.290
Totaal huisvestingslasten	<u><u>261.025</u></u>	<u><u>264.700</u></u>	<u><u>302.699</u></u>

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
- Administratie en beheer	65.970	65.000	76.881
- Accountantskosten	14.000	14.000	14.000
- Telefoon-, portokosten e.d.	29.844	27.400	33.692
- Overige administratie en beheer	<u>7.022</u>	<u>3.000</u>	<u>4.155</u>
Totaal administratie- en beheerslasten	116.836	109.400	128.728
Accountantslasten	2017	2016	
Honorarium onderzoek jaarrekening	15.500	14.000	
Honorarium andere controleopdrachten	-	-	
Honorarium fiscale adviezen	-	-	
Honorarium andere niet-controlediensten	-	-	
	<u>15.500</u>	<u>14.000</u>	
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
- Inventaris en ICT	104.944	83.500	89.018
- Leermiddelen	15.976	15.000	15.789
- Bibliotheek / mediatheek	1.311	1.500	1.597
- Reproductiekosten	42.397	40.000	43.914
- Boeken	<u>170.346</u>	<u>147.500</u>	<u>157.155</u>
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	334.974	287.500	307.473
4.4.3 Overige			
- Representatiekosten	8.764	6.000	9.836
- Kantinekosten	19.521	25.000	24.656
- Excursies / werkweek	28.363	75.000	72.035
- Buitenlandse reizen/uitwisseling	58.439	-	-
- Buitenschoolse activiteiten	21.479	8.000	21.046
- Contributies en abonnementen	25.835	25.000	22.607
- PR & Marketing	14.634	20.000	16.023
- Project Zomerschool	85.903	-	33.610
- Verzekeringen	1.823	2.000	1.907
- Heffingen (geen huisvesting) / internet	516	1.000	497
- Overige lasten	<u>37.107</u>	<u>53.900</u>	<u>60.816</u>
Totaal overige lasten	302.385	215.900	263.033
Totaal overige instellingslasten	<u><u>754.195</u></u>	<u><u>612.800</u></u>	<u><u>699.234</u></u>

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €	
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN				
5.1 Financiële baten				
- Rentebaten	-	-	-	
- Rente spaarrekening	829	-	2.222	
- Overige financiële baten	-	6.000	15.839	
		829	6.000	18.061
5.2 Financiële lasten				
- Rentelasten	1.541	-	313	
- Overige financiële lasten	-	1.000	6.138	
		1.541	1.000	6.451
Totaal financiële baten en lasten	-712	5.000	11.610	

Overzicht verbonden partijen

St. Augustinusstichting

Overzicht verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

St. Augustinusstichting

WNT-VERANTWOORDING 2017 Notre Dame

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 Notre Dame des Anges van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor de Onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Notre Dame des Anges is € 107.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	M.J.F. Deutekom
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Individueel WNT-maximum	€ 107.000
Beloning	94.673
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	15.097
Subtotaal	109.770
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	109.770
Verplichte motivering indien overschrijding	Overgangsrecht is van toepassing
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0
Beloning	€ 91.068,00
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 38,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.790,00
Totaal bezoldiging 2016	€ 102.896,00

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	L.A.I.M. Bochem	E.R.J. van Aalzum	V.N. van Waterschoot
Functiegegevens	Voorzitter	Penningmeester	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 16.050	€ 10.700	€ 10.700
Beloning	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	-	-
Verplichte motivering indien overschrijding	PM	PM	PM
Gegevens 2016			
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	-	-	-

bedragen x € 1	E.C.H. Willemsen
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 10.700
Beloning	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
<i>Subtotaal</i>	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	-
Verplichte motivering indien overschrijding	PM
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12
Beloning	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totaal bezoldiging 2016	-

Ondertekening jaarrekening

St. Augustinusstichting

Vaststellen van de jaarrekening

Mevr. drs. M.J.F. van Deutekom, directeur

Goedkeuren van de jaarrekening

Dhr. E.R.J. van Aalzum, penningmeester, onbezoldigd

Mw. Drs. S.M.E. Deenen, penningmeester, onbezoldigd

Mevr. Drs. E.C.H. Willemsen, lid, onbezoldigd

Dhr. Mr. V.N. van Waterschoot, lid, onbezoldigd

Mw. Prof. Dr. F.P. van Geijssel, lid, onbezoldigd

Plaats, datum

Ubbergen,

Gebeurtenissen na de balansdatum

St. Augustinusstichting



Er zijn geen noemenswaardige gebeurtenissen na de balansdatum met betrekking tot 2017.

Gegevens over de rechtspersoon

St. Augustinusstichting

Naam en adres instelling: St. Augustinusstichting
Kasteelselaan 50
6574 AJ Ubbergen

Telefoon: 024-3229337

Fax: 024-3888470

E-mail: notredame@notredame.nl

Website: www.notredame.nl

Bestuursnummer: 70396

BRIN-nummer: 02QQ

KvK-nummer: 41055931

Contactpersoon voor het Jaarverslag: Mw. Drs. M.J.F. van Deutekom
Kasteelselaan 50
6574 AJ Ubbergen

E-mail: notredame@notredame.nl