

Jaarverslag 2012

Federatief SWV WSNS Schiedam
Vlaardingen Maassluis,
te Schiedam

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Jaarrekening:

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Balans per 31 december 2012, vergelijkende cijfers per 31 december 2011	10
Staat van baten en lasten 2012, vergelijkende cijfers 2011	12
Kasstroomoverzicht 2012, vergelijkende cijfers 2011	13
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	14
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	17
Verantwoording Regeling OCW-subsidies	21
Verbonden partijen	22
Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	23
Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)	24
Niet uit balans blijvende verplichtingen	25
Ondertekening bestuur	26

Overige gegevens:

(Voorstel) bestemming van het resultaat	28
Gebeurtenissen na balansdatum	29
Controleverklaring	30

Bijlagen:

Gegevens over de rechtspersoon	33
OCW-bijlage	34
Beleidsinfo Primair Onderwijs	35
Bijlage ONO	36
Specificatie balansposten	37
Reserves en voorzieningen per kostenplaats	39

BESTUURSVERSLAG

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID

Inleiding

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis in het jaar 2012.

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis is opgesteld door Dyade Rotterdam.
Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Kernactiviteiten en Beleid

Onder het bevoegd gezag van Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis, met bevoegd gezag nummer 41129, valt de onderstaande centrale dienst:

Centrale Dienst	<u>Brinnummer</u> 26YB
-----------------	---------------------------

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een vereniging.
Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis is op 17 november 2008 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder dossiernummer 24288596.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur is ultimo 2012 als volgt samengesteld:

Voorzitter	:	Dhr. B.T. Riemersma
Vicevoorzitter	:	Dhr. A. Brobbel
Overige bestuursleden	:	Dhr. P. Jonkers Dhr. J. van den Berg Mevr. M.W. van Kalmthout-Reijnen Dhr. G.J. Vonk

Bekostigingsgrondslag

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. Eventueel kan door middel van een groeitelling aanvullende bekostiging worden toegekend als het aantal leerlingen van een school volgens daartoe vastgestelde normen (voor het totale bestuur) is toegenomen.

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen vergeleken met de jaren 2011, 2010 en 2009.

Centrale Dienst	<u>1-10-2012</u>	<u>1-10-2011</u>	<u>1-10-2010</u>	<u>1-10-2009</u>
		15363	15503	15442

JAAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva (met uitzondering van het groepsvermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de opgenomen paragraaf Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Inventaris en apparatuur	120	10	500
Inventaris en apparatuur	240	5	500
Inventaris en apparatuur	60	20	500
ICT	36	33,33	500
ICT	60	20	500
ICT	48	25	500
CardiAid AED	60	20	500

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten. Voorzieningen wegens oninbaarheid dienen in mindering te worden gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves en/of -fondsen.

Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

De bestemmingsfondsen zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door derden zijn aangebracht.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Pensioenvoorziening

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft een aantal pensioenregelingen. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag (eindloon, middelloon e.d.)
- afspraken over indexatie
- beschrijving belangrijkste kenmerken van de uitvoeringsovereenkomst
- wijze waarop pensioenregelingen zijn ondergebracht bij de pensioenuitvoerder (opf, bpf, verzekeraar)
- dekkingsgraad van de pensioenuitvoerder.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste waardering gewaardeerd tegen reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Onder deze post valt onder meer vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Per school worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de vereniging de condities voor ontvangst kan aantonen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De vereniging heeft de toegezegd-pensioenregelingen bij bedrijfstakpensioenfondsen verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrageregeling.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

BALANS PER 31 DECEMBER 2012, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2011

(na verwerking resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2012		31-12-2011	
		€	€	€	€
	VASTE ACTIVA				
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.2	Inventaris en apparatuur	114.814		60.005	
1.2.3.1	Leermiddelen (PO)	6.968		6.658	
1.2.3.2	Overige materiële vaste activa	931		1.304	
			122.713		67.967
	TOTAAL VASTE ACTIVA		122.713		67.967
	VLOTTENDE ACTIVA				
1.5	Vorderingen				
1.5.2	OCW	5.573		374	
1.5.6	Overige overheden	60.777		21.964	
1.5.7	Overige vorderingen	22.193		2.380	
1.5.8	Overlopende activa	44.467		33.293	
			133.010		63.011
1.7	Liquide middelen		950.682		816.044
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		1.083.692		879.055
	TOTAAL ACTIVA		1.206.405		947.022

2	Passiva	<u>31-12-2012</u>		<u>31-12-2011</u>	
		€	€	€	€
	VERMOGEN				
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	515.307		<u>562.258</u>	
2.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	<u>-</u>		4.263	
			515.307		566.521
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	<u>15.355</u>		<u>11.613</u>	
			15.355		11.613
2.3	Langlopende schulden				
2.3.5.2	Vooruitontvangen investeringssubsidies	<u>70.359</u>		<u>-</u>	
			70.359		-
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren	24.419		32.593	
2.4.4	OCW	-577		-	
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	43.573		33.078	
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	11.714		10.072	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	680		2.166	
2.4.10	Overlopende passiva	<u>525.575</u>		<u>290.979</u>	
			605.384		368.888
	TOTAAL PASSIVA		<u><u>1.206.405</u></u>		<u><u>947.022</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012, VERGELIJKENDE CIJFERS 2011

	2012		Begroot 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	2.796.619		2.609.718		2.579.831	
3.2 Overige overheids-bijdragen en -subsidies	162.413		280.743		57.762	
3.5 Overige baten	<u>56.882</u>		<u>6.693</u>		<u>28.344</u>	
Totaal baten		3.015.914		2.897.154		2.665.937
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	2.511.102		2.624.910		2.403.890	
4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	24.058		19		21.067	
4.3 Huisvestingslasten	73.475		30.375		28.337	
4.4 Overige lasten	<u>467.110</u>		<u>217.159</u>		<u>147.765</u>	
Totaal lasten		3.075.745		2.872.463		2.601.059
Saldo baten en lasten *		<u>-59.831</u>		<u>24.691</u>		<u>64.878</u>
5 Financiële baten en lasten		10.339		4.481		5.997
Resultaat *		<u>-49.492</u>		<u>29.172</u>		<u>70.875</u>
Nettoresultaat *		<u><u>-49.492</u></u>		<u><u>29.172</u></u>		<u><u>70.875</u></u>

* (-/- is negatief)

KASSTROOMOVERZICHT 2012, VERGELIJKENDE CIJFERS 2011

	2012		2011	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-59.831		64.878
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	24.058		21.067	
- Mutaties voorzieningen	3.741		1.378	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	-69.999		-47.730	
- Kortlopende schulden	236.496		138.832	
		194.296		113.547
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	11.242		7.179	
Betaalde interest	-903		-1.182	
		10.339		5.997
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		144.804		184.422
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-80.658		-21.522	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1.853		-	
		-78.805		-21.522
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-78.805		-21.522
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	72.439		-	
Aflossing langlopende schulden	-2.080		-	
		70.359		-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		70.359		-
Kasstroom uit overige balansmutaties				
Overige mutaties eigen vermogen	-1.725		-	
		-1.725		-
Totaal kasstroom uit overige balansmutaties		-1.725		-
Mutatie liquide middelen		134.633		162.899
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
	2012		2011	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1	816.044		653.145	
Mutatie boekjaar liquide middelen	134.638		162.899	
Stand liquide middelen per 31-12		950.682		816.044

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

	Aanschaf- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde	Investe- ringen	Boekwaarde desinves- teringen	Afschrij- vingen	Aanschaf- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde
1.2.1	1-1-2012	1-1-2012	1-1-2012	2012	2012	2012	31-12-2012	31-12-2012	31-12-2012
1.2.1 Gebouwen & terreinen									
1.2.2.1 Inventaris en apparatuur	144.559	84.553	60.005	79.647	1.853	22.985	198.130	83.316	114.814
1.2.3.1 Leermiddelen	6.792	134	6.658	1.011	-	700	7.802	834	6.968
1.2.3.2 Ov. materiële vaste activa	1.863	559	1.304	-	-	373	1.863	932	931
Totaal materiële vaste activa	153.214	85.246	67.967	80.658	1.853	24.058	207.795	85.082	122.713

Vlottende activa

1.5 Vorderingen

1.5.2	OCW	31-12-2012	31-12-2011
		€	€
1.5.2.1	Personeel	5.573	374
	Totaal OCW	5.573	374

1.5.6	Overige overheden	31-12-2012	31-12-2011
		€	€
1.5.6.1	Personeel	18.128	21.964
1.5.6.4	Overige	42.649	-
	Totaal overige overheden	60.777	21.964

1.5.7	Overige vorderingen	31-12-2012	31-12-2011
		€	€
1.5.7.12	Overige vorderingen	22.193	2.380
	Totaal overig	22.193	2.380
	Totaal overige vorderingen	22.193	2.380

1.5.8	Overlopende activa	31-12-2012	31-12-2011
		€	€
1.5.8.1	Vooruitbetaalde posten	14.192	18.489
	Totaal vooruitbetaalde kosten	14.192	18.489
1.5.8.3	Nog te ontvangen posten	19.033	17.222
1.5.8.5	Rente	11.242	2.582
	Totaal overige overlopende activa	30.275	19.804
	Totaal overlopende activa	44.467	38.293

1.7 Liquide middelen

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	816.044
	Totaal liquide middelen	816.044

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging.

2 **Passiva**

2.1 **Eigen vermogen**

2.1.1	Algemene reserves	Stand per 1-1-2012	Resultaat 2012	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
		€	€	€	€
2.1.1	Algemene reserve	562.258	-46.951	-	515.307
	Totaal algemene reserve	562.258	-46.951	-	515.307

	Stand per 1-1-2012	Resultaat 2012	Overige mutaties	Stand per 31-12-2012
	€	€	€	€
Totaal eigen vermogen	566.521	-49.489	-1.725	515.307

Voor een specificatie per kostenplaats verwijzen wij u naar bijlage "Reserves en voorzieningen per kostenplaats".

2.2 **Voorzieningen**

2.2.1	Personeelsvoorzieningen	Stand per 1-1-2012	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2012	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.5	Voorziening Jubileum	11.614	5.826	2.085	-	-	15.355	-	15.355
	Totaal personeelsvoorzieningen	11.614	5.826	2.085	-	-	15.355	-	15.355

	Stand per 1-1-2012	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2012	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
Totaal voorzieningen	11.614	5.826	2.085	-	-	15.355	-	15.355

Voor een specificatie per kostenplaats verwijzen wij u naar bijlage "Reserves en voorzieningen per kostenplaats".

2.3 **Langlopende schulden**

2.3.5.2	Vooruitontvangen investeringssubsidies	Stand per 1-1-2012	Ontvangen investerings subsidies	Toegerekende subsidies -/	Stand per 31-12-2012	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€
2.3.5.2.2	Vooruitontv. investeringssubs. Gemeente	-	72.439	2.080	70.359	-	-
	Totaal vooruitontvangen investeringssubsidies	-	72.439	2.080	70.359	-	-

	Stand per 1-1-2012	Aangeane lening in 2012	Aflossingen in 2012	Stand per 31-12-2012	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€
Totaal langlopende schulden	-	72.439	2.080	70.359	-	-

2.4 **Kortlopende schulden**

2.4.3	Crediteuren	31-12-2012	31-12-2011
		€	€
2.4.3	Crediteuren	24.419	32.593
	Totaal Crediteuren	24.419	32.593

		31-12-2012		31-12-2011	
		€	€	€	€
2.4.4	OCW				
2.4.4	Te verrekenen geoormerkte subsidie	-577		-	
	Totaal OCW		-577		-
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen				
2.4.7.1	Loonheffing	37.825		33.139	
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	5.748		-61	
	Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen		43.573		33.078
2.4.8	Schulden terzake pensioenen				
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	11.714		10.072	
	Totaal schulden terzake van pensioenen		11.714		10.072
2.4.9	Overige kortlopende schulden				
2.4.9.4	Netto salarissen	680		360	
2.4.9.8	Overige schulden	-		1.806	
	Totaal Overige		680		2.166
	Totaal overige kortlopende schulden		680		2.166
2.4.10	Overlopende passiva				
2.4.10.1	Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	-		138.670	
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt	156.836		14.001	
2.4.10.3	Vakantiegeld en -dagen	27.281		24.160	
2.4.10.9	Vooruitontvangen subsidies Gemeente	57.701		-	
2.4.10.11	Overige overlopende passiva	283.757		114.148	
	Totaal overlopende passiva		525.575		290.979

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	2.364.655		2.331.632		2.347.028	
Totaal Rijksbijdrage OCW		2.364.655		2.331.632		2.347.028
3.1.2.1 Geoordeelde subsidies OCW	229.509		90.262		56.965	
3.1.2.2 Niet-geoordeelde subsidies OCW	202.455		187.824		175.838	
Totaal overige subsidies OCW		431.964		278.086		232.803
Totaal Rijksbijdragen		2.796.619		2.609.718		2.579.831

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
3.2.1.2 Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	162.413		280.743		57.762	
Totaal gemeentelijke bijdragen		162.413		280.743		57.762
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies		162.413		280.743		57.762

3.5 Overige baten

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
3.5.2 Detachering personeel	7.317		-		7.051	
3.5.6.2 Overige	49.565		6.693		21.293	
Totaal overige baten		56.882		6.693		28.344
Totaal baten		3.015.914		2.897.154		2.665.937

4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	631.771		959.671		548.087	
4.1.1.2 Sociale lasten	134.804		-		101.475	
4.1.1.3 Pensioenpremies	84.800		-		73.043	
Totaal lonen en salarissen		851.375		959.671		722.605
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	5.826		-		1.378	
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	72.710		-		17.622	
4.1.2.3 Overig	1.581.191		1.665.239		1.662.285	
Totaal overige personele lasten		1.659.727		1.665.239		1.681.285
Totaal personele lasten		<u>2.511.102</u>		<u>2.624.910</u>		<u>2.403.890</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2012 waren gemiddeld 12 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2011: 11).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 14 in 2012 (2011: 11).

4.2 Afschrijvingen

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
4.2.2.2 Inventaris en apparatuur	22.985		19		20.561	
4.2.2.3 Leermiddelen en Overige materiële vaste activa	1.073		-		506	
Totaal afschrijvingen		<u>24.058</u>		<u>19</u>		<u>21.067</u>

4.3 Huisvestingslasten

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
4.3.1 Huur	28.516		30.375		26.472	
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	-		-		1.749	
4.3.5 Schoonmaakkosten	-		-		116	
4.3.8.3 Overige huisvestingslasten	44.959		-		-	
Totaal huisvestingslasten		<u>73.475</u>		<u>30.375</u>		<u>28.337</u>

4.4	Overige lasten	2012		Begroting 2012		2011	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheer	418.104		110.613		98.920	
4.4.1.2	Reis- en verblijfkosten	8.591		10.125		8.418	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	8.222		8.100		9.448	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	1.932		3.038		2.700	
	Totaal administratie- en beheerslasten		436.849		131.876		119.486
4.4.2.1	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	10.977		10.569		4.568	
4.4.2.2	Bibliotheek/mediatheek	142		506		413	
	Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		11.119		11.075		4.981
4.4.4.1	Wervingskosten	60		-		-	
4.4.4.2	Representatiekosten	432		506		121	
4.4.4.3	Huishoudelijke kosten	448		1.215		1.185	
4.4.4.5	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	4.255		3.038		4.904	
4.4.4.7	Contributies	2.641		-		473	
4.4.4.8	Abonnementen	850		2.287		1.735	
4.4.4.10	Verzekeringen	2.249		3.038		2.264	
4.4.4.11	Overige	7.014		62.606		8.478	
4.4.4.12	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	1.193		1.519		3.513	
4.4.4.13	Toetsen en testen	-		-		625	
	Totaal overige		19.142		74.209		23.298
	Totaal overige lasten		467.110		217.160		147.765

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria ten laste van het resultaat gebracht:

4.4.1.1.a	Controle van de jaarrekening	2012		Begroting 2012		2011	
		€	€	€	€	€	€
		3.267		4.050		3.183	
			3.267		4.050		3.183

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de vereniging zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Totaal Lasten		3.075.745		2.872.464		2.601.059
Saldo baten en lasten *		-59.831		24.690		64.878

5	Financiële baten en lasten	2012		Begroting 2012		2011	
		€	€	€	€	€	€
5.1	Rentebaten	11.242		6.000		7.179	
5.5	Rentelasten	-903		-1.519		-1.182	
	Totaal financiële baten en lasten *		<u>10.339</u>		<u>4.481</u>		<u>5.997</u>
	Resultaat *		<u><u>-49.492</u></u>		<u><u>29.171</u></u>		<u><u>70.875</u></u>
	Resultaat na belastingen *		<u><u>-49.492</u></u>		<u><u>29.171</u></u>		<u><u>70.875</u></u>
	Netto resultaat *		<u><u>-49.492</u></u>		<u><u>29.171</u></u>		<u><u>70.875</u></u>

* (-/- is negatief)

Verantwoording Regeling OCW-subsidies

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2012	De prestatie is ultimo 2012 conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum			Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
			€	€		
invoering stimulerings passend onderwijs	486906-1	13-11-2012	154.320	154.320	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
		Totaal	154.320	154.320		

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art 13, lid 2 sub b en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

G2-A Aflopend per ultimo 2012

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2012	Totale kosten	Te verrekenen ultimo 2012
	Kenmerk	Datum				
			€	€	€	€
Passend Onderwijs 2010-2012	372354	5-8-2011	308.999	308.999	309.576	-577
		Totaal	308.999	308.999	309.576	-577

VERBONDEN PARTIJEN

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen	Resultaat jaar	Verklaring art. 2:403 BW ja/nee	Deelname %	Conso- lidatie ja/nee
				31-12-2012	2012			
				€	€			
Stichting Meervoud voor	Stichting	Vlaardingen	4	)*	)*	nee	0	nee
Stichting Wijzer voor	Stichting	Vlaardingen	4	)*	)*	nee	0	nee
Stichting Primo Schiedam	Stichting	Schiedam	4	)*	)*	nee	0	nee
Stichting Interconfessioneel en Katholiek Onderwijs	Stichting	Schiedam	4	)*	)*	nee	0	nee
Totaal				<u> </u>	<u> </u>			

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

Naam	Omschrijving doelstelling	Samenstelling van bestuur en directie
dhr. B.T. Riemersma	Voorzitter	algemeen directeur S.I.K.O
dhr. A. Brobbel	Penningmeester	algemeen directeur Stichting Wijzer
dhr. P. Jonkers	Lid	algemeen directeur PRIMO
dhr. M.J. de Jong	Lid	directeur Stichting Meervoud

)* De administratie wordt door een ander administratiekantoor verzorgd, derhalve zijn deze gegevens niet bij Dyade Rotterdam bekend.

BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

De bestuurders (en eventuele toezichthouders) ontvangen geen bezoldiging.

WET OPENBAARMAKING UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIERDE TOPINKOMENS (WOPT)

Bij de vereniging is geen sprake van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Er zijn geen niet uit balans blijkende verplichtingen die hier moeten worden toegelicht.

Ondertekening

Ondertekening,

Plaats, februari 2012

Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis

Bestuur,

Dhr. B.T. Riemersma

Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis

Statutaire adres

Piersonstraat 31

Adres feitelijke activiteiten

Statutaire vestigingsplaats

3119 RG Schiedam Feitelijke vestigingsplaats (indien afwijkend van statutaire plaats)

Feitelijke vestigingsplaats

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

(Voorstel) Bestemming van het resultaat

		<u>Resultaat 2012</u>		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			-46.951
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.2.10	Reserve nulmeting	<u>-2.538</u>		
2.1.2	Totaal bestemmingsreserves publiek		-2.538	
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			-2.538
	Totaal resultaat			<u><u>-49.489</u></u>

GEBURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

CONTROLEVERKLARING

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat twee pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat twee pagina's)

BIJLAGEN

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Federatief SWV WSNS Schiedam Vlaardingen Maassluis

Adres: Piersonstraat 31

Telefoon: 010-2736007

Fax: -

E-mailadres: administratie@wsns3801.nl

Internetsite: www.wsns3801.nl

Bestuursnummer: 41129

Contactpersoon: Dhr. G.J. Vonk

Telefoon: 010-2736007

Fax: -

E-mailadres: administratie@wsns3801.nl

BRIN-nummers: 26YB Centrale Dienst

OCW-BIJLAGE

1.5.2 Ministerie van OCW

	Bekostigings jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag beschikking €	Toegerekend t/m jaar 2012 €	Ontvangen t/m jaar 2012 €	Te vorderen 31-12-2012 €
Overlopende post lumpsum						
Personeel	2012-2013	462726-3	2.233.290	930.537	924.965	5.573
Schoolmaatschappelijkwerk	2012-2013	465726-2	191.413	79.755	79.695	61
Overige				-		-
Totaal OCW			<u>2.424.702</u>	<u>1.010.293</u>	<u>1.004.659</u>	<u>5.633</u>

Beleidsinfo primair onderwijs

	Lasten administratie	Lasten huisvesting	Lasten leermiddelen	Lasten meubilair	Baten ouderbijdragen	Lasten schoonmaken	Baten sponsoring	Baten totaal	Lasten totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Totaal Bestuur	436.849	73.475	28.440	5.192	-	-	-	3.027.155	3.076.645
26YB Centrale Dienst	436.849	73.475	28.440	5.192	-	-	-	3.027.155	3.076.645

Onderwijs Netwerk Ondernemen

De vereniging ontvangt geen subsidies in het kader van ONO.

Specificatie balansposten

	2012		2011	
	€	€	€	€
1.5.7.12	<u>Overige vorderingen</u>			
	17.681		2.380	
	ESF subsidie			
	689			
	Stg Primo, kerstpakketten CON project			
	3.823		-	
		22.194		2.380
				2.380
1.5.8.1	<u>Vooruitbetaalde posten</u>			
	-		1.552	
	Primo verg best 2008-2009			
	-		1.552	
	Meervoud verg best 2008-2009			
	-		1.552	
	Wijzer verg best 2008-2009			
	-		1.552	
	Siko verg best 2008-2009			
	785		785	
	Dhr Kats Pcl cursus 2008-2009			
	785		785	
	Dhr Witkamp pcl cursus 2008-2009			
	258		-	
	MKBack up Jan april 2011			
	42			
	KPN			
	12.322		10.711	
		14.192		18.489
				18.489
1.5.8.5	<u>Rente</u>			
		11.242		2.582
				2.582
2.4.9.8	<u>Overige schulden</u>			
	-		1.754	
	SWV R'dam Noord Grensverkeer			
	-		52	
	Fortis bankst 4e kw 2008			
		-		1.806
				1.806
2.4.10.11	2012		2011	
	€	€	€	€
	<u>Overige overlopende passiva</u>			
	92.684		98.563	
	Betaalritme verschil overdracht zorgplan,			
	542		4.590	
	zie specificatie hieronder			
	179.502		0	
	Meervoud, schoolmaatschappelijkwerk 2009-2010			
	-		30	
	Nog uit te keren passend onderwijs			
	1.634		1.592	
	Vodafone dec			
	-		2.719	
	PWC			
	-		809	
	Dyade 3e kwartaal			
	-		6.063	
	Dyade afrekening 2011			
	-		219-	
	Sometz dec			
	6		-	
	Sometz corr aug-nov			
	9.303		-	
	Stg Parkeergelden dec			
	58		-	
	Meervoud, smw 2012-2013 aug t/m dec			
	28		-	
		283.757		114.147
				114.147

	Bedrag beschikking	Toegerekend t/m jaar 2012	Betaald t/m jaar 2012	Nog te betalen 31-12-2012
	€	€	€	€
Stichting Primo 2012-2013	478.102	199.209	165.184	34.025
Stg 5 maal 0 2012-2013	14.210	5.921	4.910	1.011
SIKO 2012-2013	106.400	44.333	36.761	7.572
Stg. Wijzer 2012-2013	348.497	145.207	120.406	24.801
Stg. Meervoud 2012-2013	301.225	125.510	104.073	21.437
Stg. Kath. Onderwijs Riviersteden 2012-2013	20.405	8.502	7.050	1.452
Stg. Islamitsche College 2012-2013	20.195	8.415	6.977	1.437
Stg. Bev. Neutraal Bijzonder Onderwijs Vaardingen 2012-2013	1.960	817	677	139
Stg. Monton 2012-2013	3.990	1.663	1.379	284
SIOV 2012-2013	7.385	3.077	2.552	526
Totaal	1.302.369	542.654	449.969	92.684

RESERVES EN VOORZIENINGEN PER KOSTENPLAATS

2.1 Reserves

2.1.1	Algemene reserve (publiek)	Stand 01-01-2012	Mutaties 2012		Stand 31-12-2012
			Resultaat	Overige mutaties	
		€	€	€	€
01	Centrale Dienst	562.258	-46.951	-	515.307
Totaal Algemene reserve		562.258	-46.951	-	515.307

2.1.2.10	Reserve nulmeting	Stand 01-01-2012	Mutaties 2012		Stand 31-12-2012
			Resultaat	Overige mutaties	
		€	€	€	€
01	Centrale Dienst	4.263	-2.538	-1.725	-
Totaal Reserve nulmeting		4.263	-2.538	-1.725	-

2.2 Voorzieningen

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

2.2.1.5 Voorziening Jubileum

	Stand 01-01-2012	Mutaties 2012			Stand 31-12-2012
		Dotatie	Onttrekking	Vrijval	
	€	€	€	€	€
01 Centrale Dienst	11.614	5.826	2.085	-	15.355
Totaal Voorziening Jubileum	11.614	5.826	2.085	-	15.355