

Jaarverslag Vereniging Montessorischool Bilthoven

Jaarverslag 2019

Adres:	Rembrandtplein 1 3723 CH Bilthoven
Telefoonnummer:	06 40 59 72 07
e-mail:	info@montessoribilthoven.nl
Website:	www.montessoribilthoven.nl
Bestuursnummer:	36817
Brinnummer:	04PR

INHOUDSOPGAVE

1. VOORWOORD	4
2. DE ORGANISATIE	5
2.1. Missie en Visie	5
2.2. Bestuur	5
2.3. Toezichhoudend orgaan	5
2.4. Medezeggenschapsraad (MR)	6
2.5. Klachtenreglement	6
2.6. Ondersteuning door het administratiekantoor	6
2.7. Commissies	7
2.8. Horizontale verantwoording en dialoog met belanghebbenden	7
3. HET ONDERWIJS	8
3.1. Het pedagogisch klimaat	8
3.2. Vrijheid in gebondenheid	8
3.3. De “vrije” keuze	8
3.4. De heterogene groep	9
3.5. Volgen en dossier	9
3.6. Specifieke behoeften	9
3.7. Onderwijskundige prestaties	10
4. ONTWIKKELING VAN HET AANTAL LEERLINGEN	11
5. PERSONEEL	12
5.1. Integraal personeelsbeleid	12
5.2. Formatie	12
5.3. Teamontwikkeling	13
6. HUISVESTING	14
7. TOEKOMST	15
7.1. Positionering school en leerlingenaantallen	16
7.2. HRM	16
7.3. Financiën	17
8. MAATSCHAPPELIJKE THEMA'S	18
8.1. Strategische personeelsbeleid	18
8.2. Passend onderwijs	18
8.3. Allocatie middelen naar schoolniveau	19
8.4. Werkdruk	19
8.5. Onderwijsachterstanden	20
9. CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	21
9.1. Risico paragraaf	21

9.2	Werking van het interne risicobeheersing en controlesysteem	27
9.3	Toekomstige Ontwikkelingen	28
10.	VERSLAG TOEZICHTHOUDEND ORGAAN	30
11.	FINANCIËN	31
11.1.	Balans (bedragen * € 1.000)	31
11.2.	Staat van baten en lasten (bedragen * € 1.000)	31
11.3.	Toelichting op de balans	32
11.4.	Toelichting op de staat van baten en lasten	33
11.5.	Financieel beleid	33
11.6.	Kengetallen	34
11.7.	Meerjarenbegroting 2020-2024	35
11.8.	Prestatiebox	37

1. Voorwoord

Voor u ligt het Jaarverslag 2019 van de Vereniging Montessorischool Bilthoven.

De Vereniging is op 1 september 1919 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 40478315.

Het bestuursnummer van de school is 36817.

Het BRIN nummer van de school is 04 PR.

2. De organisatie

2.1. Missie en Visie

De Vereniging Montessorischool Bilthoven heeft als doel het geven van primair onderwijs gebaseerd op de oorspronkelijke methoden van Maria Montessori.

2.2. Bestuur

De basisschool is een algemeen bijzondere school, ondergebracht in een vereniging. De ouders zijn lid van de Vereniging Montessorischool Bilthoven. Het bestuur bestaat in meerderheid uit ouders van leerlingen die onderwijs volgen op de Montessorischool. Het is de taak van het bestuur om een raamwerk te creëren, waarbinnen de doelstellingen van het Montessorionderwijs optimaal kunnen worden verwezenlijkt. Bovendien dienen de financiële middelen te worden verschaft voor niet-gesubsidieerde activiteiten, zoals creatieve vakken (handvaardigheid, drama, dans, gym), excursies, decemberfeesten, etc. Er worden twee Algemene Leden Vergaderingen (ALV) per jaar gehouden. In bijzondere gevallen worden er meer ledenvergaderingen uitgeschreven. Het bestuur stelt jaarlijks een begroting op voor de school en de vereniging en legt deze ter goedkeuring voor aan de ALV. De ALV stelt op voorspraak van het bestuur jaarlijks de vrijwillige ouderbijdrage voor de niet gesubsidieerde activiteiten vast.

Het bestuur heeft de directie gemandateerd voor zaken die rechtstreeks het onderwijs en het schoolmanagement raken.

Het bestuur is ook de brug tussen de ouders en de school. Daarom is er op gezette tijden gesprekken met contactouders, overleg met de Medezeggenschapsraad (MR) en de leerkrachten. De bestuursvergaderingen worden bijgewoond door de directie. Daarmee wordt een goede informatie-uitwisseling tussen bestuur en directie zoveel mogelijk gewaarborgd.

Het bestuur is ultimo 2019 als volgt samengesteld:

Voorzitter	C. de Vos van Steenwijk
Secretaris	A. Bot
Penningmeester	C. de Leeuw
Overige bestuursleden	D. Sent M. van der Velden

In de ALV van 19 februari 2019 is A. Glastra-Vijge afgetreden als bestuurslid. In de ALV van 20 juni 2019 is M. Paasschens afgetreden als penningmeester. Op 20 juni 2019 is de heer C. de Leeuw benoemd tot bestuurder en penningmeester. A. Bot is afgetreden per 18 februari 2020.

2.3. Toezichthoudend orgaan

De Montessorischool Bilthoven heeft gekozen voor een organieke scheiding van het bestuur en het toezicht op dat bestuur door een Toezichthoudend Orgaan in te stellen. De school houdt zich aan de Code Goed Bestuur (CGB) van de PO-Raad.

In eerste instantie wordt het toezichthoudend orgaan gevormd door de Algemene Ledenvergadering van de Vereniging. Belangrijkste reden is dat volgens het verenigingsrecht de meeste rechten en

plichten van het toezichthoudend orgaan genoemd in de CGB aan de ALV toekomen. Wel heeft het bestuur besloten om als vooruitgeschoven post van de ALV een Toezichthoudend Orgaan bestaand uit drie leden van de Vereniging te vormen. Dit Toezichthoudend Orgaan voorziet erin dat de Algemene Ledenvergadering kan voldoen aan wat wet en regelgeving met betrekking tot het interne toezicht bepaalt. Zij brengt daartoe aan de Algemene Vergadering verslag uit van haar bevindingen.

Het toezichthoudend orgaan is ultimo 2019 als volgt samengesteld:

Voorzitter	S. van Vreumingen
Secretaris	J. Glastra
Penningmeester	T. Traas

2.4. Medezeggenschapsraad (MR)

De medezeggenschapsraad bestaat uit een niet stemgerechtigd voorzitter(ouder), een personeelsgeleding van twee personeelsleden en een oudergeleding van twee ouders. De belangrijkste taak is het adviseren over, of het instemmen met voorgenomen bestuursbesluiten over onderwerpen die met het beleid en het bestuur te maken hebben. De MR voorzitter heeft periodiek overleg met de directie en de voorzitter van het bestuur. Minimaal twee keer per jaar zitten bestuur en MR samen om belangrijke onderwerpen te bespreken.

2.5. Klachtenreglement

Alle geledingen op de school doen hun uiterste best om kinderen en ouders zo goed mogelijk te begeleiden en te informeren. Niettemin kan er wel eens iets misgaan of anders verlopen dan de verwachting was. Klachten zullen in eerste instantie daar behandeld moeten worden waar ze zijn ontstaan (veelal tussen leerkracht en ouder). Kunnen deze onverhoopt niet naar tevredenheid worden afgehandeld, dan kan de ouder, leerkracht of het kind (samen met de ouder) hierover contact zoeken met de directie. Zijn ouders daarover evenmin ontevreden, dan kan gebruik worden gemaakt van de klachtenregeling. De klachtenregeling is gebaseerd op een landelijk ontwikkeld model voor primair onderwijs en voldoet aan de eisen die de overheid hieraan stelt. De klachtenregeling is terug te vinden op onze website en in de schoolgids.

Gedurende het jaar heeft het Bestuur enkele klachten van ouders met de nodige zorgvuldigheid in behandeling genomen en naar tevredenheid van alle betrokken personen afgewikkeld.

2.6. Ondersteuning door het administratiekantoor

De financiële en de personeels- en salarisadministratie worden sinds december 2017 verzorgd door het administratiekantoor Onderwijsbureau Meppel (OBM) gevestigd te Meppel. Naast de financiële en de personeels- en salarisadministratie, heeft het bestuur in 2018 besloten ook de dienst “Materiële Zaken” af te nemen bij OBM. Deze dienst voorziet in het inventariseren, adviseren en ondersteunen door OBM bij de uitvoering van preventief onderhoud en binnen- en buitenonderhoud van het schoolgebouw/terrein.

2.7. Commissies

Het bestuur wordt ondersteund door diverse commissies en werkgroepen, waaronder:

- Activiteitencommissie: deze commissie, onder de verantwoordelijkheid van de directie en het bestuur, houdt zich als vertegenwoordiging van de ouders bezig met de organisatie van buitengewone activiteiten, zoals feesten, projecten e.d.
- ICT-Commissie: deze commissie adviseert het bestuur op het gebied van ICT ontwikkelingen, inzet van ICT in het onderwijs en de aanschaf, vervanging en of ontwikkeling van hardware en software.
- Werkgroep Communicatie: deze werkgroep ondersteunt directie en bestuur op het gebied van interne en externe communicatie. Hieronder vallen onder meer het beheer van onze website en social media kanalen, alsook de organisatie van de inloopochtenden (4x per jaar) en ondersteuning bij interne berichtgeving.
- Lustrum commissie (incidentele commissie): de commissie organiseert de festiviteiten in het schooljaar 2019/2020 die te maken hebben met het 100 jarig bestaan van de school op 1 september 2019

2.8. Horizontale verantwoording en dialoog met belanghebbenden

De schoolvereniging kent veel stakeholders (belanghebbenden). De belangrijkste stakeholders zijn de medewerkers, ouders en verzorgers van leerlingen en de leden van de vereniging. Daarnaast is er nog een scala aan stakeholders, zoals OCW, schoolbesturen en organisaties voor kinderopvang en buitenschoolse opvang in de omgeving, de gemeente De Bilt, de PO-Raad, leveranciers en banken.

De informatievoorziening en horizontale verantwoording aan de medewerkers verloopt enerzijds via de schooldirecteur (bijvoorbeeld via mededelingen in werkoverleggen en een wekelijkse memo) en anderzijds door middel van nieuwsflitsen. Ouders en verzorgers van leerlingen ontvangen periodiek een nieuwsflits van de school. Door middel van deze nieuwsflits, de website van de school en de schoolplanner, worden ouders op de hoogte gehouden van ontwikkelingen op de school. Verder wordt e-mail gebruikt voor korte updates. De meest laagdrempelige vorm van communicatie is via de klassenouders, die contact houden met de leerkracht en hierover contact onderhouden met andere ouders. De communicatie met en verantwoording naar de overige stakeholders geschiedt voornamelijk door middel van officiële documenten, zoals bestuursverslagen, jaarrekeningen en nieuwsbrieven. De kanalen, via welke gecommuniceerd wordt, variëren van de website tot schoolgidsen en de jaarstukken

3. Het onderwijs

Al 100 jaar wordt er op de Montessorischool Bilthoven onderwijs gegeven in het oorspronkelijk gedachtengoed van Maria Montessori. Tijdens dit lustrumjaar zijn we ons nog bewuster van de generaties die op onze school al hebben ervaren hoe ontwikkeling optimaal kan plaatsvinden vanuit een klimaat van betrokkenheid, vertrouwen en respect. Daarnaast zijn we ons steeds bewust van een altijd veranderende maatschappij. Hoewel we ons in ons onderwijs veelal laten inspireren door de klassieke Montessori gedachte, passen we deze waar nodig op een dusdanige manier toe dat dit aansluit bij de huidige ontwikkelingen in onze maatschappij.

3.1. Het pedagogisch klimaat

Uitgangspunt in het montessorionderwijs is de relatie tussen leerkracht en leerling gebaseerd op wederzijdse betrokkenheid, vertrouwen en respect. Het doel hiervan is dat de leerling zich begrepen voelt, zich veilig voelt om fouten te maken en in discussie gaat. De leerkrachten en het kind erkennen dat het kind zelf over krachten beschikt om zich te ontwikkelen. Het kind heeft van nature de drang tot ontwikkeling, is actief en ontdekt graag. Zo kan het loskomen van zijn afhankelijkheid en steeds zelfstandiger worden. Daarom is het zo belangrijk dat het kind de vrijheid krijgt zijn omgeving te verkennen. De leerkracht en de leerling hebben hierin een eigen verantwoordelijkheid. De leerling draagt de verantwoordelijkheid voor zijn omgeving en voor zijn eigen werk passend bij zijn ontwikkelingsfase. Het pedagogisch klimaat wordt ondersteund door de methode van Stephan Covey. De methode leert kinderen wat de 'circle of influence' is, dat we wederzijds afhankelijk zijn van elkaar en welke 7 eigenschappen hierbij verbonden zijn.

Het welzijn van de kinderen in de school wordt door de module 'ZIEN' van Parnassys getoetst en gemonitord.

3.2. Vrijheid in gebondenheid

In onze Montessori-opvattingen is het kind een actief wezen, dat op eigen initiatief de wereld verkent en zich op die manier kennis en ervaring eigen maakt die zijn ontwikkeling bevordert. Het kind heeft de vrijheid nodig om te kunnen kiezen. De rol van de volwassenen is het kind hierbij te ondersteunen. Dit geeft aan kinderen een ruime mate van vrijheid, maar deze vrijheid is niet absoluut. De leerkracht heeft tot taak ervoor te zorgen dat die keuze in verhouding staat tot de mogelijkheden (talenten en beperkingen) van de leerling.

3.3. De "vrije" keuze

Vrijheid betekent niet dat kinderen aan hun lot worden overgelaten en/ of zichzelf de kans geven zich slechts te amuseren met lichte bezigheden. In principe krijgt het kind de vrijheid zijn eigen activiteit te kiezen en in te plannen binnen de mogelijkheden van zijn gestructureerde leeromgeving (de voorbereide omgeving). Vaak zal hierbij overleg plaats vinden met de leerkracht, die observeert, registreert en stimuleert. De te kiezen activiteiten ofwel taken zijn zo opgesteld dat alle onderdelen van het onderwijs aan bod komen. De leerkracht stemt dagelijks of wekelijks de gemaakte planning met de kinderen af en heeft overzicht welke taken de kinderen gedaan hebben. Vanaf groep 3 maken

leerlingen in ieder geval hun eigen planning en bekijkt de leerkracht dagelijks of wekelijks of ze hun planning realiseren. Indien nodig worden de kinderen bijgestuurd of extra geholpen. De kinderen verlaten de school met het bereiken van de door het ministerie vastgestelde kerndoelen en veel ervaring met het plannen van het eigen werk.

3.4. De heterogene groep

In het Montessorionderwijs wordt gewerkt met een groepssamenstelling van verschillende leeftijden. Kinderen doorlopen in hun groei naar volwassenheid diverse ontwikkelings- of levensfasen. Kinderen die in dezelfde fase zitten (die meerdere leerjaren omspan) worden in één groep geplaatst. Zo vindt men in de onderbouw de $\approx$ 4-6 jarigen. Deze periode kenmerkt zich door het bewust opnemen van indrukken met alle zintuigen; zij werken met allerlei materialen die de zintuigen oefenen. Daarnaast hebben zij honger naar woorden, zowel het leren van namen en begrippen, als het kennen van letters en het leren lezen. Ook het tellen en het werken met (grote) getallen wordt graag gedaan.

In de middenbouw zitten de $\approx$ 6-9 jarigen, die meer gericht zijn op het vergaren en opnemen van kennis. Zij werken nog veel met materiaal, dat echter een andere betekenis gaat krijgen: het is meer gericht op abstracte kennis en het weten van veel zaken.

De bovenbouw is voor de $\approx$ 9-12 jarigen, in de ontwikkeling van het kind wordt het denken abstracter. Zij willen meer inzicht krijgen in de cultuur waarin ze leven, de omgeving waarin zij als individu een plek innemen. In de bovenbouw vindt ook de voorbereiding plaats voor het voortgezet onderwijs. Het Montessorionderwijs biedt als voordeel, in aansluiting op het voortgezet onderwijs, het vertrouwd zijn met zelfstandig werken en het kunnen plannen van de activiteiten. Daarnaast is er een sociaal voordeel: kinderen voeden elkaar min of meer op. Oudere kinderen helpen jongere kinderen. Op natuurlijke wijze wordt door de groepssamenstelling met verschillende leeftijden de zorg voor elkaar bevorderd.

3.5. Volgen en dossier

De Wet op het Primair Onderwijs bepaalt dat de ontwikkeling van alle leerlingen op systematische wijze wordt gevolgd. Het doel van de verzamelde gegevens dient om deze te benutten bij de inrichting van het onderwijs, opdat alle leerlingen tot een optimale ontwikkeling gebracht kunnen worden. Dit wordt bijgehouden in ons leerlingvolgsysteem, Parnassys. Naast de observaties van de leerkracht, en methode afhankelijke toetsen, worden de leerlingen tweemaal per jaar op belangrijke kennisgebieden getoetst middels onafhankelijk en landelijk genormeerde toetsen van LOVS-Cito en tevens door methode-afhankelijke toetsen.

3.6. Specifieke behoeften

Toetsen en observaties kunnen aanwijzingen geven over specifieke behoeften. Om de zes weken is er een leerlingbespreking met de leerkrachten en de intern begeleider (IB-er), waarin deze behoefte zich kan vertalen in meer onderzoek en/of een handelingsplan: een specifieke leerweg afgestemd op het individuele kind binnen een bepaalde tijd. Ondersteuning in het geven van deze extra aandacht wordt aangeboden door de intern begeleider. Extra begeleiding in onze school is mogelijk door remedial teaching, kindercoach en leesbegeleiding en logopedie. Waar nodig kan het

Schoolondersteuningsteam (SOT) van het samenwerkingsverband (ZOUT) benaderd worden voor extra ondersteuning. Dit geldt ook voor het Centrum Jeugd Gezondheidszorg (CJG), waar vanuit aanvullend onderzoek of begeleiding kan plaatsvinden.

Zoals op alle scholen zijn er ook op onze schoolkinderen die ondanks alle extra begeleiding meer gebaat zijn bij een school voor speciaal onderwijs. Wanneer deze weg wordt ingeslagen, is dat altijd samen met de ouders. Dit traject loopt via het SOT en wij moeten als school aantonen dat we handelingsverlegen zijn. Middels een aanvraag van een toelaatbaarheidsverklaring aanvraag (TLA) bij het samenwerkingsverband kunnen we dan een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) krijgen, waarmee we – samen met de ouders – een passende S(B)O school kunnen zoeken. Eventueel kan dan ook worden gezocht naar een school voor Voortgezet Speciaal Onderwijs.

3.7. Onderwijskundige prestaties

De onderwijskundige prestaties van de school zijn goed. De resultaten bevinden zich boven de landelijke norm. Zie pagina 25 t/m 27 Groep 4 gaat sinds schooljaar 2018-2019 vrijdagmiddag ook naar school. Dit heeft een positief effect op de resultaten die behaald worden in de CITO's.

3.7.1. Ontwikkelingen

Het afgelopen jaar is gestart met een vernieuwde versie van de rekenmethode Pluspunt. Daarnaast is er een forse investering gedaan om het montessorimateriaal te vervangen en/of aan te vullen.

4. Ontwikkeling van het aantal leerlingen

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 volgens daartoe vastgestelde normen is toegenomen.

Het aantal leerlingen bedroeg op:

1 oktober 2019: 199

1 oktober 2018: 189

1 oktober 2017: 181

1 oktober 2016: 182

1 oktober 2015: 169

1 oktober 2014: 178

1 oktober 2013: 200

1 oktober 2012: 199

1 oktober 2011: 202

De prognose voor 2020 is 207 leerlingen.

Nadat het leerlingenaantal wat was teruggelopen in de jaren 2014 en 2015, is sinds 2016 weer een structureel herstel zichtbaar. De instroom in de onderbouw weer in opmars. Hierin speelt het aantal verhuisbewegingen richting onze gemeente, met een groeiend aantal kinderen in de gemeente, alsook de opgeschaalde PR activiteiten een positieve rol. Hier hebben de communicatiewerkgroep en een aantal nieuwe docenten in de onderbouw een belangrijke rol gespeeld.

5. Personeel

5.1. Integraal personeelsbeleid

De functionerings- en beoordelingsgesprekken vinden binnen een tweejaarlijkse cyclus plaats. Hiervoor wordt een specifieke checklist gehanteerd. In 2018 hebben er voor het laatst functioneringsgesprekken plaatsgevonden met de teamleden en de directeur. Door de nieuwe directeur worden deze gesprekken weer opgepakt.

5.2. Formatie

Formatie 2019-2020		
functie	Aantal FTE	
Loondienst		
Onderwijzend Personeel	8.6	8 groepen – 25 lln/groep
Directie	1.0	
IB	0.85	Deel uit de SWV-gelden
Officemanager	0.46	
Onderwijs assistent	0.33	o.a. Werkdrukverlagende middelen
Dansleerkracht	0.098	
totaal	11.36	
Niet in loondienst		
Conciërge	0.2	
Beeldende vorming	0.25	
Gym leerkracht	0.2	
Kindercoach	0.1	
Totaal	12.11	

Tot 1 augustus had de aanstelling van de directeur een omvang van 0,85 FTE. Met het vertrek van de directeur per 1 augustus 2019, en de aanstelling van een nieuwe directeur, is dit uitgebreid naar 1,0 FTE.

Daar waar ontwikkelingen zich voordoen in de schil van vakleerkrachten, ambulante zorg en onderwijsondersteunend personeel zal flexibilisering van personele capaciteit worden overwogen. Dit komt onder andere tot uiting in het feit dat sinds 2015 de vakleerkrachten formatie is teruggebracht van 0,94 fte naar 0,097 fte per ultimo 2018, door vrijwillig vertrek van de vakleerkrachten voor respectievelijk Drama (2015), Beeldende vorming (2016) en Gym in 2018 op te vangen door projectmatige inkoop, bekostigd onder de verenigingsexploitatie. In het schooljaar 2019-2020 zijn vakleerkrachten op inhuurbasis werkzaam in de vakken: gymnastiek en beeldende vorming. Vakleerkrachten komen niet meer in loondienst, maar worden op tijdelijke basis ingehuurd.

5.3. Teamontwikkeling

In 2015/2016 is gestart met het programma “The-Leader-In-Me” gebaseerd op het gedachtegoed van Stephen Covey. Dit gedachtegoed is vertaald naar een concreet tweejarig programma voor het onderwijs waarin waarden en normen centraal staan. De keuze het overdragen van deze ‘way of life’ is gemaakt door team en ook ouders zijn betrokken, waardoor er sprake is van een breed draagvlak. Met het programma ‘The-Leader-in-Me’ wordt ingezet op het creëren en behouden van een veilig leeromgeving voor de kinderen. Centraal staat het nemen van eigen verantwoordelijkheid en het gedachtegoed sluit daarmee nauw aan bij het gedachtegoed van Maria Montessori. Het eerste jaar is gericht op de teamleden zelf, hun professionaliteit en het samenwerken. Het programma wordt door de leerkrachten met enthousiasme ontvangen. In het tweede jaar (2017) is in het programma een vertaling gemaakt naar het werken in de groepen en de leerlingen. In het derde jaar (2018) werken we aan de zichtbaarheid, inbedding in het programma en betrekken van de leerlingen. Naast de bijdrage aan teamontwikkeling en de veilige leeromgeving zien we dit programma als een bijdrage in de positionering van onze school.

Voor het schooljaar 2019-2020 is een aantal speerpunten benoemd:

1. Spelling – de resultaten zijn al jaren onvoldoende in relatie tot de verwachting. Spelling staat op de agenda van de bouwoverleggen. Er is in april 2020 een studiedag gepland.
2. Kosmische vakken – de middelen in de eigen ontwikkelde leskisten zijn onvoldoende gebleken. Er is een onderzoek gaande door een werkgroep om te inventariseren wat er wel is, welke mogelijkheden we hebben voor aanpassen van de eigen leskisten dan wel een nieuwe methode.
3. Cultuur in het team: er is aandacht voor het verbinden van de verschillende bouwen. Reden is dat er een wisseling is qua bezetting in het team door een nieuwe directeur en nieuwe leerkrachten.
4. Het zicht op ontwikkeling was niet op alle fronten in de school voldoende. Dit bleek uit het inspectierapport. Er is een pilot gestart met de methode ‘Leerlijnen Parnassys’. Hierin worden de doelen gemonitord. De doelen komen uit de SLO-doelen in combinatie met Montessori-doelen.
5. Verrijkingsonderwijs verder ontwikkelen. Hier is in het schooljaar 2018-2019 al mee begonnen. Inmiddels is er een verrijkingsgroep en is er ondersteuning en materiaal voor in groepen. Het Montessorimateriaal op zich is al verrijkingsmateriaal.

6. Huisvesting

De school is gehuisvest in een fraai karakteristiek pand aan de Rembrandtlaan 1 te Bilthoven. Omdat het pand al wat ouder is dan een gemiddeld schoolgebouw zijn de kosten van onderhoud verhoudingsgewijs hoog. In de afgelopen jaren is gewerkt met een MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) 2014-2026.

Het bestuur heeft in 2018 een onderzoek gestart naar de mogelijke verduurzaming van het pand en het zelf opwekken van energie. De recent uitgevoerde onderhouds-conditiemeting van het schoolgebouw en terreinen heeft uitgewezen dat het gebouw nog een lange levensduur heeft mits voldoende onderhoud wordt gepleegd. Deze uitkomst biedt nieuwe perspectieven voor het overwegen van een verdere verduurzaming en een opfrissing van het gebouw. Nadere voorstellen zullen hiertoe gedaan worden door het bestuur in 2020. Hiertoe is reeds een informele bouwcommissie opgericht bestaande uit leden welke deskundig zijn op het gebied van huisvesting en facility management. Vanuit B&W is aangegeven dat, gezien de penibele financiële situatie van gemeente De Bilt, er voor wat hen betreft geen verbouwplannen en / of nieuwbouwplannen mogelijk zijn. Eventuele bouw-ambities zullen dan ook vooralsnog privaat gefinancierd moeten worden.

In oktober 2019 is besloten tot het renoveren van het gebouw dat bedoeld is voor verhuur aan het Kinderdagverblijf Humankind vanaf maart 2020. Hiertoe heeft het bestuur een investeringsruimte van 60.000 euro uit private middelen gekregen van de ledenvergadering (oktober 2019). De verbouwing is uitgevoerd binnen het gestelde budget en zal volgens begroting terugverdiend worden binnen de afschrijvingstermijn van 6 jaar, door een verhoging van de huurinkomsten.

7. Toekomst

Het onderwijs in Nederland staat nooit stil. Ook niet bij ons op school. De veranderingen zijn deels door het ministerie van Onderwijs ingegeven, maar ook lokale of interne factoren kunnen voor veranderingen zorgen. Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste veranderingen voor onze school die we bij het schrijven van dit bestuursverslag hebben geïnventariseerd.

In het kader van flexibilisering van personele capaciteit is het vrijwillige vertrek van vakleerkrachten, die bekostigd worden uit de verenigingsexploitatie, aanleiding geweest om de betreffende vakken op een meer flexibele wijze aan te bieden, namelijk op projectbasis. Dit betekent dat het creatieve aanbod op school een andere invulling heeft gekregen. Beeldende Vorming heeft een vaste plek behouden: dit vak zit dus door de hele schooltijd heen verweven in het lesprogramma van de klassen. Daarnaast zijn er ook andere (creatieve) projecten geweest, die 6 weken duurden. Zoals bijvoorbeeld judo. De continuïteit wordt geborgd door steeds wel met de tijdelijke vakdocenten te bespreken welke meerwaarde en plek het project heeft voor het onderwijsprogramma en welke invulling gekozen wordt. De overheid motiveert scholen om muziek meer bij het onderwijs te betrekken. De komende jaren wordt er voortgeborduurd op een eerder project muziek (muziekimpuls). Muziek is steeds beter ingebed in het vaste programma van alle klassen en worden de muzieklessen gegeven door de groepsleerkrachten.

Met zicht op de toekomst is vanuit de Overheid ook het Onderwijs 2032 rapport gelanceerd. In grote lijnen komt dit overeen waar de Montessorischool zich al jaren mee bezig houdt: minder traditionele klassenindeling, flexibele aanpak, kijken naar de individuele leerling, meer ruimte voor creativiteit en nieuwsgierigheid en leerlingen leren omgaan met vrijheden en verantwoordelijkheden. We blijven kritisch kijken hoe we de uitkomsten van dit rapport een goede invulling kunnen geven die past binnen onze Montessorischool.

Vieringen blijven ook in de toekomst van belang om aandacht te vragen voor belangrijke onderwerpen en maatschappelijke thema's, maar zijn ook belangrijk als gezamenlijke, verbindende activiteit en soms ook als schooltraditie. Met name de viering van het Lustrum was dit jaar een manier om zowel naar het verleden als de toekomst te kijken. Verder waren er diverse vieringen – zoals de aankomst van Sint & Pieten en het kerstdiner – en een jaarlijkse boekenmarkt om het lezen te bevorderen. Verder zijn er jaarlijks thema's in de klas, met uitjes en activiteiten. Zo was er op 22 maart een sponsorloop, waarbij water 6 kilometer door de bovenbouwgroepen werd gedragen en waarmee een dorp in Kenia gesteund werd. Op die manier draagt de school niet alleen bij aan veilig drinkwater in dit dorp, maar ook aan de internationale bewustwording van de betrokken leerlingen.

Verder zet de school in op “twenty-first-century skills” die bovendien goed bij het traditionele Montessorigedachtengoed passen: andere ander via de inhuur van leerkrachten voor sport, judo, handarbeid en muziek; de aanschaf van nieuwe Montessorimaterialen, verschillende vieringen – ook het Lustrum – en het schoolkamp zijn mogelijk door de vrijwillige ouderbijdrage. In het financieel overzicht wordt dit verder toegelicht.

7.1. Positionering school en leerlingenaantallen

Het bestuur heeft enkele jaren geleden de portefeuille Marketing en Communicatie opgenomen als een vast element in het Bestuur, met als doel de school optimaal te positioneren bij toekomstige ouders/leerlingen en zodoende voldoende instroom van leerlingen te realiseren. Er is een communicatiecommissie ingesteld, bestaande uit zowel leerkrachten als ouders om de activiteiten op dit gebied vorm te geven.

Deze inzet heeft inmiddels een opfrissing van onze website en heeft geleid tot een intensiever gebruik van social media.. De school is duidelijk en overtuigend gepositioneerd, en is in staat vanuit haar kracht naar buiten te treden.

Inmiddels houdt de school vier keer per jaar een open inloopochtend, waar steeds veel belangstelling voor is en wat steeds zeer effectief blijkt om nieuwe leerlingen aan te kunnen trekken (zij-instroom maar vooral ook instroom 'van onderaf' in de onderbouw). Onze school trekt momenteel veel zij-instroom aan verklaard door de demografische ontwikkelingen van de gemeente. In de bovenbouw ligt dit percentage rond de 50%.

De ideale bandbreedte van leerlingenaantal van onze school ligt tussen de 180 en 220 leerlingen. Dit aantal stelt ons in staat om het Montessori concept het beste te ondersteunen. We zijn er inmiddels in geslaagd ons leerlingenaantal weer op het gewenste niveau te krijgen en voor de komende twee jaar is de continuïteit gewaarborgd. Met de start van Groep 0 in maart 2020 en op termijn een derde kleutergroep wordt zelfs een verdere toename van het leerlingenaantal verwacht.

7.2. HRM

Op basis van de nieuwe CAO is professionalisering van leerkrachten een speerpunt. Het bestuur realiseert zich dat de school wordt gedragen door betrokkenheid en deskundigheid van het team. De nieuwe portefeuille HRM in het bestuur is nodig gebleken.

De school nam eerder deel aan een invalpool via IPPON. Deze is opgezegd, aangezien er zelden een invaller beschikbaar is. Momenteel huurt onze school invallers in via Dit is Wijs, maar ook hier is het aanbod zeer beperkt.

De huidige arbeidsmarkt is behoorlijk krap en daarmee is het aantrekken van leerkrachten bij het ontstaan van een vacature lastig. Onder het kopje 'strategische personeelsbeleid' wordt dit onderwerp verder behandeld.

Bij ontslag of vertrekkende medewerkers neemt de school, indien noodzakelijk, afscheid van medewerkers met zo weinig mogelijk financiële consequenties. Mochten deze onvermijdelijk zijn dan wordt de van toepassing zijnde wet- en regelgeving gehanteerd.

Herbenoemingsverplichting

Schoolbesturen zijn conform de regelgeving in de Wet op het Primair Onderwijs (WPO) verplicht om hun vacature met voorrang aan te bieden aan (ex)werknemers die zijn aangemerkt als eigen wachtgelders. Eigen wachtgelders zijn (ex)werknemers die vanuit de afloop van een dienstverband een ontslaguitkering ontvangen. Tweejaarlijks wordt vanuit het Participatiefonds een lijst ontvangen met de eigen wachtgelders. Op dit moment zijn er geen eigen wachtgelders aan wie bij voorrang een vacature moet worden aangeboden.

7.3. Financiën

De financiële positie van de school is gezond met een prima eigen vermogenspositie, een uitstekende liquiditeit en een ruim weerstandsvermogen. Dit biedt de school voldoende middelen, om met behoud van kwaliteit van onderwijs, de komende decennia in te kunnen spelen op de uitdagende demografische ontwikkelingen.

8. Maatschappelijke thema's

8.1. Strategische personeelsbeleid

Het lerarentekort merken we ook op onze school. Tot op heden hebben we personeel gevonden op de vacatures die ontstonden. Het aanbod van leraren is echter klein en daardoor de keuze voor leerkrachten met een Montessori-achtergrond hebben we moeten laten varen. We vragen aan kandidaten wel dat ze het Montessorigedachtengoed omarmen en bereid zijn om de Montessoriopleiding te volgen.

Invalleerkrachten voor zieke medewerkers zijn er over het algemeen niet.

We proberen te anticiperen op de trend dat leerkrachten steeds vaker zowel voor vacatures als voor inval moeilijk te vinden zijn. Dit doen we door in de komende jaren meer onderwijsassistenten aan te trekken. We houden contact met leerkrachten die eerder aangegeven hebben mogelijk in de toekomst geïnteresseerd te zijn.

8.2. Passend onderwijs

Voor zorgleerlingen hebben we veel expertise en ondersteuning in huis. Er is een RT-leerkracht, Intern Begeleider, extra leesbegeleiding en een kindercoach. Daarnaast is het contact met het Samenwerkingsverband ZOUT (het Samenwerkingsverband voor Zuid-Oost Utrecht) goed.

Bij aanmelding kijken we serieus naar de onderwijsbehoeften van het kind. Dit voorkomt dat er naderhand langdurige stressvolle procedures gevolgd moeten worden.

Een kind met speciale hulp- of zorgbehoefte is ook welkom op onze school. Voor deze leerlingen geldt de reguliere aanmeldprocedure, maar wordt daarnaast nog overleg gevoerd met de ouders, de vorige school en eventuele hulpverlening, zodat we in kaart kunnen brengen of we uw kind de ondersteuning kunnen bieden die het nodig heeft. Daarbij is ons uitgangspunt dat leerlingen die door toetsing binnen het samenwerkingsverband geschikt worden bevonden voor het regulier onderwijs worden ingeschreven, mits aan de zorg in de gevraagde groep voldaan kan worden. Bij de vraag of aan de zorg voldaan kan worden, speelt mee dat de rust en veiligheid in een groep niet verstoord kan worden, dat de verzorging/behandeling niet zodanig kan interfereren met het onderwijs dat noch ondersteuning en behandeling noch onderwijs voldoende tot zijn recht kan komen. Bovendien is van belang dat het leerproces van de andere kinderen niet verstoord wordt. De keuzes die onze school hierin maakt zijn vastgelegd in ons ondersteuningsprofiel en bekend bij Samenwerkingsverband voor Zuid-Oost Utrecht. Wanneer een leerling niet plaatsbaar blijkt, wordt via dit samenwerkingsverband naar een alternatief onderwijsaanbod gezocht.

Na de invoering van de wet op passend onderwijs zijn we steeds hechter gaan samenwerken met ons samenwerkingsverband en externen. We hebben de verplichting om elke leerling die bij ons op school wordt aangemeld passend onderwijs te bieden. Wanneer wij hierin handelingsverlegen zijn wordt er nauw samengewerkt met ZOUT, maar tevens ook met het CJG en leerplicht.

In het schooljaar 2017-2018 en 2018-2019 hebben onze directie en IB-er meegedaan aan een pilot vanuit ons samenwerkingsverband om deze contacten nog beter te stroomlijnen. We hebben nu, naast een school-CJGer, ook de beschikking om gebruik te maken van een school-Sotter.

De middelen Passend Onderwijs verkrijgt de school via een regionale verdeelslag via het Samenwerkingsverband Zuid-Oost Utrecht ('ZOUT'). Via dit samenwerkingsverband ontving onze school € 44.415,-.

Dit (gehele) bedrag is in 2019 besteed aan de volgende posten: inzet interne begeleiding, remedial teaching, onderwijsassistent, personeel voor HB, inzet personeel (expertise) en de kindercoach. De gehele bijdrage van SWV ZOUT is aan deze posten uitgegeven.

Montessorischool Bilthoven vindt aandacht voor de individuele ontwikkeling – en waar nodig ondersteuning of een aangepast onderwijsprogramma – erg belangrijk. Daarom kiezen we er jaarlijks voor náást de bijdrage van ZOUT, ook nog een bedrag vanuit lumpsum, eigen middelen, toe te voegen aan de bestedingen op deze posten.

8.3. Allocatie middelen naar schoolniveau

Montessorischool Bilthoven is een éénpitter met een vrijwillig ouderbestuur. Daardoor worden alle middelen automatisch op schoolniveau uitgegeven. Dit maatschappelijke thema is opgenomen in de tekst, omdat de minister heeft verzocht hier verantwoording over af te leggen, maar is voor onze school niet-relevant.

8.4. Werkdruk

Leerkrachten ondervinden in onze school ook zeker werkdruk. Het geven van onderwijs binnen drie jaargroepen en het inzetten op het zelfstandig werken van leerlingen vergt een grote mate van inzet van leerkrachten, meer dan in traditioneel vormgegeven klassen. Doordat externe invallers niet of nauwelijks beschikbaar zijn en vacatures langer onvervuld blijven, komt het werk bij ziekte van leerkrachten veelal bij hun collega's te liggen (interne vervanging). Zij krijgen daarmee te maken met extra leerlingen in hun eigen klas, of moeten hun werkzaamheden (denk aan leesgroepen of RT werk) laten liggen om een klas over te nemen. Het verzorgen van 'passend onderwijs' en de bijbehorende overleggen die daarbij horen, worden door de leerkrachten vaak als zeer intensief ervaren.

Tegelijkertijd zien we een maatschappelijke ontwikkeling waarbij mensen steeds mondiger zijn. Dit zien we ook bij de ouders/verzorgers van onze leerlingen. Het betrekken van ouders bij het onderwijs en de ontwikkeling van het kind is zeer zinvol, echter blijf het zoeken naar de juiste balans. We zien het als taak om enerzijds ouders/verzorgers te betrekken, maar anderzijds de leerkracht voldoende autonoom te laten zijn zodat zij vanuit hun kennis en kunde kunnen handelen waarbij zij zich gesteund en niet geremd worden door anderen. Het is belangrijk ouders bij ons onderwijs te betrekken, maar we moeten er aandacht voor hebben dat ouderbetrokkenheid soms ook een niet-evenwichtige tijdsinvestering van de leerkracht kan vragen en dan kan leiden tot overmatig veel werkdruk.

De werkdruckelden zijn besproken met team en daarna goedgekeurd door de P-MR. Dit jaar zijn er alleen financiële maatregelen genomen, die betrekking hebben op uitbreiden formatie onderwijzend personeel en overige medewerkers.

In onderstaande tabel wordt het bestede bedrag werkdruckelden vermeld over het kalenderjaar 2019:

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (kalenderjaar)
Personeel	€ 34.430

8.5. Onderwijsachterstanden

Op onze school hebben we weinig te maken met NT2 kinderen en onderwijsachterstanden.

Wel zijn er geregeld kinderen die van bijvoorbeeld Expats uit het buitenland komen. Deze kinderen krijgen extra ondersteuning in de school. Bij grotere achterstanden is er de mogelijkheid tot een taalklas in de buurt van de school.

9. Continuïteitsparagraaf

9.1 Risico paragraaf

De doelen van de vereniging worden beïnvloed door allerlei gebeurtenissen die zowel een positieve als negatieve invloed hierop kunnen hebben. Jaarlijks gaat het bestuur na of er nieuwe risico's zijn, evalueert ze de belangrijkste risico's op kans en impact en gaat ze na of de maatregelen die de kans en/of impact verminderen nog voldoende effectief zijn. Hiervoor wordt gewerkt met indicatoren. Voor het komend schooljaar zijn de indicatoren hieronder in een tabel samengevat. Het bestuur heeft waar mogelijk risicotolerantiegrenzen bepaald waar zij actief op stuurt.

Aandachtsgebied	Kritische prestatie Indicator	Maatstaf	Norm/doelstelling
Algemeen			Signalering
Leerlingaantal per peildatum	Inzicht in grootte van de school	Leerling aantal	1. meer dan 6% daling of stijging van leerlingaantal
			2. minder dan 180 leerlingen
Onderwijs			Signalering
Kwaliteit	Inzicht en sturing op rendement onderwijsinspanning.	1. Uitstroom gegevens	Niveau >75% HAVO+
		2. Vaardigheids-scores	Niveau per vaardigheid
Financiën (1)			Signalering
Vermogensbeheer	Inzicht in de kapitaalbehoefte van de instelling	Solvabiliteit = totale kapitaal gedeeld door totale baten	$S > 25\%$
Budgetbeheer	Inzicht in weerbaarheid voor financiële tegenvallers	Liquiditeit = vlottende activa / kortlopende schulden	$1,5 < L < 2,0$
Resultaat	Rentabiliteit	Rentabiliteit = resultaat/totale baten	$3\% < R < 5\%$
Weerstandvermogen		Weerstandvermogen = eigen vermogen -/- materiële vaste activa / Totale baten	$5\% < W < 20\%$

Toelichting

1. Leerlingaantal

De vereniging is voor haar inkomsten voornamelijk afhankelijk van het aantal leerlingen. Indien zich daar een daling in voordoet wordt de vereniging geconfronteerd met een daling in de opbrengsten terwijl de kosten van de formatie en het onderhoud van de gebouwen gelijk blijven. Demografische ontwikkelingen in de gemeente De Bilt, kwaliteit van het geboden onderwijs en de reputatie van de school, zijn belangrijke factoren die het leerlingaantal beïnvloeden. Is de daling (of stijging) van omvangrijke aard, dan moeten er maatregelen worden getroffen die financiële en personele consequenties zullen hebben.

Het leerlingaantal is in 2018, refererend naar de peildatum van respectievelijk 1 oktober 2017 en 1 oktober 2018, gestegen van 181 naar 189 lln., een stijging van 4,4%. In 2019 is het leerlingenaantal verder gegroeid naar 199 en naar verwachting zet deze groei – met de start van Groep 0 nog verder door naar 207 leerlingen.

2. Kwaliteit van onderwijs

De kwaliteit van onderwijs is het belangrijkste criterium waarop ouders hun schoolkeuze baseren. Daarom staat de aandacht voor onderwijskwaliteit heel hoog in ons vaandel. De kwaliteit van onderwijs is moeilijk in een meetbare indicator te vangen. Met de introductie van School aan Zet is dan ook zowel de analyse van de verbetermogelijkheden op basis van de vaardigheidsscore geïntensiveerd als ook wederzijdse bezoeken aan elkaars klas om op instructieniveau naar kansen te kijken geïntroduceerd. Als bestuur zien we dat het team een continue professionele houding heeft in het zoeken naar verbetering van kwaliteit. Wij houden de vaardigheidsscores en adviescijfers dan ook aan als indicator van kwaliteit van onderwijs in de wetenschap dat het team veel breder werkt aan onderwijskwaliteit. Zie hieronder enkele kengetallen

	VMBO	VMBO HAVO	HAVO	HAVO VWO	VWO	GYM	Totaal
2007	3	0	2	8	4	6	23
2008	0	2	11	3	3	2	21
2009	0	1	8	8	2	7	26
2010	0	3	6	4	4	2	19
2011	0	1	5	8	5	1	20
2012	3	1	6	7	9	2	28
2013	1	1	10	3	3	2	20
2014	5	5	0	9	1	12	32
2015	10	1	0	8	6	3	28
2016	8	1	0	7	7	2	25
2017	5	3	6	4	5	6	29
2018	1	4	4	2	5	1	17
2019	6	0	9	3	2	2	22

tabel 1: VO-adviezen leerlingen per schooljaar per soort voortgezet onderwijs.

De scholen waar onze kinderen grotendeels naar toe gaan zijn:

- Het Herman Jordan College
- Het Nieuw Lyceum
- De Werkplaats
- Utrechts Stedelijk Gymnasium
- Aeres Mavo
- Openbaar Lyceum Zeist
- Christelijk Lyceum Zeist

Opbrengsten – resultaten:

Montessorischool Bilthoven (04PR)

Inspectiekaart Eindtoets

School
WeergaveMontessorischool Bilthoven (04PR)
Uitslag Eindtoets t.o.v. inspectienorm

	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019
Aantal deelnemende leerlingen	29	18	22
Aantal leerlingen in leerjaar 8	29	18	23
Aantal leerlingen op school	182	181	189
Aantal ongewogen leerlingen	181	180	188
Percentage gewogen leerlingen	1%	1%	1%
Naam Eindtoets	IEP	IEP	IEP
Bovengrens inspectie	-	-	-
Landelijk gemiddelde	-	-	-
Ondergrens inspectie	79,9	79,9	79,9
EINDTOETS	84,5	85,6	84,0

op of boven de ondergrens (voldoende)
 onder de ondergrens (onvoldoende)

Montessorischool Bilthoven (04PR)

Datum: 12-2-2020

4. Rekenen en wiskunde: CITO Rekenen-Wiskunde 3.0 - Totaal

Hoofdoclocatie in 2015 / 2016 - 2018 / 2019

Schooljaar	3	4	5	6	7	8
	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°
2015 / 2016	II 127,3 L 115 1 39/28 18 Gewicht: 1% 4,1 11/11/11 20 III 149,0 L 138 9 29/38 21 4,0 10/5/19 20	II 178,6 L 162 38/25 16 4,2 19/6/13 15 III 200,1 L 181 37/32 19 4,3 16/9/15 15	II 204,5 L 202 6 7/27 15 4,4 40/13/13 20 III 204,8 L 214 5 0/18 17 1,3 35/18/25 20	II 232,9 L 227 13/31 16 4,0 38/13/6 20 III 245,7 L 239 24/18 17 4,0 35/24/0 20	II 256,1 L 251 12/18 17 3,8 47/24/9 22 III 275,1 L 260 33/39 18 4,3 22/0/6 22	II 282,8 L 274 30/30 20 4,0 29/15/5 23 III 283,8 L 280 60/32 25 4,5 8/0/0 23
2016 / 2017	II 133,5 L 115 1 32/18 22 Gewicht: 1% 4,2 27/14/9 24 III 156,2 L 138 1 27/32 22 4,2 14/18/9 24	II 182,5 L 162 48/19 21 4,3 19/5/10 25 III 192,2 L 181 33/8 24 4,1 42/13/4 25	II 222,6 L 202 1 50/25 20 4,4 15/10/0 23 III 235,5 L 214 1 45/00 20 4,5 20/0/0 23	II 232,9 L 227 13/31 16 4,0 38/13/6 20 III 245,7 L 239 24/18 17 4,0 35/24/0 20	II 256,1 L 251 12/18 17 3,8 47/24/9 22 III 275,1 L 260 33/39 18 4,3 22/0/6 22	II 282,8 L 274 30/30 20 4,0 29/15/5 23 III 283,8 L 280 60/32 25 4,5 8/0/0 23
2017 / 2018	II 142,9 L 115 1 39/29 28 Gewicht: 1% 4,3 18/4/11 30 III 182,2 L 138 1 47/20 30 4,3 17/3/13 30	II 181,6 L 162 40/30 20 4,3 5/20/5 21 III 201,6 L 181 37/37 19 4,3 16/9/11 21	II 219,5 L 202 1 17/46 24 4,3 33/40 27 III 224,6 L 214 1 25/21 24 4,2 42/13/0 27	II 249,5 L 227 53/32 19 4,6 11/5/0 22 III 262,6 L 239 55/32 22 4,4 9/5/0 22	II 256,1 L 251 12/18 17 3,8 47/24/9 22 III 275,1 L 260 33/39 18 4,3 22/0/6 22	II 282,8 L 274 30/30 20 4,0 29/15/5 23 III 283,8 L 280 60/32 25 4,5 8/0/0 23
2018 / 2019	II 111,5 L 115 1 19/12 26 Gewicht: 1% 2,7 23/27/19 29 III 138,8 L 138 1 15/31 26 3,1 12/19/23 29	II 181,9 L 162 43/36 28 4,3 4/7/11 28 III 193,4 L 181 38/14 29 4,1 28/10/10 28	II 213,4 L 202 1 25/33 24 4,1 28/8/4 24 III 225,0 L 214 1 17/38 24 4,2 21/17/8 24	II 244,0 L 227 29/38 24 4,4 28/4/0 27 III 262,6 L 239 48/35 23 4,4 17/0/0 27	II 274,9 L 251 1 32/40 25 4,5 9/8/0 23 III 283,8 L 280 60/32 25 4,5 8/0/0 23	II 282,8 L 274 30/30 20 4,0 29/15/5 23 III 283,8 L 280 60/32 25 4,5 8/0/0 23

Legenda

Gem. Vaardigheidsscore (indien bekend) of score

L/I Landelijk gemiddelde en I=inspectienorm (indien bekend)

Niv. Niveau (bovenste cel) en niveauwaarde op groepsniveau (onderste cel)

III III/IV/V Percentages I/II (bovenste cel) en percentages III/IV/V (onderste cel)

n° Totaal aantal getoetste leerlingen (bovenste cel) en aantal leerlingen op 1 oktober in leerjaar (onderste cel). Bij minder dan 80% deelname wordt het bovenste vakje grijs gekleurd.

Montessorischool Bilthoven (04PR)

Datum: 12-2-2020

2. Spelling: CITO Spelling 3.0 - Totaal

Hoofdoclocatie in 2015 / 2016 - 2018 / 2019

Schooljaar	3	4	5	6	7	8
	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°	Gem. L/I Niv. III III/IV/V n°
2015 / 2016	II 147,3 L 145 16/32 19 Gewicht: 1% 3,1 21/0/32 20 III 198,8 L 198 9 0/39 18 3,1 22/33/6 20	II 229,5 L 237 25/13 16 2,3 13/13/38 15 III 276,5 L 263 42/16 19 4,0 11/5/25 15	II 321,1 L 295 36/12 18 4,2 28/11/11 23 III 332,1 L 311 47/21 19 4,2 5/11/16 23	II 344,7 L 317 53/21 19 4,4 11/5/11 22 III 373,8 L 333 72/6 18 4,7 9/17/6 22	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23
2016 / 2017	II 157,3 L 145 29/10 21 Gewicht: 1% 3,8 19/14/29 24 III 219,9 L 198 1 27/23 22 4,1 32/9/9 24	II 244,6 L 237 26/14 21 3,7 29/19/14 25 III 280,2 L 263 31/27 26 4,1 15/15/12 25	II 321,1 L 295 36/12 18 4,2 28/11/11 23 III 332,1 L 311 47/21 19 4,2 5/11/16 23	II 344,7 L 317 53/21 19 4,4 11/5/11 22 III 373,8 L 333 72/6 18 4,7 9/17/6 22	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23
2017 / 2018	II 140,8 L 145 8/23 26 Gewicht: 1% 2,7 31/12/27 30 III 212,4 L 198 1 29/10 29 4,0 31/10/21 30	II 233,1 L 237 10/24 21 2,8 14/24/29 21 III 286,6 L 263 19/5 21 3,3 29/24/24 21	II 309,0 L 295 36/12 18 4,0 12/16/24 27 III 320,5 L 311 25/03 24 4,0 8/21/13 27	II 344,7 L 317 53/21 19 4,4 11/5/11 22 III 373,8 L 333 72/6 18 4,7 9/17/6 22	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23
2018 / 2019	II 120,4 L 145 4/4 27 Gewicht: 1% 1,2 30/15/48 29 III 186,9 L 198 4/19 27 2,2 30/11/37 29	II 234,2 L 237 29/11 28 2,7 11/11/38 28 III 282,5 L 263 38/7 29 4,1 31/10/14 28	II 319,2 L 295 33/29 24 4,2 17/4/17 24 III 339,7 L 311 38/25 24 4,3 25/4/8 24	II 335,8 L 317 36/24 25 4,2 12/20/8 27 III 351,8 L 333 33/33 24 4,2 13/8/13 27	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23	II 379,3 L 349 43/30 23 4,1 17/0/9 23 III 385,5 L 357 48/26 23 4,4 13/13/0 23

Montessorischool Bilthoven (04PR)

3. Begrijpend lezen: CITO Begrijpend lezen 3.0 - Totaal

Hoofdlocatie in 2015 / 2016 - 2018 / 2019

Schooljaar	5					6					7					8					
	Gem.	L/I	Niv.	III/IV/V	n=	Gem.	L/I	Niv.	III/IV/V	n=	Gem.	L/I	Niv.	III/IV/V	n=	Gem.	L/I	Niv.	III/IV/V	n=	
2015 / 2016	II	161,8	L:154	II	22/33	18															
					4,0	11/28/6	20														
Gewicht: 1%	III	163,1	L:159	II	18/18	17															
					3,6	18/29/18	20														
2016 / 2017	II	159,8	L:154	II	10/30	20	175,0	L:174	III	18/18	17										
					3,7	30/20/10	23		3,2	18/41/6	20										
Gewicht: 1%	III	176,5	L:159	I	41/18	17	188,2	L:178	I	29/12	17										
					4,3	12/18/12	23		4,1	35/12/12	20										
2017 / 2018	II	173,4	L:154	I	41/19	27	194,8	L:174	I	37/32	19	212,4	L:189	I	41/35	17					
					4,3	26/15/0	27		4,3	5/26/0	22		4,4	18/6/0	22						
Gewicht: 1%	III	187,5	L:159	I	50/23	26	201,6	L:178	I	44/33	18	217,8	L:194	I	44/44	16					
					4,6	15/12/0	27		4,4	11/6/6	22		4,5	13/0/0	22						
2018 / 2019	II	173,9	L:154	I	43/26	23	187,4	L:174	I	24/44	25	216,6	L:189	I	61/26	23	221,2	L:205	I	42/16	19
					4,3	9/13/9	24		4,1	16/16/0	27		4,5	9/0/4	23			4,0	16/26/0	23	
Gewicht: 1%	III	177,8	L:159	I	46/25	24	206,7	L:178	I	46/29	24	222,3	L:194	I	48/43	23					
					4,3	8/8/13	24		4,5	17/8/0	27		4,6	0/4/4	23						

Aandacht- en zorgpunten naar aanleiding toetsen in januari 2019:

- Spelling M7 daling
- Toetsafname groep 3 algemeen
- Algemeen spelling M4 daling
- Spelling groep 3
- Spelling groep 4

Ondernomen actiepunten nav toetsen jan 2019 MB

- Juni 2019 zijn alle groep 3 toetsen in kleinere setting (in twee groepen) afgenomen en in 4 delen gesplitst.
- Groepshandelingsplan groep 3 spelling (zie Parnassys)
- Groepshandelingsplan groep 4 spelling (zie Parnassys)
- Afstemming onderbouw/ middenbouw over aansluiting heeft plaatsgevonden.
- In de groep is gewerkt met de Controledictees in handleiding CITO voor de groepen 3,4 en 5.
- Extra inzet interne RT

Ondernomen acties BB nav toetsen jan 2019

- Aftekenlijsten Taaldoen! zijn aangepast nav Cito toetsen.
- Controledictees ingezet groep 6 tm 8.

Leeropbrengsten jan 2019- juni 2019

- Rekenen/wiskunde (groep 3 tm 7)
Over het algemeen groei of gelijk. Alleen groep 4 lichte achteruitgang, maar accent is hier gelegd op spelling in de groepen.

- Begrijpend lezen (groep 5 t/m 7)
In groep 5 en 7 gelijke scores, groep 6 laat een lichte groei zien.
- Technisch lezen (groep 3 t/m 7)
Groei! Van 28 naar 20 leerlingen in de verlengde leesinstructie.

3. Financiën

Het effect van risico's is uiteraard in de geldstromen te zien. Daarom zijn vanuit de PO-Raad geadviseerde financiële indicatoren overgenomen zoals hierboven beschreven. In hoofdstuk 10 Financiën zijn de meerjarenbegroting en een meerjarenbalans 2020-2024 opgenomen. Het leerlingenaantal ontwikkelt zich positief hetgeen een positieve uitwerking heeft op de financiële situatie van de school. Enkele jaren geleden heeft het bestuur de meerjarenonderhoudsplanung bijgewerkt zodat er op dat vlak geen onnodige financiële risico's worden gelopen.

4. Formatie

De kosten van de formatie is de grootste kostenpost voor de vereniging. Door niet goed te anticiperen op leerlingaantallen, klassengroottes, CAO-ontwikkelingen, etc. kunnen de formatie kosten hoger worden dan begroot. Er wordt continue gezocht naar een goede balans van kwaliteit onderwijs enerzijds en een gezonde financiële huishouding anderzijds. Voor goede docenten geldt dat we in deze tijd graag willen binden en behouden, maar docenten starten in een tijdelijk contract om dit te kunnen beoordelen. Dat betekent een tijdelijk contract voor 1 jaar bij aanvang van een nieuw schooljaar. Bij aanvang halverwege het jaar geldt een tijdelijk contract tot einde schooljaar. Bij twijfel, na een beoordelingsgesprek, kan de tijdelijke aanstelling met 1 jaar verlengd worden.

5. (Groot) Onderhoud

De school huist in een karakteristiek maar oud en onderhoudsgevoelig pand. De recentelijk uitgevoerde onderhoudsconditiemeting van het schoolgebouw en terreinen heeft uitgewezen dat het gebouw nog een lange levensduur heeft mits voldoende onderhoud wordt gepleegd. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is bepaald aan de hand van het MJOP.

6. Wet- en regelgeving

De regeldruk vanuit de overheid neemt de laatste jaren sterk toe en het is voor een eenpitter een uitdaging om deze bij te houden en hier op een pragmatische en kosteneffectieve manier invulling aan te geven.

Jaarlijks gaat het bestuur na of er nieuwe of gewijzigde wet en regelgeving is en gaat na of dit impact heeft op de school en/of de vereniging.

Het bestuur besteedt veel aandacht aan de gevolgen van de invoering van Passend Onderwijs. Middels actieve deelname aan het samenwerkingsverband houdt het bestuur goed zicht op de mogelijke gevolgen van de uitvoering van Passend Onderwijs.

9.2 Werking van het interne risicobeheersing en controlesysteem

Het beheersen van risico's is een continu proces en vormt onderdeel van de Planning & Control-cyclus van de Vereniging. Periodiek worden de belangrijkste risico's en bijbehorende beheersmaatregelen besproken tussen bestuur en directie.

Het bestuur evalueert jaarlijks zijn interne risicobeheer en controlesysteem en bekijkt hoe het systeem kan worden verbeterd. Deze beoordeling wordt afgestemd met het Toezichthoudend Orgaan.

In onderstaande tabel is per risico aangegeven hoe groot de kans is dat het probleem zal voordoen en wat de impact hiervan op de vereniging is. Tenslotte geven we in de laatste kolom aan welke beheersmaatregelen we inzetten.

Risico	Kans	Impact	Beheersmaatregel
Krimp in Iln	Groot	Groot	Voorkomen krimp: - zorgen voor onderwijsaanbod dat aansluit bij de behoefte en passend bij onze Montessori-identiteit. - goed kwaliteitssysteem op monitoring van huidig onderwijskwaliteit - middels communicatiecommissie veel aandacht besteden aan communicatie om zodoende ook snel te kunnen reageren op incidenten die de goede naam van de school snel kunnen aantasten - vroegtijdig kunnen reageren op krimp door instellen van een flexibele laag in de formatie en ook samenwerking te zoeken met andere onderwijsinstellingen. - waarborgen van voldoende instroom in de onderbouw door het optimaal faciliteren -als contractspartij in de verhuur van gebouw - van een Kinderdag Opvang (KDO) - starten van de instroomgroep voor 4-jarigen per 1 maart 2020.
Onvoldoende middelen (bij. Investing en onderhoud schoolgebouw, ICT en leermiddelen) om aan te kunnen sluiten bij de gevolgen van de onderwijsvernieuwing	Middel	Groot	- opstellen van MeerJarenOnderhoudsPlan en deze regelmatig actualiseren. - visie op ICT formuleren waarin de ontwikkeling als gevolg van onderwijsvernieuwing zijn meegenomen. - Montessori leermethoden tijdig actualiseren / aankopen om zodoende voldoende te anticiperen op onderwijsvernieuwing.
Vrijwillig vertrek van goede leerkrachten	Groot	Groot	- veel aandacht besteden aan individuele leerkrachten, maar ook het team, zodat zij optimaal

			hun werk kunnen doen en zich ook optimaal kunnen ontwikkelen.
Invullen vacature leerkracht duurt te lang	Groot	Groot	-onderhouden van externe netwerken -aanbieden van opleidingsstages.
Vereenvoudiging bekostiging	Groot	Middel	Anticiperen op herverdelingseffecten. Deze zijn op dit moment nog niet bekend.
Wet privacy en datalekken	Middel	Middel	- Beleid op privacy, datalekken en informatiebeveiliging actualiseren en implementeren in 2018/2019. - Naast technische investeringen ook investeren in bewustwording bij en kennis van formatie.

Er hebben zich in 2019 geen gebeurtenissen voorgedaan die een materieel effect hebben op de jaarrekening.

9.3 Toekomstige Ontwikkelingen

Huisvesting

In de komende vijf jaren worden geen grote investeringen verwacht aan het schoolgebouw. Het nieuwe MeerJarenOnderhoudsPlan vormt de uitgangsbasis voor het de investeringen in de komende jaren. Om alle voorziene investeringen in de nabije en verre toekomst te kunnen bekostigen heeft het bestuur besloten de jaarlijkse dotatie in voorziening groot onderhoud per 2018 structureel te verhogen en als zodanig mee te verwerken in de meerjarenbegroting van de vereniging. In 2019 is een nieuwe aanbieder van Kinderdagopvang (KDO) en BSO gecontracteerd. De noodzakelijke investeringen in het KDO gebouw zijn inmiddels gedaan. Voor de toekomst lijkt het wenselijk om te investeren in het verduurzamen van het schoolgebouw, bijvoorbeeld door beter te isoleren en andere energiebesparende maatregelen te treffen..

ICT

In 2019 /2020 wordt ICT een verplicht onderdeel van het onderwijscurriculum. De vereniging heeft altijd geïnvesteerd in ICT en blijft dat de komende jaren doen. De ICT infrastructuur is op orde en in de komende jaren wordt geïnvesteerd in vervanging van touchscreens, en laptops en andere apparaten (bv iPads). Verder investeren we in de aanschaf en ontwikkeling van applicaties die speciaal zijn ontworpen voor het montessorionderwijs. De geplande investeringen zijn meegenomen in de meerjarenbegroting van de vereniging.

Leerling/student

De verwachting is dat het leerlingenaantal de komende jaren zal groeien naar maximaal 216 leerlingen. Voor schooljaar 2019 /2020 en schooljaar 2020/2021 zijn het aantal aanmeldingen voor groep1 geborgd op 27 leerlingen voor 2 onderbouw groepen. De derde onderbouw groep zorgt voor de mogelijkheid van verder groeien.

Het bestuur streeft naar een evenwichtige samenstelling van alle jaargroepen. Het doel is dat elke jaargroep uit 27. Het gevolg van dit beleid is wel dat voor sommige jaargroepen een wachtlijst is ontstaan of zal gaan ontstaan.

Personeel

In de komende jaren zullen leerkrachten vertrekken om persoonlijke redenen of met pensioen gaan. Ook de Montessorischool Bilthoven heeft veel last van het tekort aan leerkrachten en in het bijzondere leerkrachten met een montessori achtergrond en opleiding. Tot op heden is het echter altijd gelukt om de formatie geheel gevuld te krijgen. Notitie daarbij is dat het veel moeite kost en heeft gekost. Daarbij zijn belangrijke voorwaarden als een Montessoriopleiding, voldoende ervaring in het onderwijs losgelaten. De kwaliteit van het onderwijs komt op deze wijze onder druk te staan.

10. Verslag toezichthoudend orgaan

De taken van het toezichthoudend orgaan zijn driedig: toezicht houden op bestuurder en organisatie, goedkeuren van beleidsdocumenten en fungeren als klankbord en adviseur.

Het Toezichthoudend Orgaan (TO) bestond ultimo 2019 uit drie leden: Sander van Vreumingen (voorzitter), Jorrit Glastra en Theo Traas.

De TO is in 2019 drie keer bijeengekomen met het Bestuur. Tijdens deze geplande vergaderingen, periodiek zowel als specifiek thematisch (KDO), is de TO door het bestuur en de directeur geïnformeerd over het gevoerde beleid en de realisatie van de doelstellingen. Toezicht vindt vooral plaats aan de hand van indicatoren op het gebied van leerlingaantal, onderwijs (cito-analyse en uitstroom 8e jaar) en financiën. Tijdens de schoolinspectie werd het TO ook betrokken door inspecteur.

Tijdens de overleggen met het bestuur werd het TO met betrekking tot deze onderwerpen van voldoende informatie voorzien om haar taak te kunnen uitoefenen. De begroting en jaarrekening is goedgekeurd. Het TO heeft gerichte vragen gesteld en het bestuur geadviseerd, onder meer op het gebied het leerlingaantal.

Hieronder enkele belangrijke aandachtspunten waarbij TO nadrukkelijk als klankbord heeft gefungeerd voor het bestuur en waar nodig het bestuur van advies heeft voorzien:

- Jaarrekening 2018
- Accountantsverslag 2018 van de accountant
- Bestuursverslag 2018
- Begroting 2019
- De ontwikkeling op het gebied van leerlingen instroom/uitstroom.
- Impact van nieuw opgestelde MeerJarenOnderhoudsPlan en de substantiële structurele verhoging van de jaarlijkse dotatie aan de Voorziening Onderhoud
- De kwaliteit van en samenwerking met de BSO en de KDO.

Het TO heeft geconstateerd dat deze onderwerpen de vereiste aandacht van het bestuur hebben en heeft dat als zodanig ook toegelicht als vast agendapunt op de ALV van respectievelijk 19 februari en 20 juni 2019. Ook bij de special ALV op 17 oktober over de investering in het KDO was het TO betrokken in de voorbereiding en aanwezig op de vergadering.

De conclusie van het TO luidt dat de school zijn zaken goed op orde heeft, dat de Rijksbijdrage doelmatig is besteed ten behoeve van kwaliteit van onderwijs te waarborgen op de korte en lange termijn, met duidelijke inachtneming van de leerlingen en de formatie. Het bestuur en de directeur hebben laten zien voldoende alert te zijn op de gesignaleerde aandachtsgebieden.

11. Financiën

11.1. Balans (bedragen * € 1.000)

Activa	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa.	297	265
Vorderingen	63	91
Liquide middelen	492	315
Totaal activa	852	671

Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen	554	452
Voorzieningen	149	140
Kortlopende schulden	149	79
Totaal passiva	852	671

11.2. Staat van baten en lasten (bedragen * € 1.000)

Baten	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Werkelijk 2018
Rijksbijdragen	1.127	1.071	1.015
Overige overheidsbijdragen	4	4	4
Overige baten	110	106	104
Totaal baten	1.241	1.181	1.123

Lasten	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Werkelijk 2018
Personeelslasten	856	875	870
Afschrijvingen	39	42	38
Huisvestingslasten	88	85	84
Overige lasten	156	166	128
Totaal lasten	1.139	1.168	1.120
Saldo baten en lasten	102	13	3
Saldo fin baten en lasten	0	0	0
Exploitatieresultaat	102	13	3

11.3. Toelichting op de balans

De balans vertoont het beeld van een gezonde organisatie. Het eigen vermogen bedraagt ruim de helft van het balanstotaal. Daarnaast zijn in voldoende mate voorzieningen gevormd ter dekking van toekomstige financiële risico's waarvan de omvang thans redelijk goed en gefundeerd kunnen worden ingeschat.

Corona

Het coronavirus heeft voor een pandemie gezorgd die ook in Nederland heeft geleid tot een crisis. De crisis heeft over het verslagjaar 2019 geen gevolgen gehad en heeft daarmee geen gevolgen voor de feitelijke situatie op balansdatum. In 2020 hebben overheidsmaatregelen om het virus in te dammen grote gevolgen voor de samenleving. Voor het onderwijs betekent dit dat in maart 2020 alle scholen gesloten zijn. Op 11 mei 2020 is het basisonderwijs gefaseerd weer open gegaan en inmiddels is door de overheid besloten dat vanaf 8 juni 2020 het basisonderwijs weer volledig open gaat. De (gedeeltelijke) sluiting heeft direct gevolgen voor het lesgeven, wat digitaal en op afstand moet plaatsvinden. Op korte termijn is dit in maart 2020 ingericht. Wel vraagt dit veel extra afstemming met de leerlingen, de leerkrachten en de ouders. De gevolgen van het lesgeven op afstand voor de resultaten van het onderwijs op lange termijn zijn op dit moment niet in te schatten. Ook de consequenties voor het personeel rond de verzwarende van de zorgtaak en eventueel uitval door ziekte zijn moeilijk in te schatten. Met de huidige informatie gaan we er vanuit dat de beschikbaarheid van lesmateriaal en digitale ondersteuning voorlopig voldoende beschikbaar is en blijft. Financieel verwachten we geen directe grote gevolgen op de inkomsten en uitgaven van de onderwijsinstelling. Daarmee voorzien we ook geen gevolgen voor de continuïteit van de onderwijsinstelling.

11.4. Toelichting op de staat van baten en lasten

Het exploitatieresultaat over 2019 is € 102.000 positief. Dit is hoger dan het begrote resultaat voor 2019. Dit komt voornamelijk door de volgende positieve verschillen ten opzichte van de begroting:

- De rijksvergoedingen van OCW zijn in het najaar van 2019 € 22.000 verhoogd als gevolg van normaanpassingen personele bekostiging over de schooljaren 2018/2019 en 2019/2020 op basis van de referentiesystematiek. Daarnaast is in december 2019 een eenmalige bijzondere bekostiging van € 19.000 ontvangen van OCW. Deze baten zijn grotendeels ter dekking van de nieuwe CAO PO 2019-2020, die op 10 januari 2020 is getekend. In de CAO is een eenmalige uitkering overeengekomen van €875 bruto (naar rato van de werktijdfactor) en een eenmalige uitkering van 33% van het brutosalaris van januari 2020. Omdat de verhogingen van de salariskosten in boekjaar 2020 vallen en de hogere baten in boekjaar 2019 horen (conform regelgeving), ontstaat een positief effect in de jaarrekening 2019. In boekjaar 2020 zal een negatief effect ontstaan.
- De bijdragen van het samenwerkingsverband komen € 9.000 hoger uit dan begroot door een hogere maandelijkse bijdrage en een extra uitkering van het samenwerkingsverband.
- Lagere kosten voor scholing en opleiding van € 12.000. Deze kosten zijn afhankelijk van het aantal opleidingen dat er gevolgd wordt.
- Lagere overige lasten van € 10.000 doordat met name de kosten van kindercoaching en private kosten lager zijn uitgekomen dan vooraf ingeschat, daarentegen zijn de reproductiekosten, telefoonkosten en reiskosten hoger uitgekomen.

11.5. Financieel beleid

De kern van het financieel beleid is erop gericht om de continuïteit en de kwaliteit van de Montessorischool Bilthoven school op lange termijn te waarborgen, met zeer solide en transparant financieel beleid. Voorts kan gesteld worden dat de doelstellingen voortdurend onderhevig zijn aan gewijzigde omstandigheden en die ook de nodige onzekerheid met zich mee kunnen brengen.

Zoals ook in paragraaf 7.1 is beschreven, is er sinds enkele jaren weer een opwaartse trend in het leerlingenaantal. Dit is het resultaat van extra inspanningen van de school om nieuwe leerlingen aan te trekken. In 2019 is er een nieuwe aanbieder van Kinderdagopvang (KDO) en Buitenschoolse Opvang (BSO) aangetrokken en daarmee samenhangend is er geïnvesteerd in de verbouwing van het KDO lokaal. Door het aanbieden van kinderdagopvang hoopt school nieuwe ouders zo vroeg mogelijk aan zich te binden en daarnaast aan bestaande ouders zo veel mogelijk opvang op één locatie te bieden. Hiermee samenhangend is besloten om te starten met een nieuwe kleutergroep om de aanwas van jonge leerlingen op te kunnen vangen. Op basis van deze investeringen in onze jongste leerlingen verwachten we de komende jaren een gezond aantal leerlingen. Het uitgangspunt is hierbij dat we niet meer leerlingen toelaten dan we binnen het bestaande gebouw kwijt kunnen zodat er geen verdere investeringen vereist zijn. Dankzij een gezond leerlingenaantal van boven de 200 zullen ook de rijksbijdragen resulteren in een gezonde financiële situatie voor de school.

Dankzij de groei van het leerlingenaantal in de afgelopen jaren is de financiële situatie van school gezond. De voornoemde investering in het KDO gebouw van EUR 60.000 heeft een tijdelijk effect op

de liquiditeit van de school zonder dat hierbij grenswaardes benaderd of overschreden worden. Zowel op de korte als de middellange termijn is de financiële situatie van school gezond.

Treasurybeleid

De vereniging heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruik gemaakt van spaarrekeningen. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. De vereniging heeft niet in effecten of andere financiële instrumenten belegd en is ook niet van plan om dit te gaan doen.

11.6. Kengetallen

Kengetal	2019	2018
Solvabiliteit 1	65,0%	67,4%
Solvabiliteit 2	82,5%	88,2%
Liquiditeit	3,73	5,13
Rentabiliteit	8%	0%
Weerstandsvermogen	20,7%	16,7%

Solvabiliteit

Solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen eigen vermogen en vreemd vermogen. Het kan worden gedefinieerd als het verhoudingscijfer eigen vermogen/totaal vermogen en eigen vermogen plus voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.

De eerste variant geeft een percentage van 65,0% (2018: 67,4%) en de tweede variant een percentage van 82,5% (2018: 88,2%).

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen als verhoudingscijfer van de vlottende activa en de kortlopende schulden. Dit verhoudingscijfer is 3,73 (2018: 5,13).

Rentabiliteit

De rentabiliteit is het quotiënt van resultaat en totale baten. Dit percentage is 8% (2018: 0%).

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de beschikbare reserves zich verhouden tot de exploitatie. Naarmate de reserves groter zijn zal het weerstandsvermogen groter zijn.

Eigen vermogen verminderd met materiële vaste activa uitgedrukt in een percentage van de totale baten: 20,7% (2018: 16,7%)

11.7. Meerjarenbegroting 2020-2024

Deze paragraaf beschrijft de financiële gevolgen van de toekomstige ontwikkelingen en het voorgenomen beleid. In de navolgende tabel is de gerealiseerde staat van baten en lasten van 2019 weergegeven en de meerjarige begroting 2020-2024.

Staat van Baten en Lasten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baten						
Rijksbijdrage	€ 1.127.376	€ 1.160.303	€ 1.191.795	€ 1.223.062	€ 1.238.366	€ 1.240.277
Overige overheidsbijdragen en subsidies	€ 4.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige baten	€ 109.800	€ 119.000	€ 119.000	€ 119.000	€ 119.000	€ 119.000
Totaal Baten	€ 1.241.176	€ 1.279.303	€ 1.310.795	€ 1.342.062	€ 1.357.366	€ 1.359.277
Lasten						
Personeelslasten	€ 856.394	€ 996.078	€ 1.002.539	€ 1.021.588	€ 1.035.507	€ 1.047.081
Afschrijvingen	€ 39.113	€ 54.713	€ 57.949	€ 56.090	€ 54.063	€ 49.913
Huisvestingslasten	€ 88.274	€ 93.358	€ 93.358	€ 93.358	€ 93.358	€ 93.358
Overige lasten	€ 155.965	€ 158.900	€ 158.900	€ 158.900	€ 158.900	€ 158.900
Totaal Lasten	€ 1.139.746	€ 1.303.049	€ 1.312.746	€ 1.329.936	€ 1.341.828	€ 1.349.252
Saldo Baten en lasten	€ 101.430	- € 23.746	- € 1.951	€ 12.126	€ 15.538	€ 10.025
Saldo Financiële bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 101.430	- € 23.746	- € 1.951	€ 12.126	€ 15.538	€ 10.025

De volgende aannames zijn meegenomen in de meerjarenbegroting:

- De rijksbijdrage is gebaseerd op een stijgend leerlingenaantal, bewegend van 199 leerlingen per 1-10-2019 tot 205 leerlingen per 1-10-2024 als gevolg van het opzetten van extra instroomklas. In 2020 is groeibekostiging begroot als direct gevolg van de snelle groei van het aantal leerlingen in schooljaar 2019-2020 ten opzichte van de gehanteerde telling in de bekostiging van 1-10-2018.
- De overige overheidsbijdrage betreft in 2019 een gemeente subsidie voor het muziekproject, totaal €15.000 over 3 jaar (2017 t/m 2019).
- De overige baten bestaan uit de huurinkomsten en vrijwillige ouderbijdrage. De huurbaten nemen van af 2020 € 10.000 toe ten opzichte van 2019 in verband met extra huurbaten van kinderopvang wat wordt ontvangen als vergoeding voor de gedane investeringen in het pand van de kinderopvang.
- In 2020 is een vacature voor een leerkracht groep 0 begroot.
- In de personeelslasten is geen rekening gehouden met de eenmalige uitkering overeengekomen van €875 bruto (naar rato van de werktijdfactor) en een eenmalige uitkering van 33% van het brutosalaris van januari 2020, dit zal een negatief effect hebben in 2020. Dit wordt gedekt uit extra baten (€ 41.000) die conform regelgeving in 2019 moesten worden geboekt.
- Afschrijvingen zullen toenemen als gevolg van investeringen in ICT en de gebouwen.
- De huisvestingslasten en overige lasten blijven de komende jaren stabiel. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is op basis van het MeerJarenOnderhoudsPlan.

Hieronder wordt de gerealiseerde balans 2019 weergegeven en de meerjarige balans 2020-2024 naar de huidige inzichten.

Balansprognose	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Activa						
immateriele vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
materiele vaste activa	€ 297.183	€ 369.011	€ 336.062	€ 303.972	€ 276.409	€ 251.496
financiële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal vaste activa	€ 297.183	€ 369.011	€ 336.062	€ 303.972	€ 276.409	€ 251.496
voorraden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
vorderingen	€ 62.971	€ 68.484	€ 70.328	€ 71.869	€ 72.375	€ 72.323
effecten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
liquide middelen	€ 491.588	€ 418.632	€ 440.253	€ 505.455	€ 555.629	€ 601.636
Totaal vlottende activa	€ 554.559	€ 487.116	€ 510.581	€ 577.324	€ 628.004	€ 673.959
Totaal Activa	€ 851.742	€ 856.127	€ 846.643	€ 881.296	€ 904.413	€ 925.455
Passiva						
algemene reserve	€ 354.700	€ 330.953	€ 329.002	€ 341.128	€ 356.666	€ 366.691
bestemmingsreserve publiek	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
bestemmingsreserve privaat	€ 198.787	€ 198.787	€ 198.787	€ 198.787	€ 198.787	€ 198.787
overige reserves en fondsen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal eigen vermogen	€ 553.487	€ 529.740	€ 527.789	€ 539.915	€ 555.453	€ 565.478
voorzieningen	€ 149.381	€ 160.673	€ 160.127	€ 181.657	€ 188.673	€ 199.833
langlopende schulden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
kortlopende schulden	€ 148.874	€ 165.714	€ 158.727	€ 159.724	€ 160.287	€ 160.144
Totaal overige passiva	€ 298.255	€ 326.387	€ 318.854	€ 341.381	€ 348.960	€ 359.977
Totaal Passiva	€ 851.742	€ 856.127	€ 846.643	€ 881.296	€ 904.413	€ 925.455

Financieringsstructuur

Het vermogen wordt voor een belangrijk deel gefinancierd met eigen vermogen, te weten met circa 65%.

Huisvestingsbeleid

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is gebaseerd op de actuele MeerJarenOnderhoudsPlan (mop). Zie hoofdstuk 6 voor een verdere toelichting.

Mutaties van reserves, fondsen en voorzieningen

De hoogte van de voorzieningen (voor onderhoud en jubilea) is gebaseerd op het geplande onderhoud aan de schoolgebouwen in de komende jaren voor zowel preventief als buitenonderhoud en de verwachte kosten voor jubilea.

Kengetallen

In de onderstaande tabel worden personele kengetallen en leerlingenaantallen weergegeven. De kengetallen 2019 betreffen de gerealiseerde gemiddelde bezetting kalenderjaar 2019 en het gerealiseerde leerlingenaantal op 01-10-2019. De gegevens die worden weergegeven vanaf kalenderjaar 2020 zijn geprognosticeerde kengetallen.

Kengetallen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Directie	0,91	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	9,54	10,37	10,59	10,59	10,59	10,59
Overige medewerkers	0,79	1,12	1,16	1,16	1,16	1,16
Totale formatie	11,24	12,49	12,75	12,75	12,75	12,75
Aantal leerlingen	199	204	207	206	204	205

Het is de verwachting dat het leerlingenaantal naar circa 205 leerlingen groeit in 2024 als gevolg van het opzetten van een extra instroomklas. Voor een nadere toelichting op de leerlingaantallen wordt

verwezen naar paragraaf 7.1. Er is een uitbreiding van onderwijzend personeel van 0,8fte opgenomen voor deze extra instroomklas. Daarnaast is begroot dat er een conciërge (0,3fte) in de formatie wordt opgenomen ter vervanging van de conciërge die werd ingehuurd.

11.8. Prestatiebox

De gelden vanuit de prestatiebox zijn in algemene zin gebruikt om opbrengstgericht werken, professionalisering van leraren en schoolleiders en cultuureducatie te ondersteunen. De kosten zitten opgesloten in verbruik OLP, ICT leermiddelen, kosten culturele vorming, reproductie, schoolbibliotheek, activiteiten ter verbetering kwaliteit personeel en school en ook loonkosten. Er is geen separate boekhouding van deze middelen bijgehouden.

Vereniging Montessorischool
Bilthoven

Financieel jaarverslag 2019

Inhoudsopgave

Toelichting op onderdelen van het jaarverslag	Pagina
Bestuursverslag	1
Financiële kengetallen	40
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	41
Staat van baten en lasten over 2019	43
Kasstroomoverzicht	44
Toelichting behorende tot de jaarrekening:	45
Grondslagen	45
Toelichting op de balans per 31 december 2019	48
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	51
Gebeurtenissen na balansdatum	51
Model G, Overzicht doelsubsidies OCW	52
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	53
Overzicht verbonden partijen	56
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	57
Bestemming van het resultaat	59
Gegevens over de rechtspersoon	60
Overige gegevens	
Controleverklaring	61

Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kunnen een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

<u>Kengetallen</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Rentabiliteit</u> <i>Exploitatieresultaat in een percentage van de totale baten.</i> De rentabiliteit geeft aan in hoeverre de inkomsten en uitgaven van een instelling elkaar in evenwicht houden.	8%	0%
<u>Current ratio</u> <i>Verhouding vlottende activa en kortlopend vreemd vermogen.</i> Deze verhouding geeft aan in hoeverre de organisatie in staat is aan haar korte termijnverplichtingen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de organisatie in staat aan haar korte termijnverplichtingen te voldoen.	3,73	5,13
<u>Solvabiliteit 1</u> <i>Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen</i>	65,0%	67,4%
<u>Solvabiliteit 2</u> <i>Eigen vermogen plus voorzieningen / totale passiva</i> De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de organisatie in staat is aan haar lange termijnverplichtingen te voldoen. 25% a 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25% (solvabiliteit 1) dan is de organisatie in staat om aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen. Bij solvabiliteit 2 wordt door het ministerie van OCW een signaleringswaarde gehanteerd van 30%.	82,5%	88,2%
<u>Weerstandsvermogen</u> <i>(Eigen vermogen minus Materiele vaste activa) / Totale baten</i> Het weerstandsvermogen geeft de vrije vermogensbuffer aan voor het opvangen van calamiteiten. Een percentage tussen de 5 en 20 procent wordt gezien als voldoende buffer.	20,7%	16,7%
Aantal leerlingen per teldatum 1-10 (t-1)	189	181
Gemiddeld aantal FTE (exclusief vervanging)	11,24	10,88
<u>Personeelskosten per FTE</u>	76.190	79.936

A.1.1 Balans per 31 december 2019

(na verwerking resultaatbestemming)

1.	Activa	31 december 2019	31 december 2018
1.2	Materiële vaste activa	297.183	264.413
	Totaal vaste activa	297.183	264.413
1.5	Vorderingen	62.971	91.145
1.7	Liquide middelen	491.587	315.272
	Totaal vlottende activa	554.558	406.418
	Totaal activa	851.741	670.831

A.1.2 Staat van baten en lasten over 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OCW	1.127.376	1.071.462	1.015.590
3.2	Overige overheidsbijdragen	4.000	4.000	4.000
3.5	Overige baten	109.800	105.500	103.996
	Totaal baten	1.241.176	1.180.962	1.123.586
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	856.394	875.124	869.704
4.2	Afschrijvingen	39.113	41.695	38.073
4.3	Huisvestingslasten	88.274	85.300	84.023
4.4	Overige lasten	155.965	166.000	128.296
	Totaal lasten	1.139.747	1.168.119	1.120.096
	Saldo baten en lasten	101.430	12.843	3.490
	Netto resultaat	101.430	12.843	3.490

A.1.3 Kasstroomoverzicht

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat voor financiële baten en lasten	101.430	3.489
<i>Aanpassingen voor:</i>		
- Afschrijvingen	39.113	38.073
- Mutaties voorzieningen	9.820	18.228
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
- Vorderingen	28.174	37.399-
- Kortlopende schulden	69.661	38.024-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	248.199	15.633-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	248.199	15.633-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investerings materiële vaste activa	71.884-	28.604-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	71.884-	28.604-
Mutatie liquide middelen	176.315	44.237-
Beginstand liquide middelen	315.272	359.509
Mutatie liquide middelen	176.315	44.237-
Eindstand liquide middelen	491.587	315.272

Toelichting behorende tot de jaarrekening:

Grondslagen

De activiteiten van Vereniging Montessorischool Balthoven bestaan uit het geven van primair onderwijs.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is vastgesteld dat de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn, met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Voor zover niet anders is vermeld worden activa, voorzieningen en schulden opgenomen tegen de nominale waarde.

De genoemde bedragen, voorzover niet anders vermeld, zijn opgenomen in hele euro's.

Het kasstroomoverzicht is opgenomen volgens de indirecte methode. De toelichting vloeit voort uit de toelichting op de afzonderlijke posten in de jaarrekening en is daarom niet apart opgenomen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname van het materieel vast actief.

De activeringsgrens is: € 500,-

Het systeem van afschrijvingen is als volgt:

Gebouwen, bestaande uit:

- Gebouwen 3% en 8% van de aanschafwaarde

Inventaris en apparatuur, bestaande uit:

- Inventaris 10%, 7% en 5% van de aanschafwaarde
- ICT 33% van de aanschafwaarde
- Technische inventaris 10% van de aanschafwaarde

Overige vaste bedrijfsmiddelen, bestaande uit:

- Onderwijsleerpakket 13% van de aanschafwaarde
- Overige vaste bedrijfsmiddelen 7% van de aanschafwaarde

Vorderingen

Bij eerste verwerking worden de vorderingen opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. De vorderingen worden verminderd met de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve

De Algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen werkelijke baten en lasten.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve privaas is gevormd uit resultaten uit voorgaande jaren vanuit de private geldstromen en middels het private resultaat over het onderhavige boekjaar.

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde, met uitzondering van voorzieningen ter zake van personeel en soortgelijke verplichtingen. Deze worden opgenomen tegen de berekende contante waarde. Een voorziening wordt eerst gevormd als voldaan is aan de vereisten terzake van het vormen van voorzieningen.

De voorziening jubilea is opgenomen tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht. Het disconto is vanaf 2019 verlaagt naar 1% en is gebaseerd op de van overheidswege vastgestelde risicovrije reële discontovoet in maatschappelijke kosten - batenanalyses voor investeringsprojecten.

De voorziening onderhoud is gebaseerd op de onderhoudsplanning van de komende jaren. De dotatie is op basis van de planning berekend en gelijkmatig verdeeld over de jaren. Periodiek wordt de planning geactualiseerd. Jaarlijks wordt bekeken of de dotatie toereikend is. In de Regeling jaarverslaggeving onderwijs is een tijdelijke overgangsregeling opgenomen voor het toepassen van de methode van kostenegalitatie voor de voorziening groot onderhoud. Van deze tijdelijke overgangsregeling is gebruikt gemaakt bij het berekenen van de voorziening groot onderhoud.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

Pensioenen

Er is één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Per ultimo boekjaar heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 95,8% (Beleidsdekkingsgraad). De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Baten

Onder baten wordt verstaan de van overheidswege toegekende (normatieve) bijdrage OCW, overige OCW subsidies en (gemeentelijke) overheidsbijdragen, alsmede de van derden toegekende overige bijdragen. De baten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

A.1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019

1. Activa

1.2 Materiële vaste activa

			Mutaties 2019							
	Aanschaf- waarde per 31 december 2018	Afschrijvingen tot en met 31 december 2018	Boekwaarde per 31 december 2018	Investerings	Desinves- teringen	Afschrijvingen	Afschrijvingen desinvesteringen	Aanschaf- waarde per 31 december 2019	Afschrijvingen tot en met 31 december 2019	Boekwaarde per 31 december 2019
1.2.1 Gebouwen en terreinen	243.434	110.559-	132.875	-	-	7.418-	-	243.434	117.977-	125.458
1.2.2 Inventaris en apparatuur	304.082	194.727-	109.355	29.917	0	26.649-	0-	333.999	221.376-	112.623
1.2.3 Overige vaste bedrijfs- middelen	155.895	133.712-	22.182	14.868	-	5.047-	-	170.763	138.759-	32.003
1.2.4 MVA in uitvoering en vooruitbetaling en	-	-	-	27.099	-	-	-	27.099	-	27.099
Materiële vaste activa	703.411	438.998-	264.413	71.884	0	39.113-	0-	775.295	478.112-	297.183

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten Meubilair, Technisch inventaris en ICT middelen.

Onder overige vaste bedrijfsmiddelen vallen investeringen in onderwijsleerpakket en overige investeringen.

1.5 Vorderingen

		31 december 2019	31 december 2018
1.5.1	Debiteuren	3.726	2.869
1.5.2	Vorderingen OCW	48.679	46.595
	De vordering OCW heeft betrekking op de overlopende posten vanuit de personele lumpsum, impulsgebieden en personeels- en arbeidsmarktbeleid.		
	<i>Vervangingsfonds</i>	8.864	763
	<i>Overige overlopende activa</i>	1.702	40.919
1.5.8	Overlopende activa	10.566	41.682
	Totaal Vorderingen	62.971	91.146

De vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

1.7 Liquide middelen

		31 december 2019	31 december 2018
1.7.1	Kasmiddelen	86	116
1.7.2	Banken	491.501	315.157
		491.587	315.272

2.1 Eigen vermogen

		Mutaties 2019		
		Boekwaarde per 31 december 2018	Bestemming resultaat	Overige mutaties
				Boekwaarde per 31 december 2019
2.1.1	Algemene reserve	242.217	112.482	-
2.1.3	Bestemmingsreserve privaat	209.840	11.053-	-
		452.057	101.429	-

De bestemmingsreserve privaat is gevormd uit resultaten uit voorgaande jaren vanuit de private geldstromen.

2.2 Voorzieningen

		Mutaties 2019					
		Boekwaarde per 31 december 2018	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Boekwaarde per 31 december 2019	Kortlopende deel < 1 jaar
							Langlopende deel > 1 jaar
2.2.1	Personeel	6.070	2.539	2.151-	-	6.458	1.782
	<i>Jubilea</i>	<i>6.070</i>	<i>2.539</i>	<i>2.151-</i>	<i>-</i>	<i>6.458</i>	<i>1.782</i>
2.2.3	Overige voorzieningen	133.491	21.600	12.168-	-	142.923	10.707
	<i>Onderhoud</i>	<i>133.491</i>	<i>21.600</i>	<i>12.168-</i>	<i>-</i>	<i>142.923</i>	<i>10.707</i>
		139.561	24.139	14.319-	-	149.381	12.489
							136.892

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2019	31 december 2018
2.4.3	Crediteuren	36.256	8.886
2.4.7.1	<i>Loonheffing</i>	<i>28.316</i>	<i>26.593</i>
2.4.7.3	<i>Premies sociale verzekeringen</i>	<i>4.937</i>	<i>4.571</i>
2.4.7	Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	33.252	31.164
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	11.719	8.444
2.4.9	Overige kortlopende schulden	6.757	774
2.4.10.5	<i>Overlopende passiva m.b.t. vakantiegeld</i>	<i>24.324</i>	<i>23.317</i>
2.4.10.8	<i>Overlopende passiva algemeen</i>	<i>36.565</i>	<i>2.628</i>
2.4.10.8	<i>Overlopende passiva mbt subsidie overig</i>	<i>-</i>	<i>4.000</i>
2.4.10	Totaal overlopende passiva	60.890	29.945
Totaal kortlopende schulden		148.874	79.213

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

2.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er is een contract met Onderwijsbureau Meppel. Dit contract wordt periodiek verlengd.

Voor de dagelijkse schoonmaak van de school is een contract met Schoonmaakbedrijf m. van Eck afgesloten. Dit contract is stilzwijgend verlengd, er is een opzegtermijn van 3 maanden. De kosten bedragen jaarlijks circa € 25.000.

Voor de levering van aardgas is een overeenkomst met Eneco afgesloten voor de periode van 1 januari 2015 tot 1 januari 2021. De kosten bedragen circa € 16.000 per jaar.

Voor de levering van elektriciteit is een overeenkomst met De Vrije Energie Producent afgesloten voor de periode van 1 januari 2015 tot 31 december 2020. De kosten bedragen circa € 4.800 per jaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het coronavirus heeft voor een pandemie gezorgd die ook in Nederland heeft geleid tot een crisis. De crisis heeft over het verslagjaar 2019 geen gevolgen gehad en heeft daarmee geen gevolgen voor de feitelijke situatie op balansdatum. In 2020 hebben overheidsmaatregelen om het virus in te dammen grote gevolgen voor de samenleving. Voor het onderwijs betekent dit dat in maart 2020 alle scholen gesloten zijn. Op 11 mei 2020 is het basisonderwijs gefaseerd weer open gegaan en inmiddels is door de overheid besloten dat vanaf 8 juni 2020 het basisonderwijs weer volledig open gaat. De (gedeeltelijke) sluiting heeft direct gevolgen voor het lesgeven, wat digitaal en op afstand moet plaatsvinden. Op korte termijn is dit in maart 2020 ingericht. Wel vraagt dit veel extra afstemming met de leerlingen, de leerkrachten en de ouders. De gevolgen van het lesgeven op afstand voor de resultaten van het onderwijs op lange termijn zijn op dit moment niet in te schatten. Ook de consequenties voor het personeel rond de verzwaring van de zorgtaak en eventueel uitval door ziekte zijn moeilijk in te schatten. Met de huidige informatie gaan we er vanuit dat de beschikbaarheid van lesmateriaal en digitale ondersteuning voorlopig voldoende beschikbaar is en blijft. Financieel verwachten we geen directe grote gevolgen op de inkomsten en uitgaven van de onderwijsinstelling. Daarmee voorzien we ook geen gevolgen voor de continuïteit van de onderwijsinstelling.

Model G, Overzicht doelsubsidies OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

De prestatie is ultimo verslagjaar conform de
subsidiebeschikking:

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Totaalbedrag toewijzing (€)	Ontvangen in 2019	Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
			-	-		

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing (€)	Ontvangen t/m 2018	Lasten t/m 2018	Stand begin 2019	Ontvangen in 2019	Lasten in 2019	Te verrekenen 31-12-19
Aflopend			-	-	-	-	-	-	-

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing (€)	Ontvangen t/m 2018	Lasten t/m 2018	Stand begin 2019	Ontvangen in 2019	Lasten in 2019	Stand ultimo 2019
Doorlopend			-	-	-	-	-	-	-

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen OCW

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.1.1.1	Rijksbijdragen OCW	1.043.232	997.140	941.331
3.1.2.2	Niet geoormerkte subsidies	36.109	35.322	33.068
	Totaal rijksbijdragen via OCW	1.079.341	1.032.462	974.400
3.1.3.3	Rijksbijdragen via samenwerkingsverband	48.035	39.000	41.190
	Totaal rijksbijdragen	1.127.376	1.071.462	1.015.590

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	4.000	4.000	4.000
		4.000	4.000	4.000

3.5 Overige baten

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.5.1	Verhuur	32.335	21.500	20.471
3.5.5	Ouderbijdragen	70.570	84.000	80.299
3.5.6	Overig	6.896	-	3.226
		109.800	105.500	103.996

4.1 Personele lasten

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.1.1.1	<i>Bruto lonen en salarissen</i>	584.152	619.823	544.102
4.1.1.2	<i>Sociale lasten</i>	139.115	147.610	132.264
4.1.1.3	<i>Pensioenlasten</i>	94.394	100.159	72.989
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenen	817.661	867.591	749.355
4.1.2.1	<i>Dotaties personele voorzieningen</i>	2.539	500	1.305-
4.1.2.2	<i>Personeel niet in loondienst</i>	52.449	24.795	99.618
4.1.2.3	<i>Overig</i>	14.131	11.565	13.710
4.1.2.4	<i>Scholing/opleiding</i>	3.496	15.000	24.200
4.1.2	Overige personele lasten	72.615	51.860	136.223
4.1.3	Af: Uitkeringen	33.882-	44.326-	15.873-
		856.394	875.124	869.704

Realisatie 2019	Realisatie 2018
--------------------	--------------------

Gemiddeld aantal FTE (exclusief vervanging)

11

11

4.2 Afschrijvingen

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.2.2.1	Gebouwen	7.418	7.418	7.418
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	26.649	28.526	25.199
4.2.2.3	Overige materiële vaste activa	238	238	238
4.2.2.4	Onderwijsleerpakket	4.809	5.513	5.217
		39.113	41.695	38.073

4.3 Huisvestingslasten

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.3.1	Huur	32	-	-
4.3.3	Onderhoud	6.162	4.000	5.315
4.3.4	Water en energie	22.902	22.000	20.597
4.3.5	Schoonmaakkosten	30.166	28.500	27.838
4.3.6	Heffingen	2.503	2.800	2.462
4.3.7	Dotaties overige onderhoudsvoorzieningen	21.600	25.000	25.000
4.3.8	Overige huisvestingslasten	4.910	3.000	2.811
		88.274	85.300	84.023

4.4**Overige lasten**

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	56.120	48.700	54.782
4.4.2.1	<i>Inventaris en apparatuur</i>	<i>1.816</i>	<i>2.000</i>	<i>2.782</i>
4.4.2.2	<i>Leermiddelen</i>	<i>17.171</i>	<i>17.000</i>	<i>15.471</i>
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	18.986	19.000	18.253
4.4.4	Overig	80.859	98.300	55.261
		155.965	166.000	128.296
<i>Uitsplitsing</i>				
4.4.1.1	Honorarium onderzoek jaarrekening	2.604		2.511
	Accountantslasten	2.604		2.511

Flynth Audit heeft voor de controle van de jaarrekening een mantelcontract afgesloten met Onderwijsbureau Meppel. Als gevolg hiervan factureert Flynth Audit aan Onderwijsbureau Meppel en niet rechtstreeks aan de afzonderlijke schoolbesturen, welke bij Onderwijsbureau Meppel zijn aangesloten. Onderwijsbureau Meppel brengt voor haar totale dienstverlening aan de afzonderlijke schoolbesturen een all-in vergoeding in rekening. Hierin zijn de kosten voor de controle van de jaarrekening opgenomen. Het bedrag dat in de jaarrekening is toegelicht aangaande de controle van de jaarrekening is gebaseerd op een interne calculatie van het totale budget van Flynth Audit, welke gebaseerd is op de omvang van het schoolbestuur ten opzichte van het totaal.

A.1.7

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteit
Samenwerkingsverband PO Zuidoost Utrecht	Vereniging	Zeist	4

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

A.1.8

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren die op Vereniging Montessorischool Bilthoven van toepassing is.

Op grond van de WNT regelgeving is de klasseindeling A van toepassing. Bij deze klasseindeling geldt voor 2019 een bezoldigingsmaximum van € 115.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4

1. BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

1a. Leidinggevende topfunctionarissen mét dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt (bedragen in €)

Gegevens 2019	M. Philip	N. van den Hurk
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling 2019	1/8-31/12	1/1-31/7
Omvang dienstverband in FTE	1	0,85
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	26.759	37.540
Beloningen betaalbaar op termijn	4.896	5.590
<i>Subtotaal</i>	<i>31.655</i>	<i>43.130</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	48.205	56.775
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Bezoldiging	31.655	43.130
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling 2018		1/1-31/12
Omvang dienstverband 2018 in FTE		0,85
Dienstbetrekking?		ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		54.923
Beloningen betaalbaar op termijn		8.343
<i>Subtotaal</i>		<i>63.266</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		94.350
Totaal bezoldiging 2018		63.266

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
C. de Vos van Steenwijk	Voorzitter Bestuur
A. Bot	Secretaris Bestuur
C. de Leeuw	Penningmeester Bestuur vanaf 20 juni 2019
M. Paasschens	Penningmeester Bestuur tot 20 juni 2019
D. Sent	Bestuurslid
M. van der Velden	Bestuurslid
A. Glastra	Bestuurslid tot 19 februari 2019
S. van Vreumingen	Toezichthouder
J. Glastra	Toezichthouder vanaf 19 februari 2019
T. Traas	Toezichthouder vanaf 19 februari 2019
P. van Riemsdijk	Toezichthouder tot 19 februari 2019

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt (bedragen in €)

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband voldaan aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

3. OVERIGE RAPPORTAGEVERPLICHTINGEN OP GROND VAN DE WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Bestemming van het resultaat

Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

- € 112.482 wordt toegevoegd aan de algemene reserve
- € 11.053- wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve privaat

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bestuur:

- C. de Vos van Steenwijk, voorzitter
- L. van der Ark, secretaris
- C. de Leeuw, penningmeester
- M. van der Velden, bestuurslid
- D. Sent, bestuurslid

ToeziChthouder:

- S. van Vreumingen
- T. Traas
- J. Glastra

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	36817
Naam instelling	Vereniging Montessorischool Bilthoven
KvK-nummer	40478315
Statutaire zetel	Bilthoven
Adres	Rembrandtplein 1
Postadres	
Postcode	3723 CH
Plaats	Bilthoven
Telefoon	030-2280818
E-mailadres	info@montessorischoolbilthoven.nl
Website	www.montessorischoolbilthoven.nl
Contactpersoon	Mevr. M. Philip
Telefoon	030-2280818
E-mailadres	marit@montessoribilthoven.nl

BRIN-nummers 04PR Montessorischool Bilthoven

Overige gegevens

Controleverklaring

