

Financieel jaarverslag

Stichting EduCare

2017

A. Toelichting op onderdelen van het jaarverslag

Bestuurs-/directieverslag

B. Jaarrekening

Grondslagen
Balans per 31-12-2017
Staat van baten en lasten over 2017
Kasstroomoverzicht 2017
Toelichting behorende tot de balans
Verantwoording van subsidies
Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
Overzicht verbonden partijen
WNT Topfunctionarissen

C. Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijk accountant
(Voorstel) bestemming resultaat
Gebeurtenissen na de balansdatum

D. Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon
OCW-bijlagen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de St. EduCare en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

Het jaarverslag is opgenomen conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in Richtlijn Jaarverslag Onderwijs. Deze zijn vastgelegd in RJ 660 en Titel 9 Boek 2 BW gehanteerd. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's. In de balans is het resultaatbestemmingsvoorstel reeds verwerkt. De waardering van activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Segmentatie

Iedere school is een afzonderlijk bedrijfssegment. Bij de verdeling van de staat van baten en lasten per operationeel segment is aangesloten op de onderwijssector waarin de activiteiten worden uitgevoerd. De optelsom van deze afzonderlijke staten van baten en lasten is gelijk aan het totale resultaat van de rechtspersoon.

Financiële instrumenten

De Stichting EduCare heeft alleen primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden. Voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

Waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

Investerings in meubilair, ICT en onderwijsleerpakket worden op de balans gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven vanaf de maand van aanschaf. Investeringsubsidies die ontvangen zijn, worden in mindering gebracht op de investering. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

In uitvoering en vooruitbetalingen betreft de voorbereidingskosten alsook bouwkosten van de nieuwbouwschool De Lelie. De bouw is in het najaar van 2017 gestart. De balansdatum toont de tot en met 31 december 2017 gemaakte kosten.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Financiële vaste activa met een looptijd korter dan 12 maanden worden opgenomen onder de vorderingen.

De overige financiële activa (waaronder effecten), die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de stichting duurzaam te dienen, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Overlopende activa

De overlopende activa betreffen vooruitbetaalde kosten die aan opvolgende perioden worden toegerekend, voor zover ze niet onder overige vorderingen zijn te plaatsen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door de (semi)-overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. Aan de reserve worden via de resultaatbestemming overschotten in een boekjaar toegevoegd en tekorten onttrokken.

Bestemmingsreserve (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Bestemmingsreserve huisvesting

De onderbouwing voor de bestemmingsreserve huisvesting is het meest actuele onderhoudsplan van het bestuur wat globaal overeen komt met de hoogte van de reserve. Jaarlijks zal door middel van winstbestemming de bestemmingsreserve worden aangepast aan het meest actuele onderhoudsplan. Groot onderhoud zal via de exploitatie lopen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd door verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker maar wel betrouwbaar te schatten is.

Voorziening ambtsjubileum

Voor op de balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van ambtsjubilea is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte kans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De percentages gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet bedragen respectievelijk 1% en 1% en zijn in het boekjaar niet gewijzigd. Betaalde bedragen inzake jubileum worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende periodes worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatiesaldo is uitgegaan van het baten en lastenstelsel. Dit betekent dat de opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waar ze betrekking op hebben. Kosten hoeven nog geen uitgaven te zijn en opbrengsten nog geen inkomsten.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord op de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waar van de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op de balansdatum.

Opbrengsten

Subsidies, niet zijnde investeringsubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voor zover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Pensioenen

De Stichting EduCare heeft een pensioenregeling. Pensioenen voor het onderwijspersoneel zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). Per eind 2017 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 104,4%. 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. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het APB, anders dan het effect van hogere premies.

Rente

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Balans per 31-12-2017
Stichting EduCare

31-12-2017

31-12-2016

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

4.041.692

3.315.353

Financiële vaste activa

513.500

513.500

Totaal vaste activa

4.555.192

3.828.853

Vlottende activa

Vorderingen

934.772

921.978

Liquide middelen

3.931.579

3.401.963

Totaal vlottende activa

4.866.351

4.323.941

TOTAAL ACTIVA

9.421.543

8.152.794

PASSIVA

Eigen vermogen

6.537.063

6.260.901

Voorzieningen

90.414

86.946

Langlopende schulden

855.555

-

Kortlopende schulden

1.938.509

1.804.947

TOTAAL PASSIVA

9.421.543

8.152.794

Staat van baten en lasten over 2017

Stichting EduCare

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
BATEN			
Rijksbijdragen	11.844.909	11.191.031	11.681.815
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	560.504	532.570	520.703
Overige baten	471.455	378.024	475.303
Totaal baten	12.876.869	12.101.625	12.677.821
LASTEN			
Personeelslasten	10.709.590	10.292.290	10.711.170
Afschrijvingen	297.409	290.652	291.088
Huisvestingslasten	762.568	740.694	768.917
Overige lasten	852.204	741.710	886.336
Totaal lasten	12.621.771	12.065.346	12.657.512
Saldo baten en lasten	255.098	36.279	20.309
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	21.064	23.743	34.054
Totaal resultaat	276.162	60.022	54.363

Kasstroomoverzicht 2017

Stichting EduCare

Realisatie 2017

Realisatie 2016

Bedragen: x1

Kasstroom uit operationele activiteiten

Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		255.098		20.309
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat				
- Afschrijvingen	297.409		291.088	
- Mutaties voorzieningen	3.468		-8.376	
		300.877		282.712
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen (-/-)	-12.794		-7.492	
- Schulden	133.562		281.225	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		120.768		273.733
Ontvangen interest	2.911		44.641	
Betaalde interest (-/-)	9.989		38.829	
Opbrengst financiële vaste activa en effecten	28.143		28.243	
		21.064		34.054
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>697.807</u>		<u>610.808</u>

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investerings in materiële vaste activa (-/-)	-1.023.746		-259.039	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-1.023.746</u>		<u>-259.039</u>

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Nieuw opgenomen leningen	855.555		-	
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>855.555</u>		<u>-</u>

Overige balansmutaties		-		-
------------------------	--	---	--	---

Mutatie liquide middelen

529.616

351.769

Toelichting behorende tot de balans
Stichting EduCare

ACTIVA									
	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 01-01-2017	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 31-12-2017
Materiële vaste activa	1-1-2017	1-1-2017	1-1-2017	2017	2017	2017	31-12-2017	31-12-2017	31-12-2017
Gebouwen en terreinen	2.353.631	408.207	1.945.425	-	-	81.005	2.320.138	455.718	1.864.420
Inventaris en apparatuur	2.822.078	1.772.936	1.049.141	125.832	-	187.970	2.095.193	1.108.190	987.003
Andere vaste bedrijfsmiddelen	540.824	399.983	140.841	332	-	28.434	260.881	148.142	112.739
In uitvoering en vooruitbetalingen	179.946	-	179.946	897.584	-	-	1.077.530	-	1.077.530
Totaal materiële vaste activa	5.896.479	2.581.126	3.315.353	1.023.747	-	297.409	5.753.741	1.712.050	4.041.692

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen.
Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 1.000,-.
Onder andere vaste bedrijfsmiddelen vallen de onderwijsleermethoden.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:
Gebouwen en terreinen 30 jaar
Inventaris en apparatuur, bestaande uit:
- Meubilair 20 jaar
- ICT 4 jaar

Toelichting behorende tot de balans
Stichting EduCare

Leermiddelen

8 en 9 jaar

	Boekwaarde 01-01-2017	Investeringen en verstrekte leningen	Desinvesteringen en afgeloste leningen	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2017
Financiële vaste activa	1-1-2017	2017	2017	2017	31-12-2017
Effecten	513.500	-	-	-	513.500
Overige vorderingen	-	-	-	-	-
Totaal financiële vaste activa	513.500	-	-	-	513.500
<i>Uitsplitsing</i>					
Obligaties	513.500	-	-	-	513.500
Totaal effecten	513.500	-	-	-	513.500

Toelichting behorende tot de balans

Stichting EduCare

	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	87.636	-
OCW / LNV	513.292	655.344
Overige overheden	0	38.601
Overige vorderingen		
- <i>Personeel</i>	0	3.025
- <i>Overige</i>	314.775	185.710
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige vorderingen	314.775	188.735
Overlopende activa		
- <i>Vooruitbetaalde kosten</i>	19.070	58
- <i>Verstreckte voorschotten</i>	-	-
- <i>Overige overlopende activa</i>	-	39.240
	<hr/>	<hr/>
Totaal overlopende activa	19.070	39.298
	<hr/>	<hr/>
Totaal vorderingen	<u>934.772</u>	<u>921.978</u>

	31-12-2017	31-12-2016
Liquide middelen		
Kasmiddelen	-	-
Tegoeden op bank- en girorekeningen	1.322.120	1.296.910
Deposito's	2.609.460	2.105.053
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	<u>3.931.579</u>	<u>3.401.963</u>

Toelichting behorende tot de balans

Stichting EduCare

	Stand per 01-01-2017	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	4.463.800	138.485	-	4.602.285
Bestemmingsreserve (publiek) - Bestemmingsreserve huisvesting	857.863	137.677	-	995.540
Bestemmingsreserve (privaat) - Bestemmingsreserve kapitaal	939.237	-	-	939.237
Totaal eigen vermogen	6.260.901	276.162	-	6.537.063

	Stand per 01-01-2017	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2017
Voorzieningen						
Jubilea	86.946	21.691	18.222	-	-	90.414
Totaal voorzieningen	86.946	21.691	18.222	-	-	90.414

Voorzieningen	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
Personeelsvoorzieningen	15.795	74.619
	15.795	74.619

	Stand per 01-01-2017	Aangeegane leningen 2017	Aflossingen 2017	Stand per 31-12-2017
Langlopende schulden				
Lening Ministerie van Financiën	-	855.555	-	855.555
Totaal langlopende schulden	-	855.555	-	855.555

Langlopende schulden	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet %
Lening Ministerie van Financiën	855.555	-	1,00%
	-	-	

Met ingang van 02-10-2017 is een langlopende financiering afgesloten bij het Ministerie van Financiën ten behoeve van de nieuwbouw van school De Lelie. De bouw is in september 2017 gestart en de oplevering vindt naar verwachting in de zomer van 2018 plaats. De financiering heeft het kenmerk van een bouwdepot, waarbij in 2017 en 2018 de financiering in verschillende tranches beschikbaar wordt gesteld tot een totaalbedrag van € 2.333.333. De lening heeft een looptijd van 30 jaar. De lening heeft een lineair aflossingsschema, waarbij de eerste aflossing in oktober 2018 plaatsvindt. Per ultimo 2018 bedraagt de financiering aldus € 2.255.555. Na 5 jaar resteert nog een hoofdsom van € 1.944.444.

Toelichting behorende tot de balans

Stichting EduCare

	31-12-2017	31-12-2016
Kortlopende schulden		
Crediteuren	152.586	11.147
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
- <i>Loonheffing</i>	385.304	409.760
- <i>Premies sociale verzekeringen</i>	29.844	42.977
	<hr/>	<hr/>
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	415.148	452.737
Schulden ter zake van pensioenen	117.618	104.670
Overige schulden (kortlopend)		
- <i>Werk door derden</i>	-	-
- <i>Overige</i>	88.653	163.703
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige kortlopende schulden	88.653	163.703
De overlopende passiva		
- <i>Vooruitontvangen college- en les gelden</i>	-	-
- <i>Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ</i>	34.937	-
- <i>Vooruitontvangen krediet renovatie Koningin Emmaschool</i>	443.927	632.132
- <i>Vakantiegeld en -dagen</i>	312.924	326.742
- <i>Accountants- en administratiekosten</i>	-	-
- <i>Rente</i>	-	-
- <i>Overige</i>	372.717	113.815
	<hr/>	<hr/>
Overlopende passiva	1.164.506	1.072.689
	<hr/>	<hr/>
Kortlopende schulden, totaal	1.938.509	1.804.947
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Stichting EduCare

Per 1 januari 2017 is een meerjarige verplichting van c.a. € 60.000 excl. BTW per jaar aangegaan met administratiekantoor Mercedes.

Per 1 januari 2015 is een huurovereenkomst gesloten met 's Heeren Loo Zorggroep voor locatie Driekansen gevestigd te Enkerkamp 16, Ermelo met een looptijd t/m 31-12-2019. Huurprijs circa € 29.000 per jaar.

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

Stichting EduCare

	2017	Begroting 2017	2016
BATEN			
Rijksbijdragen			
Rijksbijdragen OCW/EZ			
- Personeel	9.754.147	9.318.322	9.677.498
- Materieel	1.138.657	1.250.975	1.296.381
Totaal rijksbijdragen OCW/EZ	10.892.803	10.569.297	10.973.879
Overige subsidies OCW/EZ			
- Niet geoormerkte subsidies	367.801	266.281	142.941
Totaal overige subsidies OCW/EZ	367.801	266.281	142.941
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	584.305	355.453	564.995
Totaal rijksbijdragen	<u>11.844.909</u>	<u>11.191.031</u>	<u>11.681.815</u>

	2017	Begroting 2017	2016
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	352.066	325.070	336.544
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	208.438	207.500	184.159
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>560.504</u>	<u>532.570</u>	<u>520.703</u>

	2017	Begroting 2017	2016
Overige baten			
Verhuur	35.196	33.760	47.410
Detachering personeel	274.743	278.864	244.687
Ouderbijdragen	8.805	1.500	11.280
Overige	152.711	63.900	171.926
Totaal overige baten	<u>471.455</u>	<u>378.024</u>	<u>475.303</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

Stichting EduCare

	2017	Begroting 2017	2016
LASTEN			
Personeelslasten			
Lonen en salarissen			
- <i>Brutolonen en salarissen</i>	7.620.787	9.735.495	8.133.145
- <i>Sociale lasten</i>	1.530.422	-	1.582.788
- <i>Pensioenpremies</i>	1.018.818	-	939.350
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal lonen en salarissen	10.170.027	9.735.495	10.655.283
Overige personele lasten			
- <i>Dotaties personele voorzieningen</i>	21.691	34.189	5.924
- <i>Personeel niet in loondienst</i>	265.065	239.000	350.348
- <i>Overig</i>	422.317	283.606	357.136
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal overige personele lasten	709.072	556.795	713.408
Af: uitkeringen	-169.509	-	-657.521
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal personele lasten	<u>10.709.590</u>	<u>10.292.290</u>	<u>10.711.170</u>

	2017	Begroting 2017	2016
Afschrijvingen			
Materiële vaste activa			
- <i>Gebouwen en terreinen</i>	81.005	78.079	81.928
- <i>Inventaris en apparatuur</i>	187.970	188.140	180.269
- <i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>	28.434	24.433	28.891
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal afschrijvingen	<u>297.409</u>	<u>290.652</u>	<u>291.088</u>

	2017	Begroting 2017	2016
Huisvestingslasten			
Huur	153.996	153.400	139.960
Onderhoud	225.459	261.294	278.799
Energie en water	152.479	167.500	178.912
Schoonmaakkosten	121.677	125.250	135.098
Heffingen	30.649	26.000	35.435
Overige	78.308	7.250	713
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal huisvestingslasten	<u>762.568</u>	<u>740.694</u>	<u>768.917</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

Stichting EduCare

	2017	Begroting 2017	2016
Overige instellingslasten			
Administratie- en beheerslasten	245.462	234.750	280.882
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	485.884	401.450	450.463
- Inventaris en apparatuur	212.486	149.850	117.429
- Leermiddelen	273.399	251.600	333.035
Overige	120.857	105.510	154.991
Totaal overige instellingslasten	852.204	741.710	886.336
<i>Uitsplitsing honorarium Onderzoek jaarrekening</i>	14.693	11.500	9.686
Totaal accountantslasten	14.693	11.500	9.686

	2017	Begroting 2017	2016
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
Rentebaten	2.911	5.000	44.641
Overige opbrengsten financiële	28.143	28.243	28.243
Rentelasten (-/-)	9.989	9.500	38.829
Totaal financiële baten en lasten	21.064	23.743	34.054

Overzicht verbonden partijen

Stichting EduCare

Verbonden Partijen

Stichting Zeeluwe	Stichting	Harderwijk
Stichting Leerlingenzorg	Stichting	Harderwijk

SG Segmentatie
Stichting EduCare

VO

PO



BATEN

Rijksbijdragen	2.352.126	9.492.783
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	140.700	419.804
Overige baten	192.773	278.682
Totaal baten	<u>2.685.599</u>	<u>10.191.270</u>

LASTEN

Personeelslasten	2.027.116	8.682.474
Afschrijvingen	120.591	176.818
Huisvestingslasten	102.102	660.466
Overige lasten	251.047	601.157
Totaal lasten	<u>2.500.855</u>	<u>10.120.916</u>

Saldo baten en lasten	<u>184.744</u>	<u>70.354</u>
------------------------------	----------------	---------------

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	-35.448	56.512
-----------------------------------	----------------	---------------

Totaal resultaat	149.296	126.866
-------------------------	----------------	----------------

WNT Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevend topfunctionaris (bedragen: x1)

Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Taakomvang (fte)	Beloning	Belastbare onkostenvergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT-maximum	Motivering overschrijding bezoldigingsnorm	Toelichting overschrijding bezoldiging	Uitkering wegens beëindiging dienstverband	Herkend WNT-maximum ontslagvergoeding	(Voorgaande) functies	Jaar einde dienstverband	Motivering overschrijding ontslagvergoedingsnorm	Toelichting overschrijding ontslagvergoedingsnorm
WH		Marchand	Bestuurder	1-1-2017	31-12-2017	0,8	93.680	404	13.284	107.368	112.800			N.v.t.					

Toezichthoudend topfunctionaris (bedragen: x1)

Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Belastbare onkostenvergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT-maximum	Motivering overschrijding bezoldiging snorm	Toelichting overschrijding bezoldiging	Uitkering wegens beëindiging dienstverband	Herkend WNT-maximum ontslagvergoeding	(Voorgaande) functies	Jaar einde dienstverband	Motivering overschrijding ontslagvergoedingsnorm	Toelichting overschrijding ontslagvergoedingsnorm
M.	van	Daalen	Voorzitter	1-1-2017	31-12-2017	7.313	-	-	7.313	19.350			N.v.t.					
K.M.		Endendijk-Gar	Lid	1-1-2017	31-12-2017	4.875	-	-	4.875	12.900			N.v.t.					
C.		Baatenburg de	Lid	1-1-2017	31-12-2017	4.875			4.875	12.900			N.v.t.					
M.C.		Slootweg	Lid	1-1-2017	31-12-2017	4.875			4.875	12.900			N.v.t.					
W.M.		Stoeliga	Lid	1-1-2017	31-12-2017	5.688			5.688	12.900			N.v.t.					

(Voorstel) bestemming resultaat

Stichting EduCare

Het resultaat over 2017 wordt als volgt verdeeld:

Resultaat exploitatie 2017:	276.162
Resultaatverdeling :	
Algemene reserve	138.485
Bestemmingsreserve privaat	-
Bestemmingsreserve publiek	137.677
Bestemmingsfonds privaat	-
Bestemmingsfonds publiek	-
	<hr/>
	276.162
	<hr/> <hr/>

Gebeurtenissen na de balansdatum

Stichting EduCare

Er zijn geen noemenswaardige gebeurtenissen na de balansdatum m.b.t. 2017.

Gegevens over de rechtspersoon

Stichting EduCare

Algemene gegevens

Bevoegd gezag nummer	41671
Naam instelling	Stichting EduCare
Postadres	Postbus 170
Postcode	8070 AD
Plaats	Nunspeet
Telefoon	0341-452795
Emailadres	info@educare-harderwijk.nl
Contactpersoon	Dhr. W. Marchand
Telefoon	0341-452795
Emailadres	w.marchand@educare-harderwijk.nl

BRIN-nummers	Aantal leerlingen	
	2016	2017
02CP De Wingerd	71	62
02CX Koninging Emma	108	87
02WU SBO De Springplank	187	175
05OX De Arend	77	77
07YU MijnSchool	186	188
16TL De Lelie	147	155
	776	744

Financiële kengetallen

Kengetallen	2017	2016	signaleringsgrens
Balans			
Solvabiliteit 1	69,4%	76,8%	10-40%
Solvabiliteit 2	70,3%	77,9%	25-50%
Liquiditeit (quick ratio)	2,51	2,40	25-50%
Weerstandsvermogen	21,1%	25,2%	1,5-2
Exploitatie			
Rentabiliteit	2,1%	0,4%	0,00%
Kapitalisatiefactor	58,6%	48,8%	<35%
Kapitalisatiefactor exclusief privaat	51,3%	41,4%	<35%
Aantal leerlingen per teldatum 1-10 (t-1)	744	776	
Percentage personeelskosten t.o.v. de totale lasten	84,9%	84,6%	

Doordecentralisatie

Mijnschool		2017
Ontvangsten Gemeente		129.700
Baten		129.700
Afschrijvingskosten		70.459
Verzekeringen/ gemeentelijke belastingen		12.120
<u>Rentelast</u>		
Externe rente		
Intern doorbelaste rente		35.230
Lasten		117.809
Resultaat 2017		11.890

De Lelie		2017
Ontvangsten Gemeente		142.570
Baten		142.570
Afschrijvingskosten		0
Huur locatie Fokko Kortlanglaan		13.200
Verzekeringen/ gemeentelijke belastingen		5.850
<u>Rentelast</u>		
Externe rente		0
Vooruitbetaalde aanloopkosten nieuwbouw		21.291
Lasten		40.341
Resultaat 2017		102.230

Totaal resultaat	114.120
-------------------------	----------------