

**Vereniging voor Protestants-Christelijk
Voortgezet Onderwijs te Delft en omstreken**

Jaarrekening 2012



Delft, 16 mei 2013

Contactpersoon	: Ph. van Hoven
Adres	: Molenhuispad 1 2614 GE Delft
Telefoon	: 015-2154880
Email	: ph.vanhoven@chrlyceumdelft.nl

Balans per 31 december 2012*(na resultaatbestemming in euro's)*

	2012	2011	
Vaste activa			
1.2	Materiële vaste activa	3.648.375	3.753.383
1.3	Financiële vaste activa	<u>1.330.440</u>	<u>1.444.498</u>
	Totaal vaste activa	4.978.815	5.197.881
Vlottende activa			
1.5	Vorderingen	156.779	123.350
1.7	Liquide middelen	<u>1.478.992</u>	<u>1.092.716</u>
	Totaal vlottende activa	1.635.771	1.216.066
	<u>Totaal activa</u>	<u>6.614.586</u>	<u>6.413.947</u>
2.1 Eigen Vermogen			
	Eigen vermogen	3.094.126	3.289.707
2.2 Voorzieningen			
		1.617.935	1.399.742
2.4 Kortlopende schulden			
		<u>1.902.526</u>	<u>1.724.498</u>
	<u>Totaal passiva</u>	<u>6.614.586</u>	<u>6.413.947</u>

Staat van baten en lasten over 2012

(in euro's)

	2012	begroting 2012	2011	
Baten				
3.1	Rijksbijdragen	15.785.704	15.272.500	14.595.659
3.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies	266.461	166.299	202.383
3.5	Overige baten	<u>584.440</u>	<u>501.000</u>	<u>525.120</u>
	Totaal baten	16.636.605	15.939.799	15.323.162
Lasten				
4.1	Personeelslasten	13.251.989	12.573.760	12.285.868
4.2	Afschrijvingen	495.919	493.646	501.097
4.3	Huisvestingslasten	1.015.598	1.002.000	998.754
4.4	Overige lasten	<u>2.263.826</u>	<u>1.977.050</u>	<u>1.972.391</u>
	Totaal lasten	17.027.331	16.046.456	15.758.110
	<u>Saldo baten en lasten</u>	390.726-	106.657-	434.948-
5	Financiële baten en lasten	195.144	46.920	27.485
	<u>Nettoresultaat</u>	<u>195.581-</u>	<u>59.737-</u>	<u>407.463-</u>

Kerncijfers (in 1000 euro)

	2012	2011	2010	2009	2008
Financieel					
Totale baten	16.849	15.368	14.524	14.112	13.001
Totale lasten	17.044	15.775	14.718	14.448	13.348
Exploitatieresultaat	-195	-407	-194	-336	-347
Eigen vermogen	3.094	3.290	3.697	3.891	4.006
Totaal vermogen	6.615	6.414	6.420	6.416	8.047
Solvabiliteitsratio	0,47	0,51	0,58	0,61	0,50
Liquiditeit	0,86	0,71	0,57	0,15	0,95
Rentabiliteit	-1,1%	-2,6%	-3,0%	-5,2%	-4,3%
Weerstandsvermogen	18,8%	21,4%	25,5%	27,6%	30,8%
Kapitalisatiefactor	26,7%	26,6%	26,8%	26,1%	43,5%
Rijksbijdrage / totale baten	94,9%	95,0%	95,3%	94,5%	94,6%
Personele lasten / totale lasten	77,9%	77,9%	76,4%	75,9%	78,9%
Materiële lasten / totale lasten	22,1%	22,1%	23,6%	24,1%	21,1%
Totale lasten / aantal leerlingen	7.512	7.039	6.916	7.103	6.637
Personele lasten / aantal leerlingen	5.852	5.482	5.281	5.390	5.233
Materiële lasten / aantal leerlingen	1.660	1.557	1.635	1.713	1.404
Aantal leerlingen per 1 oktober					
• Per sector (VO)	2.275	2.241	2.128	2.034	2.011
• Vavo leerlingen	5	11	9	12	11
Instroom					
• Instroom hogere jaars	60	53	55	79	69
• Instroom 1 ^{ste} jaar	432	481	494	373	374
Slaagpercentages					
VMBO diploma	97	97	97	95	95
HAVO diploma	88	92	92	91	93
VWO diploma	89	95	95	97	100
Personele bezetting					
Onderwijzend personeel	188	192	171	159	164
Onderwijzend ondersteunend	49	46	42	45	42
Directie	5	4	4	4	4
Totaal fte	187,24	185,66	167,61	166,46	172,19
Totaal personen	250	242	217	208	210
Totaal man	103	113	106	102	106
Totaal vrouw	127	129	111	106	104
Ziekteverzuim	5,1	5,1	4,8	6,4	5,3
Aantal onbevoegden docenten	30	33	24	14	22

Financiële informatie

Ontwikkelingen boekjaar 2012

De baten zijn gestegen, maar de lasten meer.

Een aantal baten waren niet bekend tijdens de vaststelling van de begroting 2012 in het bestuur. Dit waren onder andere de prestatie box, huurbijdrage Buitenwatersloot van de gemeente en als laatste de projectgelden die we in de loop van het boekjaar hebben gegenereerd.

De personele lasten stijgen met ruim 5% boven de begroting als gevolg van een grote toestroom leerlingen ten opzicht van het vorige jaar (ruim 60 leerlingen). Deze toestroom van leerlingen heeft ons doen besluiten om uit te wijken naar een dependance (Colijnlaan) om daar al onze vwo2/vwo 3 klassen te huisvesten. Op zowel Molenhuispad als de Colijnlaan is de drukte gevoelsmatig te hanteren. Andere zichtbare lasten die hoger uitvielen dan begroot zijn ict kosten en nascholing (vertrek van ouder personeel en het aantrekken van jong personeel).

Toestand op balansdatum.

Voornaamste risico's en onzekerheden.

Er zijn voor onze school een aantal belangrijke risicogebieden aan te wijzen;

- Fluctuaties in het aantal leerlingen
- Arbeidsvoorwaarden, ziekte, vervangingen, wachtgeld
- Benutting van de gebouwen

Naast de algemene reserve is er een voorziening voor groot onderhoud. Eventuele extreme vervangingskosten (meer dan 4%) zijn afgedekt via de Stichting Prospectief. Het resultaat 2012 is negatief uitgevallen en daarmee zijn de rentabiliteit en het weerstandsvermogen gedaald.

- Het investeringsbeleid

Dit jaar hebben we de investeringen weten te beperken in afwachting van het integraal huisvestingsplan van de gemeente Delft. Dit plan is klaar in juni 2012 vastgesteld en zal voor de toekomst bepalend zijn hoe we onze investeringen gaan inzetten.

De investeringen in 2012 waren fors (€ 390.911,=) als gevolg van de ict uitbreidingen op de Buitenwatersloot, hier is een deel van het Technasium gehuisvest. Voor 2013 zal de situatie zich niet verbeteren omdat de investeringen, door de geplande bezuinigingen, sterk beperkt zullen worden in afwachting van de plannen van nieuwbouw of verbouw.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

16 MEI 2013

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden:
KPMG Accountants N.V.