

Stichting Ouders & Onderwijs

**Financieel verslag
1 januari t/m 31 december 2020**

| | |
|---|-----------|
| Inhoud | 1 |
| Bestuursverslag | 2 - 3 |
| Jaarverslag Raad van Toezicht | 4 - 5 |
| Balans | 6 - 7 |
| Staat van baten en lasten | 8 |
| Algemene gegevens | 9 |
| Grondslagen | 10 - 11 |
| Toelichtingen op de balans | 12 - 15 |
| Niet in balans opgenomen verplichtingen | 16 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 17 - 19 |
| Overige gegevens waaronder bestuursverklaring en controleverklaring van de onafhankelijk accountant | 20 ev |
| WNT verantwoording 2020 | bijlage I |

BALANS activa (na resultaatbestemming)**6**

| | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <i>Materiële vaste activa (1)</i> | | |
| Verbouwing/inrichting | 2.802 | - |
| Inventaris | 14.950 | 460 |
| Kantoormachines | - | 806 |
| Hard-/software | 11.331 | 15.228 |
| Beveiliging | 1.190 | - |
| | 30.273 | 16.494 |
| <i>Vorderingen en overlopende activa (2)</i> | | |
| Waarborgsom | 9.502 | 7.990 |
| Debiteuren | 577 | 2.629 |
| Overige | 32.327 | 36.614 |
| | 42.406 | 47.233 |
| <i>Liquide middelen (3)</i> | 135.412 | 262.865 |
| | 135.412 | 262.865 |
| Totaal Activa | 208.092 | 326.593 |

BALANS passiva (na resultaatbestemming)**7**

| | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <i>Vermogen</i> | | |
| Algemene reserve (4) | 6.359 | 6.359 |
| Bestemmingsreserves (5) | 100.000 | 100.000 |
| Egalisatiereserve (6) | 12.117 | 81.266 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal vermogen | 118.476 | 187.626 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <i>Schulden en overlopende passiva (7)</i> | | |
| Crediteuren | 10.236 | 33.174 |
| Belastingen en premies | 19.115 | 16.984 |
| Subsidies | - | 5.298 |
| Overig | 60.265 | 83.511 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 89.615 | 138.967 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal Passiva | 208.091 | 326.593 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

| | Begroting 2020 | Resultaat 2020 | Resultaat 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Dekkingsmiddelen</i> | | | |
| Subsidie OCW (regulier) (8) | 1.072.260 | 1.072.260 | 998.189 |
| Totaal dekkingsmiddelen | 1.072.260 | 1.072.260 | 998.189 |
| <i>Lasten</i> | | | |
| Personeel (9) | 675.984 | 631.063 | 534.572 |
| Overige personeel (10) | 45.430 | 38.530 | 3.672 |
| Afschrijvingen (11) | 5.200 | 7.505 | 5.726 |
| Huisvesting (12) | 38.500 | 85.316 | 37.932 |
| Organisatie (13) | 69.896 | 71.497 | 61.887 |
| Directe materiele kosten subsidie OCW (14) | 237.250 | 307.497 | 273.165 |
| Totaal exploitatie | 1.072.260 | 1.141.409 | 916.953 |
| Rentebaten | - | - | 31 |
| <i>Exploitatie resultaat</i> | - | -69.149 | 81.266 |
| Bestemming: | | | |
| Egalistatiereserve | | -69.149 | 81.266 |
| Totaal resultaatbestemming | | -69.149 | 81.266 |

ALGEMEEN

De stichting is opgericht op 25 oktober 2013 en draagt de naam Stichting Ouders & Onderwijs.

VESTIGING

De Stichting Ouders & Onderwijs is gevestigd te Utrecht op het adres:
Groenmarktstraat 56 (3521 AV)

KAMER VAN KOOPHANDEL

De Stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Den Haag en is geregistreerd onder nummer 59142952. (RSIN: 853336787)

BESTUUR

Het bestuur van de Stichting bestaat per 31 december 2020 uit:
Mw. L. Vlaming directeur-bestuurder

RAAD VAN TOEZICHT

Dhr. J. Kreijkamp voorzitter
Dhr. H.C. Meerdink
Dhr. M.F.C.L.C.M. Mooren
Mw. N.M.D. James
Mw. E. Oostenenk

CONTACTPERSOON

De dagelijkse leiding van de stichting berust in 2020 bij mw. L. Vlaming, directeur-bestuurder.

BELASTINGEN

De Stichting is niet belastingplichtig voor de Omzetbelasting.
De Stichting is niet belastingplichtig voor de Vennootschapsbelasting.
De Stichting is wel belastingplichtig voor de Loonbelasting. Aangiften worden verzorgd door VismaRAET BV te Amersfoort.

ANBI

De Stichting bezit sinds 1 januari 2016 de ANBI status. RSIN/fiscaal nummer 8533 36 787

ADMINISTRATIE

De financiële administratie wordt gevoerd op het bureau van de stichting.
De salarisadministratie wordt gevoerd door VismaRAET B.V., Amersfoort.

ACCOUNTANT

J. Nijbakker, NIB Accountants & Adviseurs, Wijnhaven 3c, 3011 WG Rotterdam.
tel. 010-4794102

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**ALGEMENE GRONDSLAGEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland van toepassing zijnde grondslagen voor financiële verslaggeving (Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven.

Alle bedragen luiden in euro's.

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar.

ACTIVITEITEN

Stichting Ouders & Onderwijs, gevestigd te Utrecht, is opgericht in 2013 in opdracht van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. De Stichting heeft ten doel: op te komen voor alle ouders met kinderen in de schoolgaande leeftijd. Dit doet de Stichting door ouders te informeren en te adviseren over onderwijsgerelateerde zaken en door ouders te vertegenwoordigen richting de onderwijssector, de overheid, de media en de politiek.

FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**MATERIËLE VASTE ACTIVA**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met investeringssubsidies e.d. onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, hierbij is rekening gehouden met de verwachte toekomstige gebruiksduur en eventuele restwaarden.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

| | |
|-----------------------------|-----|
| Verbouwing/inrichting | 20% |
| Inventaris/kantoor machines | 20% |
| Hard-/software | 20% |

VORDERINGEN

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in minderheid gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

VOORZIENINGEN

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.

De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarden.

KORTLOPENDE SCHULDEN

De kortlopende schulden hebben een looptijd van ten hoogste één jaar.

BESTEMMINGSRESERVES/FONDSEN

Bestemmingsreserves en -fondsen worden gevormd vanuit de resultaatbestemming. Besteding van deze posten wordt verwerkt in de exploitatierekening, en middels de resultaatbestemming ten laste van deze posten gebracht. Het bestuur bepaalt de besteding van de bestemmingsreserves. De besteding van bestemmingsfondsen vindt in overleg met derden plaats.

ALGEMENE RESERVE

Het positieve respectievelijk negatieve exploitatiesaldo wordt gedoteerd respectievelijk onttrokken aan de algemene reserve voor zover niet bestemd aan bestemmingsreserves of bestemmingsfondsen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**ALGEMEEN**

Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben ongeacht of zij hebben geresulteerd in ontvangsten dan wel uitgaven.

SUBSIDIES

Subsidies worden conform de subsidietoezegging als bate verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. De subsidiebaten worden verantwoord voor zover daar op grond van de beschikking aanspraak op kan worden verwacht.

De reeds ontvangen en niet bestede subsidie wordt per jaareinde als kortlopende verplichting verantwoord.

KOERSVERSCHILLEN

Koersverschillen worden verwerkt in de staat van baten en lasten in de periode dat zij zich voordoen.

AFSCHRIJVINGEN

De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, hierbij is rekening gehouden met de verwachte toekomstige gebruiksduur en eventuele restwaarden.

SPECIFICATIES BIJ BALANS (MVA)**12**

| <i>MVA (1)</i> | verbouwing/ inrichting | inventaris | hard-/ software | kantoor- machines | beveiliging | Totaal |
|--|---------------------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------------|------------------|
| Boekwaarde begin van het boekjaar (Des-)investerings boekjaar | - 3.063 | 460 15.843 | 15.228 1.080 | 806 - | - 1.298 | 16.494 21.284 |
| Afschrijvingen boekjaar | 3.063 261 | 16.303 1.353 | 16.308 4.978 | 806 806 | 1.298 108 | 37.777 7.505 |
| Boekwaarde einde van het boekjaar | 2.802 | 14.950 | 11.330 | - | 1.190 | 30.272 |
| Totale afschrijvingen ultimo boekjaar | 261 | 1.493 | 13.742 | 4.834 | 108 | 20.438 |

| | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Vorderingen en overlopende activa (2) | | |
| Waarborgsom huur | 9.502 | 7.990 |
| Debiteuren | 577 | 2.629 |
| Overig | | |
| Vooruitbetaalde huur | 5.128 | - |
| Vooruitbetaalde verzekeringen | 1.215 | 1.203 |
| Vooruitbetaalde verzuimverzekering | 8.920 | 7.393 |
| Vooruitbetaalde premie WIA/WGA | 3.089 | - |
| Vooruitbetaalde kosten | 7.950 | 17.556 |
| Pensioenpremie | 3.884 | - |
| Nog te ontvangen | 2.141 | 10.463 |
| | 32.327 | 36.614 |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | 42.406 | 47.233 |
| Liquide middelen (3) | | |
| bank, spaarrekening, kas | 135.412 | 262.865 |
| Totaal liquide middelen | 135.412 | 262.865 |

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting.

| | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Algemene reserve (4) | | |
| Stand per 1 januari | 6.359 | 6.359 |
| Stand per 31 december | 6.359 | 6.359 |
| Bestemmingsreserves (5) | | |
| T.b.v. Continuïteit organisatie | | |
| Stand per 1 januari | 100.000 | 100.000 |
| Stand per 31 december | 100.000 | 100.000 |
| Egalisatiereserve (6) | | |
| Stand per 1 januari | 81.266 | - |
| Bestemming resultaat boekjaar | -69.149 | 81.266 |
| | 12.117 | 81.266 |
| Totaal vermogen | 118.476 | 187.626 |

De egalisatiereserve heeft het karakter van een bestemmingsfonds. De egalisatiereserve mag alleen ingezet worden voor de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend en de besteding van de egalisatiereserve wordt verantwoord met het activiteitenverslag en het financieel verslag.

| | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Schulden en overlopende passiva (7) | | |
| <i>Crediteuren</i> | 10.236 | 33.174 |
| <i>Belastingen en premies</i> | | |
| Loonheffing | 19.115 | 16.984 |
| <i>Subsidies (verloop boekjaar)</i> | | |
| Stand 1 januari | 5.298 | 173.927 |
| Terugbetaling niet bestede subsidie vgj | -5.298 | -168.629 |
| Stand per 31 december | 0 | 5.298 |
| <i>Overig</i> | | |
| Nettolonen | 2.840 | - |
| Pensioenpremie | - | 12.918 |
| Reservering vakantiegeld en -uren | 39.765 | 35.466 |
| Accountant | 14.048 | 14.048 |
| Nog te betalen overig | 2.962 | 7.237 |
| Nog af te rekenen proj. ouderinitiatieven | 650 | 13.841 |
| Vooruitbetaald | - | - |
| | 60.265 | 83.511 |
| Totaal schulden en overlopende passiva | 89.616 | 138.967 |

HUURCONTRACT

Per 1 juli 2020 is een huurovereenkomst gesloten met de heer H.C.J. de Rijk.

De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 5 jaar met als einddatum 30 juni 2025. Er is de mogelijkheid tot verlenging tot en met 30 juni 2028 (zgn. huurdersoptie)

Daarna is verlenging mogelijk met een termijn van telkens 3 jaar.

In het huurcontract is een breakoptie opgenomen in het geval van het stopzetten van de subsidie door het Ministerie van OCW.

Bij aanvang van de overeenkomst bedraagt de huur € 36.850 per jaar.

Betaling vindt plaats per kwartaal.

SERVICEKOSTEN EN NUTSBEDRIJVEN

De huurnota wordt verhoogd met een voorschot voor de servicekosten.

In deze servicekosten zijn water en verwarming niet inbegrepen deze worden afzonderlijk door de nutsbedrijven in rekening gebracht

BATEN

| | Begroting 2020 | Resultaat 2020 | Resultaat 2019 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Subsidies OCW (8)</i> | 1.072.260 | 1.072.260 | 998.189 |
| | 1.072.260 | 1.072.260 | 998.189 |

LASTEN

| | Begroting 2020 | Resultaat 2020 | Resultaat 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Salarislasten (9) | | | |
| Salarissen | 543.277 | 516.052 | 449.212 |
| Sociale lasten | 102.760 | 84.830 | 78.369 |
| Pensioenlasten | 29.947 | 26.370 | 22.760 |
| Opbouw/opslag VT | - | 3.811 | 2.889 |
| Uitkeringen ZW | - | - | -13.375 |
| Gereserveerd in vgj ivm ontslag | - | - | -5.283 |
| totaal salarislasten | 675.984 | 631.063 | 534.572 |
| Overige personele lasten (10) | | | |
| WGA/WIA | - | 2.273 | 1.278 |
| Herverzekering ziekteverzuim | 9.335 | 10.416 | 7.793 |
| Uitkering herverzekering ziekteverzuim | - | -2.608 | -31.127 |
| Arbodiensten | 1.715 | 1.674 | 1.715 |
| Mutatie reservering uren | - | 488 | -5.497 |
| Reiskosten | 2.000 | 57 | 1.734 |
| Deskundigheidsbevordering | 10.000 | 9.410 | 10.153 |
| Wervingskosten personeel | - | 520 | 194 |
| Ingehuurd personeel | 15.000 | 13.228 | 13.643 |
| Overige personele kosten | 7.380 | 3.073 | 3.786 |
| totaal ov. pers. lasten | 45.430 | 38.530 | 3.672 |
| Totaal personele lasten | 721.414 | 669.593 | 538.244 |
| Afschrijvingen (11) | | | |
| Kantoormachines | 970 | 806 | 967 |
| Verbouwing/inrichting | - | 261 | - |
| Inventaris | 30 | 1.353 | 120 |
| Beveiliging | - | 108 | - |
| Hard- en software | 4.200 | 4.978 | 4.639 |
| totaal afschrijvingen | 5.200 | 7.505 | 5.726 |
| Huisvesting (12) | | | |
| Huur | 25.000 | 32.549 | 25.821 |
| Servicekosten | 7.500 | 20.741 | 7.506 |
| Schoonmaakkosten | 3.000 | 3.914 | 3.187 |
| Energiekosten | - | 1.427 | - |
| Verzekeringen/belastingen huisvesting | 1.000 | 1.160 | 1.202 |
| Beveiliging | - | 1.650 | - |
| Verhuiskosten | - | 21.708 | - |
| Overige huisvestingskosten | 2.000 | 2.165 | 216 |
| totaal huisvesting | 38.500 | 85.316 | 37.932 |

| | Begroting 2020 | Resultaat 2020 | Resultaat 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Organisatie (13) | | | |
| Druk- ,kopieerkosten en porto | 2.500 | 1.046 | 1.822 |
| Rente / bankkosten | 1.796 | 369 | 276 |
| Accountant | 15.000 | 15.367 | 13.298 |
| Administratie | 2.500 | 2.544 | 2.305 |
| Advieskosten verz/pensioenen | 10.000 | 3.233 | 8.625 |
| Advieskosten overig | - | 7.852 | 1.452 |
| Bestuurs-/vergaderkosten | 4.500 | 4.845 | 2.062 |
| Vakliteratuur / documentatie | - | 56 | 119 |
| Bijdragen / contributies | 900 | 1.452 | 100 |
| Kleine inventarisaanschaffen | - | 691 | 66 |
| Reis- en verblijfskosten | 14.000 | 10.466 | 16.666 |
| Kantoorbenodigdheden | 2.000 | 881 | 142 |
| Automatisering | 12.000 | 19.714 | 11.351 |
| Representatiekosten | 500 | 39 | 115 |
| Verzekeringen organisatie | 2.000 | 2.689 | 2.377 |
| Overige organisatiekosten | 2.200 | 254 | 1.111 |
| totaal organisatie | 69.896 | 71.497 | 61.887 |
| Directe materiele kosten subsidie OCW (14) | | | |
| A. Informatiepunt | 36.000 | 30.799 | 35.925 |
| B. Ouderpanel/Staat van de ouder | 67.750 | 88.613 | 71.100 |
| C. Communicatie & campagnes | 88.500 | 152.167 | 121.320 |
| D.Ondersteuning ouderorganisaties | 45.000 | 25.258 | 28.651 |
| E. Gesprekspartner onderwijssector en ministerie. | - | 10.662 | 16.169 |
| totaal materiele kst. Subs. OCW | 237.250 | 307.497 | 273.165 |

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten sluit met een negatief resultaat van € 69.149

Dit is in mindering gebracht op de egalisatiereserve.

Het totale vermogen bedraagt € 118.476

BESTUURSVERKLARING

BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van de Stichting Ouders & Onderwijs verklaart hierbij dat het financieel verslag over het boekjaar 2020 mede overeenkomstig de voor deze periode geldende subsidievoorwaarden is opgesteld.

Het bestuur verklaart dat dit financieel verslag de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in dit financieel verslag volledig zijn opgenomen.

Vastgesteld in de gezamenlijke vergadering van bestuur en Raad van Toezicht op 31 mei 2021.

directeur-bestuurder:

L. Vlaming

Raad van Toezicht:

J. Kreijkamp (voorzitter)

N.M.D. James (lid)

H.C. Meerdink (lid)

M.F.C.L.C.M. Mooren (lid)

E. Oostenenk (lid)

Sinds de uitbraak van de coronacrisis zijn er enkel digitale vergaderingen van bestuur en Raad van Toezicht geweest.

Het financieel verslag is om die reden niet door alle leden van de Raad van Toezicht ondertekend. Conform artikel 18.4 van de statuten van stichting Ouders & Onderwijs ontbreekt also onder opgaaf van redenen een aantal handtekeningen van leden van de Raad van Toezicht.