

Financieel Jaarverslag 2016

Stichting Prago,
te Utrecht

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Bestuursverslag:

Algemeen instellingsbeleid	4
Kengetallen	5
Financieel beleid	8
Continuïteitsparagraaf	10

Jaarrekening:

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Balans per 31 december 2016, vergelijkende cijfers per 31 december 2015	15
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	16
Staat van baten en lasten 2016, vergelijkende cijfers 2015	18
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	19
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	22
Gebeurtenissen na balansdatum	23
Niet uit balans blijvende rechten en verplichtingen	24
Kasstroomoverzicht 2016, vergelijkende cijfers 2015	25
(Voorstel) bestemming van het resultaat	26
Ondertekening bestuur	27

Overige gegevens:

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	29
Gegevens over de rechtspersoon	34

Bijlagen:

Reserves per kostenplaats	36
Staat van baten en lasten 2016 per kostenplaats	38

BESTUURSVERSLAG

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID

Inleiding

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Stichting Prago in het jaar 2016.

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Prago is opgesteld door Dyade Onderwijsbedrijfsvoering B.V.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Advisum Bedrijfseconomische Diensten B.V.

Kernactiviteiten en Beleid

Onder het bevoegd gezag van Stichting Prago, met bevoegd gezag nummer 84658, vallen de onderstaande locaties.

Almere
Amersfoort Calveen
Amersfoort Soesterkwartier
Breukelen en Maarssebroek
Centrale Staf / Bestuur
De Meern
Dordrecht
Gouda
Houten
Nieuwegein
Utrecht
Woerden en Oudewater

Doelstelling van de organisatie (Missie en visie)

Stichting Prago is de school voor basiseducatie aan volwassenen met een licht verstandelijke beperking en/of psychische beperking en laaggeletterden in midden Nederland. Prago wil kwetsbare mensen ondersteunen en hen zelfredzamer en zelfverzekerder maken en meer laten participeren in de samenleving.

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting.

Stichting Prago is op 30 mei 1984 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 41181111.

Bestuurssamenstelling

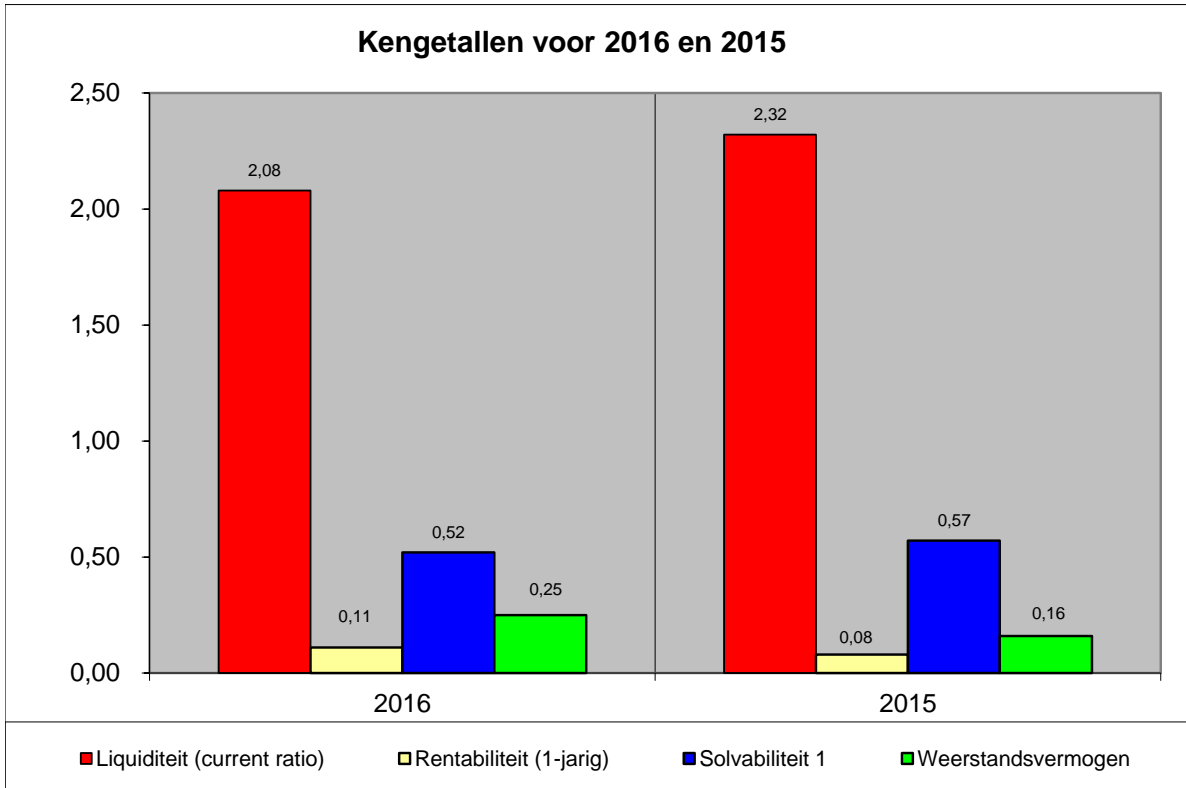
Het bestuur is ultimo 2016 als volgt samengesteld:

Voorzitter	:	J.A. Bergstra
Secretaris	:	P.J.W. Frankort
Penningmeester	:	K.H. Gerritsen
Overige bestuursleden	:	H.A.P. Verstegen

KENGETALLEN

Met betrekking tot de huisvestingsratio, liquiditeit, rentabiliteit, solvabiliteit en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaande kengetallen:

Kengetal	2016	2015
Liquiditeit (current ratio)	2,08	2,32
Rentabiliteit (1-jarig)	0,11	0,08
Solvabiliteit (definitie 2)	0,52	0,57
Weerstandsvermogen	0,25	0,16



Hierna vindt u omschrijving van de kengetallen inclusief berekening.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	171.963		81.600	
- Vorderingen	30.765		17.154	
- Voorraden	-		-	
Vlottende activa		<u>202.728</u>		<u>98.754</u>
Kortlopende schulden		<u>97.485</u>		<u>42.591</u>
Kengetal:		2,08		2,32

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,08 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De Stichting heeft op 31 december 2016 de beschikking over € 171.963 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 30.765 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 97.485.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Resultaat		48.639		26.828
- Totaal baten	425.472		349.214	
- Financiële baten	263		546	
Som totaal baten inclusief financiële baten		425.735		349.760
Kengetal 1-jarig:		0,11		0,08

De rentabiliteit geeft de verhouding aan hoeveel van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De stichting heeft van de totale opbrengsten, te weten € 425.735, een resultaat behaald van € 48.639. Dit houdt in dat 0,11 deel van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel van elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,11 behouden en wordt € 0,89 besteed.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie 2: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	105.771		57.132	
- Voorzieningen	-		-	
Som eigen vermogen en voorzieningen		105.771		57.132
Totaal vermogen		203.256		99.723
Kengetal:		0,52		0,57

Definitie 2 van de solvabiliteit geeft aan dat 52% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 48% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

Definitie 1: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		105.771		57.132
Totaal vermogen		203.256		99.723
Kengetal:		0,52		0,57

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten)

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		105.771		57.132
- Totaal baten	425.472		349.214	
- Financiële baten	263		546	
Som totaal baten inclusief financiële baten		425.735		349.760
Kengetal:		0,25		0,16

In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandvermogen hebben of opbouwen.

FINANCIEEL BELEID

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2016 in vergelijking met 31 december 2015. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2016	31-12-2015	Passiva	31-12-2016	31-12-2015
Materiële vaste activa	528	969	Eigen vermogen	105.771	57.132
Vorderingen	30.765	17.154	Kortlopende schulden	97.485	42.591
Liquide middelen	171.963	81.600			
Totaal activa	203.256	99.723	Totaal passiva	203.256	99.723

Toelichting op de balans:

Activa

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa zijn afgenomen met de afschrijvingen. Er zijn in 2016 geen investeringen gedaan.

Vorderingen:

Vorderingen zijn toegenomen als gevolg van nog te ontvangen subsidies van het Oranjefonds betreffende kalenderjaar 2016 voor meerdere locaties en de vooruit betaling van de premie over januari aan het pensioenfonds PFZW.

Liquide middelen:

Voor de toename van de liquide middelen wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht.

Passiva:

Eigen vermogen:

Het eigen vermogen is toegenomen met het resultaat van 2016.

Kortlopende schulden:

De kortlopende schulden zijn toegenomen, doordat er meer subsidiebedragen vooruitontvangen zijn betreffende (een deel van) 2017 zijn van o.a. de Gemeenten en het Oranjefonds.

Analyse resultaat

De begroting van 2016 liet een negatief resultaat zien van € 4.477. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat boekjaar 2016 van € 48.639: een verschil van € 53.116 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2015 bedroeg € 26.828. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Analyse realisatie 2016 versus realisatie 2015 en realisatie 2016 versus begroting 2016

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2016 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2015:

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Vershil	Realisatie 2015	Vershil
Baten					
Overige overheidsbijdragen	286.315	300.501	-14.186	233.292	53.023
Overige baten	139.157	163.546	-24.389	115.922	23.235
Totaal baten	425.472	464.047	-38.575	349.214	76.258
Lasten					
Personele lasten	306.564	330.159	-23.595	272.312	34.252
Afschrijvingen	442	8.143	-7.701	360	82
Huisvestingslasten	26.059	74.872	-48.813	18.927	7.132
Overige instellingslasten	43.716	55.499	-11.783	31.111	12.605
Totaal lasten	376.781	468.673	-91.892	322.710	54.071
Saldo baten en lasten	48.691	-4.626	53.317	26.504	22.187
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	263	901	-638	546	-283
Financiële lasten	315	752	-437	222	93
Totaal financiële baten en lasten	-52	149	-201	324	-376
Nettoresultaat	48.639	-4.477	53.116	26.828	21.811

Toelichting op de staat van baten en lasten:

Het resultaat is ten opzichte van 2015 gestegen met € 21.811. De belangrijkste oorzaken van deze stijging zijn:

De baten van zowel de Gemeenten en het Oranjefonds zijn toegenomen als gevolg van het openen van meerdere locaties in 2016.

De personele lasten zijn meer dan in 2015 als gevolg van meer inzet van personeel.

De toename van huisvestingslasten betreffen de huurlasten, die met name toegenomen zijn door de toename van locaties.

De overige instellingslasten zijn toegenomen door hogere wervingskosten, leermiddelen en drukwerk.

De financiële baten en lasten, bestaande uit rentebaten en -lasten zijn afgenomen door een lagere rente.

Investerings en financieringsbeleid

Stichting Prago is voor het doen van investeringen afhankelijk van subsidies. Het beleid is dat bij het uitblijven van subsidies de investeringen uitgesteld zullen worden.

Treasuryverslag

De stichting hanteert een eigen treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders hun financierings en beleggingsbeleid dienen in te richten. De uitgangspunten hiervan zijn:

- 1. Het treasurybeleid van Prago is gericht op optimalisatie van de vermogensstructuur.*
- 2. Een zo groot mogelijke interne financiering, rekening houdend met de eisen ten aanzien van liquiditeit.*
- 3. Er wordt uitsluitend gebruik gemaakt van rente-instrumenten, uitgaande van de huidige prijzen op de financiële markten.*

De stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruik gemaakt van een vermogenspaarrekening. De tegoeden op deze rekening zijn direct opeisbaar.

Alle bankrekeningen zijn ondergebracht bij de ING bank.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

Onderstaand wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor Stichting Prago in het jaar 2017 .

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2015	Realisatie 2016	Begroting 2017
Baten			
Aantal cursisten	197	254	320
Overige overheidsbijdragen	233.292	286.315	356.977
Overige baten	115.922	139.157	74.200
Totaal baten	349.214	425.472	431.177
Lasten			
Personeelslasten	272.312	306.564	317.931
Afschrijvingen	360	442	5.000
Huisvestingslasten	18.927	26.059	47.049
Overige lasten	31.111	43.716	41.640
Totaal lasten	322.710	376.781	411.620
Saldo baten en lasten	26.504	48.691	19.557
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	546	263	733
Financiële lasten	222	315	658
Totaal financiële baten en lasten	324	-52	75
Nettoresultaat	26.828	48.639	19.632

Toelichting op de staat van baten en lasten

De begrotingen na 2017 liggen in lijn met 2017 behoudens eventuele aanpassingen op basis van uitbreiding van locaties.

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op het Burgerlijk Wetboek (boek 2, titel 9) en de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties (RJK C1) "Kleine organisaties zonder winststreven". De jaarrekening is opgesteld in euro's.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

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

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

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Meubilair	8	12,50%	500
Hard- en Software	3	33,33%	500

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

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

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- <i>Reserve personeel</i>	Voor vervanging van (langdurig) ziek personeel en voor de uit te keren transitievergoeding bij ontslag op basis van WWZ	alleen voor de genoemde personele doelstellingen	40.732
- <i>Reserve continuïteit</i>	om tegenvallers en de continuïteit te waarborgen	geen	21.500
- <i>Reserve organisatieontwikkeling</i>	voor versterking van de organisatie op basis van de uitkomsten van de brede discussie die in het bestuur plaatsvindt in het voorjaar van 2017	alleen voor uitkomsten brede discussie voorjaar 2017	17.500
- <i>Reserve privaat cursisten</i>	voor de bekostiging van cursisten voor wie het cursusgeld een grote belemmering vormt om een cursus bij Prago te kunnen volgen	Elk jaar kunnen maximaal 10 personen (maximaal ca. 1 cursist per coördinator per jaar) in aanmerking komen voor kwijtschelding van de eigen bijdrage (60 euro in 2017). Deze kwijtschelding is bedoeld voor de meest schrijnende gevallen, ter beoordeling door de directie op voordracht van de coördinator.	2.061

Voorzieningen

Pensioenvoorziening

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling is volgens aangesloten bij het PFZW Pensioenfonds. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2016 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het PFZW was per 31-12-2016 90,1%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.pfzw.nl

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

Kortlopende schulden

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

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Grondslagen baten en lasten

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

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

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de bestemde reserves die door het bestuur zijn bepaald.

Overheidssubsidies

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

Personeelsbeloningen

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

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

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

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

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

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

BALANS PER 31 DECEMBER 2016, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2015
(na verwerking resultaatbestemming)

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
1	ACTIVA			
1.1	Vaste activa			
1.1.2	Materiële vaste activa	528	969	
	<i>Totaal vaste activa</i>	<u>528</u>	<u>969</u>	
1.2	Vlottende activa			
1.2.2	Vorderingen	30.765	17.154	
1.2.4	Liquide middelen	171.963	81.600	
	<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>202.728</u>	<u>98.754</u>	
	TOTAAL ACTIVA	<u>203.256</u>	<u>99.723</u>	
2	PASSIVA			
2.1	Eigen vermogen	105.771	57.132	
2.4	Kortlopende schulden	97.485	42.591	
	TOTAAL PASSIVA	<u>203.256</u>	<u>99.723</u>	

Aanpassing balansgegevens per 1 januari 2016

Er zijn geen aanpassingen op de balansgegevens per 1 januari 2016.

TOELICHTING OP DE TE ONDSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.1 Vaste Activa

1.1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-	Investe-	Boekwaarde	Afschrij-	Aanschaf-	Afschrij-	Boek-
		prijs	vingen	waarde	ringen	desinves-	vingen	prijs	vingen	waarde
		1-1-2016	1-1-2016	1-1-2016	2016	2016	2016	31-12-2016	31-12-2016	31-12-2016
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	13.489	12.519	969	-	-	442	13.489	12.961	528
	Totaal materiële vaste activa	13.489	12.519	969	-	-	442	13.489	12.961	528

Inventaris en apparatuur

Het betreft hier kasten en laptops.

1.2.2 Vorderingen

		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
1.2.2.11	Vorderingen terzake van Pensioenen		263		-
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten		4.689		250
1.2.2.14	Te ontvangen interest		99		546
1.2.2.15	Overige overlopende activa		25.714		16.358
	<i>Overlopende activa</i>		<u>30.765</u>		<u>17.154</u>
	Totaal Vorderingen		<u>30.765</u>		<u>17.154</u>

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

Vorderingen terzake van Pensioenen

Dit betreft een teruggave van het pensioenfonds ABP en teruggave van premies van het PFZW over 2016.

Vooruitbetaalde kosten

Deze post betreft met name de premie aan het pensioenfonds PFZW inzake januari 2017 welke is vooruitbetaald.

Overige overlopende activa

Onder deze post staan de nog te ontvangen cursusgelden voor 2016 en bedragen van het Oranjefonds inzake subsidiejaar 2016.

1.2.4 Liquide middelen

		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen		171.963		81.600
	Totaal liquide middelen		<u>171.963</u>		<u>81.600</u>

Tegoeden op bankrekeningen

De tegoeden op de bankrekeningen zijn onder gebracht bij de ING bank, middels een rekening-courant en een vermogen spaarrekening.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen	Stand per 01-01-2016	Resultaat 2016	Overige mutaties	Stand per 31-12-2016
	€	€	€	€
2.1.1 Groepsvermogen	57.132	48.639	-	105.771
Totaal Eigen vermogen	57.132	48.639	-	105.771

2.1.1 Groepsvermogen	Stand per 01-01-2016	Resultaat 2016	Overige mutaties	Stand per 31-12-2016
	€	€	€	€
2.1.1.1 Algemene reserve	17.900	6.078	-	23.978
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	39.232	40.500	-	79.732
2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	-	2.061	-	2.061
Totaal Groepsvermogen	57.132	48.639	-	105.771

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2016	Resultaat 2016	Overige mutaties	Stand per 31-12-2016
	€	€	€	€
2.1.1.2.1 Reserve personeel	25.732	15.000	-	40.732
2.1.1.2.4 Reserve continuïteit	13.500	8.000	-	21.500
2.1.1.2.5 Reserve organisatieontwikkeling	-	17.500	-	17.500
Totaal bestemmingsreserves publiek	39.232	40.500	-	79.732

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	Stand per 01-01-2016	Resultaat 2016	Overige mutaties	Stand per 31-12-2016
	€	€	€	€
2.1.1.3.1 Reserve privaat cursisten	-	2.061	-	2.061
Totaal bestemmingsreserves privaat	-	2.061	-	2.061

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

2.4 Kortlopende schulden	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
2.4.8 Crediteuren	14.326		-	
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	17.981		13.795	
2.4.12 Overige kortlopende schulden	153		356	
<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		32.460		14.151
2.4.16 Vooruit ontvangen subsidies Gemeente	22.982		3.069	
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	11.484		9.316	
2.4.19 Overige overlopende passiva	30.559		16.055	
<i>Overlopende passiva</i>		65.025		28.440
Totaal Kortlopende schulden		97.485		42.591

Crediteuren

Medio september 2016 worden de facturen voor het eerst middels betaalapplicaties door Dyade verzorgd.

Vooruit ontvangen subsidies Gemeente

Dit betreffen vooruitontvangen subsidies van de Gemeenten Dordrecht en Gemeente Amersfoort (via bibliotheek Eemland) inzake bekostiging voor (een deel van) kalenderjaar 2017.

Overige overlopende passiva

Dit betreffen vooruitontvangen bedragen van het Oranjefonds en nog te betalen bedragen voor o.a. huur locaties en de nog uit te voeren controles door de accountant.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016, VERGELIJKENDE CIJFERS 2015

	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	286.315		300.501		233.292	
3.5 Overige baten	<u>139.157</u>		<u>163.546</u>		<u>115.922</u>	
Totaal baten		425.472		464.047		349.214
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	306.564		330.159		272.312	
4.2 Afschrijvingen	442		8.143		360	
4.3 Huisvestingslasten	26.059		74.872		18.927	
4.4 Overige lasten	<u>43.716</u>		<u>55.499</u>		<u>31.111</u>	
Totaal lasten		376.781		468.673		322.710
Saldo baten en lasten *		<u>48.691</u>		<u>-4.626</u>		<u>26.504</u>
6.1 Financiële baten	263		901		546	
6.2 Financiële lasten	<u>315</u>		<u>752</u>		<u>222</u>	
Saldo financiële baten en lasten *		-52		149		324
Resultaat *		<u>48.639</u>		<u>-4.477</u>		<u>26.828</u>
Nettoresultaat *		<u><u>48.639</u></u>		<u><u>-4.477</u></u>		<u><u>26.828</u></u>

*(- is negatief)

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

3 Baten

3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies
overige overheden

	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
3.2.2.2 Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	286.315		300.501		233.292	
Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	286.315		300.501		233.292	
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	286.315		300.501		233.292	

3.5 Overige baten

	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
3.5.5 Ouderbijdragen	12.578		14.630		11.107	
3.5.6.2 Overige	126.579		148.916		104.815	
Totaal overige baten	139.157		163.546		115.922	
Totaal baten	425.472		464.047		349.214	

4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	242.230		254.502		211.163	
4.1.1.2.1 Sociale lasten	33.834		30.628		29.478	
4.1.1.3 Pensioenpremies	18.586		26.338		16.717	
Totaal lonen en salarissen		294.650		311.468		257.358
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	8.491		8.775		5.150	
4.1.2.3 Overig	3.423		9.916		9.804	
Totaal overige personele lasten		11.914		18.691		14.954
Totaal personele lasten		306.564		330.159		272.312

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2016 waren gemiddeld 6 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2015: 5). Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland in 2016 (2015: 0).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 21 in 2016 (2015: 20).

	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2.2 Inventaris en apparatuur		442		8.143		360
Totaal afschrijvingen		442		8.143		360
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur		25.857		74.458		18.927
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie		202		414		-
Totaal huisvestingslasten		26.059		74.872		18.927
4.4 Overige lasten						
4.4.1.1 Administratie en beheer		14.692		16.770		11.383
4.4.1.2 Reis- en verblijfkosten		2.290		2.500		1.964
4.4.1.3 Telefoon- en portokosten		2.623		3.000		2.509
4.4.1.4 Kantoorartikelen		76		-		3
Totaal administratie- en beheerslasten		19.681		22.270		15.859
4.4.2.1 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		18.057		12.477		10.987
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		18.057		12.477		10.987
4.4.4.1 Wervingskosten		1.439		11.500		300
4.4.4.5 Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten		2.160		2.850		916
4.4.4.7 Contributies		50		-		50
4.4.4.8 Abonnementen		96		-		212
4.4.4.10 Verzekeringen		315		719		364
4.4.4.11 Overige		1		3.519		413
4.4.4.12 Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids		1.917		2.164		2.010
Totaal overige		5.978		20.752		4.265
Totaal overige lasten		43.716		55.499		31.111

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants-honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1 Controle van de jaarrekening	4.153		5.625		3.197	
4.4.1.1.2 Andere controlewerkzaamheden	1.936		-		-	
		<u>6.089</u>		<u>5.625</u>		<u>3.197</u>
Totaal Lasten		<u>376.781</u>		<u>468.673</u>		<u>322.710</u>
Saldo baten en lasten *		<u>48.691</u>		<u>-4.626</u>		<u>26.504</u>

6 Financiële baten en lasten

6.1 Financiële baten	2016		Begroot 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	263		901		546	
Totaal financiële baten		<u>263</u>		<u>901</u>		<u>546</u>
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten	315		752		222	
Totaal financiële lasten		<u>315</u>		<u>752</u>		<u>222</u>
Saldo financiële baten en lasten *		<u>-52</u>		<u>149</u>		<u>324</u>
Resultaat *		<u>48.639</u>		<u>-4.477</u>		<u>26.828</u>
Resultaat na belasting *		<u>48.639</u>		<u>-4.477</u>		<u>26.828</u>
Nettoresultaat *		<u>48.639</u>		<u>-4.477</u>		<u>26.828</u>

*- is negatief

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Toelichting op WNT

Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling en gewezen topfunctionaris

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling en gewezen topfunctionarissen.

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1- 12 van de functievervulling.

Toezichthoudend topfunctionaris

Niet van toepassing, er zijn geen toezichthoudend topfunctionarissen.

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen niet-topfunctionarissen boven de norm.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Rechten

Er zijn geen niet uit balans blijvende rechten die hier moeten worden toegelicht.

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijvende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Leverancier	Periode van t/m		Loop- tijd	Bedrag per maand	Bedrag verslag- jaar	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 - 5 jaar	Bedrag totaal
1	De Alchemist	1-3-2016	1-3-2017	12	514	6.171	1.028	-	1.028
2	Nuovo / Trajectum College		onbepaald	nvt	477	5.720	5.720	28.600	34.320
3	Gen. Utrecht / De Pijler	1-8-2016	31-7-2017	12	149	1.791	1.045	-	1.045
4	MoVactor / Buurtplein Doorslag		onbepaald	nvt	453	5.436	5.436	27.180	32.616
5	Reinaerde Weteringhoek		onbepaald	nvt	68	812	812	4.060	4.872
6	Amerpoort De Wissel		onbepaald	nvt	37	438	438	2.190	2.628
7	Reinaerde Werkspecht		onbepaald	nvt	17	200	200	1.000	1.200
8	Dyade		onbepaald	nvt	628	7.540	7.540	37.700	45.240
9	Advisum		onbepaald	nvt	175	2.100	2.100	10.500	12.600

KASSTROOMOVERZICHT 2016, VERGELIJKENDE CIJFERS 2015

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		48.691		26.504
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	442		361	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	-13.611		-7.006	
- Kortlopende schulden	54.893		-14.846	
		41.724		-21.491
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	263		546	
Betaalde interest	315		-222	
		-52		324
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		90.363		5.337
Mutatie liquide middelen		90.363		5.337
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
	2016		2015	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1	81.600		76.263	
Mutatie boekjaar liquide middelen	90.363		5.337	
Stand liquide middelen per 31-12		171.963		81.600

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

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

(Voorstel) Bestemming van het resultaat

		<u>Resultaat 2016</u>		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			6.078
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.2.1	Reserve personeel	15.000		
2.1.2.4	Reserve continuïteit	8.000		
2.1.2.5	Reserve organisatieontwikkeling	17.500		
2.1.2	Totaal bestemmingsreserves publiek	<u> </u>	40.500	
2.1.3	<u>Bestemmingsreserves (privaat)</u>			
2.1.3.1	Reserve privaat cursisten	2.061		
	Totaal bestemmingsreserves privaat	<u> </u>	<u>2.061</u>	
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			42.561
	Totaal resultaat			<u><u>48.639</u></u>

ONDERTEKENING

Utrecht,

Stichting Prago

Bestuur,

Stichting Prago
Postbus 1034
340 BA NIEUWEGEIN

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Prago

Adres: Postbus 1034 , 3430 BA Nieuwegein

Telefoon: 06-45010504

E-mailadres: info@prago.nl

Internetsite: www.prago.nl

Bestuursnummer: 84658

Contactpersoon: H. Kuiper
Telefoon: 06-44454922
E-mailadres: henk.kuiper@prago.nl

Locaties: Almere
Amersfoort Calveen
Amersfoort Soesterkwartier
Breukelen en Maarssenbroek
Centrale Staf / Bestuur
De Meern
Dordrecht
Gouda
Houten
Nieuwegein
Utrecht

BIJLAGEN

RESERVES PER KOSTENPLAATS

2.1 Reserves

2.1.1.1	Algemene reserve (publiek)	Stand 01-01-2016 €	Mutaties 2016		Stand 31-12-2016 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
01	Utrecht	22.990	2.458	-	25.448
02	Nieuwegein	10.342	-2.024	-	8.318
03	Amersfoort Calveen	-15.257	-2.072	-	-17.329
031	Amersfoort Soesterkwartier	-	-131	-	-131
04	Houten	-11.757	909	-	-10.848
05	Breukelen en Maarssenbroek	266	676	-	942
06	Woerden en Oudewater	-1.572	1.805	-	233
07	Almere	9.384	1.048	-	10.432
08	Gouda	-	2.074	-	2.074
09	Dordrecht	-	-5.533	-	-5.533
52	NL Educatie	-	3.570	-	3.570
54	VORMINGSWERK JONGVOLWASSENEN WOERDEN	-	3.297	-	3.297
99	Centrale Staf/Bestuur	3.504	-	-	3.504
Totaal Algemene reserve		17.900	6.078	-	23.978

Bestemmingsreserves

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

2.1.1.2.1	Reserve personeel	Stand 01-01-2016 €	Mutaties 2016		Stand 31-12-2016 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
01	Utrecht	5.000	2.500	-	7.500
02	Nieuwegein	2.000	-	-	2.000
04	Houten	-	2.500	-	2.500
05	Breukelen en Maarssenbroek	-	2.500	-	2.500
06	Woerden en Oudewater	-	2.500	-	2.500
07	Almere	-	2.500	-	2.500
08	Gouda	-	2.500	-	2.500
99	Centrale Staf/Bestuur	18.732	-	-	18.732
Totaal Reserve personeel		25.732	15.000	-	40.732

2.1.1.2.4	Reserve continuïteit	Stand 01-01-2016 €	Mutaties 2016		Stand 31-12-2016 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
01	Utrecht	-	5.000	-	5.000
07	Almere	-	500	-	500
08	Gouda	-	2.500	-	2.500
99	Centrale Staf/Bestuur	13.500	-	-	13.500
Totaal Reserve continuïteit		13.500	8.000	-	21.500

2.1.1.2.5	Reserve organisatieontwikkeling	Stand 01-01-2016 €	Mutaties 2016		Stand 31-12-2016 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
01	Utrecht	-	7.500	-	7.500
04	Houten	-	2.000	-	2.000
05	Breukelen en Maarssenbroek	-	1.000	-	1.000
06	Woerden en Oudewater	-	2.000	-	2.000
07	Almere	-	2.500	-	2.500
08	Gouda	-	2.500	-	2.500
Totaal Reserve organisatieontwikkeling		-	17.500	-	17.500

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)

2.1.1.3.1	Reserve privaat cursisten	Stand 01-01-2016 €	Mutaties 2016		Stand 31-12-2016 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
99	Centrale Staf/Bestuur	-	2.061	-	2.061
Totaal Algemene reserve (privaat)		-	2.061	-	2.061

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Utrecht

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		69.847		68.064
3.5 Overige baten		<u>7.378</u>		<u>2.915</u>
Totaal baten		77.225		70.979
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		54.525		58.632
4.2 Afschrijvingen		155		138
4.3 Huisvestingslasten		5.720		9.554
4.4 Overige lasten		<u>7.090</u>		<u>3.599</u>
Totaal lasten		67.490		71.923
Saldo baten en lasten *		<u>9.735</u>		<u>-944</u>
Resultaat *		9.735		-944
Nettoresultaat *		<u><u>9.735</u></u>		<u><u>-944</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl De Meern

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		43.465		41.934
3.5 Overige baten		<u>2.542</u>		<u>1.275</u>
Totaal baten		46.007		43.209
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		32.236		33.818
4.3 Huisvestingslasten		1.791		4.019
4.4 Overige lasten		<u>4.256</u>		<u>2.902</u>
Totaal lasten		38.283		40.739
Saldo baten en lasten		<u>7.724</u>		<u>2.470</u>
Resultaat		7.724		2.470
Nettoresultaat		<u><u>7.724</u></u>		<u><u>2.470</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Nieuwegein

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		33.915		34.000
3.5 Overige baten		<u>1.975</u>		<u>3.277</u>
Totaal baten		35.890		37.277
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		28.072		26.239
4.2 Afschrijvingen		123		96
4.3 Huisvestingslasten		5.140		4.291
4.4 Overige lasten		<u>4.579</u>		<u>2.673</u>
Totaal lasten		37.914		33.299
Saldo baten en lasten *		<u>-2.024</u>		<u>3.978</u>
Resultaat *		-2.024		3.978
Nettoresultaat *		<u><u>-2.024</u></u>		<u><u>3.978</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Amersfoort Calveen

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		24.900		24.800
3.5 Overige baten		<u>1.595</u>		<u>815</u>
Totaal baten		26.495		25.615
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		24.397		23.847
4.2 Afschrijvingen		76		63
4.3 Huisvestingslasten		912		750
4.4 Overige lasten		<u>3.182</u>		<u>1.759</u>
Totaal lasten		28.567		26.419
Saldo baten en lasten *		<u>-2.072</u>		<u>-804</u>
Resultaat *		-2.072		-804
Nettoresultaat *		<u><u>-2.072</u></u>		<u><u>-804</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Amersfoort Soesterkwartier

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		5.679		-
3.5 Overige baten		<u>420</u>		<u>-</u>
Totaal baten		6.099		-
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		6.170		-
4.4 Overige lasten		<u>60</u>		<u>-</u>
Totaal lasten		6.230		-
Saldo baten en lasten *		<u>-131</u>		<u>-</u>
Resultaat *		-131		-
Nettoresultaat *		<u><u>-131</u></u>		<u><u>-</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Houten

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		16.009		16.009
3.5 Overige baten		<u>1.187</u>		<u>925</u>
Totaal baten		17.196		16.934
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		10.057		17.077
4.2 Afschrijvingen		76		63
4.3 Huisvestingslasten		438		-1.338
4.4 Overige lasten		<u>1.216</u>		<u>1.358</u>
Totaal lasten		11.787		17.160
Saldo baten en lasten *		<u>5.409</u>		<u>-226</u>
Resultaat *		5.409		-226
Nettoresultaat *		<u><u>5.409</u></u>		<u><u>-226</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Breukelen en Maarssenbroek

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		20.578		15.195
3.5 Overige baten		<u>10.335</u>		<u>9.903</u>
Totaal baten		30.913		25.098
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		23.304		20.431
4.3 Huisvestingslasten		450		750
4.4 Overige lasten		<u>2.983</u>		<u>3.651</u>
Totaal lasten		26.737		24.832
Saldo baten en lasten		<u>4.176</u>		<u>266</u>
Resultaat		4.176		266
Nettoresultaat		<u><u>4.176</u></u>		<u><u>266</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Woerden en Oudewater

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		28.000		13.631
3.5 Overige baten		<u>10.322</u>		<u>11.255</u>
Totaal baten		38.322		24.886
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		25.986		22.090
4.3 Huisvestingslasten		1.048		900
4.4 Overige lasten		<u>4.983</u>		<u>3.468</u>
Totaal lasten		32.017		26.458
Saldo baten en lasten *		<u>6.305</u>		<u>-1.572</u>
Resultaat *		6.305		-1.572
Nettoresultaat *		<u><u>6.305</u></u>		<u><u>-1.572</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Almere

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		13.996		6.000
3.5 Overige baten		<u>22.662</u>		<u>15.165</u>
Totaal baten		36.658		21.165
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		24.830		11.289
4.4 Overige lasten		<u>5.280</u>		<u>492</u>
Totaal lasten		30.110		11.781
Saldo baten en lasten		<u>6.548</u>		<u>9.384</u>
Resultaat		6.548		9.384
Nettoresultaat		<u><u>6.548</u></u>		<u><u>9.384</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Gouda

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		23.500		-
3.5 Overige baten		<u>21.030</u>		<u>-</u>
Totaal baten		44.530		-
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		27.803		-
4.3 Huisvestingslasten		2.800		-
4.4 Overige lasten		<u>4.353</u>		<u>-</u>
Totaal lasten		34.956		-
Saldo baten en lasten		<u>9.574</u>		<u>-</u>
Resultaat		9.574		-
Nettoresultaat		<u><u>9.574</u></u>		<u><u>-</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Dordrecht

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		3.357		-
Totaal baten		3.357		-
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		8.097		-
4.4 Overige lasten		<u>793</u>		<u>-</u>
Totaal lasten		8.890		-
Saldo baten en lasten *		<u>-5.533</u>		<u>-</u>
Resultaat *		-5.533		-
Nettoresultaat *		<u><u>-5.533</u></u>		<u><u>-</u></u>

*(-/- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS
Kpl NL Educatie

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.5 Overige baten		<u>9.600</u>		<u>-</u>
Totaal baten		9.600		-
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		5.944		-
4.4 Overige lasten		<u>86</u>		<u>-</u>
Totaal lasten		6.030		-
Saldo baten en lasten		<u>3.570</u>		<u>-</u>
Resultaat		3.570		-
Nettoresultaat		<u><u>3.570</u></u>		<u><u>-</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS
Kpl ORANJEFONDS

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.5 Overige baten		<u>30.297</u>		<u>-</u>
Totaal baten		30.297		-
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		28.435		-
4.4 Overige lasten		<u>1.862</u>		<u>-</u>
Totaal lasten		30.297		-
Saldo baten en lasten		<u>-</u>		<u>-</u>
Nettoresultaat		<u><u>-</u></u>		<u><u>-</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS
Kpl VORMINGSWERK JONGVOLWASSENEN WOERDEN

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.5 Overige baten		<u>11.416</u>		<u>-</u>
Totaal baten		11.416		-
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		6.708		-
4.3 Huisvestingslasten		1.000		-
4.4 Overige lasten		<u>411</u>		<u>-</u>
Totaal lasten		8.119		-
Saldo baten en lasten		<u>3.297</u>		<u>-</u>
Resultaat		3.297		-
Nettoresultaat		<u><u>3.297</u></u>		<u><u>-</u></u>

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 PER KOSTENPLAATS

Kpl Centrale Staf/Bestuur

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
3 Baten				
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		3.069		4.433
3.5 Overige baten		<u>8.399</u>		<u>8.626</u>
Totaal baten		11.468		13.059
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		-		216
4.2 Afschrijvingen		11		-
4.3 Huisvestingslasten		6.760		-
4.4 Overige lasten		<u>2.584</u>		<u>6.786</u>
Totaal lasten		9.355		7.002
Saldo baten en lasten		<u>2.113</u>		<u>6.057</u>
6.1 Financiële baten		263		546
6.2 Financiële lasten		<u>315</u>		<u>222</u>
Saldo financiële baten en lasten *		-52		324
Resultaat		<u>2.061</u>		<u>6.381</u>
Nettoresultaat		<u><u>2.061</u></u>		<u><u>6.381</u></u>

*(-/- is negatief)