

**45189**

Stichting Katholiek Onderwijs Bloemendaal te Bloemendaal

Jaarstukken 2022

## Inhoudsopgave

	<b>Pagina</b>
Bestuursverslag	3
Financiële kengetallen	30
<b>Jaarrekening</b>	
Grondslagen	31
Model A: Balans per 31 december 2022	34
Model B: Staat van baten en lasten over 2022	35
Model C: Kasstroomoverzicht	36
Model VA: Vaste Activa	37
Model VV: Voorraden en vorderingen	38
Model EL: Effecten en Liquide middelen	39
Model EV: Eigen vermogen	40
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	41
Model KS: Kortlopende schulden	42
Model G: Verantwoording subsidies	43
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	44
Model AB: Opgave andere baten	45
Model LA: Opgave van de lasten	46
Model FB: Financiële baten en lasten	48
Model E: Overzicht verbonden partijen	49
WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector	50
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	52
Bestemming van het resultaat	53
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	54
Gegevens rechtspersoon	55
<b>Overige gegevens</b>	<b>56</b>
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	57

## Bijlagen

# Bestuursverslag 2022

Naam	Stichting Kopad
Werkgeversnummer	45189
Postbus	
Bezoekadres	Bispinckpark 31
Postcode	2061 SG
Woonplaats	Bloemendaal

## Inhoudsopgave

### 1 Voorwoord

## 2 Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

### 2.1 Treasurybeleid

2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft

2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk

2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten

### 2.2 Sectorspecifiek

2.2.1 Verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo

2.2.2 Verantwoording bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

2.2.3 Extra ondersteuning nieuwkomers

### 2.3 Maatschappelijke thema's

## 3 Visie en besturing

### 3.1 Visie

3.1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

3.1.2 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste producten/diensten

### 3.2 Besturing

3.2.1 Juridische structuur

3.2.2 Interne organisatiestructuur

3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

3.2.4 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

3.2.5 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'

3.2.6 Vermelding van de samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen

3.2.7 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen, inclusief samenwerkingsverbanden

3.2.8 Namen van bestuurders, directieleden en toezichhouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies

### 3.3 Naleving branchecode

3.3.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance

3.3.2 Vermelding code goed bestuur die gehanteerd wordt

3.3.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting

3.3.4 Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld

### 3.4 Verslag toezichthoudend orgaan

### 3.5 Omgeving

3.5.1 Afhandeling van klachten

3.5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering

3.5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

## 4 Risicomanagement

4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

## 4.2 Risicoprofiel

### Bedrijfsvoering

#### Bedrijfsvoering

- 5.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis
- 5.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar
- 5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag
- 5.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de huisvesting in het afgelopen jaar
- 5.1.5 Financiële positie op balansdatum incl. een goede toelichting daarop
- 5.1.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)
- 5.1.7 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen
- 5.1.8 Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar
- 5.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen
- 5.1.10 Toelichting op kasstromen en financiering
- 5.1.11 Informatie over financiële instrumenten
- 5.1.12 In control statement
- 5.1.13 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg in het afgelopen jaar
- 5.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken
  - 5.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar
  - 5.2.2 Onderwijsprestaties
  - 5.2.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken
  - 5.2.4 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid
  - 5.2.5 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling
- 5.3 Duurzaamheid
  - 5.3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. duurzaamheid in het afgelopen jaar

## 6 Toekomstige ontwikkelingen

### 6.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

- 6.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs
- 6.1.2 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek
- 6.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg
- 6.1.4 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel
- 6.1.5 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting
- 6.1.6 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen
- 6.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid
- 6.2 Continuïteitsparagraaf
  - 6.2.1 A.1 Kengetallen t, t+1, t+2 en t+3
  - 6.2.2 A.2 Meerjarenbegroting t, t+1, t+2 en t+3

## **1 Voorwoord**

Met dit jaarverslag 2022 evalueren wij het afgelopen jaar en blikken wij vooruit op de komende jaren. Eind 2022 vervielen de laatste (quarantaine) maatregelen vanwege Corona. Dit betekende dat we weer 'gewoon' les konden geven zonder beperkingen. Voor wat betreft het schoolgebouw is het in de zomer van 2022 uitgebreid met ventilatiesystemen die ervoor hebben gezorgd dat het zuurstofgehalte in de klassen is verbeterd. De renovatie van het schoolplein krijgt steeds meer vorm. De verwachting is dat we in de Zomer van 2023 een start kunnen maken met de renovatie ervan..

## **2 Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving**

### **2.1 Treasurybeleid**

De Josephschool beschikt over een treasury statuut, vastgesteld op 16 mei 2023 .

#### **2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft**

De stichting beschikt niet over beleggingen en is geen leningen aangegaan.

#### **2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk**

De stichting hanteert een treasury statuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

De stichting heeft, overeenkomstig het treasury statuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruikgemaakt van spaarrekeningen bij de huisbankier, die voldoen aan een minimale single A-rating. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. De stichting houdt geen beleggingsrekeningen aan en heeft alle middelen contant. Dit beleid zal in 202 niet worden veranderd.

De interne verantwoording over treasury-activiteiten vindt plaats door de directeur bestuurder aan het Toezichthoudend Bestuur door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag.

#### **2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten**

In 2022 is gehandeld conform het treasury beleid. Dit wil zeggen dat er naast stortingen en opnames van de spaarrekeningen geen andere financiële transacties zijn verricht. De stichting heeft geen beleggingen en is geen leningen aangegaan. De spaartegoeden worden aangehouden bij twee Nederlandse banken. De Rabobank en ING.

### **2.2 Sectorspecifiek**

#### **2.2.1 Verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo**

Niet van toepassing

## 2.2.2 Besteding bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Vanuit de bijzondere bekostiging is starters te ontlasten in het uit te voeren taakbeleid de werktijdfactor van de administratief medewerkster uitgebreid zodat taken anders belegd kunnen worden. Daarnaast is gemiddeld 0,2 fte van de werktijdfactor beschikbaar voor studie/professionalisering.

## 2.2.3 Extra ondersteuning nieuwkomers.

Om nieuwkomers te ondersteunen hebben we ons opgegeven bij het ITK voor een training van een van de leerkrachten ten aanzien van begeleiding nieuwkomers. We hebben extra lesmateriaal aangeschaft voor nieuwkomers en extra formatie beschikbaar gemaakt om leerlingen 1:1 extra Nederlandse les te geven. Dit betreft 5x per week een extra Nederlandse les van ongeveer een half uur tot een uur.

## NPO Middelen

In het 2<sup>e</sup> kwartaal van 2021 is er samen met het team een actieplan opgesteld hoe de NPO middelen besteed zouden gaan worden binnen de Josephschool Het Nationaal Programma Onderwijs De schoolscan is zeer zorgvuldig uitgevoerd en resulteert in heldere actiepunten om een impuls te geven aan het verbeteren van de onderwijsprestaties en het versterken van het welbevinden van de leerlingen. De programma's van de school zijn geschreven met heldere doelstellingen en actiepunten te realiseren voor 31.12-2024. Monitoring is ingebouwd, maar niet alles is te meten. Zo zijn er naast de zorgen omtrent het welbevinden, aanvankelijk leesproces, begrijpend lezen en rekenen, zorgen omtrent het schrijfonderwijs en de burgerschapsvorming van kinderen. De schoolprogramma's zijn met de MR van de school gedeeld. In gesprekken met ouders en leerkrachten zijn ontwikkelingen van de kinderen besproken en de zorgen van ouders gedeeld. Dit voorstel is in Juni 2021 goedgekeurd door de MR. Met elkaar is besproken waar als gevolg van corona, lockdown, uitval van leerlingen en leerkrachten achterstanden zijn opgelopen. In onderstaand overzicht is uiteengezet het te verwachten bedrag aan NPO middelen en hoe het wordt ingezet t/m 2024:

Omschrijving	begroot	2021	2022	2023	2024	Toelichting
Extra ondersteuning ten behoeve van sociaal emotionele training	102.000	X	X	X		Inhuur Remedial Teacher splitsen groep 8 schooljaar 2022/2023
Opstellen van handelingsplannen en groepsplannen door leerkrachten	24.000	X	X	X	X	Invalleerkracht – vrij roosteren van leerkrachten
Sociaal emotionele trainingen	2.500	X	X			Inhuur trainer
Training executieve functies	3.000			X	X	
Behoud 3 <sup>e</sup> kleutergroep	22.000	X	X			Kosten extra leerkracht

Lopende schoolontwikkelingen	24.000	X	X	X	X	Opstellen SOP door externe en aanschaf HB Methode
Investering in ICT Middelen	30.000	X	X	X	X	Aanschaf chromebooks (versneld)
Schoolbibliotheek	25.000	X	X	X	X	Aanschaf meubilair
Nog nader te bepalen	22.000		X	X	X	
Totaal	256.000					

## 2.3 Maatschappelijke thema's

### Strategisch personeelsbeleid

Sinds de start van schooljaar 2021/2022 is gestart met een ander bestuursmodel. Een directeur – bestuurder is aangesteld. Waarbij de directeur – bestuurder verantwoordelijk is voor het leiden van de school en de uitvoerende bestuurstaken. Het huidige bestuur heeft daarmee de rol van Toezichthoudend bestuur. Binnen het toezichthoudend bestuur is geïnvesteerd in onderwijs kwaliteit met de aanstelling van een professioneel bezoldigd bestuurslid uit het onderwijsvak met de portefeuille 'onderwijskwaliteit & personeel'. Zij kwam in maart 2022 het TB versterken. Door de inzet van dit bestuurslid beoogt het bestuur verdere professionalisering op bestuursniveau en een betere invulling aan de code "Goed bestuur en governance".

Binnen het bestuur worden de strategische doelstellingen besproken en vastgelegd. De directeur-bestuurder geeft hier binnen de school invulling aan

De medewerkers hebben POP gesprekken gevoerd waarbij persoonlijke ambities zijn gekoppeld aan schoolambities en uitgeschreven in een ontwikkelplan per medewerker. Elk jaar heeft iedere medewerker een POP gesprek en een functioneringsgesprek met de directeur – bestuurder. Binnen de Josepschool werken we met specialisten. Leerlingenzorg (IB), Rekenen, Taal, Burgerschap, Thematisch Onderwijs, SOVA en Hoog Begaafdheid zijn de zijn voorbeelden daarvan. De rol van specialisten binnen onze school wordt verder geprofessionaliseerd. Vanuit de kwaliteit -en ambitiekaarten wordt door de directie met de specialisten de doelstellingen besproken en uitgedrukt in een uren en financiële begroting waar de specialisten verantwoording over afdragen. De specialisten voeren de opbrengstgesprekken met collega leerkrachten en houden lesbezoeken. Deze manier van werken vergroot de samenwerking en stimuleert persoonlijke ontwikkeling. De verslagen van de lesbezoeken en de opbrengstgesprekken vormen de basis van de functioneringsgesprekken met medewerkers en worden opgenomen in het bekwaamheidsdossier van elke medewerker.

### Passend Onderwijs

Om alle leerlingen een plek te geven op een school die past bij hun kwaliteiten en mogelijkheden, is de afgelopen periode, maar zeker ook het afgelopen jaar veel aandacht besteed aan het verder professionaliseren van het hoog begaafdheid onderwijs. Er is geïnvesteerd in nieuw lesmateriaal en de specialist hoog begaafdheid is gestart met een opleiding waarin centraal staat de rolversterking binnen de school van de specialist hoog begaafdheid. Hiermee gaat het hoog begaafdheidsonderwijs een steeds belangrijkere plek krijgen binnen de school. De populatie van onze school is gebaat bij een verdiepend aanbod van onderwijs. In 2022 is een van de leerkrachten gestart met de opleiding tot Remedial teacher. Naar aanleiding van analyses van de opbrengsten is gebleken dat een toenemend aantal leerlingen baat heeft bij het aanleren



van leervaardigheden. Schooljaar 2021/2022 is het school ondersteuningsprofiel herschreven waarin duidelijk beschreven staat hoe het ondersteuningsaanbod binnen de school is vormgegeven. Aan de hand van groepsbesprekingen, opbrengstgesprekken, 4 maal per jaar een ouder(kind) gesprek en vragenlijsten voor leerlingen en ouders wordt door het schooljaar heen het welzijn van leerlingen, ouders en personeel gemonitord.

### ***Allocatie van middelen***

Als 1-pitter bestuur worden aan de hand van de (meerjaren)begroting onderwijsmiddelen verantwoord.

### **Onderwijs achterstanden**

Wij hebben geen middelen ontvangen anders dan de NPO middelen om gerichte interventies in te zetten om achterstanden weg te werken

### **Nationaal Programma Onderwijs**

Zie paragraaf 2.2.3

### **Sociale veiligheid**

Schooljaar 2022/2023 zijn wij gestart met HiRo een lesmethode voor Sociaal Emotionele Ontwikkeling van leerlingen. Een methode gebaseerd op de judowaarden. Deze methode maakt dat elke leerling in zijn of haar kracht komt te staan. Dit gaat zorgen voor een veilig pedagogisch klimaat in de klassen. De methode is opgezet in samenwerking met Disney zodat de lesmethode aansluit op de belevingswereld van kinderen. Het betreft een doorlopende lijn voor de groep 1 t/m 8. Het sluit aan op het CRM systeem van school (Panassys/Kindbegrip). Het is een voor leerkrachten eenvoudig toe te passen methode passend bij de populatie van de Josephschool. Via ZIEN wordt de sociale veiligheid van leerlingen middels vragenlijsten gemeten. De resultaten van de school worden binnen de school geanalyseerd en waar gewenst interventies ingezet.

Schooljaar 2022/2023 zijn wij gestart met het vormgeven van 'Burgerschap' binnen de school. Thema's als sociale veiligheid, grensoverschrijdend gedrag, discriminatie, pesten en veiligheid komen hierin aan bod. Daarnaast beschikken wij over een anti-pestprotocol, veiligheidsplan

## **3 Visie en besturing**

### **3.1 Visie**

#### **3.1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie)**

De missie van de Josephschool luidt:

Vanuit verwondering, respectvol met elkaar groeien en bloeien op de Josephschool.

Belangrijke uitgangspunten hierbij zijn:

Binnen de Josephschool heerst een cultuur waarin mensen steun willen vragen en bieden. Dit geldt voor personeelsleden, leerlingen en ouders

We werken op basis van een gestructureerde cyclus waarin de resultaten van ons handelen, ongeacht op welk vlak, worden geanalyseerd. Dit leidt tot aanpassingen (verbeteringen) in het werk.

Personeel voelt zich voortdurend uitgedaagd en geprikkeld.

Bij- en nascholing heeft grote aandacht van het personeel, de directie en het bestuur.

De school heeft een juist en compleet beeld van de resultaten van het onderwijs.

Onze bestuursvisie bestaat uit drie pijlers:

- De basis op orde
- Toekomstgericht en uitdagend onderwijs
- Internationalisering

Dit is vertaald in onze schoolvisie:

**De Josephschool, een plek waar kinderen tot bloei kunnen komen.**

De Josephschool is een katholieke school. Ons onderwijs is gebaseerd op christelijke waarden die te herkennen zijn in de Nederlandse samenleving. Wij hebben een brede levensbeschouwelijke visie die wij uitdragen door onze leerlingen op een uitnodigende wijze kennis te laten maken met andere levensovertuigingen.

### **Vanuit verwondering...**

Vanuit de **verwondering** waarmee kinderen de wereld om zich heen aanschouwen, geven wij inhoud aan ons onderwijs. Deze **onderzoekende** en **nieuwsgierige** houding vormt de basis van de totale ontwikkeling. Onze leerkrachten werken daarom vanuit rijke en interessante thema's, met veel ruimte voor kunst- en cultuuronderwijs, waarbinnen de kinderen hun talenten en vaardigheden kunnen **ontdekken**.

### **Respectvol en met elkaar...**

We helpen de leerlingen te ervaren wat hen **uniek** maakt, waarin ze zich **onderscheiden**. Tegelijkertijd wordt er op onze school veel **samengewerkt**. Zo kunnen onze leerlingen **overeenkomsten** en **verschillen** met anderen ontdekken en proberen ze elkaar van passende **feedback** te voorzien. Jong en oud leren op een respectvolle manier van en met elkaar, wat zorgt voor **waardering** en **erkenning**.

### **Groeien en bloeien op de Josephschool...**

Op de Josephschool geloven we erin dat kinderen zich sterker ontwikkelen wanneer ze de regie over hun **eigen leerproces** hebben. Dit gaat beter als zij **gemotiveerd** en **betrokken** zijn en als zij zelf **de zin** van het leren zien. Hierbij gaan wij uit van de '**groeimindset**'. De leerkrachten hebben hierin een **begeleidende** rol. Door thematisch te werken bieden we de leerlingen de ruimte om op een **creatieve** manier de wereld om zich heen te **verkennen**, zelf **initiatieven** te nemen en **betekenis** te geven aan de activiteiten. Bij de jongste leerlingen staat het spel centraal. Bij de oudere leerlingen ligt de nadruk op **onderzoek** en **leervaardigheden**.

**John Dewey (1859-1952):** *'Leren is een sociaal proces. Leren is groei. Leren is niet een voorbereiding op het leven, maar het leven zelf.'*

Tijdens de studiedagen van november 2021 is een start gemaakt met het scherper stellen van de missie en visie. Dit heeft een vervolg gekregen in mei 2022 met het startsein op het maken van ambt- en kwaliteitskaarten die de basis gaan vormen voor het schoolplan 2024-2028. Oktober 2022 heeft dit weer een vervolg gekregen op een studiedag. Begin 2023 ronden we dit af en gaan we met alle uitkomsten hiervan in gesprek met een marketing- en communicatiebureau om ons verder te helpen met verwoorden van de missie, visie en doelstellingen en dit te vertalen naar een (nieuw) logo, kleurstellingen en website.

### 3.1.2 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste producten en diensten

#### Onderwijs

- Doelgericht en gedifferentieerd onderwijs bieden aan onze leerlingen
- Implementeren van analysevaardigheden van de leerkrachten zodat het onderwijsaanbod beter afgestemd wordt op de groep door middel van compacte, verrijken en extra onderwijstijd creëren.
- De instructie van de leerkrachten is gebaseerd op de principes van EDI. Bij rekenen en spelling wordt dit bij het aanleren van strategieën en vaardigheden ingezet.
- Spel- en doelgericht werken binnen bestaande thema's in het onderwijs aan jonge kinderen.

#### Kwaliteit en cultuur

- Systematisch en cyclisch volgen van onderwijskwaliteit d.m.v. WMK
- Ontwikkelen van kwaliteitskaarten (onderbeleid) voor de verschillende vakken zodat aanbod en afspraken geborgd zijn om doorgaande leerlijnen te kunnen realiseren.
- Eigenaarschap en commitment van leerkrachten vergroten door overlegmomenten te organiseren waarbij teamleden zelf onderwerpen inbrengen. Er wordt gewerkt met besluitenlijsten en actielijsten.
- Implementeren van een professionele cultuur waarbij er regelmatig feedback wordt gegeven en waarbij het gewoon is om elkaar aan te spreken op afspraken.
- Het voeren en cyclisch vastleggen van POP- gesprekken, startgesprekken waarbij doelen voor de groep worden vastgelegd passend bij de doelstellingen van de school.
- Een aantal werknemers is naast leerkracht ook specialist van een belangrijk onderdeel binnen school. Binnen de school kennen wij 6 specialismes; Rekenen, Taal, SOVA, Burgerschap, Thematisch onderwijs en Hoog begaafdheid. De specialisten voeren opbrengstgesprekken en houden minimaal twee keer per jaar een lesobservatie bij collega's. Verslagen hiervan komen aan bod in de functioneringsgesprekken en gaan onderdeel uitmaken van het bekwaamheidsdossier van medewerkers.

#### Toekomstgericht onderwijs

- Facilitering voor het geven van toekomstgericht onderwijs mn. op het gebied van ICT:
  1. Alle groepen hebben moderne digitale schoolborden
  2. Elke leerlingen van de groepen 3 t/m 8 heeft een eigen device om leerstof digitaal te verwerken of om digitale vaardigheden te kunnen ontwikkelen.
  3. Voorbereiding voor een overstap naar een nieuwe digitale omgeving waarbij leerlingen beter op eigen niveau vaardigheden kunnen ontwikkelen.
- Modernisering en verduurzamen van de school en de klaslokalen.

## 3.2 Besturing

### 3.2.1 Juridische structuur

Onder het bevoegd gezag Stichting KOPAD, nummer 45189, valt de Josephschool te Bloemendaal, brinnummer 04VA. De rechtspersoon is een stichting met de naam Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid. De stichting is opgericht in 1966 en is gevestigd te Bloemendaal. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41223020. Aan de stichting zijn geen nadere partijen verbonden.

### 3.2.2 Interne organisatiestructuur

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden. Daarnaast conformeren we ons uit aan wet- en regelgeving. De toezichthoudende taak van de RvT is een maatschappelijke verantwoordelijkheid en bestaat uit het toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen de stichting. Hieronder vallen de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen. De RvT adviseert het bestuur, fungeert als klankbord en vervult de werkgeversrol voor het bestuur. Daarnaast benoemt de RvT de externe accountant. De RvT is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de begrotingen, bestuursverslag en jaarrekening, regelementen en beleidsplannen.

### 3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

#### Zelfevaluatie bestuur De Josephschool

2022 was een bijzonder jaar waarin de kinderen sinds 10 januari definitief terug naar school mochten komen na een lange Corona periode. Daarmee kwam ook een einde aan de onzekerheid en namen we afscheid van het lesgeven op afstand.

De RvT spreekt haar waardering uit voor alle extra inspanningen die het lerarenteam en de staf geleverd hebben tijdens de Corona periode.

De RvT is in 2022 versterkt met Priscilla Oud-Deinum. Zij is directeur van basisschool De Beekvliet in Velsbroek en versterkt ons bestuur op het vlak van onderwijskwaliteit. Floris Muijser is in 2022 afgetreden als voorzitter en opgevolgd door Mike Tax. Hiermee zijn alle portefeuilles binnen het bestuur ingevuld.

De directeur bestuurder Mike Noordhoek is inmiddels goed ingewerkt en er heeft periodiek overleg plaatsgevonden tussen de RvT en de directeur-bestuurder. In deze overleggen rapporteert de directeur-bestuurder over onder andere het jaarplan, het strategisch meerjarenplan, de meerjarenbegroting en het lange termijn onderhoudsplan van de school. In deze overleggen legt de RvT de nadruk op de onderwijskwaliteit en de daarmee verbonden opbrengsten, het welzijn van de leerlingen en de financiën van de Josephschool. De RvT en de directeur-bestuurder hebben samen met een marketing specialist een workshop gehouden over de positionering van de Josephschool en hebben onszelf uitgedaagd concreet te zijn over hoe de Josephschool zich naar buiten zou moeten brengen met als doel een gezond aantal leerlingen aan te blijven trekken en te behouden zowel nu als in de toekomst. Daarbij hebben we gekeken naar profilering, uitstraling, de onderwijskundige visie, duurzaamheid en onderwijskwaliteit. De uitkomsten hiervan zijn vastgelegd in een samenvatting waarin de kernwaarden, een positioneringstatement en verschillende actiepunten zijn opgenomen. De directeur-bestuurder neemt de uitkomsten

mee en zal hier in 2023 samen met een specialist uit het team vervolg aangeven. Positionering blijft een terugkerend onderwerp op de jaarkalender tussen de directeur bestuurder en de RvT.

### **Onderwijskwaliteit**

De school doet veel om de onderwijskwaliteit te versterken. Er worden veel punten in het jaarplan opgepakt en leerkrachten ontwikkelen en specialiseren zich. De RvT wordt goed geïnformeerd over de doelstellingen die worden gemaakt en/of zijn behaald. Een consultant van de PO-Raad helpt de school bij het versterken van de onderwijskwaliteit en zet daarbij in op de specialisten.

In het jaarplan staan alle ontwikkelingen en doelstellingen beschreven en worden geëvalueerd. De focus en speerpunten van de school kunnen duidelijker in beeld worden gebracht. Er wordt aan heel veel tegelijkertijd gewerkt. De doelstellingen die zijn beschreven zijn in lijn met de ontwikkelpunten en speerpunten van de school.

Uit alles blijkt dat de Josephschool een betrokken, bevlogen en enthousiast team heeft en wij hebben bewondering voor alle ontwikkelingen die in gang worden gezet.

### **Werkgeverschap**

De Josephschool beschikte in 2022 over een goede formatie van een professioneel team waarbij enige flexibiliteit aanwezig was om leerkrachten in te zetten voor extra dagen indien nodig. Er is weinig tot geen verloop geweest. Ontwikkelgesprekken en professionalisering zijn op orde. De RvT waardeert de wijze van aansturing en monitoring van de directeur-bestuurder richting het team. Daarnaast heeft het jaarlijkse functioneringsgesprek van de directeur-bestuurder met de RvT plaatsgevonden welke is vastgelegd in een verslag.

### **Organisatie**

Eind 2022 is er besloten over te stappen naar een nieuw administratiekantoor: Preadyz. Na verschillende gesprekken met het huidige kantoor is er geconcludeerd niet voldoende vertrouwen te hebben in het voortzetten van de samenwerking op dezelfde wijze. Dit had te maken met het niet genoeg inzicht kunnen krijgen in de belangrijke kengetallen en vaak te laat opgeleverde informatie. In overleg met het lid uit de RvT met portefeuille financiën, zijn er bij de huidige partij en 2 andere partijen offertes aangevraagd en getoetst naar aanleiding van afgesproken criteria. In december is er gekozen voor een nieuw administratiekantoor per ingang van 2023. Doorslag was daarbij de combinatie van de prijs en de meer inzichtelijke stuurinformatie en de ervaring in het onderwijs.

### **Huisvesting:**

De RvT heeft in het voorjaar van 2022 positief geadviseerd op een investering in ventilatie, ondanks dat de werkzaamheden boven budget waren. Het momentum was echter daar omdat we SUVIS subsidie hebben ontvangen en de gemeente Bloemendaal een zelfde bedrag bijdroeg. De werkzaamheden hebben in de zomervakantie van 2022 plaatsgevonden. Met het inbouwen van deze ventilatie komen we uit op frisse scholen B, waarmee de school meer is verduurzaamd en er een gezonder binnenklimaat is voor zowel leerlingen als leraren.

In het najaar is er actief overleg geweest over de gasprijs en mogelijke duurzame, en toekomstbestendige alternatieven betreft het verwarmen van de school. Dit blijft onderwerp van gesprek, maar er zal eerst meer advies ingewonnen worden alvorens hier verder mee te gaan.

Ook wordt er onderzocht hoe we het gasverbruik in de toekomst naar beneden kunnen brengen door middel van de warmte terugvoer van de ventilatie.

### **Financien**

Het nieuwe administratiekantoor zal in samenwerking met de directeur-bestuurder een positief effect hebben op de rapportering van de Josephschool en we zullen hiermee meer inzichtelijker en tijdiger rapportages ontvangen. Zover we gezien hebben ziet dit er goed uit.

De Josephschool heeft een gezonde financiële positie en in kleine mate bovenmatige financiële reserves waar de RvT een scherp oog op zal houden zodat dit ten goede komt van de school. De reden dat we nu iets over de grens gaan heeft te maken met de NPO-gelden die nog besteed gaan worden in de komende jaren maar nu al zijn ontvangen. Doelmatigheid staat hoog op de agenda van het bestuur en de RvT. De RvT wil zeker weten dat de middelen die worden ingezet ten goede komen aan het onderwijs. Dit komt regelmatig aan de orde, zoals bij de vraag naar inzicht in de samenhang tussen de begroting, de investeringen, de besteding van de NPO-gelden en tussentijdse resultaten van het onderwijs.

### **3.2.4 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact**

Samen met de gemeente Bloemendaal is in 2021 een start gemaakt om de vernieuwing van het speelplein te realiseren. Het speelplein is een openbaar speelplein waar ook kinderen uit de buurt buiten de schooltijden om gebruik van mogen maken. In 2022 zijn plannen en begrotingen Opgesteld, Begin 2023 is de verwachting een definitieve begroting op te stellen. Juni 2023 zal een start gemaakt worden met de werkzaamheden. In 2022 zijn er diverse acties opgezet om geld in te zamelen voor hulp aan Oekraïne.

### **3.2.5 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'**

De Josephschool is een 1-pitterschool. Wij maken onderdeel uit van een netwerk van in totaal negen 1-pitter scholen in de Regio Kennemerland. Vanuit dit netwerk treden we gezamenlijk op als het gaat om begeleiden van studenten. April 2022 is er een gezamenlijke studiedag geweest. Met als doel om de eigen medewerkers gelegenheid te geven bij andere scholen binnen te kijken. Dit heeft gezorgd voor een positieve bijdrage aan de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers. Het afgelopen jaar waren 3 stagiaires aan de school verbonden. Om ervoor te zorgen dat we gezien blijven voor studenten van de PABO.

### **3.2.6 Vermelding van de samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen**

Onze organisatie maakt deel uit van het Samenwerkingsverband Passend onderwijs Kennemerland. Het bestuur heeft zitting in dit samenwerkingsverband.

Op schoolniveau zijn er gedurende het jaar geplande overleggen met de consulente van het SWV. De directeur en de intern begeleider gaan regelmatig naar netwerkbijeenkomsten en leerkrachten bezoeken individueel of in een groep professionaliseringsmiddagen.

Tevens maken wij gebruik van de ondersteuning vanuit het SWV om passend onderwijs in de school vorm te kunnen geven. Te denken valt aan expertise van clusterscholen of ondersteuning in de groep. Daarbij hebben we regelmatig contact met de HB- specialist van het SWV. Vanaf schooljaar 2023/2024 neemt Day in the Week School plaats in onze school.

Samenwerking met de Pabo: Er zijn afspraken gemaakt over stage plekken en er is een personeelslid aangesteld als opleider in de school. We zijn aangesloten bij het overleg Regionetwerk Kennemerland waarbij we met alle besturen uit de Regio Kennemerland in overleg zijn over de verandering van opleiden van Pabo studenten. De Josephschool is hierin penvoerder van alle 1-pitterscholen

### 3.2.7 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen, inclusief samenwerkingsverbanden

Het opleiden van Pabo studenten gaat veranderen/men is er stellig van overtuigd dat dit gaat veranderen naar opleiden vanuit de (praktijk)school

Sinds augustus 2020 zijn de samenwerkende partners (stichting Fedra, Atlant en pabo Inholland Haarlem) aspirant opleidingsschool. In 2024 zullen zij worden geaccrediteerd. De overheid verwacht dat in 2030 alle studenten opgeleid worden in partnerschappen. Studenten die worden opgeleid in de Opleidingsschool volgen deels hun opleiding in de praktijk. Het aantal dagen dat studenten in de praktijk leren, verschilt per leerjaar. Stage en het leren vinden plaats in leerteams. Het toetreden tot de opleidingsschool betekent dat de basisschool (of twee kleinere basisscholen) een leerteam gaan begeleiden, dat opleider en school gezamenlijk verantwoordelijk worden voor de opleiding van studenten.

In de Regio Kennemerland worden de studenten onder de besturen verdeeld. Hierin valt de Josephschool onder de 1-pitters en werken de 1-pitters ten aanzien van het opleiden van deeltijd studenten samen met "Spaarnesant" bestuur. Voor wat betreft het opleiden van voltijd studenten hebben wij als 1-pitters voorlopig besloten niet in samen te werken met een ander bestuur, omdat we de afgelopen jaren amper voltijd studenten via Inholland krijgen toegewezen. Ook omdat het aantal voltijd studenten de afgelopen jaren enorm terugloopt.

### 3.2.8 Namen van bestuurders, directieleden en toezichthouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies

<b>Bestuur (toezichthoudend)</b>	<b>Naam</b>	<b>(Neven)functies, betaald en onbetaald</b>
Voorzitter	Mike Tax	<i>Hoofdfunctie:</i> Business Manager to Group CFO at ABN AMRO Bank N.V.
Secretaris	Joyce Visser	<i>Hoofdfunctie:</i> Directeur Spirit Hostess Services Promo Adviezen BV
Bestuurslid	Priscilla Oud-Deinum	<i>Hoofdfunctie:</i> Directeur Basisschool de Beekvliet
Bestuurslid	Annemarie Reynolds	Hoofdfunctie Directeur Financien Dunamare Onderwijs Groep Nevenfunctie: Bestuurslid Female Ventures
<b>Bestuur (uitvoerend)</b>	Mike Noordhoek	<i>Hoofdfunctie:</i> Directeur - bestuurder

### 3.3 Naleving branchecode

#### 3.3.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance

Wij hebben een wijziging op het huidige bestuursmodel van onze school gebracht. Al jaren bestaat het bestuur uit een uitvoerend deel en een toezichhoudend deel. Er is tot maart 2019 altijd sprake geweest van een volledig vrijwillig ouder-bestuur. Het is mooi dat dit al die jaren heeft gewerkt maar het is ook kwetsbaar gebleken. Er is, door het toevoegen van een professionele bestuurder (in de persoon van Marcha Heerschop), toegewerkt naar verdere ontwikkeling en professionalisering van het bestuur. In samenspraak met de MR (zowel personeels – als oudergeleding) is het volgende besluit genomen;

Het bestuur van de Josephschool is vanaf schooljaar 2021-2022 ingericht met een toezichhoudend bestuur en een directeur – bestuurder. Het bevoegd gezag van de school is in dit model ondergebracht bij de directeur – bestuurder (in 1 persoon vertegenwoordigd). Het toezichhoudend bestuur houdt toezicht op de directeur-bestuurder, is de werkgever van deze functionaris en fungeert ook vanuit haar maatschappelijke verantwoordelijkheid als klankbord van de directeur-bestuurder. In 2021 en 2022 is geïnvesteerd in het toezichhoudend bestuur met de komst van Annemarie met ervaring in het onderwijsfinanciering en Priscilla als schooldirecteur basisonderwijs.

Voor 2023 is het toezichhoudend bestuur voornemens zichzelf verder te bekwamen door middel van trainingen en seminars.

#### 3.3.2 Code goed bestuur

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden.

Daarnaast conformeren we ons uit aan wet- en regelgeving. De toezichhoudende taak van de RvT is een maatschappelijke verantwoordelijkheid en bestaat uit het toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen de stichting. Hieronder vallen de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen. De RvT adviseert het bestuur, fungeert als klankbord en vervult de werkgeversrol voor het bestuur. Daarnaast benoemt de RvT de externe accountant.

De Josephschool hanteert de code Goed Bestuur zoals vastgesteld door de PO-raad. De Josephschool heeft vanwege haar omvang ('eenpitter') gekozen voor een functionele scheiding van bestuur en toezicht (het one Tier model). Dit betekent dat de Josephschool een scheiding tussen de toezichhoudende- en bestuurstaken aanhoudt binnen het bestuur.

Naast bovenstaande zaken zijn goedkeuringen verleend over het volgende:

- Begroting 2022;
- Jaarrekening 2021 en bestuursverslag 2021;
- Jaarplan 2022/2023
- Meerjarenbegroting 2022 – 2026.



## **Horizontale verantwoording**

Zie managementstatuut. In het schooljaar 2021-2022 is het managementstatuut aangepast aan de nieuwe bestuursvorm.

### **3.3.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting**

nvt

### **3.3.4 Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld**

Zie managementstatuut

## **3.4 Verslag toezichthoudend orgaan**

In het verslagjaar is het bestuur verscheidene malen bijeen geweest; van deze vergaderingen zijn notulen gemaakt. In het verslagjaar is in 2022 veel aandacht besteed aan het professionaliseren van de governance zoals eerder in dit bestuursverslag genoemd in 3.3. Het toezichthoudend bestuur is kritisch op haar eigen functioneren en heeft de wens om zicht voortdurend te verbeteren zoals valt te lezen in de zelfevaluatie in 3.2.3.

## **3.5 Omgeving**

### **3.5.1 Afhandeling van klachten**

Niet van toepassing.

### **3.5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering**

Er is een start gemaakt met burgerschap op de agenda te zetten voor schooljaar 2022/2023. Er is ook een specialist burgerschap benoemd.

### **3.5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering**

Onderdeel van 'Burgerschap' is 'wereldburgerschap' wat onderdeel gaat uitmaken van onze kwaliteit -en ambitiekaart. In 2023 wordt dit verder uitgewerkt.

## **4 Risicomanagement**

### **4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden**

De Josephschool heeft (net als de meeste schoolbesturen) de volgende belangrijke risico's:

- Ontwikkeling leerlingaantallen: de werkelijke leerlingaantallen kunnen afwijken van de verwachting door invloed van ontwikkelingen van het marktaandeel in de regio, dan wel anders dan verwachte demografische ontwikkelingen. De Josephschool maar ook enkele andere scholen in de plaats Bloemendaal kennen een aanzienlijk aandeel leerlingen die woonachtig zijn in Santpoort, Overveen en Haarlem.
- Rijksbekostiging: de Rijksbegroting wordt in de komende twee jaar een bekostiging per leerling. Men gaat uit van gemiddelden. Wat kost gemiddeld genomen een

leerkracht. De totale som aan loonkosten is gemiddeld genomen hoger dan andere/vergelijkbare scholen.

- De toenemende inflatie zorgt voor stijgende prijzen. Dit betekent dat inkoop van goederen en dienstverlening harder stijgen dan de inkomsten van de school
- Er is en er wordt flink geïnvesteerd in het schoolgebouw. Maar een meer modernere inrichting met hoogwaardige apparaten is enerzijds duurzamer en draagt bij aan de uitstraling van de school. Anderzijds zorgt dit voor hogere kosten van onderhoud.
- Als 1-pitter ben je kwetsbaarder als gevolg van ziekteverzuim, verandering van wet - en regelgeving waarin in beginsel de luxe van een bestuurskantoor of collega scholen ontbreekt om zaken samen op te pakken

De vermogenspositie, maar ook de liquiditeitspositie, van de stichting is op orde. De gedane investeringen aan het schoolgebouw en de aanpassingen welke nog gerealiseerd gaan worden aan het schoolgebouw en speelplein, zorgen ervoor dat we de komende jaren verzekerd zijn van een toekomst bestendige huisvesting. Tevens zal het zorgen voor een positief beeld van de school richting de huidige en toekomstige leerlingen en ouders van de Josepschool. Het 1-pitter netwerk waar de Josepschool onderdeel vanuit maakt, geeft voldoende mogelijkheden om ingewikkelde zaken gezamenlijk aan te pakken. De huidige formatie kent voor de komende jaren voldoende flexibiliteit om waar nodig af of op te schalen in formatie. De bestuurder is van mening dat genoemde risico's geen invloed zullen hebben op het beoogde beleid.

## 4.2 Risicoprofiel

Risico	Maximale impact per risico (a)	Kans dat risico zich voordoet (b)	Preventieve maatregelen
Leerlingprognoses zijn niet juist	50.000	2	Jaarlijks prognose van 4 jaar maken; deel van het team op basis van een tijdelijk contract;
Dalende leerlingaantallen	75.000	4	Deel van het team op basis van een tijdelijke aanstelling
Onverwachte stijging ziekteverzuim personeel	25.000	2	Op basis van een x-behoefte aan personeel, meer mensen een aanstelling geven, met bereidheid om extra te willen werken
Financiële gevolgen van arbeidsconflicten	15.000	1	Jaarlijks POP gesprek, vitaliteitsplan, goede arbodienst
Onverwacht verloop van personeel	25.000	1	Jaarlijks POP gesprek, marktconforme beloning, vitaliteitsplan, goede arbodienst, veel persoonlijke aandacht voor ontwikkeling
Beperkingen in het aannemen van tijdelijke werknemers door de invoering van de Wet werk en zekerheid	25.000	1	Samenwerking met andere 1-pitterscholen ten behoeve van een pool aan flexibele leerkrachten
Negatieve beoordeling onderwijsinspectie	25.000	1	Consultatie 1-pitters onderling Regio Kennemerland ten behoeve van beleid en organisatie

Onzekerheden omtrent de hoogte en het moment van ontvangst van de te ontvangen rijksbijdragen	25.000	3	Het aanhouden van een meer dan voldoende buffer aan eigen vermogen.
Onvoldoende financiële middelen aanwezig voor uitvoering buitenonderhoud door de decentralisatie van het buitenonderhoud	25.000	1	Meer Jaren onderhoudsplan opgesteld die jaarlijks wordt herzien.

## **5 Bedrijfsvoering**

### **5.1 Bedrijfsvoering**

#### **5.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis**

Het afgelopen jaar was Corona op zijn retour. Ziekteverzuimcijfers namen af, omdat de quarantaine maatregelen kwamen te vervallen. Net als 2021 is ook in 2022 ingezet op scholing, veel persoonlijke aandacht aan medewerkers. Verzuimcijfers zijn enorm gedaald tot ver beneden het landelijk gemiddelde.

#### **5.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar**

Een van de onderwijsassistenten is op kosten van de school gestart met de PABO opleiding om leerkrachten vanuit de eigen organisatie op te leiden.

We zijn gestart met het houden van POP gesprekken met medewerkers. Met de uitkomsten daarvan zijn ontwikkelingsprogramma's opgesteld met de medewerkers. Voor de korte termijn (kalenderjaar) en de langere termijn (3 jaar). Het afgelopen jaar hebben we een zij-instroom stagiair een contract aangeboden. De HB specialist is een opleiding gestart wat gericht is op rolversterking van de functie van HB specialist en uitstekend aansluit op de behoefte vanuit school. Een van de leerkrachten is de opleiding tot Remedial teacher gaan volgen om leerlingen te begeleiden die wat meer hulp kunnen gebruiken bij het aanleren van leervaardigheden.

#### **5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag**

Niet van toepassing voor 2022

#### **5.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de huisvesting in het afgelopen jaar**

In 2021 hebben we ons samen met de gemeente Bloemendaal aangemeld voor de SUVIS subsidie (Frisse Scholen B). Vanuit het huisvestingsbudget, wat al beschikbaar was gesteld door de gemeente Bloemendaal, de SUVIS subsidie en een eigen inbreng vanuit de Stichting zijn in de zomer van 2022 alle lokalen voorzien van

ventilatiesystemen die zorgt voor een optimaal zuurstof gehalte in de lokalen (Frisse scholen label B).

In 2021 heeft de gemeente Bloemendaal 'groen licht' gegeven voor het renoveren van het schoolplein. Plannen en budget zijn inmiddels goedgekeurd in 2022. In 2023 zal een start worden gemaakt met de renovatie van het speelplein.

## 5.1.5 Financiële positie op balansdatum

Josephschool	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Vershil verlagjaar tov begroting	Vershil verlagjaar tov vorig jaar
3.1 Rijksbijdragen	1.499.404	1.387.523	1.577.263	1.570.292	1.548.685	1.474.958	1.460.864	189.740	77.859
3.2 Overheidsbijdragen	10.433	8.339	8.389	5.000	5.000	5.000	5.000	50	-2.044
3.5 Overige baten	108.049	107.292	109.187	127.700	129.375	131.070	132.786	1.895	1.138
<b>3 Opbrengsten</b>	<b>1.617.886</b>	<b>1.503.154</b>	<b>1.694.839</b>	<b>1.702.992</b>	<b>1.683.060</b>	<b>1.611.028</b>	<b>1.598.650</b>	<b>191.685</b>	<b>76.953</b>
4.1 Personeelslasten	1.229.288	1.134.360	1.283.409	1.315.381	1.338.305	1.283.931	1.290.070	149.049	54.121
4.2 Afschrijvingen	57.822	64.962	73.892	67.465	60.985	58.188	56.286	8.930	16.070
4.3 Huisvestingslasten	75.178	91.800	77.969	95.800	98.712	101.740	104.890	-13.831	2.791
4.4 Overige lasten	186.780	192.100	220.798	180.500	160.500	154.500	154.500	28.698	34.018
<b>4 Kosten</b>	<b>1.549.068</b>	<b>1.483.222</b>	<b>1.656.069</b>	<b>1.659.146</b>	<b>1.658.502</b>	<b>1.598.359</b>	<b>1.605.746</b>	<b>172.846</b>	<b>107.000</b>
<b>5 Financiële baten en lasten</b>	<b>-1.539</b>	<b>-1.200</b>	<b>-950</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>250</b>	<b>589</b>
<b>Resultaat</b>	<b>67.279</b>	<b>18.732</b>	<b>37.821</b>	<b>42.645</b>	<b>23.359</b>	<b>11.469</b>	<b>-8.296</b>	<b>19.088</b>	<b>-29.459</b>

Het netto resultaat is in 2022 positief uitgevallen ten opzichte van de begroting en is uitgekomen op € 37.821 tegenover € 67.279 over 2021. Het Eigen Vermogen stijgt door het positieve resultaat met € 37.821. De stichting maakt geen gebruik van externe (bancaire) financiering. De liquiditeiten zijn bij twee verschillende systeemrelevante financiële instellingen ondergebracht op rentedragende bankrekeningen. Er wordt geen gebruik gemaakt van andere financiële instrumenten of derivaten

De begroting van 2022 ging uit van een positief resultaat van € 18.731. De realisatie van 2022 is echter hoger uitgekomen een postief verschil van € 19.088. Als gevolg van niet besteede NPO gelden is het resultaat over 2022 positief uitgevallen.

### Normatief Eigen vermogen

De inspectie van het onderwijs heeft een signaleringswaarde ontwikkeld om bovenmatige reserves bij onderwijsinstellingen te signaleren. Deze signaleringswaarde wordt het normatief eigen vermogen genoemd. De aanleiding hiervoor is de conclusie van de inspectie dat de reserves in het onderwijs geleidelijk toenemen.

Vanaf verslagjaar 2020 dient het bestuur verantwoording af te leggen over de hoogte van de reserves. Bij De Josephschool is op 31 december 2022 sprake van overschrijding van het normatief eigen vermogen. De Josephschool werkt aan een verlaging richting het normatief vermogen. De inspectie van OC&W doet onderzoek naar besturen met een hoog eigen vermogen.

<b>Overschrijding normatief vermogen 31-12-2022</b>	
Normatief publiek eigen vermogen	857.578
Werkelijk publiek eigen vermogen	652.519
<b>Onderschrijding</b>	<b>205.059</b>

### **5.1.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)**

Bovenstaande kengetallen laten zien dat enige verhoging van het eigen vermogen acceptabel is. De operationele activiteiten zijn hoger geweest dan 2021 en de investeringen in materiele activa aanzienlijk lager dan 2021 waardoor de liquiditeitspositie ruim voldoende is gebleven. De activa zijn in 2021 toegenomen door aanschaf luchtverversingssystemen, maar heeft niet geleid tot een verlaging van de liquide middelen. De stand van de liquide middelen eindigt in 2022 op € 545.793. Het eigen vermogen is gestegen door het positieve resultaat in 2022 tot € 699.381.

### **5.1.7 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen**

Het netto resultaat is in 2022 positief uitgevallen ten opzichte van de begroting en is uitgekomen op € 37.821 tegenover € 67.279 over 2021. De overheidsbijdragen en overige baten zijn €189.740 hoger uitgevallen ten opzichte van de begroting. Dit heeft te maken door extra baten door CAO stijgingen. De personele lasten zijn € 149.049 hoger uitgevallen dan begroot. Dit heeft met de CAO loonstijgingen te maken. Het resultaat is positiever uitgevallen doordat niet alle NPO bestedingen zijn uitgevoerd en er minder inhuur derden heeft plaatsgevonden.

Er is ingezet op ongeveer een "0" begroting. De doelstellingen beschreven in het jaar- en schoolplan zijn voldoende gedekt op basis van deze begroting.

### **5.1.8 Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar**

- 1) Hogere vergoeding personeel door CAO verhoging meer inkomsten samenwerkingsverband en niet alle NPO gelden werden uitgegeven.

### **5.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen**

In 2021 is onderzocht of we met subsidie van het Rijk en de gemeenten kunnen gaan investeren in de luchtkwaliteit van de school om te voldoen aan het Bouwbesluit 2015 (Frisse scholen B). In Oktober 2021 is de SUVIS aanvraag wederom ingediend en gehonoreerd. Juni 2021 was de aanvraag ook ingediend maar niet toegekend vanwege onvoldoende beschikbaar SUVIS subsidie bij het Rijk. Vervolgens is de aanvraag uitbesteed bij drie Installatie bureaus. De werkzaamheden zijn toegekend aan "Goorhuis Installatietechniek" voor een bedrag van 229.000 Euro (incl. btw). De Stichting ontvangt 68.800 Euro via SUVIS. Verder ontvangt de stichting nog 71.936 Euro van de Gemeente Bloemendaal. Dit is nog een restant van de het bedrag van 180.000 Euro wat door de gemeente Bloemendaal beschikbaar was gesteld voor de verbouwing. Een bedrag van 88.264 Euro wordt betaald uit eigen middelen. Dit wordt betaald vanuit de MJOP. We hebben nog voldoende financiële ruimte in de voorziening groot onderhoud. Jaarlijks wordt het MJOP (financieel) herzien. In 2023 gaan we investeren in het speelplein. Hiervoor wordt 50.000 van uit de voorziening onderhoud onttrokken om te investeren in het speelplein

### 5.1.10 Toelichting op kasstromen en financiering

2022 is positief beïnvloed door extra ontvangsten vanuit de Rijksbijdragen (NPO, Subsidies). Ter hoogte van € 31.352

Uitgangspunten voor het verdelen van de middelen zijn:

- Zoveel mogelijk middelen toedelen aan het directe onderwijsproces.
- Omdat de school een eenpitter is, zijn er geen bovenschoolse middelen nodig. Wel zijn er bestuurskosten, RvT-kosten en administratiekosten voor ons administratiekantoor. Middelen uit de vrijwillige ouderbijdragen komen ten goede aan alle leerlingen.
- Besluitvorming over het toedelen van de middelen vindt plaats middels het overleg met de MR, die adviesrecht heeft over de meerjarenbegroting en instemt met de begroting van de middelen uit de ouderbijdrage.

### 5.1.11 Informatie over financiële instrumenten

De financieringsstructuur zal niet veranderen. Van het aantrekken van vreemd vermogen (aangaan van leningen) is geen sprake. De inzet van de bestemmingsreserve publiek is nog ter overweging. De algemene reserve zal vanwege de verbeterende resultaatontwikkeling en extra ontvangsten vanuit Rijksoverheid op hetzelfde niveau blijven. De liquide middelen zijn in 2021 licht toegenomen, maar zullen we mogelijk dit jaar wat dalen als gevolg van investeringen in ventilatie en schoolplein. Alle betalingen vinden plaats via het vierogen principe.

### 5.1.12 In control statement

De bestuurder is van mening volledig in control te zijn ten aanzien van de financiële positie van de stichting, mede gelet op de goede kas- en vermogenspositie en stabiele leerlingaantallen in de (nabije) toekomst.

### 5.1.13 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg in het afgelopen jaar

Er wordt gewerkt met een kwaliteitssysteem WMKPO.

Er wordt cyclisch gewerkt met jaarplannen, functionering en popgesprekken, opbrengstgesprekken (2x per jaar), lesobservaties (minimaal 4x per jaar).

Start gesprekken met de leerkrachten worden gevoerd en twee keer per jaar vindt een evaluatie gesprek plaats waarbij groepsdoelen geformuleerd en beoordeeld worden n.a.v de zelfevaluatie en de groepsoverdrachten. Opbrengstgesprekken (2x per jaar), lesobservaties (minimaal 4x per jaar). Er worden 1x in de twee jaar tevredenheidspeilingen gehouden onder medewerkers en ouders

## 5.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

### 5.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar

Onderwijs:

## Rekenen

De eindopbrengsten van juni 2022 lieten een stijging zien in de rekenopbrengsten. Het aanbod van Pluspunt sluit beter aan op de behoefte van de groep en onderdelen waarop getoetst wordt. De rekenspecialist heeft samen met de PO consultant een draaiboek opgesteld voor het afleggen van lesbezoeken. De eerste bezoeken zijn woensdag 21 september 2022 geweest. Door de PO Consultant werd het pedagogisch klimaat in de groepen die zij bezocht als erg positief beoordeeld. Dit betekent dat bij het beoordelen van de opbrengsten in de verschillende groepen, we voorzichtig kunnen aannemen dat het beïnvloeden van de opbrengsten niet hoeft te gebeuren door het pedagogisch klimaat aan te passen. Het zijn vooral de leerkrachtvaardigheden die we kunnen/moeten beïnvloeden. Er is geconstateerd dat een aantal leerlingen kortere instructie nodig hebben, eerder aan de slag kunnen, meer werk aankunnen. Kortom meer differentiëren in de klas. De rekenspecialist heeft voor Pluspunt alle kaarten met kinddoelen met een bijbehorende voorbeeldsom per leerjaar van Pluspunt gelamineerd. Deze worden ingezet als hulpkarten in de klas. We doen dit ook al voor spelling. Als het doel is behandeld, wordt het opgehangen in de klas. Het zijn 44 kaarten (inclusief het instapblok). Dat is natuurlijk te veel om op te hangen. Ze worden nu steeds per twee blokken opgehangen. Zo blijven de doelen die inge oefend worden bij de conditietraining ook nog zichtbaar in de klas. Een eerste aanzet voor de ambitiekaart Rekenen is eind 2022 opgesteld. Na de klassenbezoeken is gesproken over de hoge verwachtingen die wij als team mogen hebben t.a.v. onze populatie kinderen. Het werken met RekenXL (verdieping huidige rekenmethode) staat onder leiding van de Reken -en HB specialist. De kinderen die naast Pluspunt ook RekenXL volgen worden tijdens de instructies in de klas meer uitgedaagd. Het is belangrijk dat ze meedoen met een korte instructie om strategieën aan te leren. Daar gebruiken we de stappen van EDI voor. Een belangrijke stap van EDI is de controle van begrip. Als blijkt tijdens de controle van begrip dat ze het begrijpen, kunnen ze aan de slag met de hoge orde denkvragen die onderdeel uitmaken van de methode. Alle hoge orde denkvragen voor alle groepen zijn inmiddels uitgewerkt. Vanaf januari staat rekenen op het programma van de actief overleggen.

## Lezen

Dinsdag 31 mei 2022 heeft de specialist Taal een presentatie gegeven aan het team om ons wat meer mee te nemen in de mogelijkheden van het lees -en taalonderwijs. We maken momenteel gebruik van de methode "Karakter". Een methode ter bevordering van het technisch lezen van kinderen. Klanken van letters, lettergrepen herkennen, leestekens. Dit wordt ondersteund met het zogenaamde 'Tutor lezen'. Waarbij leerlingen uit groep 3 voorlezen aan leerlingen uit groep 8. De methode "Karakter" hebben we sinds vorig jaar in gebruik. Deze bevalt goed.

Waar we nog naar op zoek zijn is uitbreiding rondom 'begrijpend lezen'. De specialist Taal heeft in haar presentatie uitgeweid over 'close reading'. Een vorm van 'begrijpend lezen' waarbij kinderen worden uitgedaagd om een tekst meerdere malen te lezen. Steeds krijgt de leerling een andere opdracht mee. Op die manier wordt een kind uitgedaagd om meerdere manieren naar een tekst te kijken. Bij de huidige 'begrijpend lees' methoden worden leerlingen lees strategieën aangeleerd. Vaak worden dan teksten gebruikt, die in het teken staan van de te leren lees strategie. Maar dat is niet een weerspiegeling van de huidige boeken of krantenartikelen.

Vanuit de presentatie heeft de specialist Taal het team opdracht gegeven zich wat meer te gaan verdiepen in 'close reading'. Zij heeft wat voorbeelden en oefenstof aangereikt

waar het team mee aan de slag kan. Bij het laatste actief overleg van schooljaar 2021/2022 worden de eerste bevindingen met elkaar gedeeld. Doelstelling is om voor 1 november 2022 te komen tot een nieuwe begrijpend lees en/of close reading methode te komen. De specialist Taal heeft 14 september jl. een gesprek gevoerd met de consultant PO Raad. De behoefte van de Josephschool betreft bij de keuze van een nieuwe taalmethode passend bij onze populatie. De consultant PO Raad heeft hiervoor een collega van haar gevraagd om contact op te nemen met onze specialist Taal om haar hierbij te gaan begeleiden/coachen. De collega van Irma (PO raad) heeft november 2022 een overleg gevoerd met de specialist Taal en de Intern begeleider. Zij zijn vooral meegenomen in hoe zij samen met het team kunnen komen tot een goede invulling van technisch en begrijpend leesonderwijs bij ons op school. We maken gebruik van het boek van Marita Eskens; "Technisch lezen in een doorlopende lijn". Na de Herfstvakantie stond een deel van de studiedag in het teken van ons vertrekpunt voor het technisch en begrijpend lezen blok en zijn de 'actief overleg' bijeenkomsten ingezet op de inzet van ons lees onderwijs, spelling en begrijpend lezen.

## **Kwaliteit en cultuur**

De PO Raad biedt aan scholen aan die goed willen worden/goed willen blijven een traject aan waarbij de school ongeveer een jaar lang begeleid wordt door een consultant van de PO Raad (kosteloos). Het is een traject voor scholen die een onvoldoende beoordeling hebben ontvangen. Of qua opbrengsten dichterbij de signaleringswaarde aanzitten dan het gemiddelde. De Josephschool komt hiervoor in aanmerking.

Begin van dit schooljaar hebben we een werkplan uitgestippeld met de PO Raad Consultant. Zij gaat de specialisten begeleiden binnen onze school. In totaal zijn dit 8 specialisten (7 onderdelen) voor Rekenen, Taalbeleving, Kleuteronderwijs, Thematisch onderwijs, Burgerschap/Cultuur, SOVA en HB. Zij gaat hen begeleiden bij het opstellen van Kwaliteit -en ambitiekaarten. Daarnaast gaat zij hen begeleiden hoe je de rol als specialist gaat inzetten binnen de Josephschool. Een belangrijk onderdeel daarvan zijn de klassenbezoeken. Die worden zoveel mogelijk samen met haar gedaan. Wat zie je, hoe koppel je terug, hoe zet je collega's aan tot verandering. Annemiek en ik vinden het belangrijk dat collega's bij elkaar kijken, van elkaar leren. De verwachting is dat we met elkaar een nog beter leerteam worden.

De afgelopen periode zijn er mooie stappen binnen de school gemaakt om de kwaliteit van ons onderwijs te versterken. Als middel hiervoor zijn we veel meer gaan werken vanuit leerteams/kwaliteitsteams met specialisten als kartrekker hiervan. Het doel hiervan is dat de ontwikkelingen veel meer vanuit het team komen en niet alles afhankelijk wordt en is van de directeur of intern begeleider. De ervaring leert dat deze manier van organiseren de motivatie tot ontwikkelen veel groter maakt. Daarnaast maakt het scholen ook veel minder kwetsbaar omdat verantwoordelijkheden gedeeld worden, kwaliteit meer geborgd wordt en er hierdoor geen afhankelijkheid ontstaat mochten er wisselingen in het team zijn.

Zoals besproken maakt elk leerteam hiervoor (uiteraard met de input vanuit het team) een ambitiekaart (kort gezegd een meerjarenplanning met doelen en activiteiten) en een kwaliteitskaart (overzicht van gemaakte afspraken voor een bepaald gebied). Hiervoor zijn formats beschikbaar. De ambitiekaarten vormen in de toekomst dan samen het schoolplan. Op deze manier worden verbeteringen veel meer bottom-up vorm gegeven.

Het is de bedoeling dat de ambitiekaarten en kwaliteitskaarten voor 1 juni 2023 gereed zijn. De PO Consultant zal hierin ondersteunen door inspiratie, hulp & advies te geven



hoe dit aan te pakken. Zij staat open voor alle vragen om bovenstaande op een hoger plan te tillen.

Individuele trainingen en studies zijn gevolgd of worden gevolgd op de volgende gebieden:

- Rekencoördinator en rekenspecialist
- HB onderwijs
- PABO opleiding

In 2022 is een start gemaakt met de ontwikkeling van een nieuw schoolplan die vanaf schooljaar 2023/2024 ingaat. Dit schoolplan past bij onze visie welke in 2019 definitief is vastgesteld. In 2021 zijn de missie en visie nogmaals onder de aandacht gebracht om deze in 2022 verder te vertalen naar een (eventueel) nieuw logo, kleurstellingen die terug moeten gaan komen in de nieuwe website, schoolgebouw en speelplein. Het schoolplan wordt uitgewerkt in jaarplannen. Daarbij maakt de school twee keer per jaar een zelfevaluatie t.a.v. de leeropbrengsten.

Aan het einde van het schooljaar vindt de evaluatie van het jaarplan plaats en wordt samen met team een nieuw jaarplan vormgegeven op basis van het schoolplan 2019 – 2023 en recente ontwikkelingen. Naar aanleiding daarvan wordt het werkverdelingsplan opgesteld en worden na verschillende gesprekken met het team de werkdrukmiddelen ingezet. Tevens wordt een jaarkalender opgesteld met elkaar ten behoeve van het actief overleg.

Binnen de school is verder gewerkt aan een professionele cultuur. Op regelmatige basis vindt actief overleg plaats waarbij de ontwikkelingen van de leerlingen en leerkrachten centraal staat. De leerkracht is zelf verantwoordelijk voor de inzet van de onderwijsassistentie. In gesprekken met IB en directie wordt er gekeken of de inzet optimaal gebruikt wordt. Onderwijsassistentie wordt deels ingezet vanuit middelen passend onderwijs en deels vanuit de werkdrukmiddelen. Ook wordt collegiale visitatie toegepast t.a.v. de schooldoelen en eventuele individuele doelen van leerkrachten. De leerkrachten bereiden daarbij ook regelmatig samen lessen voor waardoor er meer van ieders expertise gebruik kan worden gemaakt. Het positioneren van expertise in de organisatie wordt verder uitgewerkt in 2023.

## ICT

De ICT specialisten, hebben een start gemaakt met een ICT onderwijsprogramma. De ICT specialist hebben ICT lessen gegeven aan de groepen 5 t/m 7 en aan groep 8. Deze lessen stonden in het teken van mediawijsheid, gebruik Google classroom en een leerlijn programmeren. Met de groepen 1 t/m 4 is een start gemaakt met de aanschaf van Be-Bops. Robotten die je kunt programmeren zodat ze opdrachten kunnen invoeren. Dat begint heel eenvoudig en wordt steeds wat uitdagender.

We hebben de Centrale agenda via Outlook ingezet op school. Naar aanleiding van de enquête die aan het begin van schooljaar 2022/2023 is gehouden onder het personeel over ICT onderwijs, maar ook ICT middelen en eigen kennis en kunde van ICT is een actieplan opgesteld. Januari komen de ICT specialisten en de directeur bijeen om naar aanleiding van de enquête en het jaarplan de inzet van ICT verder vorm te geven.

### 5.2.2 Onderwijsprestaties

De focus voor schooljaar 2022/2023 lag op het verhogen van de opbrengsten Rekenen. Hiervoor hebben wij via de PO Raad een consultant Rekenen toegewezen gekregen die ons een jaarlang ondersteunt. Daarnaast hebben wij ons in 2022 aangemeld bij het

Samenwerkingsverband voor 'versterken van het Rekenonderwijs'. In de actief overleggen heeft het Rekenonderwijs eveneens centraal gestaan. In 2022 liet dit al een stijging zien van de rekenopbrengsten bij de methodetoetsen.

### Onderwijs

- In alle groepen op de Josephschool wordt er gedifferentieerd instructie gegeven, wordt EDI ingezet bij het aanleren van nieuwe strategieën en wordt het onderwijsaanbod in de groep (mn bij het vakgebied rekenen) beter afgestemd op het niveau van de kinderen. Omdat in drie groepen een nieuwe leerkracht was gestart, is er bij deze leerkrachten extra aandacht besteed door de IB en het kijken bij andere collega's om EDI beter in te zetten. Leerkrachten ervaren dat het werken met blokplanningen en het begeleiden van de leerlingen t.a.v. eigen leerdoelen zeer passend is bij onze populatie. Kennis over het houden van goede kind- en ontwikkelgesprekken is daarbij zeer gewenst.
- De bovenlaag van onze populatie wordt niet altijd voldoende uitgedaagd. De leerlingen laten (gemiddeld) te weinig groei zien in de toetsen en er is bij sommige leerlingen gebrek aan motivatie. Leerkrachten trainen in het aanbieden van een concrete aanpak zowel didactisch als lesmethode zodat leerlingen aan de bovenkant ruim voldoende worden uitgedaagd. In beginsel vanuit de plusgroepen, maar op een nader te noemen termijn vanuit de groep zelf. Leerkrachten scholen in het herkennen van hoogbegaafdheid. Maatklas is inmiddels gestart waarbij leerlingen uit de groepen 5 t/m 8 gezamenlijk les krijgen "Levelwerk" is geïmplementeerd als methode voor aanvullende verrijking gericht op extra materiaal voor 'meerkunners'

### 5.2.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

De populatie leerlingen op de Josephschool is geen gemiddelde populatie. Veel kinderen leren gemakkelijk en zij hebben dan ook een ander lesaanbod nodig dan de gemiddelde leerling. In de afgelopen twee jaar hebben we vooral getracht het niveau in de groep te verbreden en te verdiepen. Dit hebben we gedaan door meer differentiatie in de instructie en de leerstof aan te brengen d.m.v. het stellen van andere leerdoelen en het benoemen en beschrijven van succes criteria. Tevens besteden we ook veel aandacht aan het aanleren van juiste strategieën en automatisering van vaardigheden. Hiervoor zetten we EDI in. Leerlingen die makkelijk leren ontwikkelen en leren zichzelf namelijk snel strategieën aan die niet altijd goed toepasbaar zijn bij complexere opdrachten.

Thematisch onderwijs wordt aangeboden aan groep 1 t/m 8. Binnen dit thematisch onderwijs willen we de aspecten van deep learning en burgerschapsvorming integreren. Voor wat betreft thematisch werken wordt dit ondersteund door de DaVinci methode. Voor 2023 staat op de planning om deze methode verder te optimaliseren. Het thematisch onderwijs wordt ook ingezet naast het compacten van de reguliere lesstof. Leerlingen die makkelijk leren worden uitgedaagd door opdrachten waarbij hogere- orde denkvragen worden voorgelegd. Opdrachten van het thematisch werken worden ook verwerkt als de reguliere leerstof is verwerkt.

## 5.2.4 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

De directie is verantwoordelijk voor de uitvoering van het aannamebeleid zoals hierna beschreven. De Josephschool hanteert 3 begrippen:

- de aanmeldingslijst: dit is de lijst waarop ieder kind op volgorde van aanmelding wordt genoteerd.
- de plaatsingslijst: deze lijst geeft aan welke kinderen in de groep zullen worden geplaatst. Deze lijst wordt opgemaakt op 1 januari van het kalenderjaar voorafgaand aan het jaar waarin de nieuwe groep na de zomer zal starten en kent maximaal 30 kinderen.
- de wachtpool: dit is de lijst met kinderen die wel zijn aangemeld, maar niet geplaatst. Deze lijst kent geen volgorde op welke manier dan ook. Het is aan de directie te bezien - in het geval er ruimte ontstaat op de plaatsingslijst – welke kinderen voor plaatsing in aanmerking komen. *Vorrangsregel*

We hanteren één voorrangsregel: broertjes en zusjes van kinderen die al op de Josephschool zitten hebben voorrang op andere kinderen, mits ze zijn aangemeld vóór 1 januari van het kalenderjaar voorafgaand aan het jaar waarin de nieuwe groep na de zomer zal starten.

De Josephschool hanteert een maximum groepsgrootte van ongeveer 30 kinderen bij plaatsing in het eerste jaar. Het verschil tussen de genoemde 28 en 30 is aan de directie om in te vullen. Door het veranderende beleid in de gemeente Haarlem zijn er aanzienlijk meer aanvragen voor plaatsing op de Josephschool. In Haarlem zijn ouders verplicht om vijf basisscholen op te geven. Aan de hand van (eventueel) loting komen de kinderen van ouders op de school die zij als eerste hebben opgegeven. In dat geval geldt niet altijd de datum van aanmelding, maar kan er gekozen worden voor leerlingen die binnen het postcodegebied vallen. Zo willen we voorkomen dat ouders die een school in hun eigen wijk zoeken geen plek kunnen vinden.

## 5.2.5 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

In 2022 is een ouder enquête afgenomen. De uitslagen waren ruim voldoende. Uiteindelijk hebben maar 20% van de ouders de enquête ingevuld. Wat te laag. In samenspraak met de MR kwamen we tot een voorzichte conclusie dat over het algemeen ouders erg tevreden zijn en om die reden de vragenlijsten niet hebben ingevuld. We nemen de vragenlijst in het najaar van 2023 weer opnieuw af. De leerling enquête staat voor voorjaar 2023 op de planning.

Voor wat betreft werkdrukverlaging is ingezet om meer ondersteuning in de groepen (handen in de klas) en is geregeld vervanging gerealiseerd ten behoeve van leerkrachten om hen in staat te stellen achterstanden weg te werken.

De communicatie met ouders is verbeterd. Er wordt op een duidelijke constructieve wijze tijdig over zaken gecommuniceerd. Er wordt hard gewerkt aan een nieuwe wijze van het opstellen van rapporten zodat ouders op een duidelijkere wijze worden meegenomen in de ontwikkeling van hun kind op de Josephschool.

## 5.3 Duurzaamheid

### 5.3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. duurzaamheid in het afgelopen jaar

Zoals reeds eerder vermeld is de school in 2019 gestart met een renovatietraject. Onderdeel daarvan is het vervangen van de verlichting voor duurzame LED-verlichting en het verbeteren van de klimaatbeheersing. De school beschikt reeds over zonnepanelen op het dak, wat verder invulling geeft aan het duurzame karakter van het schoolgebouw. In 2022 is elke ruimte voorzien van LED verlichting en is de aanleg van ventilatie gerealiseerd.

## 6 Toekomstige ontwikkelingen

### 6.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

#### 6.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

Werken aan de verbeteringen van de opbrengsten van de kernvakken. Sinds 2019 wordt op een andere wijze getoetst of je als school voldoet aan de inspectienorm voor wat betreft de opbrengsten. Op basis van de opbrengsten over de afgelopen 3 jaar, zijn wij nog niet op het niveau waar we willen zijn met deze school. Corona, thuis onderwijs, lock downs hebben ervoor gezorgd dat de ontwikkeling naar hogere opbrengsten nog niet voldoende gerealiseerd is. Een nieuwe rekenmethode, extra formatie voor schooljaar 2022/2023, collegiale visitaties, geregeld evaluaties gaan bijdragen aan een stijging van de opbrengsten. In 2022 hebben we een start gemaakt met het opstellen van het nieuwe schoolplan aan de hand van ambitie –en kwaliteitskaarten. Voor wat betreft de kernvakken worden anders dan het huidige schoolplan de doelen ook rekenkundig beschreven.

#### 6.1.2 & 6.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg en onderzoek

Verder optimaliseren van ons HB onderwijs zodat leerlingen waarbij het bestaande aanbod niet voldoende is, uitgedaagd blijven. De HB specialist is in 2022 gestart met een opleiding van 'rolversterking HB specialist binnen de school. Onze populatie leerlingen vraagt om een verdiepend aanbod. Dit betekent dat we hierin ook de leerkrachten mee moeten nemen. We gaan investeren in een RT opleiding van een van de leerkrachten. We zien dat op individuele basis gemiddeld genomen meer ondersteuning nodig is. Vooral bij het aanleren van leervaardigheden is extra ondersteuning nodig. Vanuit IB en directie gaan we sturen op de 'midden groep'. De leerlingen die het voldoende tot goed doen, maar waar relatief gezien meer potentie in zit. Kortom het onderwijs beter afstemmen op onze leerlingpopulatie.

#### 6.1.4 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel

Vanuit de POP gesprekken sturen op de individuele ambities van het personeel. Deze moeten zoveel mogelijk aansluiten op de missie, visie en doelen van de school. Faciliteren van de leerkrachten om op een zo goed mogelijke wijze onderwijs te verzorgen aan onze leerlingen. Het team wordt gestimuleerd opleidingen en trainingen te volgen met als doel om zichzelf maar ook de kwaliteit van het onderwijs en leerlingenzorg binnen de school te verbeteren. In 2022 volgden 25% van de medewerkers een opleiding en nog eens 25% diverse korte trainingen en/of cursussen

### Strategisch beleid

Vanuit de POP gesprekken hebben medewerkers de individuele ambities besproken. De missie en visie van de school luidt 'groeien en bloeien' op de Josephschool. Dit geldt

niet alleen voor de leerlingen, maar uiteraard ook voor de leerkrachten. Op deze wijze proberen wij personeel te binden en boeien om zo lang mogelijk onderdeel uit te maken van onze organisatie. Daarnaast zetten we in op startende leerkrachten. Bij voorkeur zij-instroom. Wij bieden hen dan een rol als onderwijsassistent om van daaruit werkervaring op te doen, stage te lopen en door te groeien naar een rol als leerkracht binnen onze school.

Binnen het dorp Bloemendaal zijn vijf PO scholen actief. We hebben geconstateerd dat leerlingen aantallen bij alle scholen in het dorp terugloopt. De afgelopen jaren hebben wij fors geïnvesteerd in het gebouw. Ons schoolgebouw is een wat ouder gebouw van 70 jaar oud, maar inmiddels toekomst bestendig vanwege de diverse inversteringen die hebben plaatsgevonden. Hierdoor beschikt het gebouw over moderne faciliteiten zoals LED verlichtingen, zonnepanelen en moderne inrichting afgestemd op waar een PO school aan moet voldoen. Voor 2023 staat de renovatie van het speelplein op de agenda en gaan we investeren in een nieuwe website en uitstraling van de school. Tevens is fors ingezet op het verbeteren en optimaliseren van ons onderwijs, zodat wij het aantal leerlingen op het gewenste niveau houden.

### **6.1.5 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting**

Het speelplein en inrichting van de school zoveel mogelijk af blijven stemmen op de hedendaagse behoefte waaraan een gebouw of omgeving moet voldoen om goed onderwijs te kunnen verzorgen.

In 2022 is de ventilatie geïnstalleerd wat bij gaat dragen aan een betere luchtkwaliteit in het gebouw. Voor 2023 staat renovatie van het speelplein op de agenda en gaan we onderzoeken of het haalbaar is het pand middels stroom te gaan verwarmen in plaats van gas.

.

### **6.1.6 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen**

In 2022 zijn de ventilatie units geplaatst wat heeft gezorgd voor een hoger zuurstofgehalte in de klassen. Juli 2023 wordt gestart met de renovatie van het speelplein

### **6.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid**

In 2022 is alle verlichting vervangen door LED verlichting. In 2023 gaan we onderzoeken of we het pand via stroom kunnen verwarmen in plaats van gas.

## 6.2 Continuïteitsparagraaf

### 6.2.1 A.1 Kengetallen

Josephschool	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Norm
<b>1. Vermogensbeheer</b>						
Solvabiliteit 2	80%	78%	76%	77%	77%	20%
Huisvestingsratio	5%	5%	6%	6%	7%	<10%
<b>2. Budgetbeheer</b>						
Rentabiliteit	4,2%	2,2%	2,5%	1,4%	0,7%	0,0%
Liquiditeit	2,89	2,58	2,48	2,88	3,24	>1,0
<b>3. Weerstandsvermogen</b>						
Weerstandsvermogen	41%	41%	44%	46%	48%	10-40%
<b>5. Leerlingkengetallen</b>						
Aantal leerlingen (t-1)	210	215	214	212	210	

### 6.2.2 A.2 Meerjarenbegroting

-Balans

Meerjarenbalans	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1.2 Materiële vaste activa	417.797	476.182	408.717	347.732	289.544
1.5 Vorderingen	89.852	93.828	93.828	93.828	93.828
1.7 Liquide middelen	514.440	545.792	522.602	620.946	709.603
<b>Totaal activa</b>	<b>1.022.089</b>	<b>1.115.802</b>	<b>1.025.147</b>	<b>1.062.506</b>	<b>1.092.975</b>
2.1 Eigen Vermogen	661.560	699.381	742.026	765.385	776.854
publiek	600.625	621.941	662.836	684.445	694.164
privaat	60.935	77.440	79.190	80.940	82.690
2.2 Voorzieningen	151.682	168.205	34.905	48.905	67.905
2.4 Kortlopende schulden	208.847	248.216	248.216	248.216	248.216
<b>Totaal passiva</b>	<b>1.022.089</b>	<b>1.115.802</b>	<b>1.025.147</b>	<b>1.062.506</b>	<b>1.092.975</b>

De mutatie in de materiële vaste activa is berekend op basis van de begrote investeringen minus de berekende afschrijvingen.

De vorderingen zullen dalen per 2022 doordat de vereenvoudiging van de bekostiging wordt ingevoerd. De vordering op OCW komt hierdoor volledig te vervallen.

De liquide middelen zijn opgenomen op basis van onderstaand kasstroomoverzicht:

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Saldo Baten en Lasten	38.771	43.845	24.559	12.669
<i>Aanpassingen voor:</i>				
- Afschrijvingen	73.892	67.465	60.985	58.188
- Mutaties voorzieningen	16.523	-133.300	14.000	19.000
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>				
- Vorderingen	-3.976			
- Schulden	39.369			
kasstroom uit bedrijfsoperaties:				
- Ontvangen interest	-950	-1.200	-1.200	-1.200
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</b>	<b>163.629</b>	<b>-23.190</b>	<b>98.344</b>	<b>88.657</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in MVA (-/-)	-132.277	-	-	-
Overige investeringen in FVA	-			
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</b>	<b>-132.277</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Nieuw opgenomen leningen				
Aflossing langlopende schulden				
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>31.352</b>	<b>-23.190</b>	<b>98.344</b>	<b>88.657</b>
Beginstand liquide middelen	514.441	545.793	522.603	620.947
Mutatie liquide middelen	31.352	-23.190	98.344	88.657
<b>Eindstand liquide middelen</b>	<b>545.793</b>	<b>522.603</b>	<b>620.947</b>	<b>709.604</b>

-Staat van baten en lasten

Josephschool	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
3.1 Rijksbijdragen	1.499.404	1.387.523	1.577.263	1.570.292	1.548.685	1.474.958	1.460.864
3.2 Overheidsbijdragen	10.433	8.339	8.389	5.000	5.000	5.000	5.000
3.5 Overige baten	108.049	107.292	109.187	127.700	129.375	131.070	132.786
<b>3 Opbrengsten</b>	<b>1.617.886</b>	<b>1.503.154</b>	<b>1.694.839</b>	<b>1.702.992</b>	<b>1.683.060</b>	<b>1.611.028</b>	<b>1.598.650</b>
4.1 Personeelslasten	1.229.288	1.134.360	1.283.409	1.315.381	1.338.305	1.283.931	1.290.070
4.2 Afschrijvingen	57.822	64.962	73.892	67.465	60.985	58.188	56.286
4.3 Huisvestingslasten	75.178	91.800	77.969	95.800	98.712	101.740	104.890
4.4 Overige lasten	186.780	192.100	220.798	180.500	160.500	154.500	154.500
<b>4 Kosten</b>	<b>1.549.068</b>	<b>1.483.222</b>	<b>1.656.069</b>	<b>1.659.146</b>	<b>1.658.502</b>	<b>1.598.359</b>	<b>1.605.746</b>
<b>5 Financiële baten en lasten</b>	<b>-1.539</b>	<b>-1.200</b>	<b>-950</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
<b>Resultaat</b>	<b>67.279</b>	<b>18.732</b>	<b>37.821</b>	<b>42.645</b>	<b>23.359</b>	<b>11.469</b>	<b>-8.296</b>

## Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan 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.

<b><u>Kengetallen</u></b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<u>Solvabiliteit</u> <i>Eigen vermogen + voorzieningen in percentage van het totale vermogen.</i> De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar langetermijnverplichting te voldoen. 30% a 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 30% dan is de stichting in staat om aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen.	77,8%	79,6%
<u>Liquiditeit (Current ratio)</u> <i>Verhouding vlottende activa en kortlopend vreemd vermogen.</i> Deze verhouding geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar kortetermijnverplichtingen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de stichting in staat aan haar kortetermijnverplichtingen te voldoen.	2,58	2,9%
<u>Weerstandsvermogen</u> <i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen en de totale baten.</i> Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.	41,3%	40,9%
<u>Rentabiliteit</u> <i>Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.</i> Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat (het "exploitatiesaldo") te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.	2,2%	4,2%
<u>Huisvestingsratio</u> <i>Verhouding tussen de huisvestingslasten vermeerderd met afschrijvingen gebouwen en terreinen en de totale lasten</i> De huisvestingsratio geeft het aandeel van de totale huisvestingslasten in verhouding van de totale lasten weer. Als signaleringswaarde wordt een maximum van 10% gehanteerd.	4,7%	5,5%
Aantal leerlingen per teldatum 1-10 (t-1)	210	214
Aantal FTE (inclusief vervanging)	15,13	15,13
<u>Personeelskosten per FTE</u>	€ 82.515	€ 74.987
<u>Percentage personeelskosten t.o.v. de totale lasten</u>	77,5%	79,4%



## **A1 Grondslagen**

### **1 Algemeen**

#### *Activiteiten van het bevoegd gezag*

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Josephschool en van de onder deze rechtspersoon vallende school (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

#### *Grondslagen voor de jaarrekening*

Bij de inrichting van de jaarrekening is de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, RJ-richtlijn 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 gewaardeerd volgens de nominale waarde.

#### *Financiële instrumenten*

De Josephschool heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

### **2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### *Materiële vaste activa*

Investeringen in meubilair, ICT en leermiddelen 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. Als ondergrens van de te activeren activa wordt € 1.000,- aangehouden. 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.

#### *Eigendom*

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.

#### *Vorderingen en overlopende activa*

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

#### *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 (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. Aan de reserve worden via de resultaatbestemming overschotten in een boekjaar toegevoegd en tekorten onttrokken.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Josephschool.

#### *Bestemmingsreserves (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.

#### *Voorzieningen*

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

#### *Voorziening groot onderhoud*

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van te verwachten kosten over een reeks van jaren op basis van een onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### *Voorziening ambtsjubileum*

Voor op 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 blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. Betaalde bedragen inzake jubileum worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Er heeft een schattingswijziging plaatsgevonden bij de waardering van de jubileumvoorziening. De blijfkansen zijn herzien op basis van wijzigende marktomstandigheden

#### *Kortlopende schulden*

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

#### *Overlopende passiva*

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

### **3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

#### *Algemeen*

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 waarop ze betrekking hebben. Kosten hoeven nog geen uitgaven te zijn en opbrengsten nog geen inkomsten.

#### *Rijksbijdragen*

- de ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.
- geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de 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 onder de overlopende passiva.
- geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan 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 balansdatum.

### *Opbrengsten*

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, 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 Josephschool heeft een pensioenregeling. Pensioenen voor het onderwijspersoneel zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP).

Per eind 2022 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,9%. 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 ABP, anders dan het effect van hogere premies.

### *Rente*

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

## **4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst en -verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings, en -financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

**Model A: Balans per 31 december 2022**

(na resultaatverdeling)

<b>1 Activa</b>	<b>31 december 2022</b>	<b>31 december 2021</b>
<b>Vaste Activa</b>		
1.1.2 Materiële vaste activa	<u>476.182</u>	<u>417.797</u>
<u>Totaal vaste activa</u>	<i>476.182</i>	<i>417.797</i>
<b>Vlottende activa</b>		
1.2.2 Vorderingen	93.828	89.852
1.2.4 Liquide middelen	<u>545.792</u>	<u>514.440</u>
<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>639.620</u>	<u>604.292</u>
<b><u>Totaal activa</u></b>	<b><u>1.115.802</u></b>	<b><u>1.022.089</u></b>
<b>2 Passiva</b>		
2.1 Eigen vermogen	699.381	661.560
2.2 Voorzieningen	168.205	151.682
2.4 Kortlopende schulden	248.216	208.847
<b><u>Totaal passiva</u></b>	<b><u>1.115.802</u></b>	<b><u>1.022.089</u></b>

**Model B: Staat van baten en lasten over 2022**

	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Realisatie 2021</b>
<b>3 Baten</b>			
3.1 Rijksbijdragen	1.577.263	1.387.523	1.499.404
3.2 Overheidsbijdragen/subsidies overige overheden	8.389	8.339	10.433
3.5 Overige baten	<u>109.187</u>	<u>107.292</u>	<u>108.049</u>
<b>Totaal baten</b>	<u>1.694.839</u>	<u>1.503.154</u>	<u>1.617.886</u>
<b>4 Lasten</b>			
4.1 Personeelslasten	1.283.409	1.134.360	1.229.289
4.2 Afschrijvingen	73.892	64.962	57.822
4.3 Huisvestingslasten	77.969	91.800	75.178
4.4 Overige lasten	<u>220.798</u>	<u>192.100</u>	<u>186.780</u>
<b>Totaal lasten</b>	<u>1.656.068</u>	<u>1.483.222</u>	<u>1.549.069</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u><u>38.771</u></u>	<u><u>19.932</u></u>	<u><u>68.817</u></u>
<b>6 Financiële baten en lasten</b>	-950	-1.200	-1.538
<u>Resultaat</u>	<u><u>37.821</u></u>	<u><u>18.732</u></u>	<u><u>67.279</u></u>

**Model C: Kasstroomoverzicht**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo Baten en Lasten	38.771	68.817
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	73.892	57.822
Mutaties voorzieningen	16.523	-27.659
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	-3.976	12.576
Schulden	<u>39.369</u>	<u>47.904</u>
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	164.579	159.460
Ontvangen interest	-950	-688
Betaalde interest (-/-)	-	-850
	-950	-1.538
<b><u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u></b>	<u>163.629</u>	<u>157.922</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in MVA (-/-)	-132.277	-86.323
<b><u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u></b>	<u>-132.277</u>	<u>-86.323</u>
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<u>31.352</u>	<u>71.599</u>
Beginstand liquide middelen	514.441	442.842
Mutatie liquide middelen	<u>31.352</u>	<u>71.599</u>
<b>Eindstand liquide middelen</b>	<u><u>545.793</u></u>	<u><u>514.441</u></u>

Model VA: Vaste Activa

1 Activa

1.1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2022	Cumulatieve aanschrijvingen tot en met 1 januari 2022	Boekwaarde per 1 januari 2022	Mutaties 2022			Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2022	Cumulatieve aanschrijvingen tot en met 31 december 2022	Boekwaarde per 31 december 2022
				Investeringsen	Desinvesteringen	Afschrijvingen			
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	166.869	63.855	103.014	-	9.749	166.869	73.604	93.266	
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	438.978	137.523	301.455	132.277	59.856	571.255	197.379	373.876	
1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	73.759	60.431	13.327	-	4.287	73.759	64.719	9.040	
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>679.606</b>	<b>261.810</b>	<b>417.796</b>	<b>132.277</b>	<b>73.892</b>	<b>811.883</b>	<b>335.701</b>	<b>476.182</b>	

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 o.a het onderwijsteepakket.

Gehanteerde afschrijvingspercentages inventaris en andere vaste bedrijfsmiddelen per categorie:

	termijn in jaren	percentage
1.1.2.1 - gebouwen en terreinen	5 t/m 20 jaar	5% t/m 20 %
1.1.2.3 - Technische zaken	10 jaar	10%
- Meubilair	5 t/m 25 jaar	4% t/m 20 %
- ICT	4 t/m 8 jaar	12,5% t/m 25 %
1.1.2.4 - leermiddelen	4 t/m 5 jaar	20% t/m 25 %

## Model VV: Voorraden en vorderingen

### 1.2.2 Vorderingen

	31 december 2022	31 december 2021
1.2.2.1 Debiteuren algemeen	360	-
1.2.2.2 Vorderingen op OCW		58.732
1.2.2.8 Overige overheden	81.855	2.602
1.2.2.10 Overige vorderingen	3.628	28.117
1.2.2.15 Overlopende activa overige	7.986	402
<b><u>Vorderingen</u></b>	<b><u>93.828</u></b>	<b><u>89.852</u></b>



**Model EL: Effecten en Liquide middelen**

**1.2.4 Liquide middelen**

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	<u>545.792</u>	<u>514.440</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>	<b><u><u>545.792</u></u></b>	<b><u><u>514.440</u></u></b>

## Model EV: Eigen vermogen

### 2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2022	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2022
2.1.1.1 Algemene reserve	509.013	-88.336	-	420.677
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek	91.612	109.652	-	201.264
2.1.1.3 Bestemmingsreserve privaat	60.935	16.505	-	77.440
<b><u>Eigen Vermogen</u></b>	<b>661.560</b>	<b>37.821</b>	-	<b>699.381</b>

## Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

### 2.2 Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2022	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stelselwijziging	Stand per 31 december 2022	Looptijd < 1 jaar	Looptijd 1 t/m 5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1 Personele voorzieningen	13.135	230	-	-	-	13.365	2.148	9.338	1.879
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	138.547	19.000	2.707	-	-	154.840	-	-	-
<b>Voorzieningen</b>	<b>151.682</b>	<b>19.230</b>	<b>2.707</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>168.205</b>	<b>2.148</b>	<b>9.338</b>	<b>1.879</b>

## Model KS: Kortlopende schulden

### 2.4 Kortlopende schulden

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
2.4.8 Crediteuren	50.844	61.917
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	57.022	53.364
2.4.10 Pensioenen	15.852	14.854
2.4.12 Overige kortlopende schulden	12.891	9.218
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW/EZ	5.000	2.500
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen	61.753	30.649
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	44.855	36.346
2.4.19 Overige overlopende passiva	-	-
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>	<b><u>248.216</u></b>	<b><u>208.847</u></b>

**Model G: Verantwoording subsidies**

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing	datum	De activiteiten zijn ultimo 2022 conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond			
Subsidieregeling Onderwijsassistenten naar Opleiding tot Leraar	SOOL210125	05-10-2021	n			

**G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar**

Omschrijving	Toewijzing	Kenmerk	Bedrag van de toewijzing	€	Ontvangsten t/m 2021	Totale subsidiabele kosten t/m 2021	€	Saldo per 1 januari 2022	€	Ontvangsten in 2022	Subsidiabele kosten in 2022	Te verrekenen per 31 december 2022
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar**

Omschrijving	Toewijzing	Kenmerk	Bedrag van de toewijzing	€	Ontvangsten t/m 2021	Totale subsidiabele kosten t/m 2021	€	Saldo per 1 januari 2022	€	Ontvangsten in 2022	Subsidiabele kosten in 2022	Saldo per 31 december 2022
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Model OB: Opgave overheidsbijdragen

### 3.1 Rijksbijdragen

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	1.312.850	1.179.595	1.353.194
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	133.778	131.278	19.800
3.1.3.1 Doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	130.635	76.650	126.410
<b><u>Rijksbijdragen</u></b>	<b>1.577.263</b>	<b>1.387.523</b>	<b>1.499.404</b>

### 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
3.2.2.3 Overige overheden	8.389	8.339	10.433
<b><u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u></b>	<b>8.389</b>	<b>8.339</b>	<b>10.433</b>

## Model AB: Opgave andere baten

### 3.5 Overige baten

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
3.5.1 Opbrengst verhuur	23.123	18.000	14.000
3.5.2 Detachering	20.000	-	-
3.5.3 Schenkingen	-	-	-
3.5.5 Ouderbijdragen	61.684	79.800	73.240
3.5.10 Overige	4.379	9.492	20.809
<b><u>Overige baten</u></b>	<b>109.187</b>	<b>107.292</b>	<b>108.049</b>

## Model LA: Opgave van de lasten

### 4 Lasten

#### 4.1 Personele lasten

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
4.1.1 Lonen en salarissen	1.248.451	1.077.360	1.134.551
4.1.2 Overige personele lasten	75.734	62.500	125.697
4.1.3 Af: Ontvangen vergoedingen	40.777	5.500	30.959
<b><u>Personele lasten</u></b>	<b>1.283.409</b>	<b>1.134.360</b>	<b>1.229.289</b>
Uitsplitsing			
4.1.1.1 <i>Brutolonen en salarissen</i>	<i>931.132</i>	<i>1.077.360</i>	<i>815.437</i>
4.1.1.2 <i>Sociale lasten</i>	<i>122.840</i>		<i>120.200</i>
4.1.1.3 <i>Premies Participatiefonds</i>	<i>11.636</i>		<i>22.667</i>
4.1.1.4 <i>Premies Vervangingsfonds</i>	<i>49.186</i>		<i>44.713</i>
4.1.1.5 <i>Pensioenpremies</i>	<i>133.657</i>		<i>131.534</i>
<u>Lonen en salarissen</u>	1.248.451	1.077.360	1.134.551
4.1.2.1 <i>dotaties voorzieningen</i>		-	-8.405
4.1.2.2 <i>personeel niet in loondienst</i>	15.568	35.000	104.671
4.1.2.3 <i>overige</i>	60.166	27.500	29.431
<u>Overige personele lasten</u>	75.734	62.500	125.697

#### 4.2 Afschrijvingslasten

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
4.2.2 Afschrijvingen materiele vaste activa	73.892	64.962	57.822
<b><u>Afschrijvingslasten</u></b>	<b>73.892</b>	<b>64.962</b>	<b>57.822</b>

#### 4.3 Huisvestingslasten

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
4.3.3 Onderhoudslasten	13.011	14.000	11.843
4.3.4 Energie en water	11.834	21.600	16.054
4.3.5 Schoonmaakkosten	27.293	30.500	29.104
4.3.6 Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	4.284	3.700	2.727
4.3.7 Dotatie en vrijval voorziening onderhoud	19.000	19.000	12.000
4.3.8 Overige huisvestingslasten	2.548	3.000	3.450
<b><u>Huisvestingslasten</u></b>	<b>77.969</b>	<b>91.800</b>	<b>75.178</b>



#### 4.4 Overige lasten

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
4.4.1 Administratie en beheer	35.029	24.500	24.539
4.4.2 Inventaris en apparatuur	21.802	28.000	690
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	45.477	51.500	76.382
4.4.5 Overige	118.491	88.100	85.169
<b><u>Overige lasten</u></b>	<b>220.798</b>	<b>192.100</b>	<b>186.780</b>
Specificatie honorarium			
4.4.1.1 <i>Onderzoek jaarrekening</i>	2.360	0	4.000
4.4.1.2 <i>Andere controle opdracht</i>			
4.4.1.3 <i>Fiscale adviezen</i>			
4.4.1.4 <i>andere niet-controlerend dienst</i>			
<b><u>Accountantslasten</u></b>	<b>2.360</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>

**Model FB: Financiële baten en lasten**

**6 Financiële baten en lasten**

	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2021</b>
6.1.1 Rentebaten	-950	-	-688
6.2.1 Rentelasten (-/-)		1.200	850
<b><u>Financiële baten en lasten</u></b>	<b>-950</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.538</b>

**Model E: Overzicht verbonden partijen**

Het bestuur participeert in het samenwerkingsverband Zuid Kennemerland.

## WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector

### 4.1: Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

#### Vermelding topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Master Frankeskoalle. Het voor Master Frankeskoalle toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 128.000, het WNT-maximum voor het onderwijs, klasse A.

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

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

1a Leidinggevende topfunctionarissen met 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.

Gegevens 2022	M.Noordhoek
<b>Bedragen x € 1</b>	
<b>Funcitiegegevens</b>	Directeur bestuurder
Aanvang en einde dienstvervulling in 2022	01-01 / 31-12
Deeltijdfactor in fte	1,00
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	79.806
Beloning betaalbaar op termijn	13.158
Subtotaal	<b>92.964</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	128.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>92.964</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

<b>Gegevens 2021</b>	M.Noordhoek
<b>Funcitiegegevens</b>	Algemeen Directeur
Aanvang en einde dienstvervulling in 2021	01-08 / 31-12
Deeltijdfactor 2021 in fte	1,00
Dienstbetrekking	ja
Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	28.519
Beloning betaalbaar op termijn	5.347
Subtotaal	<b>33.866</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	51.667
<b>Totale bezoldiging 2021</b>	<b>33.866</b>

1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

<b>Gegevens 2022</b>	
<b>Naam topfunctionaris</b>	<b>Funcitie</b>
Mevr. A.M. Reynolds	Penningmeester
Dhr. M. Tax	Voorzitter
Mevr. J.Visser	Vice Voorzitter
Mevr. P. Oud-Deinum	lid

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Het bestuur heeft een dienstverleningsovereenkomst met Preadyz. De kosten bedragen € 1.526 per maand. De looptijd van deze overeenkomst is 1 jaar met een opzegtermijn van 6 maand.

## **Huurovereenkomst**

Dit betreft een huurovereenkomst met Les Petits voor het pand Bispickpark 31 te Bloemendaal.

De huurbaten bedraagt in totaal € 9.000,-- per jaar, en de exploitatievergoeding bedragd € 5.000,--

De totale huurbaten zijn €14.000,--. Deze overeenkomst geldt voor een periode van 5 jaar, ingaande op 1 juli 2019.

## Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

### Resultaat 2022

-88.336 Ontrokken aan de algemene reserve  
109.652 toegevoegd aan de bestemmingsreserve publiek  
16.505 toegevoegd aan de bestemmingsreserve privaat

---

---

37.821 totaal resultaatverdeling

**Ondertekening door bestuurders en toezichhouders**

Datum vaststelling jaarrekening:



## Gegevens over de rechtspersoon

### Algemene gegevens

Bestuursnummer	45189
Naam instelling	De Josephschool
Adres	
Postadres	Bispinckpark 31
Postcode	2061SG
Plaats	Bloemendaal
Telefoon	023-525 55 89
E-mailadres	m.noordhoek@dejosephschool.nl
Website	www.dejosephschool.nl
Contactpersoon	
Telefoon	023-525 55 89
E-mailadres	m.noordhoek@dejosephschool.nl

## Overige gegevens

**Controle verklaring van de onafhankelijke accountant**