

# **Stichting Rijdende School te Geldermalsen**

## **Rapport inzake de jaarrekening 2024**



**STICHTING  
RIJDENDE SCHOOL**

*Stichting Rijdende School  
Postbus 188  
4190 CD Geldermalsen  
telefoon: 0345-572651  
E-mail: [kantoor@rijdendeschool.nl](mailto:kantoor@rijdendeschool.nl)  
Website: [www.rijdendeschool.nl](http://www.rijdendeschool.nl)*

| <b><u>A. Inleiding</u></b>                                                   | <b><u>Pagina</u></b> |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1. Aanbieding                                                                | 1                    |
| 2. Financiële positie                                                        | 2                    |
| 3. Resultaat                                                                 | 3                    |
| <b><u>B. Jaarrekening</u></b>                                                |                      |
| 1. Grondslagen                                                               | 4-5                  |
| 2. Balans per 31 december 2024                                               | 6                    |
| 3. Exploitatierekening 2024                                                  | 7                    |
| 4. Kasstroomoverzicht 2024                                                   | 8                    |
| 5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2024 | 9-12                 |
| 6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen                               | 13                   |
| 7. Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening 2024    | 14-16                |
| 8. Specificatieposten OC&W, model G                                          | 17                   |
| 9. Model H. bezoldiging bestuurders en toezichthouders                       | 18                   |
| <b><u>C. Overige gegevens</u></b>                                            |                      |
| 1. Accountantsverklaring                                                     | 19                   |
| 2. (Voorstel) Bestemming van het exploitatieresultaat                        | 20                   |
| <b><u>D. Bijlagen</u></b>                                                    |                      |
| 1. Kengetallen                                                               | 21                   |
| 2. Toekomst SRS                                                              | 22-23                |

## **A. 1. Inleiding**

### **Aanbieding**

Stichting Rijdende School te Geldermalsen biedt u hierbij de jaarrekening over de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024 aan. De jaarrekening bestaat uit een balans per 31 december 2024 en een exploitatierekening over de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen. De jaarrekening maakt onderdeel uit van het Jaarverslag.

### **Doel**

De stichting heeft ten doel het geven van onderwijs en begeleiding aan kinderen van kermisexploitanten en circusmedewerkers, die een deel van het schooljaar niet in staat zijn om via de reguliere basisscholen onderwijs te volgen.

### **Samenstelling Raad van Toezicht**

| <b><u>Naam</u></b>                     | <b><u>Woonplaats</u></b> |
|----------------------------------------|--------------------------|
| Kees van Baak (tot 01-10-2024)         | Nijkerk                  |
| Rutger Groen                           | Noordwijkerhout          |
| Corine van Helvoirt (vanaf 01-10-2024) | Oosterbeek               |
| Atze Lubach                            | Beerta                   |
| Marloek de Greeff                      | Blaricum                 |
| Marie-Thérèse Gemmeke                  | Halsteren                |

## A. 2. Financiële positie

Ter verkrijging van inzicht in de financiële positie van het schoolbestuur dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

### Vergelijkend balansoverzicht

| ACTIVA                   | 31 december 2024 |              | 31 december 2023 |              |
|--------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|                          | €                | %            | €                | %            |
| Materiële vaste activa   | 2.898.625        | 64,3         | 2.521.671        | 57,2         |
| Immateriële vaste activa | 289.142          | 6,4          | 55.612           | 1,3          |
| Vorderingen              | 90.480           | 2,0          | 56.844           | 1,3          |
| Liquide Middelen         | 1.232.990        | 27,3         | 1.772.900        | 40,2         |
|                          | <b>4.511.237</b> | <b>100,0</b> | <b>4.407.026</b> | <b>100,0</b> |

| PASSIVA              | 31 december 2024 |              | 31 december 2023 |              |
|----------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|                      |                  | %            |                  | %            |
| Eigen vermogen       | 3.846.671        | 85,3         | 3.832.321        | 87,0         |
| Voorzieningen        | 192.054          | 4,3          | 176.062          | 4,0          |
| Kortlopende schulden | 472.513          | 10,5         | 398.644          | 9,0          |
|                      | <b>4.511.237</b> | <b>100,0</b> | <b>4.407.026</b> | <b>100,0</b> |

### A. 3. Resultaat

Het resultaat over 2024 bedraagt € 14.350 tegenover een resultaat van € 52.785 in 2023  
De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

| <b>Exploitatieoverzicht</b>      | <b>Realisatie<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                  | €                          | €                         | €                          |
| <b>Baten</b>                     |                            |                           |                            |
| (Rijks) bijdragen OC&W           | 5.381.688                  | 5.336.403                 | 5.085.962                  |
| <b>Totaal baten</b>              | <b>5.381.688</b>           | <b>5.336.403</b>          | <b>5.085.962</b>           |
| <b>Lasten</b>                    |                            |                           |                            |
| Personele Lasten                 | 4.271.405                  | 4.230.685                 | 3.998.595                  |
| Afschrijvingen                   | 319.784                    | 317.363                   | 254.697                    |
| Huisvestingslasten               | 187.706                    | 214.016                   | 166.729                    |
| Overige instellingslasten        | 603.370                    | 655.637                   | 624.712                    |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>5.382.264</b>           | <b>5.417.701</b>          | <b>5.044.732</b>           |
| Saldo baten en lasten            | -577                       | -81.298                   | 41.230                     |
| Saldo financiële baten en lasten | 14.927                     | 15.000                    | 11.555                     |
| <b>Exploitatieresultaat</b>      | <b>14.350</b>              | <b>-66.298</b>            | <b>52.785</b>              |

## **B.1. Grondslagen van de Balans per 31 december 2024 en de Exploitatierekening 2024**

### **Algemeen**

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's. De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de normwaarde.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers van het voorgaande jaar opgenomen, alsmede de cijfers van de begroting over het huidige jaar.

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op het Burgerlijk Wetboek (boek 2, titel 9) en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

In dit jaarverslag zijn de richtlijnen voor het financieel jaarverslag van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen gevolgd.

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

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

De afschrijving start direct na ingebruikname van het actief.

De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode op basis van de geraamde gebruiksduur en volgens de richtlijnen van het ministerie van OC&W. Als ondergrens wordt als activeringscriterium een waarde gehanteerd van € 450 per stuk

Voorts wordt de vervanging van stoffering zoals vloerbedekking, binnenzonwering, armaturen e.d. via de onderhoudsvoorziening gefinancierd

Voor de scholen in aanbouw geldt dat alle aangeschafte voertuigen, casco's en overige materialen gedurende de periode van afbouwen worden geboekt op de rekening "scholen in aanbouw". Na oplevering van de school, wordt gestart met afschrijven.

#### **Immateriële vaste activa**

Voor de immateriële vaste activa geldt dat alle kosten die betrekking hebben op de ontwikkeling van het nieuwe ICT systeem worden geboekt op de rekening "immateriële vaste activa in ontwikkeling". Bij de oplevering van het nieuwe systeem, wordt gestart met afschrijven

### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

### **Reserves**

De reserves zijn verwerkt in de jaarrekening conform de inschatte risico's in onze visie op het vermogen (najaar 2019). Daarnaast hebben we in 2020 een reserve gevormd om onze ICT systemen toekomstbestendig te maken.

### **Reserve herwaardering**

Deze bestemmingsreserve is gevormd door de activering van een deel van de aanwezige inventaris. Jaarlijks valt middels resultaatbestemming een deel, hetgeen overeenkomt met de afschrijvingslast en restwaarde van betreffende verkochte activa, van deze bestemmingsreserve vrij.

### **Voorzieningen**

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum

### **Voorziening groot onderhoud**

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van de componenten voor cyclisch groot onderhoud over een reeks van jaren op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd en gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

### **Voorziening jubilea**

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Uitgangspunt voor de berekening van de opbouw van de voorziening is de berekening op basis van het model vanuit de PO-raad, specifiek gemaakt aan de hand van bij alle werknemers opgevraagde ABP-overzichten.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de baten (subsidies en overige baten) en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

### **(Rijks)bijdragen OC&W**

Onder de (rijks)bijdragen OC&W worden de vergoedingen voor personele- en exploitatiekosten opgenomen. De (rijks)bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

### **D. 3. Activeringscriteria**

| <b>Hoofdgroep</b>          | <b>Subgroep</b>             | <b>Afschrijvingstermijn</b> |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Kantoormeubilair           | Bureaus, kasten, stoelen    | 10 jaar                     |
| Schoolmeubilair            |                             | 15 jaar                     |
| Automatisering             | Laptops, telefoons, servers | 3 tot 5 jaar                |
| Machines kantoor en keuken |                             | 5 tot 10 jaar               |
| Machines werkplaats        |                             | 10 jaar                     |
| Onderwijspakketten         |                             | 5 jaar                      |
| Wagenpark                  | Schoolwagens < 2006         | 25 jaar                     |
| Wagenpark                  | Schoolwagens > 2006         | 25 jaar                     |
| Wagenpark                  | Minischolen (groot)         | 12 jaar                     |
| Wagenpark                  | Minischolen camper nieuw    | 10 jaar                     |
| Wagenpark                  | Trucks                      | 12 jaar                     |

**B. 2. Balans per 31 december 2024**

| <b>Activa</b>                                 | <b>31 december 2024</b> | <b>31 december 2023</b> |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                               | €                       | €                       |
| <b>Materiële vaste activa</b>                 |                         |                         |
| Inventaris en apparatuur                      | 304.588                 | 359.671                 |
| Overige materiële vaste activa                | 2.594.037               | 2.162.000               |
| <b>Totaal vaste activa</b>                    | <b>2.898.625</b>        | <b>2.521.671</b>        |
| <b>Immateriële vaste activa</b>               | <b>289.142</b>          | <b>55.612</b>           |
| <b>Vorderingen</b>                            |                         |                         |
| Te ontvangen rente en transitievergoeding UWV | 33.051                  | 7.877                   |
| Overlopende posten                            | 57.430                  | 48.967                  |
| <b>Totaal vorderingen</b>                     | <b>90.480</b>           | <b>56.844</b>           |
| Liquide middelen                              | 1.232.990               | 1.772.900               |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                | <b>1.323.470</b>        | <b>1.829.743</b>        |
| <b>Totaal activa</b>                          | <b>4.511.237</b>        | <b>4.407.026</b>        |

| <b>Passiva</b>                               | <b>31 december 2024</b> | <b>31 december 2023</b> |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                              | €                       | €                       |
| <b>Eigen vermogen</b>                        |                         |                         |
| Algemene reserve                             | 649.475                 | 566.351                 |
| Bestemmingsreserve                           | 3.100.393               | 3.156.794               |
| 1e waardering materiële vaste activa         | 96.803                  | 109.176                 |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>                 | <b>3.846.671</b>        | <b>3.832.321</b>        |
| <b>Voorzieningen</b>                         |                         |                         |
| Onderhoudsvoorziening                        | 136.800                 | 127.627                 |
| Jubilea-uitkeringen                          | 55.254                  | 48.435                  |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                  | <b>192.054</b>          | <b>176.062</b>          |
| <b>Kortlopende schulden</b>                  |                         |                         |
| Crediteuren                                  | 94.706                  | 35.191                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 205.959                 | 188.347                 |
| Schulden terzake pensioenen                  | 50.086                  | 49.016                  |
| Overige kortlopende schulden                 | 7.618                   | 6.509                   |
| Overlopende passiva                          | 114.144                 | 119.581                 |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>           | <b>472.513</b>          | <b>398.644</b>          |
| <b>Totaal passiva</b>                        | <b>4.511.237</b>        | <b>4.407.026</b>        |

### B. 3. Exploitatierekening 2024

| Exploitatieoverzicht             | Realisatie<br>2024 | Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|----------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                                  | €                  | €                 | €                  |
| <b>Baten</b>                     |                    |                   |                    |
| (Rijks)bijdragen OC&W            | 5.381.688          | 5.336.403         | 5.085.962          |
| <b>Totaal baten</b>              | <b>5.381.688</b>   | <b>5.336.403</b>  | <b>5.085.962</b>   |
| <b>Lasten</b>                    |                    |                   |                    |
| Personele lasten                 | 4.271.405          | 4.230.685         | 3.998.595          |
| Afschrijvingen                   | 319.784            | 317.363           | 254.697            |
| Huisvestingslasten               | 187.706            | 214.016           | 166.729            |
| Overige instellingslasten        | 603.370            | 655.637           | 624.712            |
| <b>Totaal lasten</b>             | <b>5.382.264</b>   | <b>5.417.701</b>  | <b>5.044.732</b>   |
| Saldo baten en lasten            | -577               | -81.298           | 41.230             |
| Saldo financiële baten en lasten | 14.927             | 15.000            | 11.555             |
| <b>Exploitatieresultaat</b>      | <b>14.350</b>      | <b>-66.298</b>    | <b>52.785</b>      |

#### B. 4. Kasstroomoverzicht 2024

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Dit houdt in dat bij de kasstroom uit operationele activiteiten niet de werkelijke kasstromen worden gevolgd, zoals deze uit de bankafschriften blijken, maar dat de kasstromen salderend worden afgeleid uit de posten uit de balans en de exploitatierekening. Hierbij wordt het exploitatieresultaat als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven.

|                                                | 2024<br>€        | 2023<br>€        |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                  |                  |
| Exploitatiesaldo                               | 14.350           | 52.785           |
| Afschrijvingen                                 | 333.817          | 280.942          |
| Mutaties voorzieningen                         | 15.992           | 25.122           |
|                                                | <b>364.159</b>   | <b>358.849</b>   |
| <i>Mutaties werkkapitaal</i>                   |                  |                  |
| Mutatie debiteuren                             | -25.174          | -7.812           |
| Toename overlopende posten                     | -8.463           | 5.835            |
| Toename kortlopende schulden en crediteuren    | 73.869           | 15.221           |
|                                                | <b>40.232</b>    | <b>13.244</b>    |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                  |                  |
| Investerings materiële vaste activa            | -1.310.222       | -950.158         |
| Desinvesteringen materiële vaste activa        | 599.451          | 155.003          |
| Investerings immateriële vaste activa          | -233.531         | -55.611          |
| Desinvesteringen immateriële vaste activa      | 0                | 0                |
|                                                | <b>-944.301</b>  | <b>-850.766</b>  |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                | <b>-539.910</b>  | <b>-478.674</b>  |
| Beginstand liquide middelen                    | 1.772.900        | 2.251.574        |
| Mutatie liquide middelen                       | -539.910         | -478.674         |
| <b>Eindstand liquide middelen</b>              | <b>1.232.990</b> | <b>1.772.900</b> |



| <b>De post Overige vorderingen bestaat uit:</b> | <b>2024</b>   | <b>2023</b> |
|-------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                 | €             | €           |
| Nog te ontvangen transitievergoeding UWV        | 18.124        | 0           |
|                                                 | <u>18.124</u> | <u>0</u>    |

| <b>De post Rente bestaat uit:</b>       | <b>2024</b>   | <b>2023</b>  |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|
|                                         | €             | €            |
| Nog te bet./ontv. rente spaarrekeningen | 14.927        | 7.877        |
|                                         | <u>14.927</u> | <u>7.877</u> |

| <b>Liquide middelen</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|-------------------------|------------------|------------------|
|                         | €                | €                |
| Banken                  | 1.232.990        | 1.772.900        |
|                         | <u>1.232.990</u> | <u>1.772.900</u> |

**Specificatie van de bank tegoeden:**

|                                     |                  |                  |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| ING/Postbank Rekening courant       | 196.620          | 239.565          |
| ABN AMRO Rekening Courant           | 95.982           | 199.112          |
| ING/Postbank Vermogensspaarrekening | 50.902           | 250.636          |
| Rabo Bedrijfs Spaarrekening         | 737.575          | 730.296          |
| ING Zakelijke Spaarrekening         | 100.976          | 250.677          |
| Rabobank Rekening-Courant           | 50.935           | 102.614          |
|                                     | <u>1.232.990</u> | <u>1.772.900</u> |

| <b>Overlopende posten</b>       | <b>2024</b>   | <b>2023</b>   |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | €             | €             |
| Nog te nemen overlopende posten | 57.430        | 48.967        |
|                                 | <u>57.430</u> | <u>48.967</u> |

**Passiva**

| <b>Eigen vermogen</b>        | <b>2024</b>             | <b>2023</b>             |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                              | €                       | €                       |
| Algemene reserves            | 649.475                 | 566.351                 |
| Bestemmingsreserves          | 3.197.196               | 3.265.970               |
| <b>Totaal eigen vermogen</b> | <u><b>3.846.671</b></u> | <u><b>3.832.321</b></u> |

| <b>Eigen vermogen</b>                | <b>Saldo</b>     | <b>Bestemming</b>       | <b>Overige</b>  | <b>Saldo</b>      |
|--------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|
|                                      | <b>1-1-2024</b>  | <b>exploitatiesaldo</b> | <b>mutaties</b> | <b>31-12-2024</b> |
|                                      | €                | 2024                    | 2024            | €                 |
| <b>Publieke reserves</b>             |                  |                         |                 |                   |
| <b>Algemene reserves</b>             |                  |                         |                 |                   |
| Algemene reserves                    | 566.350          | 14.350                  | 68.775          | 649.475           |
|                                      | <b>566.350</b>   | <b>14.350</b>           | <b>68.775</b>   | <b>649.475</b>    |
| <b>Bestemmingsreserves</b>           |                  |                         |                 |                   |
| Reserve materieel                    | 146.000          |                         |                 | 146.000           |
| Reserve personeel                    | 278.820          |                         |                 | 278.820           |
| Reserve calamiteit                   | 1.416.300        |                         |                 | 1.416.300         |
| Reserve ICT                          | 1.315.674        |                         | -56.401         | 1.259.273         |
| 1e waardering materiële vaste activa | 109.176          |                         | -12.374         | 96.802            |
|                                      | <b>3.265.970</b> |                         | <b>-68.775</b>  | <b>3.197.195</b>  |
| <b>Totaal vermogen</b>               | <b>3.832.320</b> | <b>14.350</b>           | <b>0</b>        | <b>3.846.670</b>  |

| <b>Voorzieningen</b>        | <b>Saldo</b>    | <b>Dotaties</b> | <b>Onttrekkingen</b> | <b>Vrijval</b> | <b>Saldo</b>      |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------|
|                             | <b>1-1-2024</b> | <b>2024</b>     | <b>2024</b>          | <b>2024</b>    | <b>31-12-2024</b> |
|                             | €               | €               | €                    | €              | €                 |
| Onderhoudsvoorziening       | 127.627         | 15.941          | 6.768                |                | 136.800           |
| Jubilea uitkeringen         | 48.435          | 25.592          | 18.773               |                | 55.254            |
| <b>Totaal voorzieningen</b> | <b>176.062</b>  | <b>41.533</b>   | <b>25.541</b>        | <b>0</b>       | <b>192.053</b>    |

| <b>Specificatie naar duur</b> | <b>Saldo</b>      | <b>Kort</b>        | <b>Midden</b>   | <b>Lang</b>      |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|------------------|
|                               | <b>31-12-2024</b> | <b>&lt; 1 jaar</b> | <b>1-5 jaar</b> | <b>&gt; 5 jr</b> |
|                               | €                 | €                  | €               | €                |
| Onderhoudsvoorziening         | 136.800           | 0                  | 0               | 136.800          |
| Jubilea uitkeringen           | 55.254            | 2.052              | 7.951           | 45.251           |

| <b>Kortlopende schulden</b>                  | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | €              | €              |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 205.959        | 188.347        |
| Schulden terzake pensioen                    | 50.086         | 49.016         |
| Overige kortlopende schulden                 | 102.324        | 41.700         |
|                                              | <b>358.369</b> | <b>279.063</b> |
| <b>Overlopende passiva</b>                   |                |                |
| Vakantiegeld                                 | 114.144        | 109.343        |
| Bindingstoelage / Oktobertoelage             | 0              | 10.239         |
| Subsidies                                    |                |                |
|                                              | <b>114.144</b> | <b>119.581</b> |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>           | <b>472.513</b> | <b>398.644</b> |

| <b>Overige kortlopende schulden:</b>       | <b>2024</b>    | <b>2023</b>   |
|--------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                            | €              | €             |
| Crediteuren                                | 94.706         | 35.191        |
| Overige kortlopende schulden               | 7.618          | 6.509         |
| <b>Totaal overige kortlopende schulden</b> | <b>102.324</b> | <b>41.700</b> |

|                                                 |          |          |
|-------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De post overlopende passiva bestaat uit:</b> |          |          |
| Vakantiegeld                                    | 114.144  | 109.343  |
| Bindingstoelage / Oktobertoelage                | 0        | 10.239   |
| <b>Nog te besteden doelsubsidies:</b>           | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **B. 6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

Fa. Van Kessel, huur van 2 bedrijfshallen, kantoorruimte en parkeergelegenheid aan de Rijnstraat 74 en 74a te Geldermalsen voor een bedrag van € 98.356,= per jaar (bedragen 2024). De huurovereenkomst van Rijnstraat 74a is ingegaan op 1 juni 2023, en loopt tot en met 31 mei 2033. De huurovereenkomst van Rijnstraat 74 is in december 2024 verlengd tot en met 31 mei 2033.

Canon / BNP Paribas, huur printer C5550i € 1.285,02 (incl. BTW) per kwartaal. Looptijd contract 53 maanden, ingangsdatum 26-09-2023

Esprit ICT, mobiel en data KPN. Looptijd contract 36 maanden. Ingangsdatum 27-1-2025. Kosten per maand € 2.851,56 incl BTW (bedragen 2025)

Looqin B.V. en Rovict B.V, overeenkomst inzake Europese aanbesteding plansysteem. Totaal bedrag aanbesteding € 661,277 inclusief BTW. Ingangsdatum 1 juni 2024. Looptijd 36 maanden.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

### **Overzicht verbonden partijen**

Stichting Rijdende School heeft geen verbonden partijen.

## B. 7. Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening 2024

### Baten

| <b>Rijksbijdragen OC&amp;W</b>          | <b>Realisatie<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> |
|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                         | €                          | €                         | €                          |
| (Nomatieve) rijksbijdrage OC&W          | 5.358.500                  | 5.336.403                 | 5.063.955                  |
| Niet geoormerkte subsidies OC&W         | 23.188                     | 0                         | 22.007                     |
| <b>Totaal (Rijks)bijdragen OC&amp;W</b> | <b>5.381.688</b>           | <b>5.336.403</b>          | <b>5.085.962</b>           |

### Lasten

#### Personeelslasten

##### Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

|                                   |                  |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lonen en salarissen               | 2.919.954        |                  | 2.674.688        |
| Sociale lasten                    | 422.652          |                  | 387.744          |
| Premie PF                         | 46.467           |                  | 58.671           |
| Pensioenpremie                    | 413.826          |                  | 400.247          |
| <b>Totaal lonen en salarissen</b> | <b>3.802.899</b> | <b>3.752.798</b> | <b>3.521.349</b> |

##### Overige personele lasten

|                                        |                |                |                |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Dotatie personele voorziening          | 6.819          | 0              | 9.181          |
| Lasten personeel niet in loondienst    | 148.716        | 169.887        | 168.353        |
| Overige                                | 363.961        | 308.000        | 344.072        |
| <b>Totaal overige personele lasten</b> | <b>519.496</b> | <b>477.887</b> | <b>521.606</b> |

##### Ontvangen vergoedingen

|                                      |                |          |                |
|--------------------------------------|----------------|----------|----------------|
| UWV                                  | -50.991        | 0        | -44.361        |
| <b>Totaal ontvangen vergoedingen</b> | <b>-50.991</b> | <b>0</b> | <b>-44.361</b> |

|                                |                  |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Totaal personele lasten</b> | <b>4.271.405</b> | <b>4.230.685</b> | <b>3.998.595</b> |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|

#### Overzicht personeel in FTE

|                                  | <b>Realisatie<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Onderwijspersoneel *             | 31,10                      | 31,40                     | 31,70                      |
| Onderwijsondersteunend personeel | 8,60                       | 8,60                      | 9,00                       |
| Directie                         | 1,00                       | 1,00                      | 1,00                       |
| <b>Totaal</b>                    | <b>40,70</b>               | <b>41,00</b>              | <b>41,70</b>               |

\* inclusief leraarondersteuners, beleidsmedewerker ICT en planner

| <b>Afschrijvingen</b>          | <b>Realisatie<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Inventaris en apparatuur       | 102.465                    | 89.594                    | 86.278                     |
| Overige materiële vaste activa | 231.352                    | 219.169                   | 194.664                    |
| Boekverlies / Boekwinst        | -14.033                    | 8.600                     | -26.245                    |
| <b>Totaal afschrijvingen</b>   | <b>319.784</b>             | <b>317.363</b>            | <b>254.697</b>             |

| <b>Huisvestingslasten</b>        | <b>Realisatie<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Huur                             | 97.942                     | 111.951                   | 78.847                     |
| Dotatie onderhoudsvoorziening    | 15.941                     | 15.941                    | 15.941                     |
| Energie en water                 | 33.211                     | 35.000                    | 35.694                     |
| Schoonmaakkosten                 | 20.177                     | 23.747                    | 19.600                     |
| Heffingen                        | 1.671                      | 1.639                     | 1.604                      |
| Overige huisvestingslasten       | 18.764                     | 25.738                    | 15.042                     |
| <b>Totaal huisvestingslasten</b> | <b>187.706</b>             | <b>214.016</b>            | <b>166.729</b>             |

| <b>Overige materiële vaste lasten</b>           | <b>Realisatie<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> |
|-------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <u>Administratie- en beheerslasten</u>          |                            |                           |                            |
| Kantoorbenodigdheden                            | 5.373                      | 6.500                     | 5.809                      |
| Accountantskosten (uitsluitend controlewerkzhd) | 14.713                     | 12.875                    | 14.108                     |
| Advieskosten (w.o. onderhoudsbeheer)            | 35.237                     | 11.875                    | 10.352                     |
| Kosten administratiekantoor                     | 21.147                     | 12.400                    | 9.686                      |
| Reprokosten                                     | 20.935                     | 19.380                    | 21.253                     |
| Telefoonkosten                                  | 43.022                     | 43.240                    | 39.353                     |
| Portikosten                                     | 4.784                      | 4.500                     | 4.245                      |
| Contributies                                    | 4.879                      | 5.125                     | 5.618                      |
| Vergaderkosten                                  | 32.776                     | 27.250                    | 32.336                     |
| Drukwerk                                        | 2.880                      | 2.750                     | 2.902                      |
| Public relations/Advertentiekosten              | 4.812                      | 2.000                     | 8.998                      |
| Abonnementen/documentatie                       | 5.176                      | 4.700                     | 4.632                      |
| Verzekeringen (WA)                              | 13.717                     | 11.452                    | 11.377                     |
| Bankkosten                                      | 1.352                      | 1.200                     | 1.411                      |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>210.803</b>             | <b>165.247</b>            | <b>172.078</b>             |
| <u>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</u>   |                            |                           |                            |
| Aanschaf kleine inventaris                      | 1.050                      | 2.000                     | 456                        |
| Onderhoud inventaris                            | 6.711                      | 4.500                     | 15.941                     |
| Aanschaf verbruiksartikelen werkplaats          | 9.522                      | 10.000                    | 9.055                      |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>17.284</b>              | <b>16.500</b>             | <b>25.452</b>              |

Overige

|                                   |        |         |        |
|-----------------------------------|--------|---------|--------|
| Vervoers- en entreekosten         | 6.108  | 5.090   | 5.729  |
| Onderhoudskosten trucks           | 14.229 | 10.000  | 10.698 |
| Onderhoudskosten oplegger/scholen | 22.332 | 45.000  | 41.787 |
| Onderhoudskosten minischolen      | 9.774  | 40.000  | 21.646 |
| Verzekeringskosten wagenpark      | 60.166 | 60.000  | 64.908 |
| Wegenbelasting                    | 16.813 | 14.000  | 13.794 |
| Brandstofkosten                   | 63.499 | 66.800  | 65.517 |
| Kantinekosten                     | 7.208  | 8.500   | 7.588  |
| Uitgaven automatisering           | 26.469 | 28.500  | 27.661 |
| ICT beheer scholen                | 34.281 | 36.000  | 34.788 |
| ICT project toekomst              | 56.401 | 100.000 | 91.769 |
| Uitgaven leermiddelen             | 58.004 | 60.000  | 41.295 |
| Dotatie overige voorzieningen     |        |         |        |
| Overige projecten,                |        |         |        |

|               |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal</b> | <b>375.283</b> | <b>473.890</b> | <b>427.181</b> |
|---------------|----------------|----------------|----------------|

|                                         |                |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal overige instellingslasten</b> | <b>603.370</b> | <b>655.637</b> | <b>624.712</b> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|

**Overzicht accountants honoraria:**

Specificatie honorarium:

|                              |        |        |        |
|------------------------------|--------|--------|--------|
| Onderzoek jaarrekening       | 14.713 | 12.875 | 14.108 |
| Andere controleopdrachten    |        |        |        |
| Fiscale adviezen             |        |        |        |
| Andere niet controlediensten |        |        |        |

|                          |               |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Accountantslasten</b> | <b>14.713</b> | <b>12.875</b> | <b>14.108</b> |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|

**Financiële baten en lasten**Financiële baten

|                          |                |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Rentebaten               | -14.927        | -15.000        | -11.555        |
| Overige financiële baten |                |                |                |
|                          | <b>-14.927</b> | <b>-15.000</b> | <b>-11.555</b> |

Financiële lasten

|             |          |          |          |
|-------------|----------|----------|----------|
| Rentelasten | 0        | 0        | 0        |
|             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                                         |                |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b> | <b>-14.927</b> | <b>-15.000</b> | <b>-11.555</b> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|

## MG. 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      De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond**

Kenmerk   Datum   Status

Nieuwe post                  Onderhanden/Ja/Nee\*

Nieuwe post                  Onderhanden/Ja/Nee\*

\*      Onderhanden = de subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen  
JA=      De subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen  
NEE=      De subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

## G2 Subsidies met verrekeningsclausule

### G2A Aflopend per ultimo verslagjaar

| Omschrijving  | Toewijzing kenmerk | Toewijzing datum | Bedrag toewijzing<br>EUR | Ontvangen t/m<br>verslagjaar<br>EUR | Totale<br>kosten<br>EUR | Te<br>Verrekenen<br>EUR |
|---------------|--------------------|------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|               |                    |                  |                          |                                     |                         | 0                       |
| <b>Totaal</b> |                    |                  | 0                        | 0                                   | 0                       | 0                       |

### G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

| Omschrijving       | Toewijzing kenmerk | Toewijzing datum | Bedrag toewijzing<br>EUR | Saldo<br>1-1-20XX<br>EUR | Ontvangen in<br>verslagjaar<br>EUR | Lasten in<br>verslagjaar<br>EUR | Totale<br>kosten<br>31-12-20XX | Saldo nog<br>te besteden<br>31-12-20XX |
|--------------------|--------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Nieuwe post</b> |                    |                  |                          |                          |                                    |                                 |                                |                                        |
| <b>Totaal</b>      |                    |                  |                          |                          |                                    |                                 |                                |                                        |



## **C. 1. Controle verklaring van de onafhankelijke accountant**

## **C. 2. Bestemming van het exploitatieresultaat**

|                                                                            |          |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|
| Het exploitatieresultaat volgens de exploitatierekening over 2024 bedraagt | € 14.350 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|

Hiervan is te bestemmen voor:

|                  |          |
|------------------|----------|
| Algemene Reserve | € 14.350 |
|------------------|----------|

Reserve personeel

Reserve materieel

Reserve calamiteit

Reserve ICT

Reserve 1e waardering materiele vaste activa

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| <b>Totaal</b> | <b>€ 14.350</b> |
|---------------|-----------------|

## D. 2. KENGETALLEN

|                                                                                                                                                                                                         | 2024  | 2023  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| <b>Liquiditeit</b>                                                                                                                                                                                      |       |       |
| De liquiditeit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen.<br>De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer.                   |       |       |
| <b>Current ratio</b><br><i>Viottende activa / kortlopende schulden</i>                                                                                                                                  | 2,80  | 4,59  |
| <b>Quick ratio</b><br><i>Viottende activa-voorraden / kortlopende schulden</i>                                                                                                                          | 2,80  | 4,59  |
| <b>Solvabiliteit</b>                                                                                                                                                                                    |       |       |
| De solvabiliteit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op langere termijn aan verplichtingen te voldoen.<br>De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer.                  |       |       |
| <b>Solvabiliteit 1</b><br><i>(Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%</i>                                                                                                          | 85,27 | 86,96 |
| <b>Solvabiliteit 2</b><br><i>(eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%</i>                                                                                                          | 89,53 | 90,95 |
| <b>Rentabiliteit</b>                                                                                                                                                                                    |       |       |
| De rentabiliteit geeft aan hoe effectief met de opbrengsten wordt omgegaan. Bij dit kengetal wordt gekeken naar de verhouding tussen het resultaat uit gewone bedrijfsvoering en de totale opbrengsten. |       |       |
| <i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten * 100%</i>                                                                                                                                               | 0,27  | 1,04  |
| <b>Kapitalisatiefactor</b><br>De signaleringswaarde voor de kapitalisatiefactor, rekening houdend met de grote van onze organisatie bedraagt 0,60                                                       |       |       |
| <i>(Balanstotaal-/boekwaarde gebouwen en terreinen)/totale baten</i>                                                                                                                                    | 0,84  | 0,87  |
| <b>Weerstandsvermogen</b>                                                                                                                                                                               |       |       |
| Het weerstandvermogen geeft aan hoe het vrije deel van het eigen vermogen zich verhoudt tot de exploitatie-lasten. Naarmate de reserves groter zijn, zal het weerstandsvermogen groter zijn.            |       |       |
| <i>Eigen vermogen / totale lasten * 100%</i>                                                                                                                                                            | 71,47 | 75,97 |
| <b>Personele lasten in %</b>                                                                                                                                                                            |       |       |
| <i>Personele lasten / totale lasten</i>                                                                                                                                                                 | 79,36 | 79,26 |
| <b>Materiële lasten in %</b>                                                                                                                                                                            |       |       |
| <i>Materiële lasten / totale lasten</i>                                                                                                                                                                 | 20,64 | 20,74 |

## A.2 MEERJARENBEGROTING

| Meerjarenbegroting                      | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 | Begroting<br>2027 | Begroting<br>2028 | Begroting<br>2029 |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | €                 | €                 | €                 | €                 | €                 |
| <b>Baten</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| Rijksbijdragen                          | 5.654.639         | 5.898.752         | 6.164.196         | 6.441.585         | 6.731.456         |
| <b>Totaal baten</b>                     | <b>5.654.639</b>  | <b>5.898.752</b>  | <b>6.164.196</b>  | <b>6.441.585</b>  | <b>6.731.456</b>  |
| <b>Lasten</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| Personele lasten                        | 4.625.875         | 4.793.007         | 4.961.414         | 5.172.321         | 5.392.653         |
| Afschrijving                            | 338.460           | 496.894           | 570.764           | 569.435           | 566.065           |
| Huisvestingslasten                      | 217.444           | 225.142           | 233.143           | 241.457           | 250.098           |
| Onderwijsbudget                         | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            |
| Overige lasten                          | 657.340           | 577.913           | 533.069           | 543.831           | 574.224           |
| <b>Totaal lasten</b>                    | <b>5.899.119</b>  | <b>6.152.957</b>  | <b>6.358.390</b>  | <b>6.587.044</b>  | <b>6.843.040</b>  |
| Rente baten / lasten                    | 12.822            | 5.000             | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| <b>Resultaat gewone bedrijfsvoering</b> | <b>-231.658</b>   | <b>-249.205</b>   | <b>-184.194</b>   | <b>-135.459</b>   | <b>-101.584</b>   |
| <b>Saldo Exploitatie</b>                | <b>-231.658</b>   | <b>-249.205</b>   | <b>-184.194</b>   | <b>-135.459</b>   | <b>-101.584</b>   |
| Waarvan ten laste van reserve ICT       | -150.000          | -226.292          | -201.722          | -201.722          | -201.722          |
| Waarvan regulier                        | -81.658           | -22.913           | 17.529            | 66.263            | 100.138           |

| Meerjarenbalans                          |  | 31-12-2023       | 31-12-2024       | 31-12-2025       | 31-12-2026       | 31-12-2027       | 31-12-2028       | 31-12-2029       |
|------------------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Activa                                   |  | €                | €                | €                | €                | €                | €                | €                |
| <b>(Im)Materiële vaste activa</b>        |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Inventaris en apparatuur                 |  | 359.671          | 304.588          | 452.629          | 365.220          | 390.371          | 362.567          | 273.130          |
| Overige materiële vaste activa           |  | 2.162.000        | 2.594.037        | 2.362.036        | 2.262.842        | 2.319.149        | 2.076.241        | 1.833.335        |
| Immateriële vaste activa                 |  | 55.612           | 289.142          | 842.142          | 765.850          | 564.128          | 362.406          | 160.683          |
| <b>Totaal vaste activa</b>               |  | <b>2.577.283</b> | <b>3.187.767</b> | <b>3.656.807</b> | <b>3.393.912</b> | <b>3.273.648</b> | <b>2.801.213</b> | <b>2.267.148</b> |
| <b>Vorderingen</b>                       |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Te ontvangen rente en transitieverg. UWV |  | 7.877            | 33.051           | 12.822           | 5.000            | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| Overlopende posten                       |  | 48.967           | 57.430           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           |
| <b>Totaal vorderingen</b>                |  | <b>56.844</b>    | <b>90.480</b>    | <b>62.822</b>    | <b>55.000</b>    | <b>60.000</b>    | <b>60.000</b>    | <b>60.000</b>    |
| <b>Liquide middelen</b>                  |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                          |  | 1.772.900        | 1.232.990        | 580.893          | 646.846          | 622.357          | 1.003.774        | 1.480.696        |
| <b>Totaal vlottende activa</b>           |  | <b>1.829.743</b> | <b>1.323.470</b> | <b>643.715</b>   | <b>701.846</b>   | <b>682.357</b>   | <b>1.063.774</b> | <b>1.540.696</b> |
| <b>Totaal activa</b>                     |  | <b>4.407.026</b> | <b>4.511.237</b> | <b>4.300.522</b> | <b>4.095.758</b> | <b>3.956.006</b> | <b>3.864.987</b> | <b>3.807.844</b> |

| Passiva                              |  | 31-12-2023       | 31-12-2024       | 31-12-2025       | 31-12-2026       | 31-12-2027       | 31-12-2028       | 31-12-2029       |
|--------------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                      |  | €                | €                | €                | €                | €                | €                | €                |
| <b>Eigen vermogen</b>                |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Algemene reserve                     |  | 566.351          | 649.475          | 576.268          | 561.806          | 582.634          | 652.197          | 755.635          |
| Bestemmingsreserves                  |  | 3.156.794        | 3.100.393        | 2.950.393        | 2.724.101        | 2.522.379        | 2.320.656        | 2.118.934        |
| 1e waardering materiële vaste activa |  | 109.176          | 96.803           | 88.352           | 79.901           | 76.601           | 73.301           | 70.001           |
| Reserve uit eigen activiteiten       |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal Eigen vermogen</b>         |  | <b>3.832.321</b> | <b>3.846.671</b> | <b>3.615.013</b> | <b>3.365.808</b> | <b>3.181.614</b> | <b>3.046.154</b> | <b>2.944.570</b> |
| <b>Voorzieningen</b>                 |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Onderhoudsvoorziening                |  | 127.627          | 136.800          | 159.509          | 175.451          | 191.392          | 207.333          | 223.274          |
| Jubilea-uitkeringen                  |  | 48.435           | 55.254           | 56.000           | 57.000           | 58.000           | 59.000           | 60.000           |
| <b>Totaal voorzieningen</b>          |  | <b>176.062</b>   | <b>192.054</b>   | <b>215.509</b>   | <b>232.451</b>   | <b>249.392</b>   | <b>266.333</b>   | <b>283.274</b>   |
| <b>Kortlopende schulden</b>          |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Crediteuren                          |  | 35.191           | 94.706           | 70.000           | 70.000           | 70.000           | 70.000           | 70.000           |
| Belastingen en premies soc. Verz.    |  | 188.347          | 205.959          | 220.000          | 240.000          | 260.000          | 280.000          | 300.000          |
| Schulden terzake pensioenen          |  | 49.016           | 50.086           | 52.000           | 54.000           | 56.000           | 58.000           | 60.000           |
| Overige kortlopende schulden         |  | 6.509            | 7.618            | 8.000            | 8.500            | 9.000            | 9.500            | 10.000           |
| Overlopende passiva                  |  | 119.581          | 114.144          | 120.000          | 125.000          | 130.000          | 135.000          | 140.000          |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>   |  | <b>398.644</b>   | <b>472.513</b>   | <b>470.000</b>   | <b>497.500</b>   | <b>525.000</b>   | <b>552.500</b>   | <b>580.000</b>   |
| <b>Totaal passiva</b>                |  | <b>4.407.026</b> | <b>4.511.237</b> | <b>4.300.522</b> | <b>4.095.758</b> | <b>3.956.006</b> | <b>3.864.987</b> | <b>3.807.844</b> |