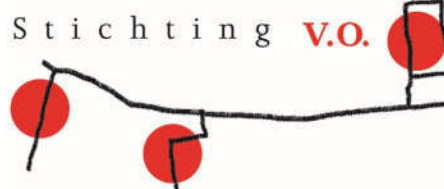


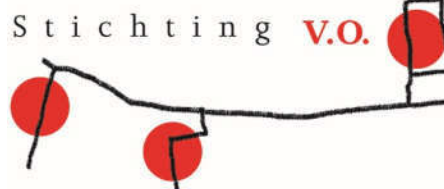
Jaarverslag 2017

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

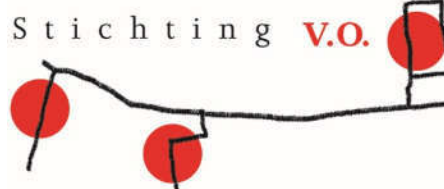


Inhoud

Voorwoord	5
1. Algemene informatie.....	7
1.1. Stichting V.O. Amsterdam-Zuid.....	8
1.2. Doelstelling en waarden	8
1.2.1. Doelstelling	8
1.2.2. Waarden	9
1.3. Structuur.....	10
2. Bestuursverslag	11
2.1. College van Bestuur	12
2.2. Beleidsdoelstellingen 2017-2018	13
2.3. Governance.....	14
2.3.1. Ontwikkelingen op het gebied van governance.....	14
2.3.2. Code goed bestuur	14
2.3.3. Horizontale verantwoording	15
2.4. Huisvesting	16
2.4.1. Algemeen.....	16
2.4.2. Brand bij het Fons Vitae Lyceum	16
2.4.3. St. Ignatiusgymnasium.....	17
2.4.4. St. Nicolaaslyceum.....	17
2.4.5. Vloeren	18
2.5. Onderwijs.....	19
2.5.1. Toelatingsbeleid en leerlingenaantal	19
2.5.2. Kwaliteit	20
2.5.3. Afhandeling van klachten	23
2.5.4. Internationalisering	23
2.6. Personeelsbeleid.....	25
2.6.1. Beleid	25
2.6.2. Verzuim en ontslag.....	28
2.7. Verslag per school	29
2.7.1. Fons Vitae Lyceum	29



2.7.2.	St. Ignatiusgymnasium	31
2.7.3.	St. Nicolaaslyceum	33
2.8.	Belangrijkste risico's en onzekerheden	36
2.9.	Samenwerkingsverbanden	37
3.	Verslag Raad van Toezicht	38
3.1.	Over de Raad van Toezicht.....	39
3.1.1.	Samenstelling en nevenfuncties	39
3.1.2.	Honorering van de toezichthouder	40
3.2.	Verantwoording	40
3.2.1.	Toezietskader	41
3.2.2.	Werkzaamheden in 2017	42
3.3.3.	Zelfevaluatie.....	44
3.4.	Woord van dank.....	45
4.	Financieel verslag	46
4.1.	Algemeen	47
4.2.	Kengetallen.....	48
4.3.	Financiële positie op balansdatum.....	49
4.3.1.	Toelichting op de balans	49
4.4.	Analyse resultaat	53
4.4.1.	Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting.....	53
4.4.2.	Toelichting op de staat van baten en lasten.....	54
4.5.	Investerings en financieringsbeleid	58
4.6.	Treasuryverslag	59
4.7.	Risicomanagement	59
4.8.	Continuïteitsparagraaf	60
4.8.1.	Kengetallen formatie	60
4.8.2.	Balans	61
4.8.3.	Staat van baten en lasten.....	62



5.	Jaarrekening	65
5.1.	Kengetallen.....	66
5.2.	Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling	71
5.3.	Balans per 31 december 2017.....	76
5.4.	Staat van baten en lasten	77
5.5.	Kasstroomoverzicht 2017	78
5.6.	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	79
5.7.	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	83
5.8.	Bestemming van het resultaat	86
5.9.	Gebeurtenissen na balansdatum	87
5.10.	Verbonden partijen.....	88
5.11.	Verantwoording subsidies	89
5.12.	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector ...	90
5.13.	Niet uit de balans blijken de rechten en verplichtingen	93
5.14.	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	94
6.	Overige gegevens	95
6.1.	Statutaire bestemming van het resultaat	96
6.2.	Gegevens over de rechtspersoon	97
6.3.	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	98
7.	Bijlagen	103

Voorwoord

Terwijl het schooljaar zich al voor driekwart heeft voltrokken en de examentijd nadert, maken we in dit verslag een pas op de plaats.

In 2017 hebben we gewerkt aan de realisatie van de ambities van de Stichting als geheel en de drie scholen afzonderlijk. De kernwaarden ontwikkeling, respect en aandacht zijn daarbij, naast de kwaliteit van en tevredenheid over ons onderwijs, leidend. De stijgende lijn in de resultaten van de scholen is iets om trots op te zijn, evenals het animo waarmee leerlingen voor een van onze scholen kiest. Dat ontwikkeling, respect en aandacht onze kernwaarden zijn is dagelijks voelbaar in de scholen.

Leren en professionaliseren van docenten zijn voorwaarden voor onderwijskwaliteit en daarmee ook voorwaarden voor de ontwikkeling van onze leerlingen. Daarom hebben we in 2017 lerarenbeurzen aangevraagd, zowel die van de gemeente Amsterdam als de landelijke variant. Fijn is dat docenten graag samen leren. Dat samen leren vindt plaats in de eigen scholen: werkgroepen rond thema's, samen lessen ontwerpen en uitvoeren, intervisiebijeenkomsten. Ook buiten de eigen scholen wordt samen geleerd, bijvoorbeeld met docenten uit het hoger onderwijs, docenten van begaafdheidsprofielscholen, excellente scholen en tweetalige scholen.

Onze Stichting is financieel gezond en we leggen in dit jaarverslag graag verantwoording af door stil te staan bij onze besteding van de aan ons toegekende publieke middelen. Het hoog willen houden van de kwaliteit van en de tevredenheid over ons onderwijs vraagt om het aanstellen van goede docenten. Dat is niet altijd makkelijk te realiseren en soms zien we ons genoodzaakt om dure gedetacheerde docenten aan te trekken. Daarnaast staat dat we docenten in opleiding in de opleidingsschool De Dam enthousiast maken voor een werkplek op een school voor voortgezet onderwijs. Op een aantal gebieden zijn we ook in 2017 meer en meer gaan samenwerken binnen de Stichting waardoor langzaamaan een efficiëntere besteding van de middelen ontstaat. Voorbeelden hiervan zijn ICT en facilitaire zaken.

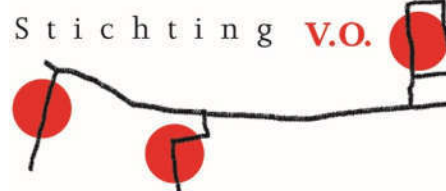
De brand in het **FONS VITAE LYCEUM** is een verhaal op zich. De financiële consequenties ervan staan elders in dit jaarverslag beschreven.

Na het maken van de genoemde pas op de plaats, kijken we graag weer vooruit naar een nieuw jaar waarin we zullen investeren in mooi en goed onderwijs. Samen met de leerlingen en hun ouders, de medewerkers en de raad van toezicht hebben we er alle vertrouwen in dat ook 2018 een mooi jaar zal worden.

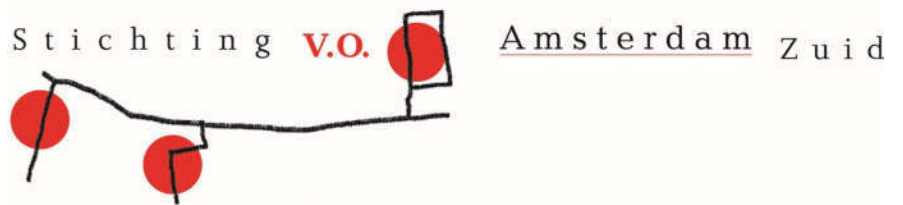
Namens het College van Bestuur,

Anita M. Swenneker MA

Voorzitter College van Bestuur



1. Algemene informatie



1.1. Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

SCHOLEN

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is het bevoegd gezag van drie scholen in Amsterdam-Zuid:

- **FONS VITAE LYCEUM** *Reinier Vinkeleskade 53 en (tijdelijk) Meester Treublaan 1*
- **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** *Jan van Eijckstraat 47*
- **ST. NICOLAASLYCEUM** *Beethovenplein 2*

CONTACTGEGEVENS

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid
Jan van Eijckstraat 47
1077 LH AMSTERDAM

KvK nummer: 41215482

Telefoon: 020 676 38 68
Website: www.svoaz.nl
E-mailadres: info@svoaz.nl

CONTACTPERSOON

De heer K. Klootwijk, bestuurssecretaris

1.2. Doelstelling en waarden

1.2.1. Doelstelling

De Stichting heeft zonder winstoogmerk ten doel de bevordering van het rooms-katholiek, protestants-christelijk en interconfessioneel (RK/PC) voortgezet onderwijs, daaronder begrepen contractonderwijs en cursussen.

Door het instandhouden van de drie scholen tracht de Stichting deze doelstelling te bereiken.

1.2.2. Waarden

De scholen van de Stichting kennen een lange katholieke traditie van op ontwikkeling gericht onderwijs en aandacht en respect voor elkaar en de wereld om ons heen. Deze houding zit de scholen in de genen. Wij geloven in een leven lang leren.

De kernwaarden ontwikkeling, respect en aandacht zijn waarden die de drie scholen delen - als eenheid in verscheidenheid - en vormen de toetssteen voor het beleid van de Stichting.

ONTWIKKELING

Onderwijs zetten wij in als middel om te ontwikkelen, zowel op het gebied van kennis als van vaardigheden. Wij leiden onze leerlingen op tot kritische wereldburgers door tijdens lessen of activiteiten aandacht te besteden aan grote thema's die spelen in de wereld om ons heen. Wij waarderen en stimuleren initiatief van leerlingen en medewerkers. Wij dagen leerlingen tijdens ons onderwijs uit om hun talenten breed te ontwikkelen.

RESPECT

Wij geloven in een samenleving waar we elkaar helpen en respecteren, zowel binnen de kleine samenleving van klas of school als binnen de nationale en internationale samenleving. Wij werken met de leerlingen aan het ontwikkelen van een goed inlevingsvermogen, zodat het vanzelfsprekend is dat we oog en respect voor elkaar hebben, ongeacht afkomst, religie of seksuele geaardheid. Onder andere tijdens de lessen en activiteiten van het vak levensbeschouwing maken alle leerlingen kennis met de wereldgodsdiensten en ethische onderwerpen.

AANDACHT

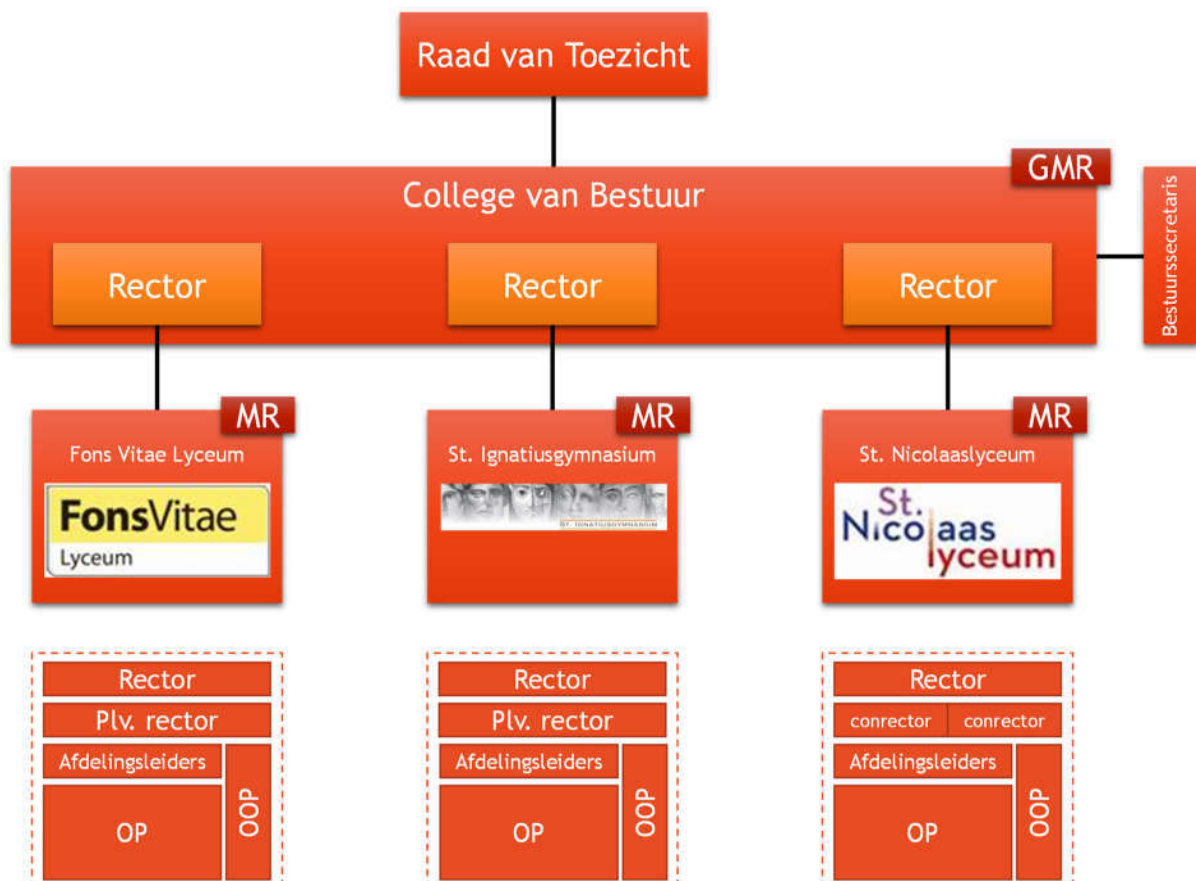
Door gedifferentieerde lessen aan te bieden, door leerlingen keuzemogelijkheden te bieden, door eigen initiatief te belonen, door leerlingen te ondersteunen en begeleiden naar behoefte, besteden we aandacht aan verschillen tussen leerlingen en leveren zo maatwerk. Elke leerling wordt gekend. Wij zetten actief in op sociale betrokkenheid en maatschappelijke verantwoordelijkheid. Leerlingen doen vrijwilligerstaken, zamelen geld in voor goede doelen en er zijn speciale dagen of vieringen rond specifieke thema's.



1.3. Structuur

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is een stichting naar Nederlands recht en is gevestigd te Amsterdam. De Stichting wordt bestuurd door het College van Bestuur dat wordt gevormd door de drie rectoren van de Stichting. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het interne toezicht op de Stichting. De medezeggenschap van personeel, leerlingen en ouders is per school geregeld in de medezeggenschapsraad (MR). Daarnaast is iedere MR vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) op het niveau van de Stichting. De drie scholen zijn binnen de Stichting zelfstandig georganiseerd. Met name op onderwijskundig gebied voeren zij ieder hun eigen beleid. Op gebied van kwaliteit, financiën, personeelsbeleid, huisvesting en ICT wordt veel samengewerkt.

Hieronder vindt u een grafische weergave van de organisatiestructuur.



2. Bestuursverslag

2.1. College van Bestuur



mw. A.M. (Anita) Swenneker, MA - voorzitter

Rector van het St. Ignatiusgymnasium

Anita Swenneker is voorzitter van het College van Bestuur en verantwoordelijk voor de portefeuille personeelsbeleid.

NEVENFUNCTIES

- Bestuurslid, Stichting het Zelfstandig Gymnasium (onbezoldigd)



dhr. drs. D.A. (David) Asser

Rector van het Fons Vitae Lyceum

David Asser is lid van het College van Bestuur en verantwoordelijk voor de portefeuilles financiën en externe relaties.

NEVENFUNCTIES

- Bestuurslid, Vereniging OSVO (onbezoldigd)



mw. drs. J.E.J. (Joséphine) Rutten

Rector van het St. Nicolaaslyceum

Joséphine Rutten is lid van het College van Bestuur en verantwoordelijk voor de portefeuilles kwaliteit, opleidingsschool en facilitaire zaken.

NEVENFUNCTIES

- Auditor op afroepbasis, Nuffic (bezoldigd*)
- Auditor op afroepbasis, Hobeon/NQA e.a. (bezoldigd*)
- Secretaris, Amsterdamsche roeibond (onbezoldigd)

* De vergoeding wordt overgemaakt aan Stichting V.O. Amsterdam-Zuid.

Jaarlijks evalueert het College van Bestuur de onderlinge samenwerking, de samenwerking met de Raad van Toezicht, de portefeuille verdeling en de realisatie van de doelstellingen. Ook voor 2017 heeft deze evaluatie plaatsgevonden. Hieruit is gebleken dat de onderlinge samenwerking goed is en dat het college ook tijdens crisismomenten (zie paragraaf 2.4.2) goed functioneert. Dat geldt ook voor de samenwerking tussen het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. Beide organen zijn zich bewust van hun eigen taak en handelen daar ook naar. De portefeuillevelding is medio 2017 tijdelijk aangepast, wegens de extra aandacht die noodzakelijk was gedurende de verbouw van het **FONS VITAE LYCEUM**. De portefeuille financiën wordt tijdelijk waargenomen door Joséphine Rutten.

2.2. Beleidsdoelstellingen 2017-2018

BELEID EN UITVOERING NIEUWE PRIVACYWETGEVING

Om te kunnen voldoen aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming is een werkgroep, bestaande uit medewerkers van de drie scholen, gestart met inventarisatie van de persoonsgegevens die worden verwerkt en het ontwikkelen van beleid over hoe met persoonsgegevens wordt omgegaan.

KWALITEITSBELEID EN UITVOERING

De scholen voeren voor een groot deel hetzelfde kwaliteitsbeleid. Dit schooljaar wil het College van Bestuur dit beleid nog meer op elkaar afstemmen.

STRATEGISCHE KEUZES

In 2017 is door een werkgroep nagedacht over de toekomstscenario's voor de Stichting. Dit schooljaar moet hier een vervolg op worden gegeven en moeten de toekomstscenario's worden vertaald naar strategische keuzes, waarbij de sterke punten van de scholen binnen de Stichting beter kunnen worden benut.

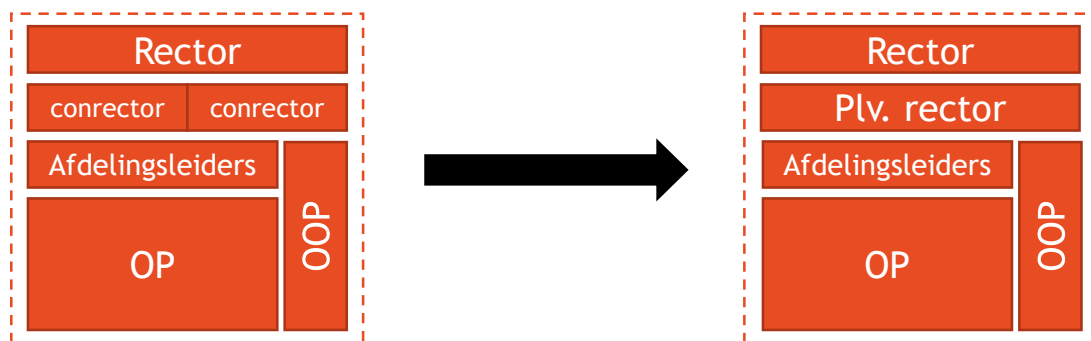
GESPREKSCYCLUS MEDEWERKERS

De huidige gesprekscyclus die de Stichting voor haar medewerkers hanteert zal dit schooljaar worden geëvalueerd.

2.3. Governance

2.3.1. Ontwikkelingen op het gebied van governance

In 2017 is door het **ST. NICOLAASLYCEUM** een interne structuurwijziging ingezet, waarbij de structuur van beide andere scholen ook op het **ST. NICOLAASLYCEUM** zal worden toegepast, dat wil zeggen een rector, één plaatsvervangend rector (in plaats van de huidige structuur met twee conrectoren) en meer leidinggevende taken en portefeuilles voor de afdelingsleiders. Deze structuurwijziging wordt voorzien voor medio 2018, na advies en instemming van de MR.



2.3.2. Code goed bestuur

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO van 4 juni 2015 en heeft haar governancestructuur hiernaar ingericht. De Stichting is goed op weg om aan alle vereisten te voldoen, al was dat in 2017 nog niet altijd het geval.

PUBLICATIEVEREISTEN

Met name aan de publicatievereisten heeft de Stichting in 2017 niet voldaan, dit betreft publicatie van de statuten en de klokkenluidersregeling. Medio 2018 verwacht de Stichting dit te hebben opgelost door de lancering van een nieuwe website, waar de vereiste documenten deel van uit zullen maken.

KLOKKENLUIDERSREGELING

De Stichting beschikte in 2017 niet over een vastgestelde klokkenluidersregeling. In 2018 is een klokkenluidersregeling opgesteld die, na instemming van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad, naar verwachting medio 2018 zal worden vastgesteld.

2.3.3. Horizontale verantwoording

Met de direct belanghebbenden wordt door de scholen op verschillende wijzen gecommuniceerd. In de eerste plaats worden ouders en leerlingen middels de schoolgids op de hoogte gebracht van de belangrijkste zaken op school, zoals de missie en visie, het onderwijs, praktische zaken, zoals de ouderbijdrage, regels rondom verzuim, etc. Daarnaast is voor de actieve medezeggenschap op iedere school een medezeggenschapsraad actief, bestaande uit medewerkers, ouders en leerlingen. Op school overstijgend niveau zijn de medezeggenschapsraden vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Ook in deze raad hebben medewerkers, ouders en leerlingen zitting.

Regelmatig is er contact met de ouderverenigingen/ouderraad die op iedere school actief zijn. Ook heeft iedere school een leerlingenraad, waarmee zaken die specifiek van belang worden geacht voor leerlingen worden besproken.

In 2018 wordt per school een professioneel statuut ontwikkeld, om de zeggenschap van de medewerkers van de scholen te formaliseren.



2.4. Huisvesting

2.4.1. Algemeen

RPO

Voor scholen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam geldt sinds 1 augustus 2015 het huidige regionaal plan onderwijsvoorzieningen. Met het regionaal plan onderwijsvoorzieningen is beoogd dat de schoolbesturen gezamenlijk een goede afstemming tussen de vraag en het aanbod kunnen regelen waar het gaat om onderwijsvoorzieningen. Het huidige regionaal plan onderwijsvoorzieningen loopt tot en met 31 juli 2020. De Stichting zal de ontwikkeling van een nieuw plan, zeker in relatie tot nieuwe scholen nauwlettend blijven volgen.

MEERJARENONDERHOUDSPAN

Alle vaste locaties van de Stichting beschikken over een meerjarenonderhoudsplan. Voor de uitvoering van deze plannen is een voorziening in de jaarrekening opgenomen. Wegens de brand in het gebouw van het **FONS VITAE LYCEUM** (zie volgende paragraaf) is de uitvoering van dit plan echter hoogst onzeker. Omdat het gebouw nog niet gereed is, kan niet worden gewerkt aan een nieuw meerjarenonderhoudsplan. De voorziening in de jaarrekening is voor deze school op basis van de huidige jaarrekening opgenomen. De werkelijke uitgaven kunnen hiervan echter afwijken.

2.4.2. Brand bij het Fons Vitae Lyceum

Op 21 juni 2017 werd het **FONS VITAE LYCEUM** getroffen door een brand die tijdens werkzaamheden aan het gebouw is ontstaan. Gevolg van deze situatie is dat niet alleen de zolder en derde verdieping van het hoofdgebouw door het vuur is vernietigd, maar dat sindsdien tevens door de enorme waterschade het totale hoofdgebouw niet bruikbaar is voor lessen.

Door enorme inspanningen van het eigen personeel, maar ook met hulp van de collega's van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** is het gelukt, ondanks alle logistieke problemen, om toch het schooljaar voor de leerlingen redelijk af te sluiten. De laatste toetsweek hebben de leerlingen op het **ST. NICOLAASLYCEUM** kunnen houden en alle afsluitende activiteiten hebben plaatsgevonden op het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM**.

Tijdens de zomervakantie is met man en macht gewerkt aan het vinden, herstellen en lesklaar maken van een tijdelijke locatie. Vanaf begin september vinden de meeste lessen plaats op de tijdelijke locatie aan de Mr. Treublaan in combinatie met de bèta vleugel en gymzalen op de eigen locatie. Daarnaast is direct begonnen aan de ontmanteling van de brandhaard en de getroffen lokalen en met de sloop van alle door waterschade getroffen onderdelen door het hele gebouw heen. Tegelijkertijd zijn procedures gestart voor het vinden van een aannemer, architect, constructeur, etc., om te kunnen beginnen met het herstel van het gebouw in afwachting van de definitieve vaststelling van de schade door de verzekeraar.

VERWACHTE TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Begin 2018 is het volledige bouwteam samengesteld, is de vergunningaanvraag gedaan en is het vooruitzicht dat eind mei 2018 kan worden gestart met de wederopbouw van de school. Het doel is om medio 2019 het gebouw gereed te hebben voor een terug-verhuizing in de zomervakantie, zodat schooljaar 2019-2020 weer volledig gegeven zal kunnen worden op de eigen locatie.

2.4.3. St. Ignatiusgymnasium

Voor het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** is ook in 2017 weer een verzoek aan de gemeente gedaan voor aanvullende sportvoorzieningen, omdat de eigen voorzieningen qua omvang niet volstaan om alle leerlingen te accommoderen en de aangeboden sportlocaties op te grote reisafstand van de school liggen. Voorts is een subsidie aangevraagd voor de reparatie van de nieuwe gietvloeren, omdat hieraan door een constructiefout schade is ontstaan.

2.4.4. St. Nicolaaslyceum

In 2017 hebben zich voor wat betreft de huisvesting van het **ST. NICOLAASLYCEUM** geen bijzondere ontwikkelingen voorgedaan. Ook zijn er geen ontwikkelingen voorzien.

Het **ST. NICOLAASLYCEUM** verkeert in de gelukkige omstandigheden in een nieuw, mooi en bijzonder prettig gebouw te zijn gehuisvest. Voor de komende jaren zal die situatie niet veranderen.

2.4.5. Vloeren

Naar aanleiding van de instorting van de parkeergarage bij Eindhoven Airport op 27 mei 2017 is de vloerconstructie van het **ST. NICOLAASLYCEUM** en het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** onderzocht. Uit dit onderzoek kan worden geconcludeerd dat de constructie van de vloeren niet de problemen vertoont als de vloerconstructie van de parkeergarage in Eindhoven Airport en dat nader onderzoek niet noodzakelijk is.



2.5. Onderwijs

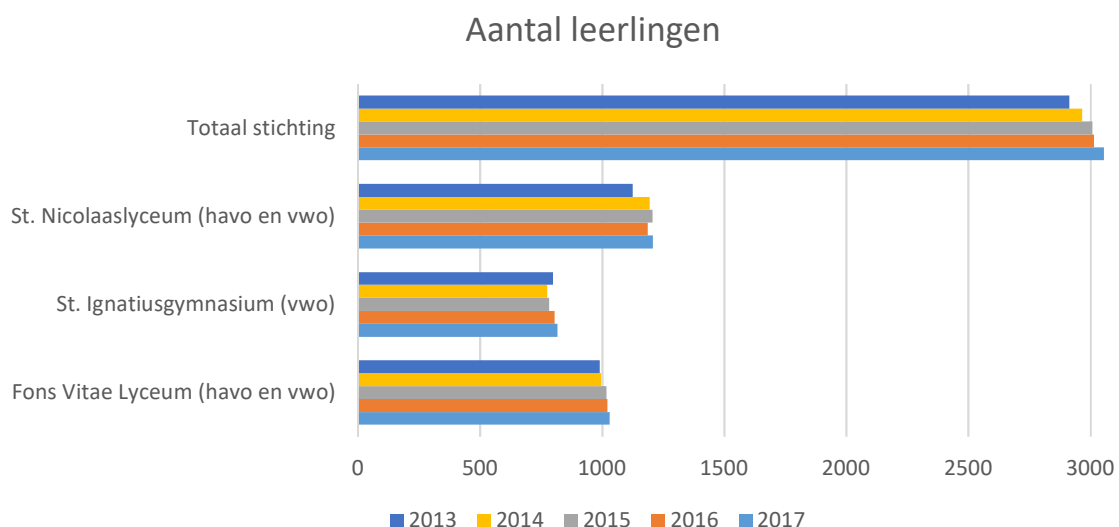
Zoals eerder beschreven wordt het onderwijsbeleid door iedere school van de Stichting zelfstandig vormgegeven. Het bestuur hecht er aan dat wat betreft het onderwijs voldoende keuzevrijheid tussen de scholen blijft bestaan en dat iedere school zijn eigen gezicht heeft. In dit hoofdstuk zijn enkele algemene zaken betreffende het onderwijs beschreven. In hoofdstuk 2.7 staan de ontwikkelingen per school beschreven.

2.5.1. Toelatingsbeleid en leerlingenaantal

De scholen van de Stichting houden zich met betrekking tot het toelatingsbeleid aan de Amsterdamse afspraken die in de zogenaamde 'kernprocedure' staan. Van belang is dat leerlingen via een centraal proces van loting en matching worden geplaatst op een school uit hun voorkeurslijst. De drie scholen van de Stichting waren ook in 2017 zeer populair.

Het totaal aantal leerlingen van de Stichting is ook in 2017 gestegen. Hieronder is het leerlingenaantal sinds 2013 in beeld gebracht. De peildatum is ieder jaar op 1 oktober.

	2017	2016	2015	2014	2013
Fons Vitae Lyceum (havo en vwo)	1032	1022	1017	995	989
St. Ignatiusgymnasium (vwo)	817	805	784	776	799
St. Nicolaaslyceum (havo en vwo)	1207	1187	1206	1194	1125
Totaal Stichting	3056	3014	3007	2965	2913



2.5.2. Kwaliteit

BELEIDSCYCLUS EN ONTWIKKELING

De scholen werken met een vierjaarlijks schoolplan en jaarplannen. Omdat het onderwijs op schoolniveau is georganiseerd, ontwikkelen de scholen ieder hun eigen plannen. Aan het eind van elk schooljaar worden de plannen op de school besproken op resultaat. Er worden onder ouders en leerlingen jaarlijks tevredenheidsonderzoeken afgenomen, maar ook leerlingenquêtes, bijvoorbeeld over sociale veiligheid. De resultaten van deze onderzoeken komen ook aan bod in de functioneringsgesprekken en worden gepubliceerd op de website van Scholen op de kaart.

Daarnaast bezoeken leden van het managementteam minimaal een les per docent per schooljaar. Onderwerpen van gesprek tijdens de functionerings- en beoordelingsgesprekken (jaarlijks minimaal één gesprek van de cyclus) zijn: taak- en functie vervulling, kennis, gedrag en arbeidsomstandigheden (waaronder veiligheid). Bij kennis en gedrag komen de competenties uitgebreid aan de orde. In het overleg van het MT wordt met regelmaat het functioneren van collega's besproken en daar waar nodig acties vastgelegd. Nieuwe docenten worden drie jaar lang begeleid. Intervisie- en themabijeenkomsten, gesprekken met een persoonlijke coach, lesbezoeken en feedbackgesprekken met een sectiebegeleider en twee beoordelaars maken onderdeel uit van het traject. Meer persoonlijke begeleiding wordt ingezet daar waar nodig op verzoek van de nieuwe collega.

Docenten krijgen veel gelegenheid om zich te ontwikkelen en maken hier ook goed gebruik van door het volgen van nascholing. De scholen organiseren ook zelf studiedagen voor het hele personeel.

In de schoolplannen staan op hoofdlijnen de doelen die we ons hebben gesteld voor de middellange termijn. Het schoolplan komt tot stand met betrokkenheid van medewerkers, leerlingen, ouders, en vertegenwoordigers uit de sector. De kernvragen bij het vaststellen van beleid zijn: waarover is tevredenheid, wat kan beter, wat moeten we niet meer doen (onderbouwd door uitslagen van enquêtes, interviews, verslagen van klankbordbijeenkomsten van ouders (per jaarlaag georganiseerd), conclusies van visitatiebezoeken, enzovoorts).

ONTWIKKELPERSPECTIEF LEERLINGEN

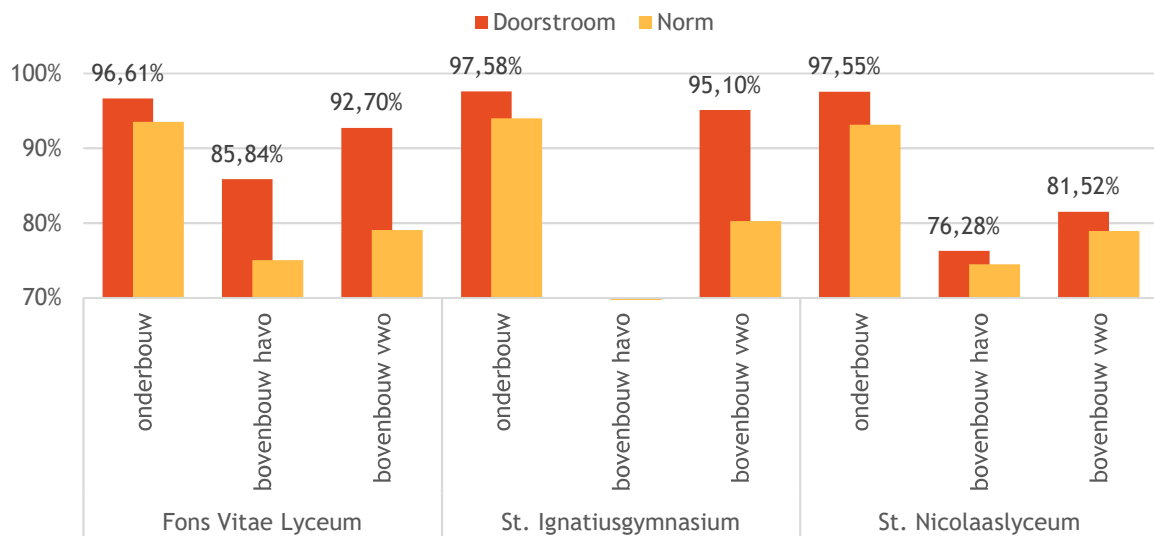
Voor leerlingen met een ondersteuningsbehoefte die verder gaat dan de basisondersteuning stellen de scholen een ontwikkelperspectief op. De Stichting heeft een orthopedagoog in dienst om te onderzoeken met de leerling welke factoren een rol spelen in het geval van tegenvallende resultaten. Als na evaluatie blijkt dat de ondersteuning door de school onvoldoende effect heeft, wordt in overleg met de ouders doorverwezen naar ondersteuners in de derde lijn. Soms wordt er gezocht naar gespecialiseerde ondersteuning buiten school.



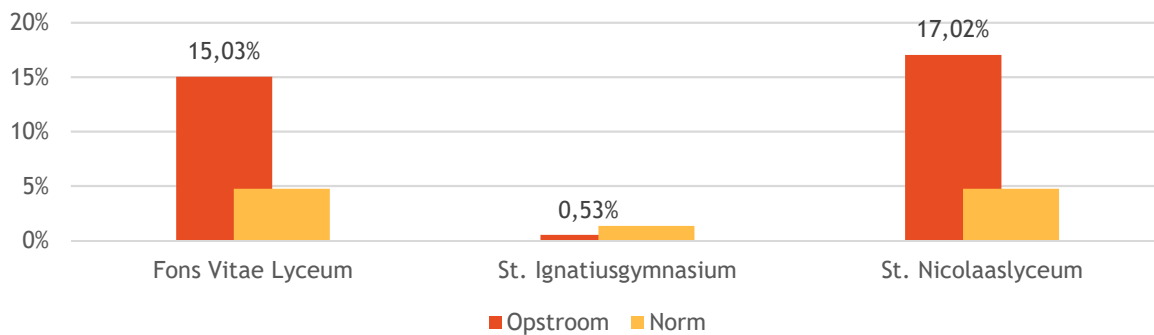
RESULTATEN

Op de belangrijkste criteria van de Inspectie van het Onderwijs scoren de scholen boven de norm en in een aantal gevallen zelfs hoog boven de norm. In de grafieken op de volgende pagina staan percentages voor de doorstroom in de onderbouw en bovenbouw, de onderwijspositie ten opzichte van het advies van de basisschool en de gemiddelde cijfers van het centraal examen. De grafieken laten het gemiddelde over de laatste drie schooljaren (van 2014-2015 tot en met 2016-2017) zien.

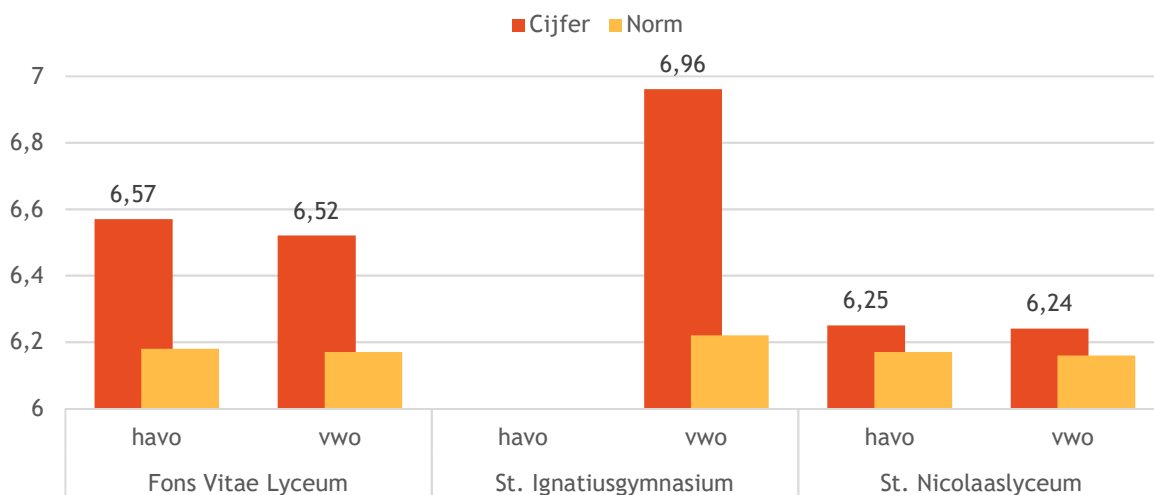
Doorstroompercentages



Onderwijspositie t.o.v. advies basisschool



Cijfer centraal eindexamen



2.5.3. Afhandeling van klachten

KLACHTENREGELING

De Stichting heeft een klachtenregeling en een onafhankelijke externe klachtencommissie. Gelukkig ontvangen wij maar weinig klachten die niet door de school kunnen worden afgehandeld. Indien dit wel gebeurt, wordt de externe klachtencommissie ingeschakeld.

KLACHTEN

In 2017 is één klacht door de klachtencommissie in behandeling genomen. De behandeling van deze klacht loopt door in 2018. In maart 2018 heeft de klachtencommissie de klacht niet gegrond verklaard.

In 2017 heeft de klachtencommissie geen advies uitgebracht aan het bevoegd gezag.

2.5.4. Internationalisering

*Wij geloven in een samenleving waar we elkaar helpen en respecteren,
zowel binnen de kleine samenleving van klas of school als binnen de
nationale en internationale samenleving.*

In dat kader doen de scholen veel aan internationalisering. Zo zijn bij het **ST. NICOLAASLYCEUM** plannen gemaakt voor een doorlopende leerlijn ‘internationalisering’ voor alle leerlingen. Leerlingen uit de tweede klas van het tweetalig onderwijs hadden een uitwisseling met leeftijdgenoten in Rennes. Er is een programma ontwikkeld voor de zogenaamde International Stream voor 4 en 5 vwo, dat in september 2017 is gestart met een verzwaard curriculum Engelse taal en literatuur, het nieuwe vak Global Perspectives en een uitwisseling. De 50 deelnemers kunnen kiezen voor een uitwisseling met scholen in Berlijn, Normandië of zelfs Shanghai. Ook de leerlingen van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** nemen deel aan een uitwisselingsprogramma. In 2017 hadden zij een uitwisseling met leerlingen uit Lille.

Leerlingen van zowel het **FONS VITAE LYCEUM**, als het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** namen deel aan het *Model European Parliament* in Amsterdam. In 2017

werd het **ST. NICOLAASLYCEUM** officieel benoemd tot *European Parliament Ambassador School*.

De scholen kennen tot slot voor verschillende leerjaren één- of meerdaagse excursies naar het buitenland, zo is door leerlingen in 2017 een bezoek gebracht aan Italië, Griekenland, Portugal, Duitsland, België en Frankrijk.



2.6. Personeelsbeleid

De medewerkers van de scholen beschikken allen over een aanstelling van de Stichting. De Stichting voert dan ook een stichtingbreed personeelsbeleid. Het personeelsbeleid van de Stichting bestaat anno 2017 uit een aantal losse beleidsstukken, die hierna zullen worden toegelicht. Het doel voor de nabije toekomst is een nog meer strategisch personeelsbeleid te voeren, met aandacht voor de verschillende talenten die medewerkers hebben.

2.6.1. Beleid

REGELING FUNCTIONEREN EN BEOORDELEN

Deze regeling kent meerdere uitwerkingen, ieder voor een specifieke categorie medewerkers. In vrijwel al deze uitwerkingen wordt uitgegaan van een driejarige beoordelingscyclus met in ieder schooljaar ten minste één gesprek (functionerings-, voortgangs- of beoordelingsgesprek). Naast een vast format voor de te voeren gesprekken, kent de regeling een beschrijving van de in te zetten instrumenten. Voor docenten gaat de regeling uit van een vragenlijst voor leerlingen (Kwaliteitsscholen) die eens per twee jaar over alle docenten wordt afgenomen. Voor het ondersteunend personeel, leden van het managementteam en leden van de schoolleiding worden vragenlijsten gebruikt die onder collega's worden uitgezet. Ook voor de rector-bestuurders is de regeling uitgewerkt. Zij kennen een jaarlijkse cyclus met een doelstellingengesprek en een beoordelingsgesprek. Alle gespreksformulieren en andere van belang zijnde documenten worden bewaard in een digitaal bekwaamheidsdossier.

De regeling functioneren en beoordelen is aan een wat grotere revisie toe. Een cyclus van drie jaar wordt als te lang ervaren en drie wat kortere (voortgangs)gesprekken leveren een grotere bijdrage aan ontwikkeling van medewerkers dan een jaarlijks gesprek. Daarnaast is het een overweging waard om functionerings- en beoordelingsgesprekken te vervangen door ontwikkelgesprekken en evaluatiegesprekken. Medewerkers die promotie willen maken, medewerkers die minder goed functioneren en nieuwe docenten houden een beoordelingsmoment als onderdeel van de procedure. Het jaar 2018 wordt gebruikt om te werken aan eventuele aanpassingen.

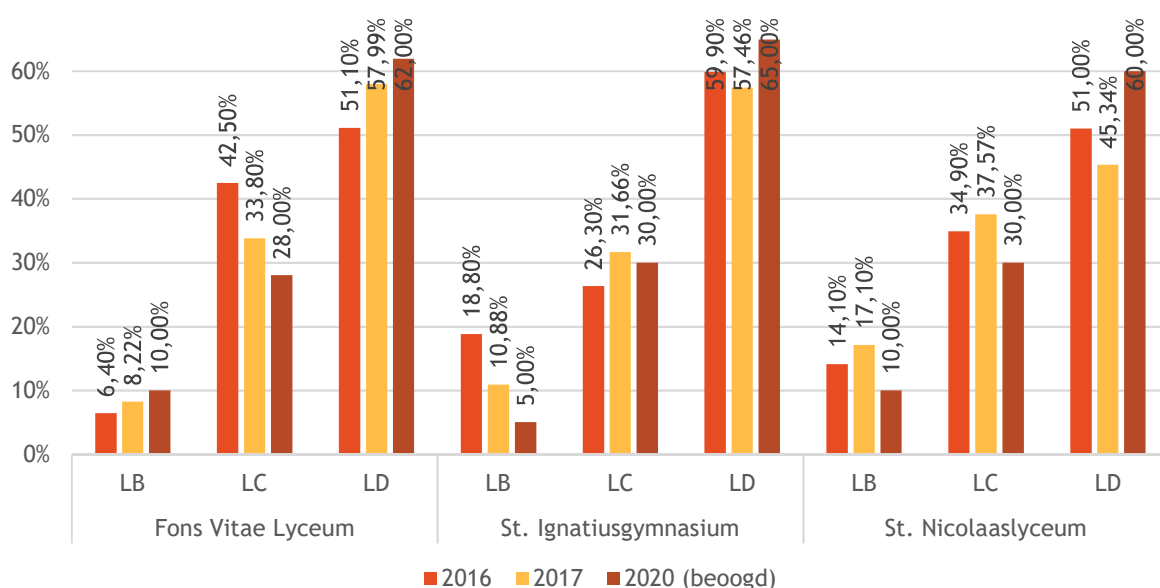
CARRIÈREPERSPECTIEF ONDERWIJZEND PERSONEEL

In 2014 is door de Stichting een overeenkomst gesloten met de vakbonden over de te realiseren functiemix (in 2020). Na invoering van de functiemix en de daarbij horende functiebeschrijvingen LB, LC en LD hebben meerdere sollicitatierondes plaatsgevonden om de eerste stappen richting de beoogde functiemix te zetten. Maar dat was niet hoe we graag met promoties om wilden gaan.

In het kader van de persoonlijke plannen die docenten opstellen binnen de gesprekscyclus lag het meer voor de hand om op andere wijze aan te kijken tegen promotie. Om die reden is het beleidsstuk 'carrièreperspectief' opgesteld, waarin op overzichtelijke wijze staat beschreven op welke wijze een docent in aanmerking kan komen voor een functie in een hogere schaal.

Kern van deze wijze is dat docenten zichtbaar maken in hun dagelijks functioneren dat ze voldoen aan de beschrijving van de hogere functie. Inmiddels worden er geen sollicitatierondes meer uitgeschreven om van LB naar LC of LC naar LD te kunnen worden bevorderd, maar vinden promoties plaats op basis van uitvoering van het carrièreperspectief.

In onderstaande figuur staat de functiemix per school weergegeven. Uit de grafiek valt de ontwikkeling tussen 2016 en 2017 (31 december) af te lezen en de beoogde functiemix in 2020.



SCHOLINGSBELEIDSPLAN

Het opgestelde scholingsbeleidsplan geeft richting aan hoe met scholingsgelden om te gaan en hoe de scholen voldoen aan de richtlijnen en verplichtingen van de cao. Het beleidsplan leeft niet echt en zal een meer geïntegreerde plek moeten gaan krijgen binnen het strategisch personeelsbeleid dat we nastreven.

BEGELEIDING NIEUWE EN STARTENDE DOCENTEN

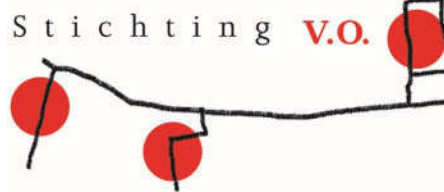
De Stichting kent een lange traditie van het begeleiden van nieuwe docenten. De drie scholen trekken al veel jaren met elkaar op als het over dit thema gaat. Docenten werden in eerste instantie met name binnen hun eerste jaar op de school begeleid door een sectiebegeleider, een intervisietraject onder leiding van een daarvoor opgeleide docent en door begeleiding van een lid van het managementteam. Inmiddels kennen de scholen een beleid waarbij startende docenten (dus docenten die hun opleiding net hebben afgerond) tijdens de eerste drie jaren op de school worden begeleid. De wijze waarop wordt jaarlijks geëvalueerd en is qua uitvoering niet identiek op de drie scholen. Deze begeleiding zal binnen het strategisch HRM dat we nastreven afgestemd worden op de nieuwe regeling functioneren en beoordelen.

INTEGRITEITSCODE

In januari 2017 is de stichtingsbrede Integriteits- en omgangscode vastgesteld. Met deze code wordt helderheid verschaft over wat medewerkers van elkaar kunnen verwachten en waarop men elkaar kan aanspreken, met name waar de omgang met leerlingen, ouders en elkaar betreft. De code geldt voor alle medewerkers van de Stichting, inclusief stagiaires, vrijwilligers, gedetacheerden en uitzendkrachten, alsook voor de leden van de Raad van Toezicht. De code is te vinden op de website van de Stichting.

DUURZAME INZETBAARHEID

Medewerkers kunnen sinds het schooljaar 2014-2015 uren sparen onder de noemer duurzame inzetbaarheid (hoofdstuk 7 van de cao VO). De Stichting heeft beleid geformuleerd waarin de procedure voor opname van gespaarde uren staat beschreven. Aan deze procedure was behoefte, omdat opnemen van gespaarde uren de continuïteit van het onderwijsproces niet in de weg moet staan. Inmiddels neemt het aantal medewerkers toe dat gebruik maakt van de mogelijkheid om te sparen. Daarnaast neemt ook het aantal



medewerkers toe dat gespaarde uren opneemt. In 2017 is het beleid naar aanleiding van vragen van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad aangevuld met criteria voor de situatie dat veel medewerkers tegelijkertijd gespaarde uren willen opnemen.

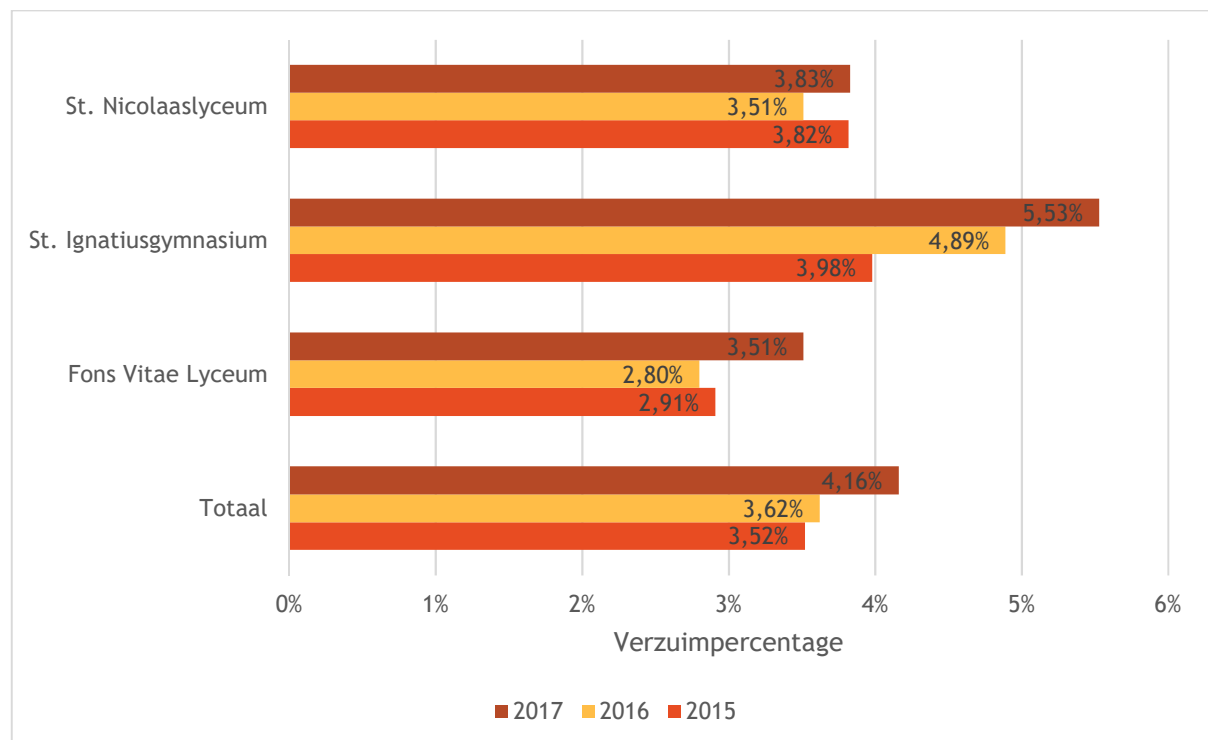
OPLEIDINGSSCHOOL

De Stichting neemt deel aan opleidingsschool De Dam, een samenwerkingsverband van hogescholen en scholen in het voortgezet onderwijs. Het mede opleiden van docenten zorgt voor professionaliseren van zowel de docent in opleiding als de werkplekbegeleider van deze persoon en ook voor de verbinding met het schoolbeleid.

2.6.2. Verzuim en ontslag

VERZUIM

Het volgende figuur geeft het verzuimpercentage van de afgelopen drie jaar weer van de Stichting in totaal en per school. Het verzuim bij het St. Ignatiusgymnasium wordt enigszins vertekend door twee langdurig zieken.



ONTSLAG

Het beleid van de Stichting is erop gericht dat voorkomen wordt dat personeelsleden worden ontslagen. Indien daarvan wel sprake is, zal het betreffende personeelslid op een adequate en financieel verantwoorde manier worden ondersteund in het vinden van een andere betrekking. Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaanbegeleidingstraject, waarbij een nieuwe werkkring binnen of buiten het onderwijs wordt gevonden.

2.7. Verslag per school

Beleid met betrekking tot het onderwijs wordt op de scholen zelf gemaakt. De belangrijkste ontwikkelingen vinden dan ook op dat niveau plaats. Hieronder vindt u een beschrijving per school van deze ontwikkelingen.

2.7.1. Fons Vitae Lyceum

Visie

Betrokkenheid bij elkaar en bij onze Fons Vitae-gemeenschap, is in onze visie de basis voor succesvolle overdracht van kennis en plezier in leren.

Als school willen wij een bijdrage leveren aan de ontwikkeling van leerlingen om zichzelf te zijn, te blijven en/of te worden. Groot worden doe je niet in een dag, daar is tijd voor nodig. Wij willen onze leerlingen die tijd en het vertrouwen bieden die bij dit ontwikkelproces horen. Dat uit zich in een onderwijsprogramma waarmee we rust waarborgen, maar ook ruimte scheppen voor het onderzoeken waar je talenten liggen.

ONDERWIJS

De brand heeft ook op onderwijsgebied helaas zijn impact op het **FONS VITAE LYCEUM** gehad. Een deel van onze inspanningen is tijdelijk stilgezet door de actuele situatie.

Toch hebben we ook dit kalenderjaar wederom ingezet op het programma leerKRACHT, waar docenten binnen kleine groepjes collegiale consultatie doen binnen een eigen gekozen leerdoel dat in relatie staat tot het totale schoolplan. LeerKRACHT is in schooljaar 16-17

gebruikt als middel ter bevordering van de deskundigheid en blijft ook komend jaar gelden als scholingsmechanisme. Daarnaast wordt ook nascholing buiten de schoolmuren actief onder de aandacht van de docenten gebracht.

OPBRENGSTGERICHT WERKEN

De drie pijlers binnen opbrengstgericht werken hebben we afgelopen jaar opnieuw op de agenda gezet. Het POP per individuele docent, het jaarteamplan, ofwel actielijst, voor de jaarteam en sectieplannen voor de secties. De sectieplannen zijn vorig jaar gekoppeld aan het curriculaire spinnenweb, van SLO, en onze nieuwe visie.

MENTORAAT

Een grote verandering voor het **FONS VITAE LYCEUM** was het verdwijnen van het dubbelmentoraat in klas 2 en 3 als gevolg van de uitvoering van de NOVO plannen. Dit was gebaseerd op de constatering dat de toegevoegde waarde onvoldoende zichtbaar was in de resultaten en daarom gezocht moest worden naar een nieuwe formule. Vooralsnog is niet besloten het dubbelmentoraat in de bovenbouw af te schaffen. Binnen de jaarteam is de rol van de mentor verder uitgediept en is onlangs besloten om voorlopig deze verandering te continueren.

BEGAAFDHEIDSPROFIELSCHOOL

In 2017 zijn we geslaagd voor de visitatie en hebben de komende vier jaar wederom het keurmerk BPS (Begaafdheidsprofielschool) als enige in Amsterdam en omstreken.

COMMUNICATIE LEERLINGEN EN OUDERS

We hebben veel complimenten geogst met betrekking tot onze communicatie richting ouders. De brand heeft voor nog kortere lijntjes gezorgd tussen school en ouders. De communicatie in de oudernieuwsbrief hebben we verder uitgebouwd.

2.7.2. St. Ignatiusgymnasium

Visie

Om te kunnen groeien is een goede voedingsbodem nodig, die ervoor zorgt dat mensen zich durven te ontwikkelen en initiatief durven te nemen. Ons ideaalbeeld voor het realiseren hiervan is een goede begeleiding naar behoefte op het gebied van kennis, vaardigheden en sociaal-emotionele ontwikkeling. Hierdoor wordt iedereen goed toegerust om als zelfbewust individu in de maatschappij te staan. Daarnaast kent ons gymnasium als speerpunt de klassieke vorming en daarmee gerichte aandacht voor een stevige brede culturele vorming, geworteld in de klassieke traditie.

Ons ideaalbeeld op het gebied van ruimte voor talent is dat we leerlingen uitdagen en stimuleren tot het maken van eigen keuzes en het durven zetten van stappen buiten de geëigende paden. Op die manier kan iedere leerling het beste uit zichzelf halen.

Ook voor de mensen die op school werken geldt dat elk talent telt en dat initiatief wordt gewaardeerd en gestimuleerd. We laten elkaar de ruimte bij het ontwikkelen en daar is wederzijds vertrouwen voor nodig.

ONDERWIJS

Het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** werkt met lessen van 70 minuten om de mogelijkheid te bieden theoretische concepten direct in een betekenisvolle context toe te passen, waardoor kennis niet los komt te staan van de werkelijkheid. Met het aanbieden van practica, onderzoek en het bezoeken van bedrijven geven docenten vorm aan deze betekenisvolle contexten. Sommige leerstof wordt om dezelfde reden vakoverstijgend aangeboden, zoals in het onderbouw vak X8, gebaseerd op onderdelen uit biologie, natuurkunde, scheikunde, wiskunde en techniek.

Vanaf schooljaar 2017-2018 kunnen leerlingen vanaf de vierde klas een deel van hun onderwijsprogramma naar eigen keuze invullen in de vorm van gekozen 'Capita Selecta'. Het zijn onderdelen die zich richten op verdieping en verbreding van kennis en

vaardigheden en persoonlijke ontwikkeling. Voor leerlingen die meer willen zijn er mogelijkheden om vakken te volgen in een hoger leerjaar en/of om eerder examen te doen. De school stimuleert leerlingen om mee te doen aan het Honoursprogramma van de gymnasia en aan het aanbod op universiteiten.

ONTWIKKELING EN BEGELEIDING

Sinds schooljaar 2017-2018 betreft het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** ook de ouders van leerlingen die ondersteuning nodig hebben op het gebied van leesvaardigheid bij de begeleiding. Daarnaast is er voor alle leerlingen aandacht voor studievoordigheden. Dit strekt zich uit van een workshop op dit gebied voor alle leerlingen van de eerste klas tot individuele ondersteuning door de schoolpedagoog.

SCHOOLKLIMAAT EN VEILIGHEID

In alle scholen van de Stichting wordt veiligheid gezien als een voorwaarde om te kunnen leren. In klas 1 en 2 biedt het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** daarom aan alle leerlingen een activerende workshop over het onderwerp pesten en social media en pesten. De school doet ook mee met het project 'Jongerenrechtbank'. De Jongerenrechtbank behandelt zaken van leerlingen die in een conflict betrokken zijn geraakt of schade hebben toegebracht aan elkaar of aan de school. De leerlingen die hieraan meedoen hebben een training gekregen en behandelen de zaken op professionele manier.



2.7.3. St. Nicolaaslyceum

Visie

Zelfstandig, verantwoordelijk en (sociaal) betrokken. Dat zijn onze kernwaarden. Ze zijn tekenend voor wat we met ons onderwijs willen meegeven, onze ambities, ons didactisch concept, de manier waarop we elkaar verantwoordelijk houden, en hoe we samen leren en onszelf ontwikkelen.

Om de onderwijsvisie en kernwaarden ‘zelfstandig, verantwoordelijk en (sociaal) betrokken’ uit te werken in allerlei deelaspecten, gingen in 2017 vele collega’s in werkgroepen bottom up en enthousiast aan de slag. Een groot deel van de voorstellen werd positief ontvangen en overgenomen, sommige werden gewogen en te licht bevonden en weer andere vroegen nog teveel van de organisatie om ook op dat moment uitgevoerd te worden. Sommige collega’s begonnen gewoon en probeerden bij wijze van pilot nieuwe aanpakken uit.

Er is een beweging op gang gekomen die in 2018 en daarna niet te stoppen zal zijn. De ambities bij veel collega’s zijn onveranderd groot en ook dit jaar zullen we eerder moeten zoeken naar het beperken dan naar het uitbreiden van alle veranderplannen. Plannen die steeds als uitgangspunt hebben dat ze passen bij onze onderwijsvisie en kernwaarden en bijdragen aan het verbeteren van het leerrendement van ons onderwijs.

PRESTATIES

Vanaf de start van het visieproces hebben we gesteld dat werken aan veranderingen op het gebied van onderwijsaanbod, pedagogiek en didactiek geen doel op zich is, maar dat de plannen moeten bijdragen aan het verbeteren van onze onderwijsresultaten: niet in het minst aan de examenresultaten. Deze bleven immers achter bij het landelijk gemiddelde. Groot was dan ook de blijdschap en trots bij het havo-bovenbouwteam toen bleek dat dit jaar 91% van de leerlingen was geslaagd met een gemiddeld cijfer van 6,35 (boven de inspectienorm van 6,17 én boven de landelijke benchmark). Helaas lukte het op vwo niet om zulke goede cijfers te behalen: 81% van de leerlingen slaagden met een gemiddelde van 6,22. Gelukkig bleef het gemiddelde wel boven de inspectienorm van 6,16.

Het **ST. NICOLAASLYCEUM** voldeed ook in 2017 aan de overige normen van de inspectie: onderbouwpositie, doorstroomsnelheid onderbouw en bovenbouw.

Mooie resultaten behaalde de eerste lichting tto-leerlingen voor het Cambridge First Certificate Exam aan het einde van 3 vwo: allemaal geslaagd en sommigen met cijfers die op Advanced-niveau lagen.

KWALITEIT EN ONDERWIJSAANBOD

Om de kwaliteit van de lessen te verhogen in alle jaarlagen observeerde een externe coach een of meer lessen van alle docenten, gaf feedback op hetgeen hij zag en waar nodig advies hoe het beter kon. Strakker dan voorheen zijn leidinggevendenden het gesprek aangegaan met collega's die beter kunnen of moeten functioneren. Dit gecombineerd met de inzet van een externe coach heeft veel losgemaakt in school: zelfreflectie, beweging, weerstand, boosheid, waardering. Begrijpelijke en voorziene reacties. Wij zijn er desalniettemin van overtuigd dat onze huidige onderwijsresultaten een dergelijke aanpak vereisen en dat deze op termijn een positief effect heeft op de kwaliteit van ons onderwijs. Niet van vandaag op morgen, maar wel op afzienbare termijn.

Twee werkgroepen bogen zich over havo- en vwo-didactiek; beide groepen ontwikkelden werkstandaarden die richting geven aan de goede Nicolaasles. Er zijn zes algemene werkstandaarden vastgesteld, aangevuld met drie werkstandaarden specifiek voor havo of vwo. Deze werkstandaarden zullen gemeengoed moeten worden en dus veel aandacht vragen de komende jaren. Het schooljaar opende in september 2017 met een studiedag over de werkstandaarden. Er zijn tien coaches opgeleid die in hun afdeling lessen van collega's bezoeken en daarna in gesprek gaan over hetgeen zij mbt de inzet van de werkstandaarden hebben gezien. En ook zijn de werkstandaarden onderwerp van gesprek in de functioneringsgesprekken.

De voorstellen van de werkgroep Brugklassen leidden tot pittige discussies binnen school en zijn na een zorgvuldig besluitvormingsproces grotendeels overgenomen: met ingang van september 2018 zijn er evenveel havo/vwo- als vwo-brugklassen en ook voor leerlingen met een havo-of havo/vwo-advies valt er te kiezen, tussen een reguliere klas, de cultuurplusklas of het tweetalig onderwijs. Daar staat tegenover dat het gymnasium wordt afgebouwd omdat deze klassen de afgelopen jaren met moeite te vullen waren. Wij kiezen

ervoor om voor de ambitieuzere leerlingen het tweetalig onderwijs aan te bieden. Dit besluit is in nauw overleg met **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** genomen.

Ook is besloten om de determinatie voor havo of vwo aan het einde van de eerste klas te laten plaatsvinden. In september 2017 begon de eerste lichting brugklassers voor wie de nieuwe wijze van determineren zal gelden.



2.8. Belangrijkste risico's en onzekerheden

LEERLINGAANTALLEN

De scholen van de Stichting kennen geen terugloop van aanmeldingen. De tabel in paragraaf 2.5.1 laat een gestage groei van het aantal leerlingen zien. Gezien de geprognostiseerde groei van het aantal leerlingen in Amsterdam wordt door de Stichting geen terugloop van leerlingen verwacht.

PERSONEEL

Tot nu toe is het de scholen van de Stichting, mede door de goede reputatie van de scholen, altijd gelukt om voldoende personeel aan te trekken, ook voor de zogenaamde 'tekortvakken'. Voor scholen gelegen in Amsterdam is dit echter een continu aandachtspunt. Het algemene tekort van leraren kan op termijn ook de scholen van de Stichting raken.

In 2018 moet afscheid worden genomen van een aantal personeelsleden, soms middels een vaststellingsovereenkomst en een ontslagvergoeding.

ICT

De ICT systemen vragen continue investering in het up-to-date houden, zodat de ICT aansluit op de onderwijskundige behoeften en de ontwikkeling van leerlingen. Ook moeten de ICT systemen in 2018 kunnen voldoen aan de eisen die worden gesteld op grond van de Algemene verordening gegevensbescherming.

FINANCIËN

Voor de financiële risico's en onzekerheden wordt verwezen naar paragraaf 4.7.

2.9. Samenwerkingsverbanden

OPLEIDINGSSCHOOL DE DAM

De Dam is een samenwerkingsverband tussen de Hogeschool van Amsterdam, de Hogeschool Inholland en de Vrije Universiteit aan de ene kant en ROC TOP, ZAAM, Scholengemeenschap Reigersbos en Stichting V.O. Amsterdam-Zuid.

SAMENWERKINGSVERBAND VOORTGEZET ONDERWIJS AMSTERDAM-DIEMEN

Het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen ondersteunt scholen bij het organiseren van passend onderwijs voor iedere leerling.

Het Samenwerkingsverband is sinds 1 augustus 2014 verantwoordelijk voor passend onderwijs. Zij coördineren en ondersteunen scholen bij het organiseren van goed onderwijs en passende zorg voor iedere leerling. Alle schoolbesturen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs (met uitzondering van Cluster 1 en 2) in de regio Amsterdam-Diemen zijn in het Samenwerkingsverband vertegenwoordigd.

3. Verslag Raad van Toezicht

3.1. Over de Raad van Toezicht

Het interne toezicht op het bevoegd gezag, het College van Bestuur, is belegd bij de Raad van Toezicht.

3.1.1. Samenstelling en nevenfuncties

De Raad van Toezicht bestond in 2017 uit de volgende personen:

Naam	Functie	Benoeming per	Termijn	Uiterste datum aftreden
Dhr. A.S. (Albert) Kok	Voorzitter (tot 01-03-2017)	01-03-2009	2 ^e	<i>Afgetreden per 01-03-2017</i>
Nevenfuncties	- Directeur bedrijfsvoering, Academisch Medisch Centrum (bezoldigd)			
Mw. E.A.P. (Femia) Clijnk	Voorzitter (per 01-03-2017) Benoemd op voordracht GMR	01-01-2013	2 ^e	01-01-2021
Nevenfuncties	- Hoofd verpleegkundige opleidingen, Arkin (bezoldigd)			
Mw. M.P. (Petra) Herkströter	Vicevoorzitter (per 13-03-2018) Vertegenwoordiger richting GMR	04-10-2016	1 ^e	04-10-2024
Nevenfuncties	- Directeur Communicatie & Marketing, Vrije Universiteit Amsterdam (bezoldigd)			
Dhr. J.L. (Jelle) Miedema	Lid Lid auditcommissie	01-01-2013	2 ^e	01-01-2021
Nevenfuncties	- Secretaris van de vennootschap, Randstad Holding N.V. (bezoldigd) - Lid Raad van Advies, Vereniging Rembrandt (onbezoldigd) - Bestuurslid, Titus Cirkel (onbezoldigd) - Bestuurslid, Stichting Daniel Marot (onbezoldigd) - Bestuurslid, Stichting Aandelenbezit Tichelaar Makkum (onbezoldigd)			

Naam	Functie	Benoeming per	Termijn	Uiterste datum aftreden
Dhr. J.K. (Jan-Karel) Koppen	Lid Lid auditcommissie	01-04-2014	2 ^e	01-04-2022
Nevenfuncties	- Secretaris, Nederlandse StrijkKwartet Academie (onbezoldigd) - Klasseassistent, Vluchtelingenwerk Nederland (onbezoldigd)			
Mw. P.K. (Pien) de Jong	Lid Vertegenwoordiger richting GMR	04-10-2016	1 ^e	04-10-2024
Nevenfuncties	- Directeur P&O, Cordaan (bezoldigd)			

Het jaar 2017 begon met de heer Kok als voorzitter van de Raad van Toezicht. In de statuten van de Stichting is bepaald dat leden van de Raad van Toezicht ten hoogste twee termijnen van vier jaar lid kunnen zijn van de Raad van Toezicht. Wegens het teneinde lopen van zijn tweede termijn, is de heer Kok dan ook per 1 maart 2017 afgetreden als voorzitter en lid van de Raad van Toezicht. In de functie van voorzitter is de heer Kok opgevolgd door de toenmalige vicevoorzitter, mevrouw Clijnk. De functie van vicevoorzitter is sinds 1 maart 2017 vacant gebleven, maar is per 13 maart 2018 ingevuld door mevrouw Herkströter.

3.1.2. Honorering van de toezichthouder

De onkostenvergoeding voor de leden van de Raad van Toezicht is in 2011 vastgesteld. De Raad van Toezicht heeft toentertijd de richtlijnen van de toenmalige Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen in acht genomen, met dien verstande dat door de Raad van Toezicht een vergoeding voor haar leden is vastgesteld van € 500,- (bruto) per lid per jaar.

3.2. Verantwoording

In haar toezicht hanteert de Raad van Toezicht, evenals het College van Bestuur, de Code Goed Onderwijsbestuur VO (2015). Aan de eisen wordt grotendeels voldaan, met uitzondering van een aantal eisen, zoals genoemd in het bestuursverslag.

3.2.1. Toezichtskader

De Stichting kent een reglement voor de Raad van Toezicht. In dit reglement zijn onder meer de taken, samenstelling en bevoegdheden van de Raad van Toezicht uitgewerkt.

TAAK

De Raad van Toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het College van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de Stichting en de onder de Stichting ressorterende scholen, een en ander met het oog op de belangen van de Stichting en de onder de Stichting ressorterende scholen en de maatschappelijke legitimatie van de Stichting.

TOETSINGSKADER

De Raad van Toezicht ziet toe op het algehele functioneren van de Stichting, het functioneren van (de leden van) het College van bestuur en op het algehele functioneren van de onder de Stichting ressorterende scholen.

Aandachtspunten van de Raad van Toezicht zijn:

- de maatschappelijke verantwoordelijkheid van de Stichting;
- het rechtmatig bestuur en beheer van de Stichting;
- de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen;
- de naleving van de statuten en reglementen van de Stichting alsmede van de Code Goed Onderwijs bestuur waaraan de Stichting zich geconformeerd heeft.

Bij de uitoefening van het toezicht staan de volgende criteria centraal:

- het realiseren van doel en grondslag van de Stichting;
- het realiseren van het strategisch beleid van de Stichting;
- het bewaken van de kwaliteit van het onderwijsproces en de onderwijsopbrengsten;
- het bewaken van de continuïteit van de Stichting, onder meer uitgedrukt in aantallen leerlingen, medewerkers en financiën;
- het uitoefenen van goed werkgeverschap;
- het nemen van maatschappelijke verantwoordelijkheid binnen de lokale en regionale omgeving.

3.2.2. Werkzaamheden in 2017

STATUTAIRE VERGADERINGEN

In 2017 heeft de Raad van Toezicht vijf maal vergaderd met het College van Bestuur. Zaken die zijn besproken betroffen de gezamenlijke identiteit van de drie scholen binnen de Stichting. Dit heeft geresulteerd in het vaststellen van een aantal waarden die gelden voor de Stichting als geheel (zie de algemene informatie bij het jaarverslag). Ook is de voortgang besproken van een werkgroep bestaande uit enkele leden van de Raad van Toezicht en enkele leden van het College van Bestuur waarin werd nagedacht over de toekomstscenario's van (de scholen binnen) de Stichting. Deze toekomstscenario's zijn in 2017 nog niet voltooid. Begin 2017 zijn het integriteitsbeleid en het treasurystatuut van de Stichting door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

In 2017 is het centrale aanmeldingsbeleid voor het schooljaar 2018/2019 op enkele punten gewijzigd, wat gevolgen had voor de Stichting. Deze gevolgen zijn besproken met de Raad van Toezicht.

Aan het begin van het schooljaar zijn de jaarplannen van de individuele scholen en van de Stichting door de Raad van Toezicht besproken.

Tot slot is de werving van personeel van de scholen een aandachtspunt geweest. Hieruit is gebleken dat, hoewel vacatures nu nog vervuld kunnen worden, het lerarentekort ook de Stichting kan treffen. Hierop moet worden geanticipeerd.

Ieder kwartaal wordt een kwartaalrapportage besproken, waarin het College van Bestuur per portefeuille rapporteert over de lopende zaken en over de in het oog springende zaken op de individuele scholen.

ONDERLINGE VERGADERINGEN

Naast de statutaire vergaderingen heeft de Raad van Toezicht in 2017 tweemaal zonder het College van Bestuur vergaderd. In deze vergaderingen is gesproken over de wijziging in samenstelling, de verdeling van aandachtsgebieden en de functieverdeling binnen de Raad van Toezicht. Daarnaast is naar aanleiding van de brand bij het **FONS VITAE LYCEUM** gesproken over de rol en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht bij deze uitzonderlijke situatie.

SCHOOLBEZOEK

Ieder jaar bezoekt de Raad van Toezicht een of meerdere scholen van de Stichting. Begin 2017 heeft de Raad van Toezicht het **FONS VITAE LYCEUM** bezocht. Er is onder meer meegekeken met opdrachten in het kader van de begaafdheidsprofielschool. De Raad van Toezicht was erg onder de indruk van de bevoegdheid van de betrokken docenten en het enthousiasme en de creativiteit van de leerlingen.

FINANCIËEL BELEID

Het financieel beleid van de Stichting wordt (voor)besproken binnen de auditcommissie, bestaande uit twee leden van de Raad van Toezicht. De auditcommissie vergadert ten minste twee maal per jaar met de portefeuillehouder en schaduw-portefeuillehouder financiën van het College van Bestuur, de controller en, indien relevant, met de externe accountant.

In de vergadering van 23 mei 2017 heeft de Raad van Toezicht, op voorstel van de auditcommissie, het bestuursverslag en de jaarrekening 2016 goedgekeurd. De jaarrekening is gecontroleerd door Van Ree accountants, sinds 2014 de externe accountant. De opmerkingen van de accountant betreffende de aanbestedingen worden door het College van Bestuur opgevolgd.

In de vergadering van 18 december 2017 is de meerjarenbegroting 2018 - 2022 door de Raad van Toezicht, op voorstel van de auditcommissie, goedgekeurd. De financiële gevolgen van de brand bij het **FONS VITAE LYCEUM** zijn nog niet volledig in de begroting opgenomen, omdat deze nog niet voldoende bekend zijn. Voorts zal in 2018 door het College van Bestuur worden onderzocht of het wenselijk is de begroting halverwege het jaar bij te stellen en zo ja, hoe deze procedure er uit moet komen te zien.

BRAND BIJ HET FONS VITAE LYCEUM

Sinds medio 2017 is een belangrijk deel van het toezicht gewijd aan de gevolgen van de brand in het schoolgebouw van het **FONS VITAE LYCEUM**. Na het eerste (nood-)stadium is (een afvaardiging van) de Raad van Toezicht sinds oktober 2017 maandelijks bijgepraat over de stand van zaken. Belangrijke besluiten over (grote) investeringen in het kader van de sloop en de wederopbouw zijn door de Raad van Toezicht conform de statuten goedgekeurd alvorens zij werden genomen.

CONTACTEN MET DE GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

Een vertegenwoordiging van de Raad van Toezicht heeft in het verleden altijd een of meerdere malen per jaar overleg gevoerd met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Zo houdt de Raad van Toezicht voeling met wat er leeft binnen de verschillende geledingen van de scholen. Per 1 januari 2017 is het, op grond van de Wet versterking bestuurskracht onderwijsinstellingen, verplicht om twee maal per jaar overleg tussen de Raad van Toezicht en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad te hebben. Dit overleg heeft in 2017 eenmaal plaatsgevonden. De gehele Raad van Toezicht was daarbij aanwezig. In het vervolg zal dit overleg tweemaal per jaar gepland worden, waarvan eenmaal met de gehele Raad van Toezicht en eenmaal met een vertegenwoordiging.

Binnen de Raad van Toezicht is altijd één van de leden benoemd op voordracht van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Momenteel is dat mevrouw Clijnk.

WERKGEVERSTAKEN

De Raad van Toezicht treedt op als werkgever voor de leden van het College van Bestuur. In 2017 is met alle leden van het College van Bestuur een functioneringsgesprek gevoerd. Daarnaast is met hen ook een beoordelingsgesprek gevoerd, waarvoor input is opgehaald bij een delegatie van medewerkers van iedere school.

In 2017 hebben geen bestuurswisselingen plaatsgevonden, noch wijzigingen in de beloning van de bestuurders.

3.3.3. Zelfevaluatie

De Raad van Toezicht evalueert het eigen functioneren ieder jaar en bespreekt dit in de gezamenlijke vergadering met het College van Bestuur.

De Raad van Toezicht is tevreden over de ontwikkeling van de Raad als team in 2017. Met name door de situatie rondom de brand bij het **FONS VITAE LYCEUM** heeft de raad in 2017 onderling intensiever contact gehad, wat het werk als team ten goede is gekomen.

De Raad van Toezicht heeft geconstateerd dat het van belang is om haar toezichthoudende en adviserende rollen goed te onderscheiden en te vervullen. Ook is aandacht besteed aan

het feit dat de Raad van Toezicht een collectieve verantwoordelijkheid heeft. Hetzelfde geldt voor het College van Bestuur. De leden van het College van Bestuur zijn allen rector van een school, maar zijn ook als collectief verantwoordelijk voor de Stichting en de scholen.

Rondom enkele thema's is de proactieve informatievoorziening door het College van Bestuur voor verbetering vatbaar. Dit is met het College van Bestuur besproken.

Tot slot ziet de Raad van Toezicht een groeiende samenwerking tussen de scholen van de Stichting. In 2018 zal met het College van Bestuur worden nagedacht over het gewenste niveau van samenwerking tussen de scholen.

3.4. Woord van dank

De Raad van Toezicht dankt de leden van het College van Bestuur en de medewerkers van de onder de Stichting ressorterende scholen voor hun inzet en toewijding in 2017. In het bijzonder dankt de Raad van Toezicht, de schoolleiding en de medewerkers van het Fons Vitae voor hun leiderschap en inzet in een uitzonderlijk jaar dat veel gevolgen heeft gehad. De Raad van Toezicht heeft hiervoor veel respect.

Namens de Raad van Toezicht,

Mw. E.A.P. Clijnk

Voorzitter Raad van Toezicht

4. Financieel verslag

4.1. Algemeen

De Stichting is financieel gezond. In de afgelopen jaren waren de reserves van de stichting ruim. Inmiddels wordt in fases beleid ontwikkeld om deze reserves op een verantwoorde wijze te verminderen. Zo wordt indien noodzakelijk een tekort op de begroting toegestaan en wordt scenarioplanning voorbereid om de reserves te verantwoorden. In de meerjarenbegroting is voor 2018 een bescheiden overschot begroot en oplopende tekorten in de jaren daarna, zodat de reserves ingezet worden voor het onderwijs. De financiële positie blijft desondanks ook op termijn goed. Wel zal nauwlettend gevolgd worden of met name het weerstandsvermogen ook op termijn nog voldoende groot is om eventuele tegenvallers - zoals bijvoorbeeld de brandschade bij het **FONS VITAE LYCEUM** - op te kunnen vangen.

Op 21 juni 2017 is bij het **FONS VITAE LYCEUM** brand uitgebroken tijdens werkzaamheden. Dit heeft, naast de impact die het heeft op het personeel en de leerlingen, ook invloed op de financiële cijfers. De school werd geconfronteerd met vele extra kosten. En ook voor de jaren 2018 en 2019 zullen er extra kosten zijn. Voor zover nu bekend zijn de vergoedingen van de gemeente en de verzekering voldoende om deze extra kosten op te kunnen vangen.

De financiële positie van de Stichting is in 2017 iets verminderd, oftewel de reserves zijn deels ingezet voor het onderwijs. Het resultaat over 2017 is € 666.000 negatief in plaats van het begrote negatieve resultaat van € 404.000. Een nadelig verschil van € 262.000. Dit komt voornamelijk door de dotatie aan de voorziening langdurig zieken van € 369.000. De baten zijn hoger dan begroot, onder meer door de verhoging van de vergoedingsbedragen, hogere subsidies en extra baten. Tegenover deze hogere en extra baten staan ook hogere lasten, maar deze waren lager dan de hogere baten. Door de dotatie aan de nieuw gevormde voorziening langdurig zieken zijn de lasten uiteindelijk wel hoger. Het saldo van de baten en lasten exclusief financiële baten en lasten is € 737.000 negatief, terwijl € 482.000 negatief begroot was. Een negatief verschil van € 255.000. Het resultaat op de financiële baten en lasten bedraagt € 71.000, terwijl € 78.000 begroot was, een negatief verschil van € 7.000.

4.2. Kengetallen

De kengetallen solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit, weerstandsvermogen en huisvestingsratio zijn gedaald. De kapitalisatiefactor is toegenomen. De meerjarenbegroting vertoont voor 2018 nog een klein positief saldo, maar in de jaren daarna zijn er oplopende tekorten. Dit komt ten laste van de reserve. Desondanks blijven op langere termijn de kengetallen goed en zetten op geen enkele wijze aan tot wijziging van het beleid.

	Realisatie		Begroting					
	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Solvabiliteit</i>	0,64	0,57	0,68	0,64	0,65	0,65	0,62	0,58
<i>Liquiditeit</i>	3,09	2,38	3,58	2,85	2,92	2,79	2,38	2,09
<i>Rentabiliteit</i>	0,00	-0,03	-0,02	0,00	0,00	-0,02	-0,02	-0,02
<i>Kapitalisatiefactor</i>	0,53	0,57	0,47	0,47	0,45	0,43	0,39	0,35
<i>Weerstandsvermogen</i>	0,25	0,22	0,25	0,22	0,22	0,20	0,18	0,16
<i>Huisvestingsratio</i>	0,08	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07

Daarnaast zijn ook de baten en de lasten in percentage van de totale opbrengsten opgenomen:

	Realisatie		Begroting					
<i>In % totale baten¹</i>	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Rijksbijdrage</i>	91	91	92	92	92	92	92	92
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	2	2	1	2	1	1	1	1
<i>Overige baten</i>	6	6	6	6	6	6	6	6
	100	100	100	100	100	100	100	100
<i>Personele lasten</i>	78	81	81	79	79	81	81	81
<i>Afschrijvingen</i>	1	1	1	1	1	1	1	1
<i>Huisvestingslasten</i>	8	6	7	7	7	7	7	7
<i>Overige instellingslasten</i>	12	14	12	12	13	13	13	13
	100	103	102	100	100	102	102	102
<i>Resultaat</i>	0	-3	-2	0	0	-2	-2	-2

¹ Naar beneden afgerond, hierdoor kan het totaal 1% afwijken.

De inkomsten van de Stichting komen voornamelijk van de rijksoverheid. De overige overheidsbijdragen zijn in 2017 hoger in verband met de afrekening van diverse subsidies en een hogere vrijval van de egalisatiereserve. Daar staan deels extra lasten tegenover. De overige baten betreffen voornamelijk ouderbijdragen, detacheringen en huur en medegebruik.

De personele lasten bedragen 81% en komt deels door de hoge dotaties. Het percentage is volgens de begroting 79% in 2018 en 2019 en bedraagt daarna 81%. De overige instellingslasten zijn in 2017 extra hoog in verband met de brandschade bij het **FONS VITAE LYCEUM**.

4.3. Financiële positie op balansdatum

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2017. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het overzicht betreft de financiële situatie op 31 december 2017 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-17	31-12-16	Passiva	31-12-17	31-12-16
Materiële vaste activa	1.823.358	1.720.721	Eigen vermogen	5.341.114	6.006.826
Vorderingen	311.095	338.247	Voorzieningen	2.730.801	1.988.026
Liquide middelen	11.999.998	10.350.582	Langlopende schulden	885.301	959.633
			Kortlopende schulden	5.177.235	3.455.065
Totaal activa	14.134.451	12.409.550	Totaal passiva	14.134.451	12.409.550

4.3.1. Toelichting op de balans

Activa

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De waarde van de materiële vaste activa is in 2017 met € 103.000 gestegen. Tegenover € 503.000 aan investeringen stond € 328.000 aan afschrijvingen en € 72.000 boekverlies als gevolg van de brand. De boekwaarde is 59% (2016: 54%) van de aanschafwaarde.

VORDERINGEN

De omvang van de vorderingen is in 2017 met € 27.000 afgenomen. De vordering op de gemeente bedraagt € 3.000. De overige vorderingen en overlopende activa bedragen € 308.000 (2016: € 338.000). Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden, waardoor geen voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is gevormd.

LIQUIDE MIDDELEN

De omvang van de liquide middelen is in 2017 met € 1.649.000 toegenomen. Deze toename wordt voornamelijk veroorzaakt door ontvangen voorschotten in verband met de brand en de verbouw van het **FONS VITAE LYCEUM** die nog niet geheel besteed zijn. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de omvang van de liquide middelen is weergegeven in het kasstroomoverzicht.

Passiva

EIGEN VERMOGEN

Het negatieve resultaat van 2017 van € 666.000 is onttrokken aan het eigen vermogen. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2017 € 5.341.000. Van het resultaat is in 2017 € 666.000 onttrokken (2016: € 36.000 toegevoegd) aan de algemene reserve. Deze bedraagt per 31 december 2017 € 4.021.000 (€ 4.687.000).

Naast de algemene reserve publiek zijn er bestemmingsreserves publiek en privaat.

Bestemmingsreserve personeel (publiek)

De bestemmingsreserve personeel is gevormd ter compensatie van verhoogde toekomstige uitgaven in relatie tot de vergoeding en voor BAPO verplichtingen. De hoogte is met een bestuursbesluit in 2011 vastgesteld. In 2017 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december 2017 onveranderd € 1.210.000.

Algemene reserve (privaat)

Deze is in het verleden ontstaan en dient om de leerlingen van het **FONS VITAE LYCEUM** met ouders met financiële problemen toch in staat te stellen aan buitenschoolse activiteiten deel te nemen. In 2017 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december 2017 onveranderd € 110.000.

VOORZIENINGEN

De Stichting beschikt over vijf voorzieningen, een jubileumvoorziening, een voorziening levensfase-bewust personeelsbeleid, WW-verplichtingen, langdurig zieken en groot onderhoud.

Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van toekomstige ambtsjubileumgratificaties. In 2017 is € 36.000 (2016: € 79.000) gedoteerd en € 23.000 (2016: € 5.000) onttrokken aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 200.000 (2016: € 187.000).

Levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is bedoeld ter dekking van gespaarde uren die later opgenomen worden. In 2017 is € 132.000 (2016: € 37.000) gedoteerd aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 236.000 (2016: € 104.000).

WW-verplichtingen

De voorziening WW-verplichtingen is bedoeld ter dekking van de uitkeringen die voor 25% bij de voormalige werkgever worden verhaald. In 2017 is € 0 (2016: € 19.000) gedoteerd aan de voorziening en € 7.000 (2016: € 0) vrijgevallen. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 13.000 (2016: € 20.000).

Langdurig zieken

In verband met het eigen risicodragerschap moet er een voorziening gevormd worden voor de kosten verband houdende met langdurig zieken. De loonkosten en eventuele uitkeringskosten van langdurig ziek (voormalig) personeel tot maximaal 12 jaar na de eerste ziektedag dienen door een voorziening gedekt te worden. In 2017 is daarvoor een voorziening gevormd ter grootte van € 369.000. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 369.000.

Onderhoud

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. De toevoeging is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. In 2017 is € 420.000 (2016: € 520.000) gedoteerd en € 184.000 (2016: € 229.000) onttrokken aan de

voorziening groot onderhoud. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 1.914.000 (2016: € 1.678.000).

Na de oplevering van de verbouwing van het **FONS VITAE LYCEUM** zal een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor dat gebouw worden opgeleverd. In 2017 is, gelet op de onzekere situatie na de brand, gedoteerd op basis van het bestaande plan. De meerjarenonderhoudsplannen voor de gebouwen van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** zullen in 2018 worden geactualiseerd.

LANGLOPENDE SCHULDEN

De langlopende schulden betreffen de vooruit ontvangen investeringssubsidies en het spaarverlof. In 2017 is € 150.000 van de gemeente ontvangen aan investeringssubsidies en bedraagt de vrijval € 224.000 (2016: € 175.000). Het saldo per 31 december 2017 bedraagt € 879.000 (2016: € 953.000). Het saldo van het nog op te nemen spaarverlof bedraagt per 31 december 2017 onveranderd € 6.000).

KORTLOPENDE SCHULDEN

De stijging van de kortlopende schulden wordt voor een groot deel veroorzaakt door nog te besteden vergoedingen van de gemeente voor de brand, verbouw e.d. van het **FONS VITAE LYCEUM**. De ontvangen voorschotten tot en met 2017 bedragen € 4.866.000 en inmiddels is € 2.981.000 besteed, waardoor er op 31 december 2017 nog € 1.885.000 te besteden is.

Andere belangrijke kortlopende schulden zijn de salaris gebonden schulden zoals af te dragen loonheffing en pensioenpremies en het nog te betalen vakantiegeld en de nog te betalen bindingstoelage. Deze schulden worden eind januari, respectievelijk eind mei en eind augustus betaald. De omvang van de salaris gebonden schulden is gedaald tot 1.806.000 (2016: € 2.340.000). Deze schulden waren eind 2016 hoger omdat de loonheffing en de pensioenpremie over november 2016 pas in januari 2017 betaald zijn.

De crediteuren, vooruit ontvangen subsidies en -bedragen, overige kortlopende schulden en overlopende passiva bedragen € 1.486.000.

4.4. Analyse resultaat

De begroting van 2017 liet een negatief resultaat zien van € 404.164. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2017 van € 665.712: een negatief verschil van € 261.548 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € 36.187. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

4.4.1. Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2017 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2017 en de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2016.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil	Realisatie 2016	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	22.517.950	21.701.547	816.403	21.557.041	960.909
Overige overheidsbijdragen	569.954	298.064	271.890	409.623	160.331
Overige baten	1.588.539	1.496.245	92.294	1.530.971	57.568
Totaal baten	24.676.443	23.495.856	1.180.587	23.497.635	1.178.808
Lasten					
Personele lasten	20.108.837	19.004.010	1.104.827	18.373.069	1.735.768
Afschrijvingen	328.537	351.902	-23.365	349.148	-20.611
Huisvestingslasten	1.599.258	1.751.968	-152.710	1.870.256	-270.998
Overige instellingslasten	3.376.231	2.869.810	506.421	2.944.014	432.217
Totaal lasten	25.412.863	23.977.690	1.435.173	23.536.487	1.876.376
Saldo baten en lasten	-736.420	-481.834	-254.586	-38.852	-697.568
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	70.708	79.920	-9.212	78.017	-7.309
Financiële lasten	0	2.250	-2.250	2.978	-2.978
Totaal financiële baten en lasten	70.708	77.670	-6.962	75.039	-4.331
Nettoresultaat	-665.712	-404.164	-261.548	36.187	-701.899

4.4.2. Toelichting op de staat van baten en lasten

RIJKSBIJDRAGEN OCenW

De reguliere vergoedingen zijn hoger door aanpassing van de bedragen en een stijging van het leerlingenaantal. Het leerplusarrangement en de zomer- en lente school waren voorzichtig begroot. De overige subsidies betreffen o.a. resultaat afhankelijke bekostiging VSV VO variabel, zij-instromers en studieverlof. Deze waren niet begroot. De vergoedingen van het samenwerkingsverband zijn verhoogd.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Reguliere vergoedingen	21.895.000	21.378.000	517.000	21.148.000	747.000
Leerplusarrangement	185.000	80.000	105.000	186.000	-1.000
Zomer- en lenteschool	62.000	18.000	44.000	40.000	22.000
Overige subsidies	124.000	0	124.000	60.000	64.000
Samenwerkingsverband	252.000	225.000	27.000	123.000	129.000
Totaal Rijksbijdragen OCenW	22.518.000	21.701.000	817.000	21.557.000	961.000

OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN

Een groot deel van de leraren- en scholenbeurzen is in 2017 afgerekend. In begroting was daar geen rekening mee gehouden. In 2017 is voor twee scholen een subsidie versterkt voor ouderbetrokkenheid.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Huurgymzaal, OZB en erfpacht	192.000	195.000	-3.000	199.000	-7.000
Vrijval egalisatie subsidie	103.000	103.000	0	175.000	-72.000
Vrijval egalisatie subsidie Fons Vitae Lyceum	121.000	0	121.000	0	121.000
Leraren- scholenbeurs	139.000	0	139.000	36.000	103.000
Ouderbetrokkenheid	15.000	0	15.000	0	15.000
Totaal Overige overheidsbijdragen	570.000	298.000	272.000	410.000	160.000

OVERIGE BATEN

In 2017 is meer personeel gedetacheerd. De overige personeelsgebonden opbrengsten betreffen o.a. subsidies voor Europese projecten. In 2016 waren er subsidies voor professionele leergemeenschap. De vooruit ontvangen ouderbijdragen en leerlingbijdragen zijn eind 2017 nauwkeuriger in beeld gebracht. Daarnaast vinden enkele leerlingactiviteiten voor enkele klassen bij het **FONS VITAE LYCEUM** in 2018 niet plaats. Daarom zijn daar ook geen inkomsten voor.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Detacheringen	234.000	170.000	64.000	106.000	128.000
Overige personeelsgebonden opbrengsten	51.000	7.000	44.000	113.000	-62.000
Huur en medegebruik	113.000	95.000	18.000	101.000	12.000
Ouderbijdragen/leerlingbijdragen	1.112.000	1.138.000	-26.000	1.173.000	-61.000
Kantineopbrengsten	36.000	35.000	1.000	25.000	11.000
Sponsorgelden	11.000	0	11.000	2.000	9.000
Overige vergoedingen	32.000	51.000	-19.000	11.000	21.000
Totaal Overige baten	1.589.000	1.496.000	93.000	1.531.000	58.000

PERSENELE LASTEN

De lonen salarissen incl. uitbesteding zijn hoger dan begroot en fors hoger dan in 2016. De personele inzet is ruim 4 FTE hoger. De dotatie aan de voorzieningen is toegenomen, voornamelijk voor langdurig zieken. Het eigen risico WGA is afgenomen, doordat minder mensen een uitkering ontvangen. Evenals in 2016 is er fors geïnvesteerd in de nascholing. Daar staan extra inkomsten tegenover.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Lonen en salarissen (incl. uitbesteding)	19.020.000	18.458.000	562.000	17.745.000	1.275.000
Dotatie voorzieningen	507.000	73.000	434.000	79.000	428.000
Eigen risico WGA	45.000	106.000	-61.000	57.000	-12.000
Nascholing	305.000	215.000	90.000	307.000	-2.000
BGZ	36.000	30.000	6.000	34.000	2.000
Werving personeel	71.000	20.000	51.000	24.000	47.000
Overige personele lasten	125.000	102.000	23.000	127000	-2.000
Totaal Personele lasten	20.109.000	19.004.000	1.105.000	18.373.000	1.736.000

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot en dan in 2016. De afschrijvingskosten voor met name ICT zijn lager. In verband met de brand is een deel van de inventaris verloren gegaan. Het boekverlies bedraagt € 72.000 en is verantwoord bij de overige lasten. De afschrijvingslasten van de nieuw aangeschafte inventaris in verband met de brand bedragen € 23.000 en bij de baten is eenzelfde bedrag vrijgevallen van de investeringssubsidie.

HUISVESTINGSLASTEN

De huisvestingslasten zijn lager dan begroot en dan in 2016. De tijdelijke huisvesting van het **FONS VITAE LYCEUM** wordt vergoed door de gemeente. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening bij het **ST. NICOLAASLYCEUM** is lager dan in 2016, maar conform het meerjarenonderhoudsplan. De onderhoudskosten bij het **ST. NICOLAASLYCEUM** zijn lager dan begroot. De daling van de schoonmaakkosten en energielasten is vooral bij **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** bereikt.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Huur en medegebruik	43.000	64.000	-21.000	61.000	-18.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	420.000	420.000	0	520.000	-100.000
Onderhoud	232.000	297.000	-65.000	257.000	-25.000
Schoonmaak	465.000	495.000	-30.000	497.000	-32.000
Energie	261.000	281.000	-20.000	288.000	-27.000
Heffingen en overige huisvestingslasten	178.000	195.000	-17.000	247.000	-69.000
Totaal Huisvestingslasten	1.599.000	1.752.000	-153.000	1.870.000	- 271.000

OVERIGE INSTELLINGSLASTEN

De administratie- en beheerslasten zijn hoger dan begroot en dan in 2016. Met name de accountantskosten en de kosten van bestuurs- en management- en juridische ondersteuning zijn hoger.

De kosten voor leermiddelen zijn hoger dan begroot en dan in 2016. Bij de overige lasten is € 72.000 boekverlies verloren gegane inventaris als gevolg van de brand verantwoord. Bij de baten is eenzelfde bedrag vrijgevallen van de investeringssubsidie van het **FONS VITAE LYCEUM**.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Verschil	Realisatie 2016	Verschil
Administratie en beheerslasten	298.000	274.000	24.000	278.000	20.000
Leermiddelen	1.634.000	1.430.000	204.000	1.441.000	193.000
Overige lasten	1.444.000	1.166.000	278.000	1.225.000	219.000
Totaal Overige instellingslasten	3.376.000	2.870.000	506.000	2.944.000	432.000

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De financiële baten zijn lager dan begroot en dan in 2016. Dit wordt veroorzaakt door de lage rentestand. De bankkosten moeten vanaf 2017 verantwoord worden bij de overige instellingslasten en niet meer bij de financiële lasten.

4.5. Investerings- en financieringsbeleid

Het beleid van de Stichting is gericht op het zoveel mogelijk met eigen middelen financieren van de investeringen. De liquide positie van de Stichting is gezien de liquiditeitsratio van 2,4 (2016: 3,1) goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2017 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd.

4.6. Treasuryverslag

De Stichting heeft een vastgesteld treasurystatuut. 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 een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd, conform de Regeling Beleggen lenen en derivaten OCW 2016. De tijdelijk overtollige middelen zijn risicomijdend weggezet op spaarrekeningen bij ABN/Amrobank.

4.7. Risicomanagement

Het interne risicobeheersing- en controlesysteem bestaat voor het financiële deel uit de plannings- en controlinstrumenten. De belangrijkste instrumenten zijn de meerjarenbegroting en het bestuurs-formatieplan voor wat betreft de planning en de rapportages van het administratiekantoor voor wat betreft de control. Maandelijks wordt de realisatie van de loonkosten en de formatie en de prognose daarvan afgezet tegen de begroting. Ook het ziekteverzuim wordt maandelijks gerapporteerd. Per kwartaal wordt een rapportage opgesteld van de totale realisatie en prognose afgezet tegen de begroting.

Daarnaast is er sprake van regelmatige evaluatie van de beleidsplannen en de realisatie daarvan. De bezoeken van de onderwijsinspectie spelen hierbij ook een rol.

Als belangrijkste risico's worden gezien:

- De Wet werk en zekerheid
Door deze wet kan het lastig worden om korttijdelijke vervangingen te realiseren door de verplichtingen die ontstaan nadat iemand een paar keer heeft ingevallen. Inmiddels heeft er een verruiming plaatsgevonden voor wat betreft de piekperiode gedurende de wintermaanden.
Het ziekteverzuim is toegenomen van 3,62% in 2016 naar 4,16% in 2017.
- Het leerlingenaantal
Het leerlingenaantal is de laatste jaren licht gestegen. Voor het komende jaar is voorzichtigheidshalve uitgegaan van een iets lager aantal. Een en ander wordt nauwlettend gevolgd, zodat eventueel de formatie op termijn aangepast kan worden.
- De onzekerheid betreffende de specifieke subsidies van het rijk en de gemeente
In de meerjarenbegroting zijn de bedragen voorzichtig begroot.

4.8. Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de Stichting. Hiermee wordt een beeld gegeven over de continuïteit van de Stichting.

Er is sprake van majeure investeringen in verband met de verbouwing en uitbreiding van het **FONS VITAE LYCEUM**, zodat de cijfers voor komende 5 jaar zijn opgenomen.

De meerjarenbegroting vertoont in 2018 een bescheiden overschot en daarna elk jaar een tekort. Het totale eigen vermogen is ruim voldoende om dit tekort op te vangen, waarbij de financiële situatie nog steeds goed blijft.

4.8.1. Kengetallen formatie

	Realisatie		Begroting					
	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Aantal leerlingen 1 oktober</i>	3.014	3.055	3.018	3.044	3.023	3.023	3.023	3.023
<i>Personele bezetting in fte</i>								
<i>per 31 december</i>								
<i>Bestuur / management</i>	7	6,88	6,88	6,88	6,85	6,80	6,80	6,80
<i>Personeel primair proces</i>	181	186,09	181,97	186,05	183,22	182,33	181,52	181,52
<i>Ondersteunend personeel</i>	49	48,40	48,44	46,89	45,65	44,42	44,42	44,42
<i>Totaal personele bezetting</i>	237	241,38	237,29	239,82	235,72	233,56	232,74	232,74

TOELICHTING OP DE KENGETALLEN

Het aantal leerlingen is de laatste jaren iets toegenomen. Voorzichtigheidshalve is in de meerjaren-begroting gerekend met een iets lager leerlingenaantal.

De formatie neemt vanaf 2018 iets af. Bij het opstellen van het bestuursformatieplan zal bekeken worden of de formatie (op termijn) aangepast moet worden.

4.8.2. Balans

Activa	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Gebouwen	5.278	4.839	4.839	123.150	110.211	97.272	84.333	71.394
Materiële vaste activa	1.715.443	1.818.519	1.730.161	1.863.238	1.750.004	1.664.639	1.891.718	1.841.885
Totaal vaste activa	1.720.721	1.823.358	1.735.000	1.986.388	1.860.215	1.761.911	1.976.051	1.913.279
Vorderingen	338.247	311.095	110.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Liquide middelen	10.350.582	11.999.998	9.205.299	9.406.387	8.899.556	8.473.712	7.200.702	6.295.588
Totaal vlottende activa	10.688.829	12.311.093	9.315.299	9.706.387	9.199.556	8.773.712	7.500.702	6.595.588
Totaal activa	12.409.550	14.134.451	11.050.299	11.692.775	11.059.771	10.535.623	9.476.753	8.508.867
Passiva	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Algemene reserve	4.687.262	4.021.550	4.480.735	4.063.531	3.987.147	3.600.619	3.144.554	2.608.358
Bestemmingsreserve (publiek)	1.210.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000
Bestemmingsreserve (privaat)	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564
Totaal eigen vermogen	6.006.826	5.341.114	5.800.299	5.383.095	5.306.711	4.920.183	4.464.118	3.927.922
Voorzieningen	1.988.026	2.730.801	1.700.000	2.137.000	1.934.000	1.890.000	1.378.000	1.033.000
Langlopende schulden	959.633	885.301	950.000	772.680	669.060	575.440	484.635	397.945
Kortlopende schulden	3.455.065	5.177.235	2.600.000	3.400.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000
Totaal passiva	12.409.550	14.134.451	11.050.299	11.692.775	11.059.771	10.535.623	9.476.753	8.508.867

TOELICHTING OP DE BALANS

De afgelopen jaren is veel geïnvesteerd in materiële vaste activa. Voor de komende vijf jaar zal naar verwachting € 1.617.000 geïnvesteerd worden en bedragen de afschrijvingslasten € 1.527.000. Hierdoor neem de omvang van de materiële vaste activa toe. De vorderingen zijn op het niveau van 2017 gehouden. De liquide middelen, die als sluitpost zijn berekend, nemen af door de afname van de voorzieningen en kortlopende schulden en door de negatieve resultaten.

Voor 2018 wordt een bescheiden positief saldo verwacht. Daarna wordt er elk jaar een tekort verwacht. Daardoor neemt het eigen vermogen af. De voorzieningen nemen af met name door de geplande onderhoudsuitgaven en uitgaven voor langdurig zieken. De langlopende schulden betreffen investeringssubsidies en nemen jaarlijks af met de daarbij behorende afschrijvingslasten. De kortlopende schulden nemen af met name door de besteding van de vooruit ontvangen huisvestingsvoorzieningen.

Door dit alles neemt het balanstotaal af.

4.8.3. Staat van baten en lasten

	Realisatie		Begroting					
	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Baten								
Rijksbijdragen OCenW	21.557.041	22.517.950	21.701.547	22.626.870	22.486.601	22.339.579	22.339.579	22.339.579
Overige overheidsbijdragen	409.623	569.954	298.064	407.497	333.747	303.747	300.932	296.816
Overige baten	1.530.971	1.588.539	1.496.245	1.563.405	1.564.070	1.535.570	1.512.870	1.512.870
Totaal baten	23.497.635	24.676.443	23.495.856	24.597.772	24.384.418	24.178.896	24.153.381	24.149.265
Lasten								
Personele lasten	18.373.069	20.108.837	19.004.010	19.554.228	19.404.452	19.524.738	19.581.203	19.664.305
Afschrijvingen	349.148	328.537	351.902	337.970	326.173	298.304	285.860	278.772
Huisvestingslasten	1.870.256	1.599.258	1.751.968	1.716.677	1.716.677	1.736.677	1.736.678	1.736.679
Overige instellingslasten	2.944.014	3.376.231	2.869.810	3.004.416	3.071.000	3.063.205	3.063.205	3.063.205
Totaal lasten	23.536.487	25.412.863	23.977.690	24.613.291	24.518.302	24.622.924	24.666.946	24.742.961
Saldo baten en lasten	-38.852	-736.420	-481.834	-15.519	-133.884	-444.028	-513.565	-593.696
Financiële baten	78.017	70.708	79.920	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
Financiële lasten	2.978	0	2.250	0	0	0	0	0
Totaal fin. baten en lasten	75.039	70.708	77.670	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
Nettoresultaat	36.187	-665.712	-404.164	41.981	-76.384	-386.528	-456.065	-536.196

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

De rijksbijdragen dalen na 2018 door de verwachte lagere leerlingenaantallen. De overige overheidsbijdragen zijn in 2017 extra hoog in verband met de vergoedingen voor de brand- en gevolgschade bij het **FONS VITAE LYCEUM** en afrekeningen diverse subsidies. In 2018 en 2019 zijn extra vergoedingen van de gemeente begroot voor de scholen- en lerarenbeurs. De overige baten nemen af door lagere vergoedingen voor detacheringen en in 2018 vinden

een aantal leerlingactiviteiten voor enkele klassen niet plaats. Daarom zijn er daarvoor ook geen inkomsten begroot.

De personele lasten dalen eerst door de vermindering van de formatie, lagere nascholingslasten en kosten voor detacheringen. Daarna nemen deze toe door de periodieken. De lagere investeringen zorgen voor een daling van de afschrijvingslasten vanaf 2019. De huisvestingslasten zijn in 2018 en 2019 iets lager begroot, voornamelijk door een lagere dotatie aan de onderhoudsvoorziening. De overige instellingslasten zijn ten opzichte van de begroting iets verhoogd. De financiële baten zijn verlaagd in verband met de lage rentestand. De bankkosten dienen nu verantwoord te worden bij de overige instellingslasten en zijn daar ook begroot.

Stichting **V.O.**

Amsterdam Zuid

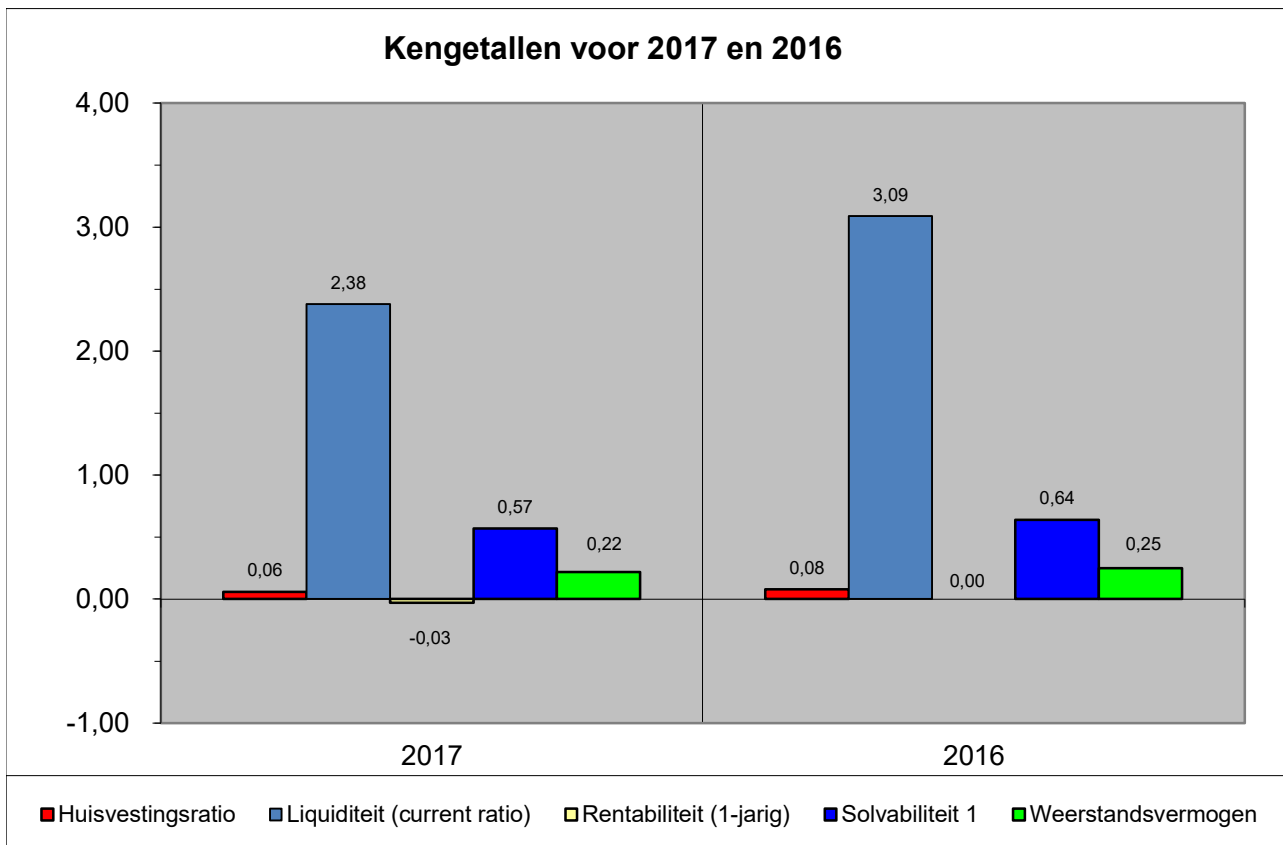


5. JAARREKENING

5.1 KENGETALLEN

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

Kengetal	2017	2016	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,06	0,08	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	2,38	3,09	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	-0,03	0,00	lager dan -0,10
Solvabiliteit	0,57	0,64	kleiner dan 0,30
Weerstandsvermogen	0,22	0,25	kleiner dan 0,05



Hierna vindt u omschrijving van de kengetallen inclusief berekening.

Huisvestingsratio

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Definitie: Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	1.599.258		1.870.256	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	439		11.237	
<i>Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen</i>		<u>1.599.697</u>		<u>1.881.493</u>
- Totale lasten	25.412.863		23.536.487	
- Financiële lasten	-		2.977	
Kengetal:		0,06		0,08

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van groter dan 0,10.

De huisvestingsratio is voor 2017 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de huisvestingsratio gedaald.

Liquiditeit (current ratio)

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

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

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	11.999.998		10.350.582	
- Effecten (kortlopend)	-		-	
- Vorderingen	311.095		338.247	
- Voorraden	-		-	
<i>Vlottende activa</i>		<u>12.311.093</u>		<u>10.688.829</u>
<i>Kortlopende schulden</i>		<u>5.177.235</u>		<u>3.455.065</u>
Kengetal:		2,38		3,09

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,38 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De stichting heeft op 31 december 2017 de beschikking over € 11.999.998 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 311.095 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 5.177.235.

De liquiditeit is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de liquiditeitspositie gedaald.

In bovenstaande berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de totale baten.

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

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Resultaat		-665.712		36.187
- Totaal baten	24.676.443		23.497.635	
- Financiële baten	70.708		78.016	
Som totaal baten inclusief financiële baten		24.747.151		23.575.651
Kengetal 1-jarig:		-0,03		0,00

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde lager dan -0,10.

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

De stichting heeft met de totale baten, te weten € 24.747.151, een resultaat behaald van -€ 665.712. Dit houdt in dat er naast de inzet van elke euro die ontvangen en besteed wordt er € 0,03 wordt ingeteerd op de reserves.

De rentabiliteit is voor 2017 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de rentabiliteitspositie gedaald.

Solvabiliteit

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

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

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	5.341.114		6.006.826	
- Voorzieningen	2.730.801		1.988.026	
Som eigen vermogen en voorzieningen		8.071.915		7.994.852
Totaal vermogen		14.134.451		12.409.550
Kengetal:		0,57		0,64

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 57% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 43% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de solvabiliteitspositie gedaald.

Definitie exclusief voorzieningen: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		5.341.114		6.006.826
Totaal vermogen		14.134.451		12.409.550
Kengetal:		0,38		0,48

Weerstandsvermogen

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

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

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		5.341.114		6.006.826
- Totaal baten	24.676.443		23.497.635	
- Financiële baten	70.708		78.016	
Som totaal baten inclusief financiële baten		24.747.151		23.575.651
Kengetal:		0,22		0,25

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,05.

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

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

Het weerstandsvermogen is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is het weerstandsvermogen gedaald.

Definitie exclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	5.341.114		6.006.826	
- Materiële vaste activa	1.823.358		1.720.721	
Verschil eigen vermogen en materiële vaste activa		3.517.756		4.286.105
- Totaal baten	24.676.443		23.497.635	
- Financiële baten	70.708		78.016	
Som totaal baten inclusief financiële baten		24.747.151		23.575.651
Kengetal:		0,14		0,18

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is; dit om te signaleren of onderwijsorganisaties misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Balans totaal	14.134.451		12.409.550	
- Materiële vaste activa gebouwen en terreinen	4.839		5.278	
Verschil balans totaal en materiële vaste activa gebouwen en terreinen		14.129.612		12.404.272
- Totaal baten	24.676.443		23.497.635	
- Financiële baten	70.708		78.016	
Som totaal baten inclusief financiële baten		24.747.151		23.575.651
Kengetal:		0,57		0,53

5.2 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

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

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

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

Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de opgenomen paragraaf Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa.

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

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Verbouwingen	20	5	500
Installaties	10 - 15	10 - 6,7	500
Kantoormeubilair en inventaris	10 - 20	10 - 5	500
Schoolmeubilair en inventaris	15 - 20	6,7 - 5	500
Huishoudelijke app en machines	5 - 8	20 - 12,5	500
Onderwijs app en machines	5	20	500
Computers	4	25	500
Audio-visuele middelen	5	20	500
Leermiddelen	8	12,5	500

Gebouwen

De economisch eigendom van een gedeelte van de gebouwen van het Fons Vitae Lyceum berust bij de Stichting VO Amsterdam Zuid. Van de overige gebouwen berust het economische claimrecht bij de Gemeente Amsterdam. Het juridisch eigendom van alle gebouwen berust bij de Stichting.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de stichting wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve(s) en bestemmingsreserve(s) en/of -fonds(en). Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

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

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve personeel	Ter compensatie van verhoogde toekomstige uitgaven in relatie tot de vergoeding. De hoogte van dit bedrag is met bestuursbeleid in 2011 vastgesteld. Tevens dient uit deze reserve de BAPO-verplichtingen bekostigd te worden.		1.210.000
- Algemene reserve privaat	Fons Vitae Om de leerlingen met ouders met financiële problemen toch in staat te stellen aan buitenschoolse activiteiten deel te kunnen nemen.		109.564

De bestemmingsfondsen zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door derden is aangebracht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2017 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2017 wordt er gerekend met een rekenrente van 0,70%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 1,30% is.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening WW

De voorziening WW geldt voor de verplichtingen over de WW gevallen op balansdatum die over de toekomstige verslagjaren door DUO gekort zullen worden. 25% van de uitkering komt ten laste van de werkgever.

Voorziening voor langdurig zieke werknemers

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Onder deze post valt onder meer vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies.

Kortlopende schulden

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

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

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

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

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

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

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

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Personeelsbeloningen

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

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

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

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

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de cao VO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2017 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2017 104,40%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

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

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

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

5.3 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

En vergelijkende cijfers 2016. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	1.823.358		1.720.721	
	<i>Totaal vaste activa</i>		<i>1.823.358</i>		<i>1.720.721</i>
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	311.095		338.247	
1.2.4	Liquide middelen	11.999.998		10.350.582	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		<i>12.311.093</i>		<i>10.688.829</i>
	TOTAAL ACTIVA		<u>14.134.451</u>		<u>12.409.550</u>
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	5.341.114		6.006.826	
2.2	Voorzieningen	2.730.801		1.988.026	
2.3	Langlopende schulden	885.301		959.633	
2.4	Kortlopende schulden	5.177.235		3.455.065	
	TOTAAL PASSIVA		<u>14.134.451</u>		<u>12.409.550</u>

5.4 STAAT VAN BATEN LASTEN 2017
En vergelijkende cijfers 2016

	2017		Begroot 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	22.517.950		21.701.548		21.557.041	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	569.954		298.064		409.623	
3.5 Overige baten	1.588.539		1.496.245		1.530.971	
<i>Totaal baten</i>		<i>24.676.443</i>		<i>23.495.857</i>		<i>23.497.635</i>
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	20.108.837		19.004.010		18.373.069	
4.2 Afschrijvingen	328.537		351.902		349.148	
4.3 Huisvestingslasten	1.599.258		1.751.968		1.870.256	
4.4 Overige lasten	3.376.231		2.869.810		2.944.014	
<i>Totaal lasten</i>		<i>25.412.863</i>		<i>23.977.690</i>		<i>23.536.487</i>
<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>-736.420</i>		<i>-481.833</i>		<i>-38.852</i>
6 Financiële baten en lasten						
6.1 Financiële baten	70.708		79.920		78.016	
6.2 Financiële lasten	-		2.250		2.977	
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>70.708</i>		<i>77.670</i>		<i>75.039</i>
Totaal resultaat *		-665.712		-404.163		36.187

*(- is negatief)

5.5 KASSTROOMOVERZICHT 2017

En vergelijkende cijfers 2016

Ref.	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-736.420		-38.853
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>				
- Afschrijvingen	4.2	328.537		349.148
- Mutaties voorzieningen	2.2	742.775		348.453
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		1.071.312		697.601
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
- Vorderingen	1.2.2	27.152		29.467
- Kortlopende schulden	2.4	1.722.170		994.764
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		1.749.322		1.024.231
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.084.214		1.682.979
Ontvangen interest	6.1.1	70.708		78.016
Betaalde interest	6.2.1	-		2.977
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		2.154.922		1.758.018
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-503.127		-387.554
Desinvesterings in materiële vaste activa	1.1.2	71.953		-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-431.174		-387.554
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen		150.000		-174.809
Aflossing langlopende schulden		-224.332		-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-74.332		-174.809
Kasstroom uit overige balansmutaties				
Mutatie liquide middelen	1.2.4	<u>1.649.415</u>		<u>1.195.655</u>
		2017		2016
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		10.350.583		9.154.928
Mutatie boekjaar liquide middelen		<u>1.649.415</u>		<u>1.195.655</u>
Stand liquide middelen per 31-12		<u>11.999.998</u>		<u>10.350.583</u>

5.6 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2 Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en vooruit- betalingen op MVA	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienstbare MVA	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2017							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.382	-	3.228.168	265.824	-	-	3.511.374
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	12.104	-	1.610.707	167.842	-	-	1.790.653
Materiële vaste activa per 01-01-2017	5.278	-	1.617.461	97.982	-	-	1.720.721
Verloop gedurende 2017							
Investerings	-	-	503.127	-	-	-	503.127
Desinvesteringen	-	-	535.312	48.149	-	-	583.462
Afschrijvingen	439	-	297.013	31.085	-	-	328.536
Afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	465.963	45.546	-	-	511.509
Mutatie gedurende 2017	439-	-	136.764	33.688-	-	-	102.638
Stand per 31-12-2017							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.382	-	3.195.983	217.675	-	-	3.431.039
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	12.543	-	1.441.758	153.380	-	-	1.607.681
Materiële vaste activa per 31-12-2017	4.839	-	1.754.225	64.295	-	-	1.823.358

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
1.2.2.3	Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	2.500		-	
1.2.2.6	Personeel	17.387		13.648	
1.2.2.7	Ouders, studenten, deelnemers en cursisten	79.971		123.974	
1.2.2.10	Overige vorderingen	82.463		-185	
	<i>Subtotaal vorderingen</i>		182.321		137.437
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	58.066		95.420	
1.2.2.14	Te ontvangen interest	70.708		78.016	
1.2.2.15	Overige overlopende activa	-		27.373	
	<i>Overlopende activa</i>		128.774		200.809
	Totaal Vorderingen		311.095		338.246

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

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	5.365		7.829	
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	11.994.632		10.342.754	
	Totaal liquide middelen		11.999.998		10.350.583

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen				
2.1.1.1 Algemene reserve	4.687.262	-665.712	-	4.021.550
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	1.210.000	-	-	1.210.000
2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	109.564	-	-	109.564
Totaal Eigen vermogen	6.006.826	-665.712	-	5.341.114

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1.2.1 Reserve personeel	1.210.000	-	-	1.210.000
Totaal bestemmingsreserves publiek	1.210.000	-	-	1.210.000

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)

	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1.3.1 Algemene reserve privaat	109.564	-	-	109.564
Totaal bestemmingsreserves privaat	109.564	-	-	109.564

2.2 Voorzieningen	Stand per 01-01-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Vrijval 2017	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2017	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	310.473	536.937	23.321	6.948	-	817.141	175.499	485.463	65.679
2.2.3 Voorzieningen voor groot onderhoud	1.677.553	420.000	183.893	-	-	1.913.660	904.483	1.009.177	-
Totaal Voorzieningen	1.988.026	956.937	207.214	6.948	-	2.730.801	1.079.982	1.494.640	65.679

* bij netto contante waarde

Na de oplevering van de verbouwing van het Fons Vitae Lyceum zal een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor dat gebouw worden opgeleverd. In 2017 is, gelet op de onzekere situatie na de brand, gedoteerd op basis van het bestaande plan.

2.2.1 Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Vrijval 2017	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2017	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2 Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid	103.932	131.901	-	-	-	235.833	9.237	226.596	-
2.2.1.4 Jubileum-voorziening	186.818	36.536	23.321	-	-	200.033	43.764	90.590	65.679
2.2.1.6 Langdurig zieken	-	368.500	-	-	-	368.500	112.500	165.500	90.500
2.2.1.7 Overige personele voorzieningen	19.723	-	-	6.948	-	12.775	9.998	2.777	-
Totaal personele voorzieningen	310.473	536.937	23.321	6.948	-	817.141	175.499	485.463	156.179

* bij netto contante waarde

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 01-01-2017	Aangege- nen lening in 2017	Aflossing in 2017	Stand per 31-12-2017	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
	€	€	€	€	€	€	
2.3.7 Overige langlopende schulden	959.633	150.000	224.332	885.301	99.384	363.599	
Totaal Langlopende schulden	959.633	150.000	224.332	885.301	99.384	363.599	

2.3.7 Overige langlopende schulden

	Stand per 01-01-2017	Aangege- nen lening in 2017	Aflossing in 2017	Stand per 31-12-2017	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
	€	€	€	€	€	€	
2.3.7.4 Spaarverlof (langlopend)	5.760	-	-	5.760	5.760	-	0,700%
2.3.7.5 Vooruitontvangen investeringssubsidies	953.873	150.000	224.332	879.541	93.624	363.599	0,700%
Totaal overige langlopende schulden	959.633	150.000	224.332	885.301	99.384	363.599	

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
2.4.4	Schulden aan OCW	18.752		18.752	
2.4.8	Crediteuren	717.230		288.929	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	883.530		1.271.131	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	250.663		411.052	
2.4.12	Overige kortlopende schulden	23.676		14.285	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		1.893.851		2.004.149
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW	32.825		73.801	
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	312.393		326.387	
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	605.484		583.649	
2.4.19	Overige overlopende passiva	2.332.682		467.079	
	<i>Overlopende passiva</i>		3.283.384		1.450.916
	Totaal Kortlopende schulden		5.177.235		3.455.065

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	19.962.942		19.492.070		19.432.649	
	Totaal Rijksbijdrage		19.962.942		19.492.070		19.432.649
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	2.303.121		1.984.039		2.001.543	
	Totaal Rijksbijdragen		2.303.121		1.984.039		2.001.543
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		251.887		225.439		122.849
	Totaal Rijksbijdragen		22.517.950		21.701.548		21.557.041
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	569.954		298.064		409.623	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		569.954		298.064		409.623
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		569.954		298.064		409.623
3.5	Overige baten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	113.208		95.000		100.925	
3.5.2	Detachering personeel	234.145		169.838		106.161	
3.5.4	Sponsoring	10.515		-		1.620	
3.5.5	Ouderbijdragen	1.112.345		1.138.107		1.173.353	
3.5.9	Catering	35.868		35.000		25.275	
3.5.10	Overige	82.458		58.300		123.636	
	Totaal overige baten		1.588.539		1.496.245		1.530.970

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	15.761.334		18.260.426		14.042.710	
4.1.1.2	Sociale lasten	1.786.244		-		1.722.020	
4.1.1.5	Pensioenpremies	1.265.091		-		1.729.800	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		18.812.669		18.260.426		17.494.530
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	506.668		72.750		78.523	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	37.540		14.500		9.997	
4.1.2.3	Overig	837.945		656.334		910.054	
	Totaal overige personele lasten		1.382.153		743.584		998.574
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	85.985		-		120.035	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		85.985		-		120.035
	Totaal personele lasten		20.108.837		19.004.010		18.373.069

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 320 in 2017 (2016: 307). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2017	2016
Bestuur / Management	7	4
Personeel primair proces	252	243
Ondersteunend personeel	61	60
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>320</u>	<u>307</u>

4.2	Afschrijvingen	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	328.537		351.902		349.148	
	Totaal afschrijvingen		328.537		351.902		349.148

4.3	Huisvestingslasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	43.031		63.656		61.085	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	205.208		281.000		242.497	
4.3.4	Energie en water	260.586		280.500		288.105	
4.3.5	Schoonmaakkosten	464.776		495.000		496.676	
4.3.6	Belastingen en heffingen	173.565		187.062		235.713	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	420.000		420.000		520.000	
4.3.8	Overige	32.091		24.750		26.181	
	Totaal huisvestingslasten		1.599.257		1.751.968		1.870.257

4.4	Overige lasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	298.223		273.650		277.550	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	18.643		24.750		23.098	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	1.615.708		1.404.800		1.418.477	
4.4.4	Dotatie overige voorzieningen	-		-		-	
4.4.5	Overige	1.443.657		1.166.610		1.224.889	
	Totaal overige lasten		3.376.231		2.869.810		2.944.014

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantsshonoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

		2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	30.024		19.000		22.476	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	3.949		-		1.331	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
			33.973		19.000		23.807

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidige en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountantsshonoraria zijn verwerkt op basis van het lastenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.1	Financiële baten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	70.708		79.920		78.016	
	Totaal financiële baten		70.708		79.920		78.016

6.2	Financiële lasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	-		2.250		2.977	
	Totaal financiële lasten		-		2.250		2.977

5.8 BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2017		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			-665.712
	Totaal resultaat			<u><u>-665.712</u></u>

5.9 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

5.10 VERBONDEN PARTIJEN

Niet van toepassing, er zijn geen verbonden partijen die toegelicht dienen te worden.

5.11 VERANTWOORDING SUBSIDIES

Niet van toepassing, er zijn geen subsidies die toegelicht dienen te worden.

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

G1-A Beknopt gespecificeerd

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Prestatie afgerond?
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	774920	17-08-2016	Ja
Studieverlof Nicolaas Lyceum	776335	17-08-2016	Ja
Lenteschool Ignatius Lyceum	LENZO17043	22-06-2017	Ja
Zomerschool Nicolaas Lyceum	LENZO17035	22-06-2017	Ja
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	851937	20-09-2017	Nee
Studieverlof Nicolaas Lyceum	856892	21-11-2017	Nee
Studieverlof Nicolaas Lyceum	852991	20-09-2017	Nee
Zij-instromers Ignatius Lyceum	857645	21-11-2017	Nee

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule (Regeling ROS art 13, lid 2 sub b en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

G2-A Aflopend per ultimo 2017

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m 2016 €	Lasten t/m 2016 €	Stand 1-1-2017 €	Ontvangen in 2017 €	Lasten in 2017 €	Te verrekenen ultimo 2017 €
Lerarenbeurs 2011-2012	387946-1	20-11-2011	18.907	18.907	10.338	8.569	-	-	8.569
Lerarenbeurs 2011-2012	374917-1	20-09-2011	11.599	11.599	834	10.765	-	-	10.765
Totaal			29.924	29.924	11.172	18.752	-	-	18.752

5.12 WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

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

Indeling en bezoldigingsklasse

De Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is een samenwerkingsverband. Voor onderwijs gerelateerde instellingen geldt geen indeling in een bezoldigingsklasse en geldt altijd het WNT bezoldigingsmaximum van € 181.000.

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2017
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	9
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 141.000

5.12 WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

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

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling en gewezen topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Bestuurder			
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Aanhef	Mevrouw	De heer	Mevrouw
Voorletters	A.M.	D.A.	J.E.J.
Tussenvoegsel			
Achternaam	Swenneker	Asser	Rutten

Functievervulling in 2017			
Functie(s)	rector	rector	rector
Aanvang functie in verslagjaar	01-01	01-01	01-01
Afloop functie in verslagjaar	31-12	31-12	31-12
Taakomvang (fte)	1,000	1,000	1,000
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee	Nee

Bezoldiging 2017			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	96.788	102.664	102.811
Beloningen betaalbaar op termijn	15.148	15.682	16.588
Subtotaal bezoldiging	111.936	118.346	119.399
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-	-	-
Totale bezoldiging	111.936	118.346	119.399
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	141.000	141.000	141.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			

Gegevens 2016			
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-01	01-01	01-01
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12	31-12	31-12
taak omvang vorig verslagjaar (fte)	1,000	1,000	1,000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding in vorig verslagjaar	96.412	95.585	101.166
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	-	-	-
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	12.525	13.109	14.064
	108937	108694	115230

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

5.12 WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichthouder						
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Aanhef	De heer	Mevrouw	De heer	De heer	Mevrouw	Mevrouw
Voorletters	A.S.	E.A.P.	J.L.	J.K.	P.K.	M.P.
Tussenvoegsel					de	
Achternaam	Kok	Clijnk	Miedema	Koppen	Jong	Herkströter
Functieervulling in 2017						
Functiecategorie	Lid	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie in verslagjaar	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie in verslagjaar	14-03	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging 2017						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	0	500	500	500	500	500
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0
Subtotaal bezoldiging	-	500	500	500	500	500
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-	-	-	-	-	-
Totale bezoldiging	0	500	500	500	500	500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	2.820	21.150	14.100	14.100	14.100	14.100
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan						
Gegevens 2016						
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-01	01-01	01-01	01-01	04-10	04-10
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen in vorig verslagjaar	500	500	500	500		
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar						
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	500	500	500	500		

5.13 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Rechten

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

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijkende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd	Bedrag per maand
				Mndn	€
1	Océ Finance Nederland	1-7-2014	30-6-2019	60	6.300
2	Victoria	30-10-2016	30-10-2019	36	7.322
3	CSU	30-10-2016	30-10-2019	36	12.050
4	Meijer	14-10-2015	14-10-2020	60	13.281

Conform artikel 5 van de regeling "onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" is het mogelijk een vordering op te nemen in de balans op OCW. Stichting VO Amsterdam Zuid heeft er voor gekozen de vordering op OCW niet in de balans op te nemen, maar onder de niet uit de balans blijkende rechten in de jaarrekening te presenteren.

Het niet uit de balans blijkend recht op OCW bedraagt dit verslagjaar 2017 € 1.325.552 (7,5% van de personele bekostiging).

5.14 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Amsterdam, 20 juni 2018

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

College van Bestuur,

Mevr. A.M. Swenneker
voorzitter

Dhr. D.A. Asser

Mevr. J.E.J. Rutten

Raad van Toezicht,

Mevr. E.A.P. Clijnk
voorzitter

Mevr. M.P. Herkströter

Dhr. J.L. Miedema

Dhr. J.K. Koppen

Mevr. P.K. de Jong

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid
Jan van Eijckstraat 47
1077LH Amsterdam

OVERIGE GEGEVENS

6.1 Statutaire bestemming van het resultaat

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

6.2 GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

Adres: Jan van Eijckstraat 47, 1077LH Amsterdam

Telefoon: 020-6763868

E-mailadres: Info@svoaz.nl

Internetsite: www.svoaz.nl

Bestuursnummer: 40776

Contactpersoon: K. Klootwijk
Telefoon: 020-6763868
E-mailadres: k.klootwijk@svoaz.nl

BRIN-nummers: 01ET Ignatiusgymnasium
02AN Fons Vitae Lyceum
14SE St. Nicolaaslyceum

6.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

(beslaat vijf pagina's)

BIJLAGEN

7.2 RESERVES EN VOORZIENINGEN PER KOSTENPLAATS

2.1 Reserves

2.1.1.1 Algemene reserve (publiek)		Mutaties 2017		
		Stand	Resultaat	Stand
		01-01-2017		31-12-2017
		€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	1.397.393	-444.739	952.654
02	Fons Vitae Lyceum	1.235.101	-334.658	900.443
03	St.Nicolaaslyceum	2.054.768	113.685	2.168.453
Totaal Algemene reserve		4.687.262	-665.712	4.021.550

Bestemmingsreserves

2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)

2.1.1.2.1 Reserve personeel		Mutaties 2017		
		Stand	Resultaat	Stand
		01-01-2017		31-12-2017
		€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	375.000	-	375.000
02	Fons Vitae Lyceum	335.000	-	335.000
03	St.Nicolaaslyceum	500.000	-	500.000
Totaal Reserve personeel		1.210.000	-	1.210.000

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)

2.1.1.3.1 Algemene reserve privaat		Mutaties 2017		
		Stand	Resultaat	Stand
		01-01-2017		31-12-2017
		€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	-	-	-
02	Fons Vitae Lyceum	109.564	-	109.564
03	St.Nicolaaslyceum	-	-	-
Totaal Algemene reserve (privaat)		109.564	-	109.564

7.2 Voorzieningen

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

2.2.1.2.2 Voorziening Levensfasebewust personeelsbeleid		Mutaties 2017			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2017			31-12-2017
		€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	37.502	13.299	-	50.801
02	Fons Vitae Lyceum	28.026	73.776	-	101.802
03	St.Nicolaaslyceum	38.404	44.826	-	83.230
Totaal Voorziening Levensfasebewust personeelsbeleid		103.932	131.901	-	235.833

2.2.1.4 Jubileumvoorziening		Mutaties 2017			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2017			31-12-2017
		€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	53.470	9.173	4.484	58.159
02	Fons Vitae Lyceum	63.368	7.158	6.822	63.704
03	St.Nicolaaslyceum	69.848	20.200	12.015	78.033
99	Bestuur	132	5	-	137
Totaal Jubileumvoorziening		186.818	36.536	23.321	200.033

2.2.1.6 Voorziening Langdurig zieken		Stand	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Stand
		01-01-2017				31-12-2017
		€	€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	-	142.000	-	-	142.000
02	Fons Vitae Lyceum	-	226.500	-	-	226.500
03	St.Nicolaaslyceum	-	-	-	-	-
Totaal Voorziening Langdurig zieken		-	368.500	-	-	368.500

2.2.1.7 Voorziening WW verplichting		Mutaties 2017			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2017			31-12-2017
		€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	-	-	-	-
02	Fons Vitae Lyceum	3.651	-	-	1.896
03	St.Nicolaaslyceum	16.072	-	-	5.052
Totaal Voorziening Personeel Algemeen		19.723	-	-	6.948
					12.775

2.2.3 Voorzieningen groot onderhoud

2.2.3.1.1 Voorziening Gebouwen

2.2.3.1.1		Voorziening Gebouwen	Mutaties 2017				
			Stand	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Stand
			01-01-2017				31-12-2017
			€	€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	485.567	120.000	50.446	-	555.121	
02	Fons Vitae Lyceum	399.831	150.000	80.600	-	469.231	
03	St.Nicolaaslyceum	792.155	150.000	52.847	-	889.308	
Totaal Voorziening Gebouwen		1.677.553	420.000	183.893	-	1.913.660	

7.2 D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 PER KOSTENPLAATS

Kpl 01ET/St.Ignatiusgymnasium

		2017		2016	
		€	€	€	€
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	5.960.609		5.535.357	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	158.176		113.226	
3.5	Overige baten	565.225		504.766	
	<i>Totaal baten</i>		6.684.010		6.153.349
4	Lasten				
4.1	Personeelslasten	5.603.546		4.953.768	
4.2	Afschrijvingen	110.152		101.999	
4.3	Huisvestingslasten	474.753		508.273	
4.4	Overige lasten	960.940		877.666	
	<i>Totaal lasten</i>		7.149.391		6.441.706
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-465.381		-288.357
6	Financiële baten en lasten				
6.1	Financiële baten	20.642		25.854	
6.2	Financiële lasten	-		969	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		20.642		24.885
	Totaal resultaat *		<u><u>-444.739</u></u>		<u><u>-263.472</u></u>

*(- is negatief)

7.2 D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 PER KOSTENPLAATS

Kpl 02AN/Fons Vitae Lyceum

		2017		2016	
		€	€	€	€
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	7.607.161		7.263.834	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	265.366		85.733	
3.5	Overige baten	403.910		475.555	
	<i>Totaal baten</i>		8.276.437		7.825.122
4	Lasten				
4.1	Personeelslasten	6.954.496		6.250.814	
4.2	Afschrijvingen	111.644		93.002	
4.3	Huisvestingslasten	528.069		530.684	
4.4	Overige lasten	1.036.531		897.016	
	<i>Totaal lasten</i>		8.630.740		7.771.516
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-354.302		53.606
6	Financiële baten en lasten				
6.1	Financiële baten	19.644		20.818	
6.2	Financiële lasten	-		1.085	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		19.644		19.733
	Totaal resultaat *		-334.658		73.339

*(- is negatief)

7.2 D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 PER KOSTENPLAATS

Kpl 14SE/St.Nicolaaslyceum

		2017		2016	
		€	€	€	€
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	8.950.179		8.757.850	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	146.412		210.664	
3.5	Overige baten	619.404		550.649	
	<i>Totaal baten</i>		9.715.995		9.519.163
4	Lasten				
4.1	Personeelslasten	7.551.541		7.168.487	
4.2	Afschrijvingen	106.741		154.147	
4.3	Huisvestingslasten	596.701		831.300	
4.4	Overige lasten	1.377.750		1.169.333	
	<i>Totaal lasten</i>		9.632.733		9.323.267
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		83.262		195.896
6	Financiële baten en lasten				
6.1	Financiële baten	30.423		31.345	
6.2	Financiële lasten	-		924	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		30.423		30.421
	Totaal resultaat *		113.685		226.317

*(- is negatief)