

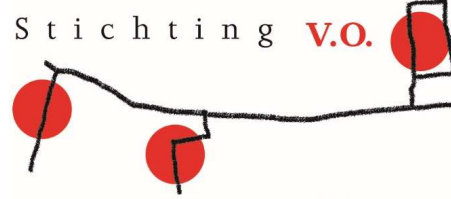
Jaarverslag 2018

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

Inhoud

1. Bestuursverslag	4
1.1. Voorwoord	5
1.2. Kernwaarden en besturing.....	7
1.2.1. Kernwaarden	7
1.2.2. Besturing	8
1.2.3. Beleid	11
1.2.4. Samenwerkingsverband.....	13
1.2.5. Code Goed Onderwijsbestuur VO.....	16
1.2.6. Internationalisering	18
1.3. Over de scholen	20
1.3.1. Fons Vitae Lyceum	20
1.3.2. St. Ignatiusgymnasium	20
1.3.3. St. Nicolaaslyceum	22
1.4. Verantwoording prestatiebox	23
1.5. Treasurybeleid	24
1.6. Belangrijkste risico's en ontwikkelingen	25
1.6.1. Strategie	25
1.6.2. Operationele activiteiten	26
1.6.3. Wet- en regelgeving.....	27
1.6.4. Risicoprofiel	27
1.7. Bedrijfsvoering	28
1.7.1. Bedrijfsvoering.....	28
1.7.2. Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken	31

1.7.3. Maatschappelijke thema's	34
1.8. Financieel verslag.....	36
1.8.1. Kengetallen.....	37
1.8.2. Financiële positie op balansdatum.....	38
1.8.3. Analyse resultaat	42
1.9. Continuïteitsparagraaf	48
2. Verslag Raad van Toezicht	52
2.1. Over de Raad van Toezicht.....	53
2.1.1. Samenstelling en nevenfuncties	53
2.1.2. Honorering van de toezichthouder	54
2.2. Verantwoording	55
2.2.1. Toezichtskader	55
2.2.2. Werkzaamheden in 2018	56
2.3. Zelfevaluatie	61
2.4. Woord van dank	62
3. Jaarrekening	63
4. Overige gegevens.....	97
5. Bijlagen	100



Amsterdam Zuid

1. Bestuursverslag

1.1. Voorwoord

In dit jaarverslag presenteert de Stichting V.O. Amsterdam-Zuid (SVOAZ) de resultaten van 2018. In de eerste plaats wordt het financiële resultaat gepresenteerd en toegelicht, van de Stichting als geheel en van elk van de aangesloten scholen. Daarnaast geeft het verslag inzicht in de inhoud en kwaliteit van het onderwijs en begeleiding op de scholen, het door hen gevoerde personeelsbeleid en hun relaties met de maatschappelijke omgeving.

In 2018 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 en dagelijks voelbaar in de scholen. Tijdens de inspectiebezoeken die deels in 2018 hebben plaatsgevonden is dit beeld bevestigd. De transparantie, het goede zicht op de kwaliteit, de gedeelde visie en uitgangspunten, de kritische houding en de grote inzet voor goed onderwijs vertaalden zich in een voldoende tot goede beoordeling.

Het animo waarmee leerlingen voor een van onze scholen kiest is en blijft hoog. De Stichting biedt drie onderscheidende typen onderwijs aan op haar drie scholen. Met name het St. Nicolaaslyceum en de tweetalige opleiding die zij biedt op zowel de havo als het vwo, trekt veel leerlingen. Ondanks de tijdelijke huisvesting waar het Fons Vitae Lyceum als gevolg van grote brandschade aan het eigen gebouw in moet verblijven, trekt ook deze school voldoende leerlingen. Als hoogbegaafdheidsprofielschool blijkt de school interessant voor potentiële havo en vwo leerlingen. Het categorale gymnasiumonderwijs op het St. Ignatiusgymnasium met een breed aanbod van keuzemogelijkheden, blijft aantrekkelijk voor weer een andere doelgroep.

Dat het geheel meer is dan de som der delen, blijkt uit een aantal facetten. Zo kent de Stichting een zeer aantrekkelijk strategisch HRM beleid in ontwikkeling, met loopbaanperspectief voor medewerkers, lidmaatschap van de opleidingsschool De Dam, een beleidsrijk begeleidingsprogramma voor nieuwe medewerkers met als doel: boeien en binden en professionaliseringbeleid dat uitgaat van maatwerk. Daarnaast heeft er in 2018 een grote professionaliseringsslag plaatsgevonden op ICT-gebied door de krachten binnen de scholen op stichtingsniveau te binden. Als derde voorbeeld noemen we het kwaliteitsbeleid. In 2018 zijn de eerste stappen gezet om tot stichtingsbreed kwaliteitsbeleid te komen, met uitwerkingen in de drie scholen.

Het College van Bestuur heeft 2018 aangegrepen om een basis te leggen voor het strategisch meerjarenbeleid van de stichting. In een grote stad als Amsterdam is er continu van alles in beweging; nieuwe initiatieven bij andere besturen, het wegtrekken van gezinnen naar plekken buiten de stad, het aantrekken van expats als gevolg van het vestigen van internationale bedrijven in de stad, de loting en matching en zo meer. Dan is het van groot belang om in kaart te brengen wat de juiste koers is om te varen, inclusief het omzeilen van mogelijke voorstelbare risico's. In 2019 legt het bestuur het meerjarenbeleid van de Stichting vast.

Leren en professionaliseren van docenten zijn voorwaarden voor onderwijskwaliteit en daarmee ook voorwaarden voor de ontwikkeling van onze leerlingen. Daarom hebben we in ook in 2018 weer 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 HO, docenten van begaafdheidsprofielscholen, excellente scholen en tweetalige scholen. En fijn dat de gemeente Amsterdam een groot onderwijshart heeft. In de komende vier jaren kent de Amsterdamse lerarenagenda de mogelijkheid voor het aanvragen van een teambeurs.

Tot slot voldoen de scholen van de stichting aan alle wettelijke bepalingen en is de structuur van de Stichting in overeenstemming met de wettelijke eisen van scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Als lid van de VO-raad houdt de Stichting zich tevens aan de Code Goed Onderwijsbestuur voor het voortgezet onderwijs.

We kijken 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 2019 een mooi jaar zal worden.

Namens het College van Bestuur,

Anita M. Swenneker MA
Voorzitter CvB



1.2. Kernwaarden en besturing

1.2.1. Kernwaarden

De kernwaarden van die door de scholen van de Stichting worden gedeeld zijn:

ontwikkeling, respect, aandacht

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. We geloven in een leven lang leren.

Ontwikkeling

Onderwijs zetten we in als middel om te ontwikkelen, zowel op het gebied van kennis als van vaardigheden. We 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. We waarderen en stimuleren initiatief van leerlingen en medewerkers. Wij dagen leerlingen tijdens ons onderwijs uit om hun talenten breed te ontwikkelen.

Respect

We 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. We 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.



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. We 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.

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

1.2.2. Besturing

Scholen

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

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

De Stichting

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

Jan van Eijckstraat 47

1077 LH AMSTERDAM

Contactpersoon: de heer K. Klootwijk,
bestuurssecretaris

KvK nummer: 412 15 482

Telefoon: 020 676 38 68

Website: www.svoaz.nl

E-mailadres: info@svoaz.nl

Structuur

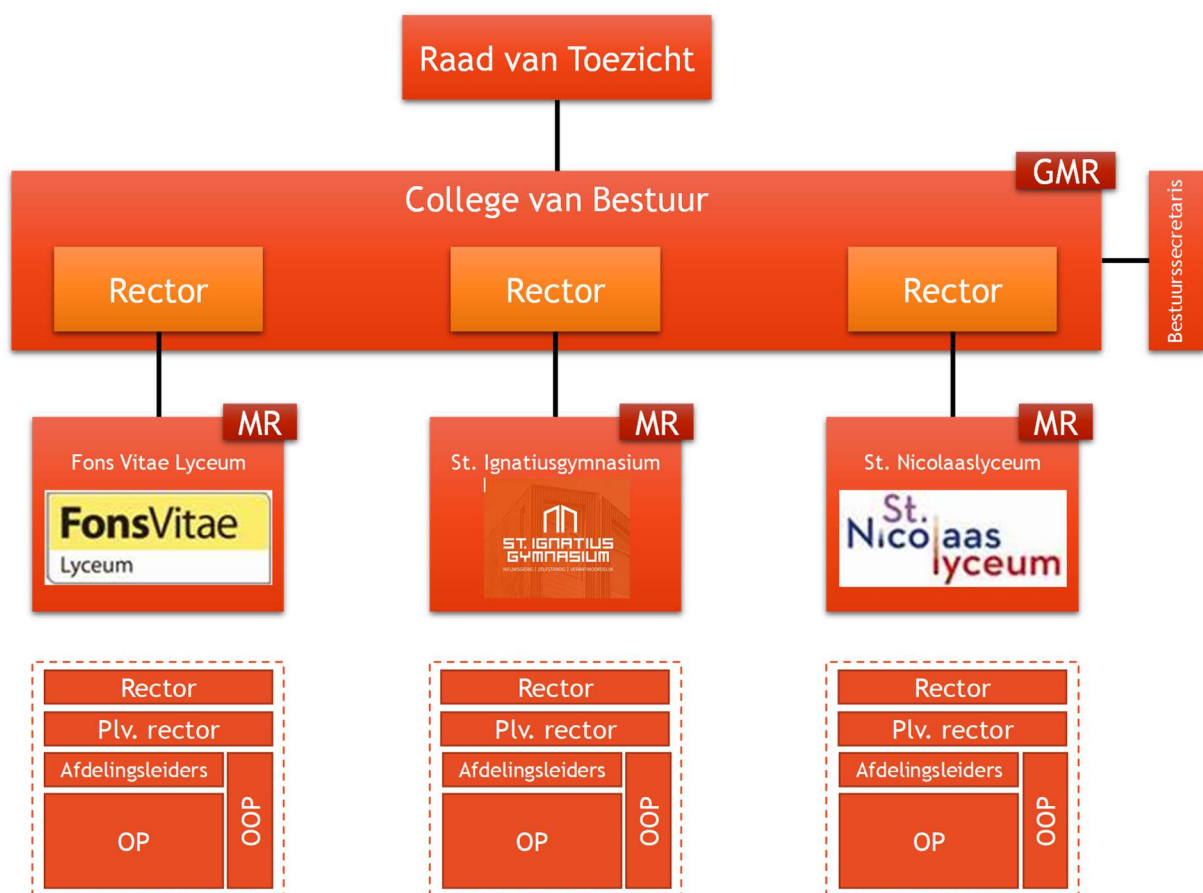
Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is een stichting naar Nederlands recht, gevestigd te Amsterdam. De stichting wordt bestuurd door het College van Bestuur, dat wordt gevormd

door de drie rectoren van de scholen van de stichting. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het interne toezicht op de stichting.

De stichting kent, naast het samenwerkingsverband¹, geen verbonden partijen.

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.

Binnen de stichting zijn de drie scholen zelfstandig georganiseerd. Met name op onderwijskundig gebied voeren zij ieder hun eigen beleid. Op het gebied van kwaliteit, financiën, personeelsbeleid, huisvesting en ICT wordt veel samengewerkt. Onderstaand schema verbeeldt de organisatiestructuur.



¹ Zie pagina 13.



College van Bestuur

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. 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 het Zelfstandig Gymnasium (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 (bezoldigd²)
- Auditor op afroepbasis, Hobeon/NQA e.a. (bezoldigd¹)
- Secretaris, Amsterdamsche Roeibond (onbezoldigd)

² De vergoeding wordt overgemaakt aan Stichting V.O. Amsterdam-Zuid.

1.2.3. Beleid

Ieder schooljaar stelt het College van Bestuur een aantal beleidsthema's vast die dat jaar opgepakt zullen worden. Voor 2018 - 2019 betreft dit de volgende beleidsthema's:

Ontwikkeling strategisch meerjarenbeleid

Door de scholen wordt het meerjarenbeleid uiteengezet in de schoolplannen. Tot op heden is hier vanuit de stichting geen sturing aan gegeven. Omdat de onderwijskwaliteit en de bedrijfsvoering op de scholen goed is, is er momenteel geen sterke noodzaak voor een centraal strategisch beleid. Om goed voorbereid te zijn op de toekomst vindt het College van Bestuur het echter van belang om kaders van een strategisch beleid uit te zetten, om tijdig kansen en risico's te kunnen onderkennen.

Beleid en uitvoering nieuwe privacywetgeving

In 2018 is het privacybeleid van de stichting van kracht geworden. Dit beleid moet verder 'geïnternaliseerd' worden en voorzien van protocollen en andere instrumenten. Hieraan wordt gewerkt door een projectgroep, onder leiding van de in 2018 aangestelde Functionaris voor de Gegevensbescherming.

Kwaliteitsbeleid en uitvoering

De Inspectie van het Onderwijs legt meer nadruk op het kwaliteitsbeleid op bovenschools niveau. Dit schooljaar zal daarom worden gestart met de ontwikkeling van centrale kaders voor het kwaliteitsbeleid. Deze kaders kunnen vervolgens worden vertaald naar kwaliteitsbeleid op schoolniveau. Dit thema wordt getrokken door de portefeuillehouder kwaliteit binnen het College van Bestuur in samenwerking met de bestuurssecretaris.

Ontwikkeling van strategisch HRM beleid

Het HRM beleid van de stichting wordt in het schooljaar 2018/2019 geëvalueerd en aangepast naar de maatstaven van deze tijd. In 2018 is een projectgroep strategisch HRM hiermee begonnen. In de eerste helft van 2019 zullen de eerste beleidsstukken aan de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad worden voorgelegd. Het College van Bestuur is voornemens dit project in het schooljaar 2019/2020 te continueren. Onderwerpen die

hierbij aan bod komen zijn de gesprekscyclus, het functiegebouw, het professionaliseringsbeleid. Daarnaast zal op termijn voor enkele onderwerpen waar nog geen beleid voor bestaat, beleid ontwikkeld moeten worden. Hierbij kan worden gedacht aan duurzame inzetbaarheid, werving & selectie, coaching & begeleiding, loopbaanbeleid, specifiek OOP beleid. Dit thema wordt getrokken door de projectgroep sHRM, onder leiding van een externe HRM adviseur en onder verantwoordelijkheid van de portefeuillehouder personeelsbeleid.

Wederopbouw Fons Vitae Lyceum

Waar in het schooljaar 2017/2018 hard is gewerkt aan de gevolgen van de brand in het gebouw van het Fons Vitae Lyceum, aan de noodzakelijke sloop en de voorbereidingen van de wederopbouw, wordt schooljaar 2018/2019 vol ingezet op de wederopbouw van het pand. Het is een veelzijdig project, waar aan de ene kant de bouw moet worden gevolgd en de contacten met de gemeente, OSVO, de verzekeraar en het projectteam moet worden onderhouden. Aan de andere kant vergt de situatie dat meer aandacht dan gewoonlijk moet worden besteed aan het welzijn van medewerkers en leerlingen. De verwachting is dat de wederopbouw eind 2019/begin 2020 gereed zal zijn. Het doel is om zo snel mogelijk weer terug te kunnen verhuizen in een schoolgebouw dat niet alleen maar terug is gebouwd, maar ook is gemoderniseerd en verduurzaamd. Dit thema wordt getrokken door de rector van het Fons Vitae Lyceum en gevolgd door het College van Bestuur en de Raad van Toezicht.

Doorontwikkeling cyclus financiële verantwoording

De ontwikkeling van de cyclus van financiële verantwoording wordt in het schooljaar 2018/2019 voortgezet. De planning voor het opstellen, vaststellen en goedkeuren van de meerjarenbegroting zal verder worden verbeterd, zodat ook de medezeggenschap beter in gelegenheid wordt gebracht om over het financieel meerjarenbeleid te adviseren. In 2018 is het proces rondom de jaarrekening geëvalueerd, om dit proces in de toekomst te kunnen verbeteren. Dit proces staat onder verantwoordelijkheid van de portefeuillehouder financiën en wordt uitgevoerd door de controller en de bestuurssecretaris.



Versterking samenwerking ICT organisatie

Vooral op het gebied van kennisdeling is de samenwerking van de ICT organisaties van het Fons Vitae Lyceum, het St. Ignatiusgymnasium en het St. Nicolaaslyceum de laatste jaren sterk toegenomen. Deze samenwerking is in 2018 verder versterkt, met als doel de kennisdeling te intensiveren en te onderzoeken of de stichting op ICT gebied kostenefficiënter kan opereren en de ICT organisatie naar een hoger niveau kan brengen. In 2019 is een proef gestart waarin iedere school een ICT-coördinator heeft. Deze coördinator voert geregeld overleg met de coördinatoren van de andere scholen. Een ICT-regisseur houdt bovenschools het overzicht en stuurt projecten aan. In de loop van 2019 zal deze werkwijze worden geëvalueerd en wordt besloten of deze structuur definitief zal worden ingevoerd.

Versterking samenwerking medezeggenschap

De samenwerking tussen het College van Bestuur en de medezeggenschap stond vorig schooljaar ongewild in het teken van behoud van vertrouwen. Tijdens het schooljaar 2018/2019 zet het College van Bestuur daarom in op het goede gesprek met de medezeggenschap, een dialoog die moet voorkomen dat besluiten als verrassingen komen en die transparantie moet bieden in het proces om tot de besluitvorming te komen. Eén van de verbeteringslagen is om de medezeggenschap - in overleg - reeds in een eerder stadium betrokken bij grote thema's, zoals de planning & control cyclus en de ontwikkeling van het strategisch HRM beleid.

1.2.4. Samenwerkingsverband

De Stichting is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen. Dit is een vereniging waarin de 26 schoolbesturen met ruim 80 scholen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs in Amsterdam en Diemen samenwerken aan de uitvoering van de Wet passend onderwijs.

Het bestuur van het Samenwerkingsverband bestaat uit zes leden. Deze leden zijn afkomstig uit het bestuur van de samenwerkende scholen en de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband.

Als portefeuillehouder externe relaties neemt David Asser namens de Stichting deel aan de ledenvergaderingen van het Samenwerkingsverband.

De Stichting ontving in 2018 per school de volgende middelen van het Samenwerkingsverband:

Ondersteuningsmiddelen	
Fons Vitae Lyceum	€ 99.532
St. Ignatiusgymnasium	€ 78.532
St. Nicolaaslyceum	€ 115.872

Om de interne zorgstructuur te versterken ontvangen onze scholen ondersteuningsmiddelen van het Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen. Met deze middelen bieden de scholen ook extra ondersteuning aan individuele leerlingen. De doelmatige besteding van middelen wordt verantwoord aan het Samenwerkingsverband.

De ondersteuningsmiddelen worden uitgegeven aan:

- Ondersteuning voor (individuele) leerlingen;
- Investerings in interne zorgstructuur en scholing;
- Interne en externe kwaliteitsverbetering;
- Inzet trajectklassen; en
- Bestedingen met betrekking tot extra zorgstructuur.

De tabel op de volgende pagina geeft weer voor welke activiteiten de middelen zijn ingezet.

Ondersteuning (individuele) leerlingen	Scholing	Kwaliteitsverbetering
• Speciale leerling begeleiders • Signaleringstraject • Gotaal / Got-it • Screening dyslexie en RT dyslexie • Screending Faalangst (GSV) en RT faalangst en individuele faalangstreductietraining • Schoolpedagoog • TextAID • Aanschaf kubi telpresence robot • Extra inhuur psycholoog • Honoursprogramma • RT en bijlessen • Faalangsttrainingen • Taal- rekenbegeleiding en dyslexie-begeleiding • TextAID • Dyslexiecoördinator • Zomerschool • Schoolpedagoog • Workshops over pesten en studievaardigheden voor klas 1 en 2	• BHV • EHBO • Decanen training • Training vertrouwenspersonen • Scholing op het gebied van pedagogiek of didactiek voor groepen of individuele docenten • Inkoop BPO • GGD training alcohol/drugs preventie • Scholing positieve benadering en groepsdynamiek	• Taal en reken coördinatie en coördinatie lenteschool • Individuele coaching docenten • Cito toetsen klas 1 en 2 • Periodieke uitwisseling zorgcoördinatie binnen de Stichting Inzet trajectklassen • Trajectklas 2018 Externe zorgstructuur • Huiskamerproject gymnasia • Speciaal onderwijs • Kleine Prins

Informatievoorziening

Ouders en leerlingen ontvangen informatie over de mogelijkheden van de ondersteuning via de schoolgidsen van de drie individuele scholen.

Geschillen

In 2018 hebben zich geen geschillen voorgedaan.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De invoering van de AVG heeft verstrekkingen gevolgen op de gegevensuitwisseling met (zorg)partners in en om de school en met het Samenwerkingsverband. De administratieve last is sterk toegenomen.

Inspectierapport Samenwerkingsverband VO Amsterdam - Diemen

De Onderwijsinspectie heeft het Samenwerkingsverband in juni 2016 voor het laatst onderzocht. Het onderzoeksrapport is te vinden op de website van het Samenwerkingsverband: <https://www.swvadam.nl/nieuws/nieuwsbrieven/nieuwsbrief-januari-2017/kwaliteitsonderzoek-door-de-inspectie-van-het-onderwijs>

1.2.5. Code Goed Onderwijsbestuur VO

Naleving branchecode

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO van 4 juni 2015 en heeft haar governancestructuur hiernaar ingericht. De stichting voldoet aan alle vereisten uit de Code. Voor de ontwikkelingen op het gebied van governance wordt verwezen naar het verslag van de Raad van Toezicht.

Horizontale verantwoording

Onze verantwoording aan de overheid (Rijk, gemeente, Onderwijsinspectie, etc.) is verankerd in de wet. Hier voldoen wij uiteraard aan. Belangrijk is echter ook onze horizontale verantwoording, naar bijvoorbeeld leerlingen, ouders en medewerkers.

Al deze groepen kunnen de schoolgids raadplegen voor de meer schoolinhoudelijke onderwerpen. Via de website www.scholenopdekaart.nl publiceren de scholen de belangrijkste kwaliteitsgegevens. Dit jaarverslag geldt voor al deze groepen als een verantwoording achteraf.

Leerlingen

De belangrijkste groep waarmee onze scholen dagelijks contact hebben, zijn natuurlijk onze leerlingen. Zij worden in de klas, via nieuwsbrieven, per e-mail en per post op de hoogte gehouden van de stand van zaken en de belangrijkste weetjes op school.

Alle scholen hebben een leerlingenraad, waarin onderwerpen betreffende de school worden besproken. Ook hebben leerlingen (meestal leerlingen uit de leerlingenraad) zitting in de MR (2 leerlingen per school) en in de GMR (1 leerling per school).

Ouders

Ook met de ouders van onze leerlingen is veel contact. Behalve de meer algemene communicatie via nieuwsbrieven, e-mail en post over de gang van zaken in de school, vinden ook regelmatig overleggen plaats met de klankbordgroepen/ouderjaargroepen, die zijn samengesteld uit ouders van leerlingen.

Het Fons Vitae Lyceum en het St. Ignatiusgymnasium kennen een oudervereniging, die een meer overkoepelende rol hebben in het overleg met de schoolleiding. Het St. Nicolaaslyceum heeft een ouderraad met een vergelijkbare rol. Daarnaast zijn ouders vertegenwoordigd in de MR (2 ouders per school) en de GMR (1 ouder per school).

Rondom de school

Periodiek vindt overleg plaats met de andere scholen in Amsterdam-Zuid, om zaken af te stemmen die op dat moment in die omgeving spelen. Ook op gemeentelijk niveau is regelmatig overleg, dat gebeurt binnen de Vereniging OSVO, waar gemeente-brede afspraken tussen de scholen worden gemaakt.

Alle scholen hebben verder regelmatig contact met de wijkagent, om uit te wisselen wat er speelt in de wijk en om bij incidenten snel te kunnen handelen.



Omgeving

Klachtenafhandeling

De Stichting heeft een klachtenreglement en een klachtencommissie. De klachtencommissie heeft in 2017 een klacht in behandeling genomen, die in 2018 is afgerond. De klachtencommissie heeft deze klacht, na de betrokken medewerkers en de klager in een hoorzitting gehoord te hebben, niet gegrond verklaard.

Naast de klachtencommissie, kunnen leerlingen en medewerkers op iedere school terecht bij twee vertrouwenspersonen en is er bovenschools een externe vertrouwenspersoon. De vertrouwenspersonen brengen jaarlijks een geanonimiseerd verslag uit aan het bevoegd gezag.

1.2.6. Internationalisering

Wij geloven dat internationale contacten en kennis van andere culturen helpen bij het nastreven van onze kernwaarden, *ontwikkeling, respect en aandacht*. Op alle drie de scholen wordt dit dan ook op verschillende manieren gestimuleerd. Al onze leerlingen gaan, naast de wat kortere buitenlandse reizen, op een langere buitenlandse reis in het jaar voor het examen. Afgelopen jaar waren er weer veel verschillende bestemmingen binnen Europa: Rome, Athene, Geneve, Berlijn, Edinburgh, Elba, Parijs en de Ardennen. Daarnaast doen enkele klassen mee aan uitwisselingen met leerlingen uit andere landen: leerlingen van het St. Nicolaaslyceum met leerlingen uit Frankrijk, Duitsland en China, leerlingen van het Fons Vitae Lyceum met leerlingen uit Denemarken.

Ook in het curriculum wordt veel aandacht aan internationalisering besteed. Natuurlijk is bij het tweetalig onderwijs (tto) van het St. Nicolaaslyceum internationalisering een must. Zij hebben zij in het derde jaar een studiereis naar Wales, dat wordt afgesloten met het examen voor het Cambridge First Certificate. Ook bij het St. Ignatiusgymnasium doen leerlingen mee aan het Cambridge programma, maar daarnaast ook aan Goethe en DELF. Verder zijn internationale thema's verweven in de programma's van vrijwel alle tto vakken. In navolging daarvan komen die thema's ook in de niet-tto vakken steeds vaker terug. Ook wordt het Europees Parlement bezocht en wordt deelgenomen aan het *Model*

European Parliament door leerlingen van het St. Nicolaaslyceum en wordt deelgenomen aan het *European Youth Parliament* door leerlingen van het St. Ignatiusgymnasium.

Ook voor medewerkers is internationalisering steeds meer een thema. Zo is het de ambitie van het St. Nicolaaslyceum om medewerkers kennis te laten maken met het onderwijs en onderwijskundige ontwikkelingen buiten Nederland. In dat kader nam een medewerker afgelopen jaar deel aan een reis naar Washington en New York, waar verschillende scholen werden bezocht. Daarnaast ontving de school vier Belgische collega's en wordt subsidie aangevraagd voor de medewerkers van het St. Nicolaaslyceum en het Fons Vitae Lyceum om voor een aantal van hen een uitwisseling elders in Europa te realiseren.

1.3. Over de scholen

1.3.1. Fons Vitae Lyceum

Gevolgen van de brand

Tijdens het jaar werden de gevolgen van de brand van medio 2017 steeds beter zichtbaarder. Los van het feit dat we qua sanering van het gebouw en het plannen maken voor de wederopbouw veel (soms moeizame, maar ook vruchtbare) stappen hebben weten te zetten, werd er een behoorlijk beroep gedaan op de inzet van iedereen. Zowel ouders, leerlingen als personeel hebben in dit jaar veel moeten incasseren door onder meer langere reistijden en is er veel beroep gedaan op ieders improvisatietalent.

Resultaten

Gelukkig heeft de school zoveel als mogelijk haar samenhang behouden en zijn we er in geslaagd de beste examenresultaten van de afgelopen jaren en van de Stichting te boeken. Natuurlijk allereerst door de goede inzet van de leerlingen zelf, maar is er zeker enorm hard gewerkt door alle docenten om dit resultaat te behalen.

Schoolplan

Rond de zomervakantie 2018 is er aangevangen met de opzet van het nieuwe schoolplan waarvan we verwachten die af te ronden voor de zomer van 2019.

1.3.2. St. Ignatiusgymnasium

Onderwijs: van beoordelen naar ontwikkelen

Het St. Ignatiusgymnasium heeft de afgelopen tijd stevig ingezet op het verschuiven van de focus op cijfers naar de focus op het leerproces. Door de (leer)doelen helder te formuleren en meer gericht te zijn op de ontwikkeling van leerlingen door feed up (wat is het doel?), feedback (is het doel bereikt?) en feed forward (hoe kan het doel behaald worden?) te geven, ontstaat een focus op ontwikkeling van leerlingen en daarmee ook de motivatie van de leerlingen. Deze manier van werken heet formatief handelen.

De focus op het leerproces stimuleert de school ook door in te zetten op een andere benadering van onderwijstijd. Dat doet de school door het stimuleren van het uitvoeren van pilots, zoals onderscheid maken tussen verplichte en keuze contacttijd, meer keuzevrijheid voor leerlingen die dat kunnen of nodig hebben.

Ontwikkeling en begeleiding

Alle leerlingen hebben behoefte aan aandacht voor wie ze zijn, wat ze kunnen, welke vaardigheden ze nog willen aanleren en welke ondersteuning ze hierbij eventueel nodig hebben. Van alle docenten maar met name alle mentoren verwachten we dat ze waarderende gesprekken met leerlingen voeren met deze insteek. Daarom richt de school zich op het voeren van driehoeksgesprekken. In die gesprekken van leerling, ouders/verzorgers en mentor staat de ontwikkeling van de leerling centraal: waar ben ik goed in, waar ben ik iets minder sterk in, wat wil ik leren en wat zijn eventuele uitdagingen.

De snelste weg naar studievoordigheid loopt via de vakdocent. Vakdocent en leerling sporen in een gesprek de ondersteuningsvraag van de leerling op. Daarna kan de leerling zelf aan de slag en de vakdocent volgt van dichtbij de ontwikkeling.

Het Ignatius heeft de voorbereidingen getroffen om een huiswerkklas te kunnen starten, een rustige omgeving waar leerlingen onder toezicht van een volwassene aan de slag kunnen gaan met het werk dat ze voor school te doen hebben. Om de kansengelijkheid te bewaken is afgesproken dat er 'gratis' plekken zijn. Daarnaast biedt de school voor de derde keer op rij een Lenteschool aan.

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 de school daarom aan alle leerlingen een activerende workshop over het onderwerp pesten en social media. 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.

1.3.3. St. Nicolaaslyceum

Voor het St. Nicolaaslyceum blijft de kwaliteit van het onderwijs, onveranderd, prioriteit. In het activiteitenplan 2017/2018 sprak het managementteam de verwachting uit dat de beweging die in het St. Nicolaaslyceum op gang is gekomen niet te stoppen zou zijn. Die verwachting is uitgekomen. De ambities bij veel collega's bleken opnieuw talrijk en veel grote en kleine vernieuwingen zijn doorgevoerd. Voor alle plannen die er nog liggen, is het uitgangspunt hebben dat ze passen bij de onderwijsvisie en kernwaarden van de school - zelfstandigheid, verantwoordelijkheid, betrokkenheid - en bijdragen aan het verbeteren van het leerrendement van het onderwijs.

De eerder vastgestelde werkstandaarden zijn een belangrijk instrument om het leerrendement van de lessen te verbeteren en om recht te doen aan de pedagogische en didactische opvattingen van de school. De werkstandaarden worden dus onverminderd ingezet. Eveneens worden de vorig jaar ontwikkelde studiewijzers opnieuw ingezet. Voor leerlingen is dit een belangrijk hulpmiddel om hun zelfstandigheid en verantwoordelijkheid te ontwikkelen en te versterken.

Na de certificering van het vwo als junior-tto-school (mei 2018), is het nu de beurt aan de havo. Met ingang van dit schooljaar biedt het Nicolaas tweetalig onderwijs ook aan in de heterogene brugklas, met een vervolg in 2 en 3 havo.

De school gaat stapsgewijs verder met de inzet van ICT in de lessen, daar waar ICT een meerwaarde kan hebben. In jaar 2 starten twee havo-klassen met de pilot 'Blended learning', waarbij elke leerling altijd zijn/haar eigen laptop bij zich heeft.

Veel aandacht is in 2018 uitgegaan naar de verandering van de managementstructuur. Met als uitgangspunt dat de verantwoordelijkheid voor leerlingen en onderwijs in de afdelingen hoort te liggen, hebben de afdelingsteams steeds meer ruimte gekregen. Sinds augustus 2017 heeft elke docent een afdelingsleider als leidinggevende. Als gevolg daarvan is besloten dat op het St. Nicolaaslyceum eenzelfde managementstructuur zou worden ingevoerd als op de zusterscholen Fons Vitae Lyceum en St. Ignatiusgymnasium. Dat wil zeggen: een MT bestaande uit afdelingsleiders, een plaatsvervangend rector en een rector. De consequentie van dat besluit was dat slechts een van de twee conrectoren na een sollicitatieprocedure benoemd zou kunnen worden tot plaatsvervangend rector.



1.4. Verantwoording prestatiebox

In 2018 ontving de Stichting € 900.635,- voor de prestatiebox. Deze gelden komen integraal per leerling op de schoolbegroting terecht. In de schoolplannen van de drie scholen wordt - door iedere school op hun eigen manier - veel aandacht besteed aan het toekomstbestendig onderwijs. Hiervoor worden ook de middelen uit de prestatiebox ingezet. Uitdagend onderwijs wordt op verschillende manieren vormgegeven. Zo zijn er de *capita selecta*-modules bij het St. Ignatiusgymnasium, de talentmodules bij het Fons Vitae Lyceum en het internationaal georiënteerd onderwijs op het St. Nicolaaslyceum.

Op onze scholen leren vanzelfsprekend niet alleen onze leerlingen. Ook de docenten en andere medewerkers worden voortdurend uitgedaagd om te blijven leren. Zo zijn de scholen van de stichting aangesloten bij opleidingsschool De Dam (waardoor zowel hbo- als wo-studenten in de praktijk worden opgeleid), is er een uitgebreid inwerktraject voor nieuwe docenten, wordt in beoordelingsgesprekken voortdurend aandacht besteed aan professionalisering en wordt ook door de schoolleiding continu opleidingsmogelijkheden benut. Hiertoe heeft de stichting een professionaliseringsbeleid. Op deze manier dragen wij er zorg voor dat onze leerlingen les krijgen op professionele scholen.

Op alle scholen is een professioneel statuut van kracht.* Hierin ligt vast hoe docenten betrokken worden bij relevante onderwijskundige beslissingen en hoe inhoud wordt gegeven aan het begrip professionele ruimte.

Tot slot streven de scholen ernaar de leerlingen, in navolging van onze kernwaarden *ontwikkeling, respect en aandacht*, breed op te leiden. Hiermee wordt bedoeld dat zij niet met een diploma van school komen, maar ook klaar zijn voor een zelfstandig leven in de maatschappij. Zo besteden wij in de lessen aandacht aan de grote thema's in de wereld, werken wij met leerlingen aan de ontwikkeling van een goed inlevingsvermogen en leveren wij maatwerk door gedifferentieerde lessen aan te bieden.

* Het professioneel statuut is van kracht bij het St. Nicolaaslyceum. Op beide andere scholen zijn de gesprekken hierover nog gaande.

1.5. Treasurybeleid

De Stichting heeft een treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders de Stichting haar investerings- en beleggingsbeleid heeft ingericht. 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. De Stichting heeft geen derivatenovereenkomsten of leningen uitstaan.



1.6. Belangrijkste risico's en ontwikkelingen

1.6.1. Strategie

Strategie en governance

De strategie van de Stichting wordt nu ingevuld per individuele school, in het Schoolplan. In 2019 wordt een strategisch meerjarenbeleid ontwikkeld, dat weliswaar de kaders uit zal zetten, maar waarbinnen de scholen zelf nog veel vrijheid hebben om hier invulling aan te geven. Met de ontwikkeling van dit kader verwacht het College van Bestuur nog meer grip te hebben op het toekomstbestendig houden van de scholen binnen de Stichting. Hier moet bij worden opgemerkt dat het gekozen governance-model - waarbij de rectoren van de scholen het College van Bestuur vormen - binnen het College van Bestuur al veel grip is op de richting die de scholen kiezen.

Ontwikkeling leerlingpopulatie

Het College van Bestuur zet in op een stabiele leerlingpopulatie. Hoewel in het Amsterdamse voortgezet onderwijs een overschot is aan opleidingsplaatsen, geldt dat niet voor de opleidingen van de Stichting. Terugval van de leerlingpopulatie per opleiding wordt dan ook slechts als een laag risico gezien.

Ontwikkeling aanbod personeel

Ook in Amsterdam ontstaat krapte in het aanbod van goed personeel. Tot nu toe hebben de scholen binnen de Stichting altijd voldoende personeel kunnen aantrekken. Wij zijn ervan overtuigd dat de kwaliteit van de scholen een van de belangrijkste trekkers is van nieuw personeel. Wij zijn ons er echter van bewust dat goede arbeidsvoorwaarden hier ook een belangrijke rol spelen. Om een aantrekkelijke werkgever te blijven wordt het HRM beleid dan ook tegen het licht gehouden. Hierbij is het niet de bedoeling om nieuwe medewerkers binnen te halen met 'cadeau's', maar met inhoudelijke zaken, zoals een aantrekkelijk opleidingsaanbod, een mooi carrièreperspectief en kwalitatief hoog onderwijs.

Technologische ontwikkelingen

Verder zien we ook in het onderwijs dat de technologische ontwikkelingen zich snel opvolgen. Stonden we bijvoorbeeld enkele jaren geleden nog les te geven met krijtjes voor een schoolbord, veranderde dat in korte tijd naar digiborden en worden deze binnenkort ingewisseld voor touchscreen beeldschermen. Om deze technologische ontwikkelingen te kunnen blijven volgen werken onze ICT afdelingen steeds nauwer samen, waardoor we ook een gelijkwaardiger partner blijven/worden voor onze technologie-leveranciers. Hierdoor kunnen we de leerlingen en medewerkers de meest geschikte technologische oplossingen blijven bieden.

1.6.2. Operationele activiteiten

Interne organisatie en administratie

De personele en financiële administratie is grotendeels uitbesteed aan een administratiekantoor. Dit zorgt voor continuïteit van de verschillende processen en het risico op fouten, maar ook op fraude, wordt hiermee gemitigeerd. Ook problemen met de implementatie van nieuwe informatiesystemen op deze gebieden worden hiermee voorkomen.

Een klein deel van de administratie, met name de ‘front office-functie’ ligt nog bij de scholen zelf. Hierdoor kunnen medewerkers en de schoolleiding snel bij collega’s terecht voor allerlei vragen op deze gebieden.

Onderwijsprestaties

De onderwijsprestaties van de scholen binnen de Stichting zijn goed en het oordeel van de Inspectie van het Onderwijs over het bevoegd gezag is voldoende. Wel blijft het zaak om continu de vinger aan de pols te houden waar het de prestaties betreft. Om deze reden wordt een kwaliteitskader ontwikkeld dat moet leiden tot het behoud van het nu al stabiele kwaliteitsniveau, of zelfs de verhoging van de kwaliteit.

1.6.3. Wet- en regelgeving

Aanbesteden

Wegens de publieke bekostiging moet de Stichting in haar inkoopbeleid houden aan de aanbestedingswetgeving. Steeds meer contracten uit het verleden worden omgezet in contracten waar een aanbestedingsprocedure aan vooraf is gegaan. De balans tussen aanbesteden en een efficiënte inkoop blijft een uitdaging, mede omdat de scholen decentraal georganiseerd zijn en zelfstandig beslissingen nemen over investeringen. De aandacht gaat daarom vooral uit naar de contracten die stichtingbreed worden afgesloten.

Bekostiging

De wetgeving rondom de bekostiging maakt het begrotingsproces een uitdaging. Hoewel geen risico wordt gezien in verlies van bekostiging door terugval van het leerlingaantal (hiervan verwachten wij dat deze stabiel blijft), is komt het besluit tot met de definitieve bekostiging altijd laat en dekt deze bijvoorbeeld de stijgende salarislasten nooit helemaal. Hoewel hier zoveel als mogelijk rekening mee wordt gehouden bij het opstellen van de begroting, blijft dit een risico dat wordt gedekt door voorzichtig te begroten.

1.6.4. Risicoprofiel

Het College van Bestuur (bestaande uit de rectoren van de drie scholen) vergadert tweewekelijks. Hierdoor kan snel worden gereageerd op waargenomen risico's. Portefeuilles zijn verdeeld onder de leden van het College van Bestuur en ieder portefeuille kent een 'schaduw'-portefeuillehouder. In kwartaalrapportages wordt gerapporteerd aan de Raad van Toezicht.

De risico's voor de scholen worden op Stichtingniveau gespreid. De komende tijd wordt het risicomanagement en de P&C cyclus ingericht. De controller en de financiële- en personele administratie is op het niveau van de Stichting ingevuld, via het administratiekantoor.



1.7. Bedrijfsvoering

1.7.1. Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering vindt grotendeels gedecentraliseerd plaats. De scholen kennen hun eigen administratie en ondersteuning. Op centraal niveau wordt het College van Bestuur ondersteund door een bestuurssecretaris en een controller. Ook het externe administratiekantoor wordt centraal aangestuurd. Op verschillende gebieden wordt steeds meer samenwerking gezocht tussen de scholen, zoals op het gebied van facilitaire zaken, ICT, roosterzaken. Het personeelsbeleid en de financiële kaders worden op centraal niveau ontwikkeld.

Huisvesting

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.

In 2018 is - na de brand en de noodzakelijke sloop - de wederopbouw van het Fons Vitae Lyceum begonnen. De verwachting is dat het vernieuwde gebouw aan de Reinier Vinkeleskade gedurende schooljaar 2019/2020 gereed zal komen.

Voor het St. Ignatiusgymnasium is in 2018 een vergunning verleend voor de plaatsing van zonnepanelen. Deze zullen in de eerste helft van 2019 worden geplaatst.

Het St. Nicolaaslyceum verkeert in de gelukkige omstandigheden in een jong, mooi en bijzonder prettig gebouw te zijn gehuisvest. Voor de komende jaren zal die situatie niet veranderen.

Alle locaties beschikken over een meerjarenonderhoudsplan. Voor de uitvoering van deze plannen is een voorziening in de jaarrekening opgenomen. Het vernieuwde gebouw van het Fons Vitae Lyceum krijgt uiteraard een nieuw meerjarenonderhoudsplan.

Personeelsbeleid en personele ontwikkelingen in 2018

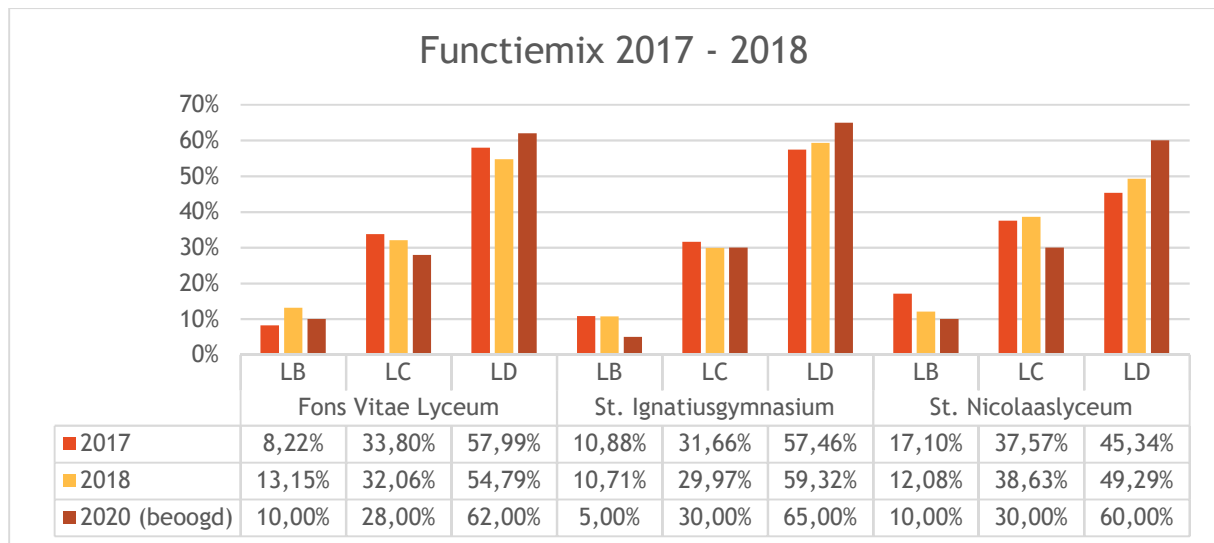
De medewerkers van de scholen hebben een aanstelling bij de Stichting. Het personeelsbeleid wordt dan ook op niveau van de Stichting ontwikkeld. De cao VO is leidend voor dit personeelsbeleid.

Strategisch HRM

In 2018 is een begin gemaakt met de ontwikkeling van een strategisch HRM beleid, dat de Stichting als werkgever toekomstbestendig moet maken. Deze ontwikkeling moet in 2019 leiden tot een eenduidig functiegebouw, een meer op de individuele medewerker toegesneden gesprekscyclus en carrièreperspectief. Vervolgens zullen ook andere onderdelen van het personeelsbeleid geactualiseerd worden.

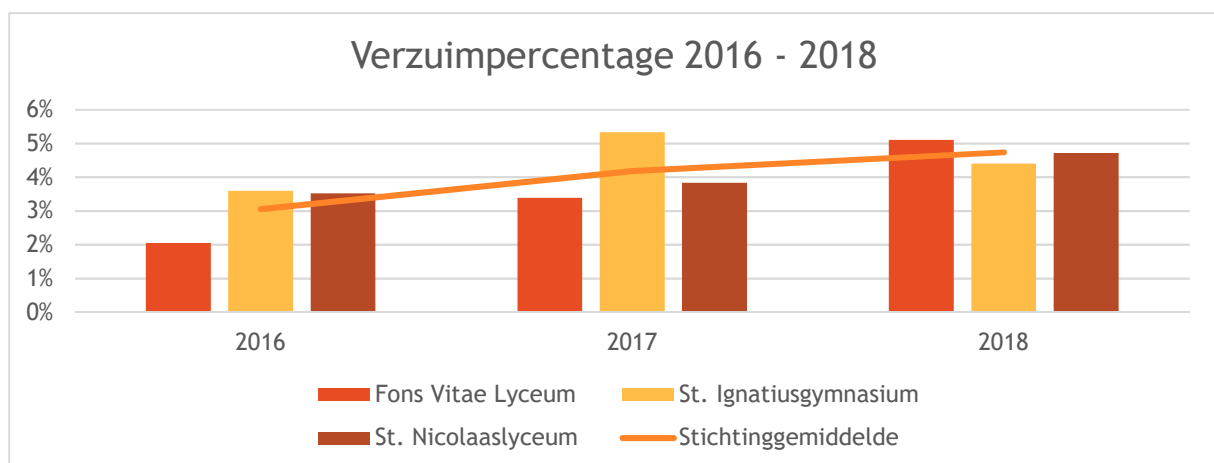
Funciemix

Daarnaast is met de vakbonden een richtlijn afgesproken voor de verhouding tussen de schalen van het onderwijzend personeel (funciemix). Deze verhouding proberen de scholen zo goed mogelijk te benaderen. In onderstaande grafiek is de stand van zaken van de funciemix op 31 december 2018 opgenomen.



Verzuim

Het verzuim is de afgelopen jaren gestegen. Het verloop van het verzuim wordt door het College van Bestuur maandelijks gemonitord. De stijging van het verzuimpercentage laat zich vooral verklaren door langdurig verzuim waarvan de oorzaak buiten het werk ligt. Onderstaande grafiek geeft het verzuimpercentage van de afgelopen jaren weer.



Ontslag en ontslaguitkeringen

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.

1.7.2. Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Binnen de Stichting is ervoor gekozen de besluiten over onderwijskundige zaken zoveel als mogelijk decentraal plaats te laten vinden. Hierdoor kent ieder school haar eigen schoolplannen en legt iedere school de accenten op andere zaken. Hierdoor blijft er voor de leerling wat te kiezen in Amsterdam Zuid.

De onderwijsprestaties van de scholen zijn goed te noemen. De prestaties worden periodiek besproken door het College van Bestuur. Alle rector-bestuurders zijn gericht op continue verbetering van de onderwijsprestaties.

Kwaliteitszorg

De Stichting kent een gedecentraliseerd beleid voor kwaliteitszorg. Dit betekent dat de scholen ieder op hun eigen wijze de kwaliteit monitoren en waar nodig verbeteren. De scholen werken met vierjaarlijkse schoolplannen en jaarplannen, die ook worden besproken in het College van Bestuur en de Raad van Toezicht.

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 klankbord-bijeenkomsten van ouders (per jaarlaag georganiseerd), conclusies van visitatiebezoeken, enzovoorts). Iedere school vertaalt het schoolplan naar operationele doelen in een jaarplan, dat geldt voor één schooljaar.

Door middel van tevredenheidsonderzoeken onder ouders en leerlingen wordt de tevredenheid met de school van jaar tot jaar gepeild. De resultaten van deze onderzoeken komen ook aan bod in de functioneringsgesprekken en worden gepubliceerd op de website van Scholen op de kaart.

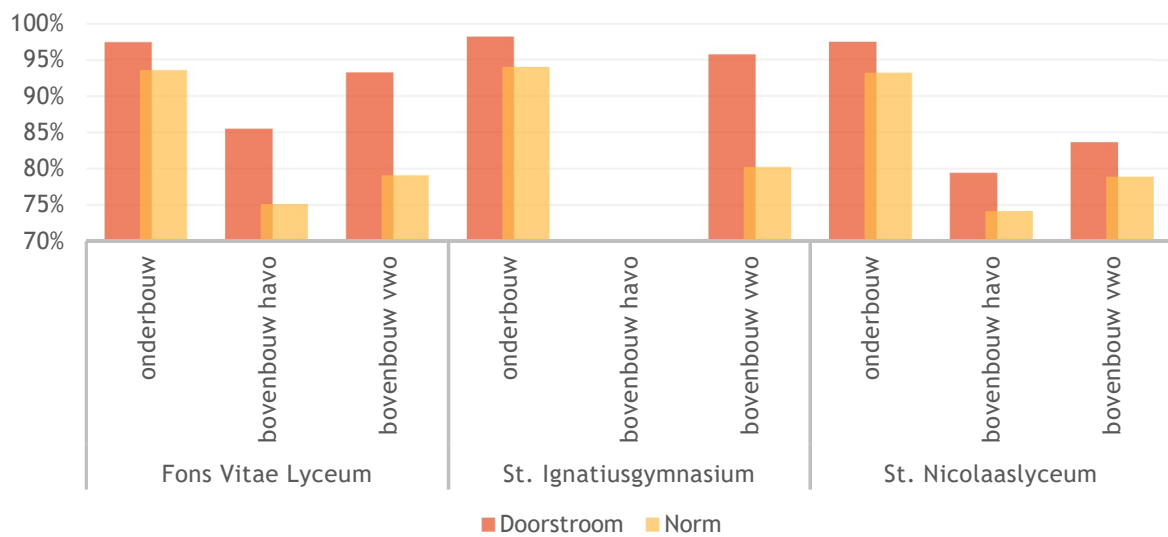
Het College van Bestuur is voornemens in 2019 een kwaliteitskader te ontwikkelen. Zie hierover ook paragraaf 1.2.3.

Resultaten

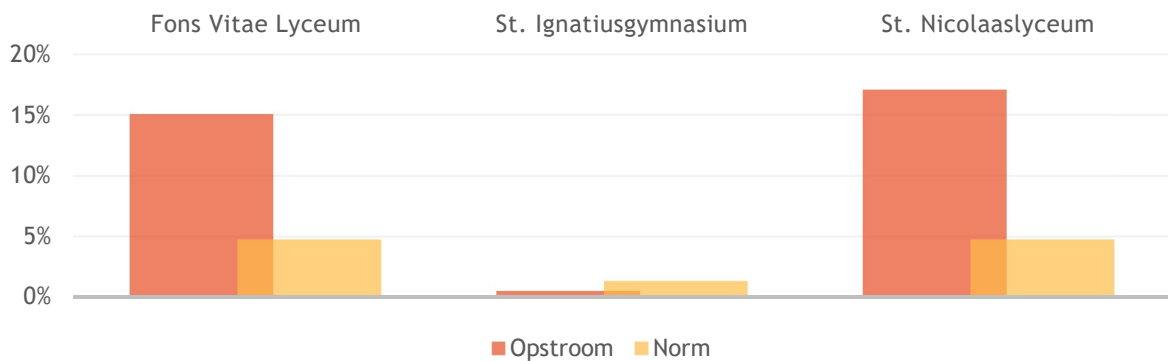
Op de belangrijkste criteria van de Inspectie van het Onderwijs scoren de scholen boven de norm en in een aantal gevallen zelfs hoog boven de norm. In de volgende grafieken staan percentages voor de doorstroom in de onderbouw en bovenbouw, de onderwijspositie ten opzichte van het advies van de basisschool en de gemiddelde cijfers van het centraal examen. De grafieken laten het gemiddelde over de laatste drie schooljaren (van 2015-2016 tot en met 2017-2018) zien.



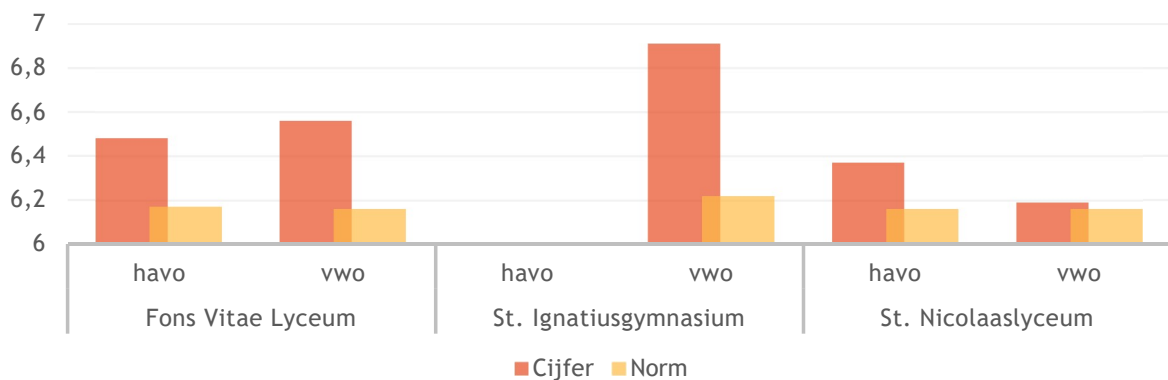
Interne doorstroom



Onderwijspositie t.o.v. basisschooladvies



Cijfer centraal examen





Toelatingsbeleid en leerlingaantal

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 2018 zeer populair.

Het totaal aantal leerlingen van de Stichting stijgt ieder jaar licht. In onderstaande tabel staat het leerlingenaantal vanaf 2014. De peildatum is ieder jaar 1 oktober.

<i>Jaar</i>	2018	2017	2016	2015	2014
<i>FONS VITAE LYCEUM</i>	1055	1032	1022	1017	995
<i>ST. IGNATIUSGYMNASIUM</i>	827	817	805	784	776
<i>ST. NICOLAASLYCEUM</i>	1206	1207	1187	1206	1194
<i>Totaal</i>	3088	3056	3014	3007	2965

1.7.3. Maatschappelijke thema's

Duurzaamheid

Voor de Stichting is het belangrijk dat de leerlingen naar school gaan in een duurzame omgeving. De schoolgebouwen zijn daarom voorzien van moderne energiebesparende installaties, zoals warmtepompen en zonnepanelen. Bij de wederopbouw van het gebouw van het Fons Vitae Lyceum worden ook zo veel mogelijk energiebesparende aanpassingen gedaan.

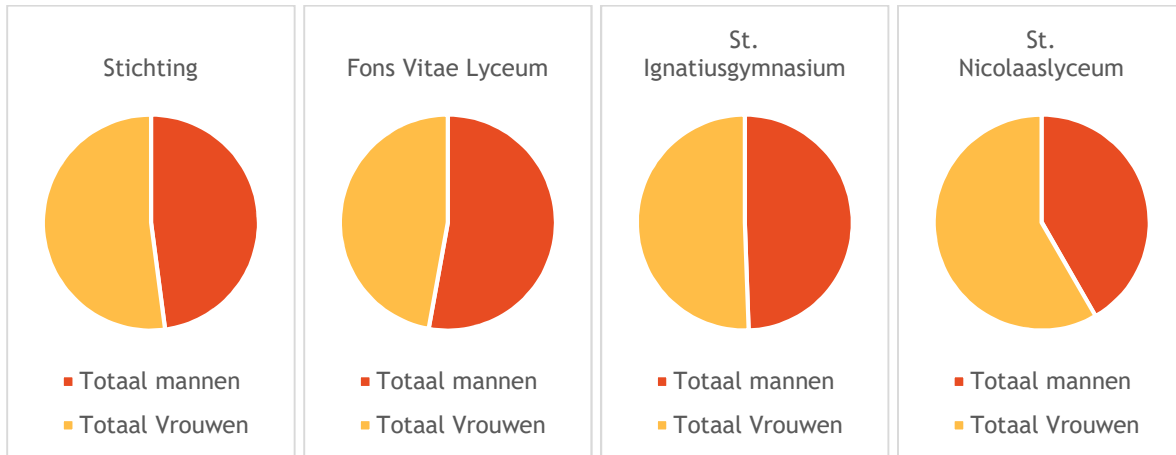
Respect

Eén van de kernwaarden van de Stichting is *Respect*. 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.

Diversiteit

De Stichting streeft naar een evenwichtige verdeling tussen mannen en vrouwen onder de medewerkers. Zo wordt al bij de samenstelling van de raad van toezicht gestreefd naar

een diversiteit die recht doet aan de pluriformiteit in de samenleving. Onderstaande grafieken geven de man/vrouw verdeling van de Stichting en per school weer.



De man/vrouw verdeling is natuurlijk niet de enige graadmeter voor diversiteit. Voor andere vormen van diversiteit beschikken wij niet over andere cijfers. Ook hier gelden natuurlijk onze kernwaarden en streven wij ernaar geen onderscheid te maken naar afkomst, religie of seksuele geaardheid. Hier wordt onder meer aandacht aan besteed door leerlingen en medewerkers van de *Gender and Sexuality Alliance* en door de organisatie van de Paarse Vrijdag.

1.8. Financieel verslag

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. Indien noodzakelijk wordt een tekort op de begroting toegestaan en wordt scenarioplanning voorbereid om de reserves te verantwoorden. In de meerjarenbegroting is voor 2019 een bescheiden tekort begroot en in de jaren daarna zijn er vrijwel altijd tekorten begroot, 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 en wordt geconfronteerd met vele extra kosten. In de begroting voor 2018 was rekening gehouden met een onttrekking aan de voorziening hiervoor van € 140.000. In 2017 is de voorziening echter toch niet opgenomen, zodat er in 2018 ook geen onttrekking heeft plaatsgevonden. Voor de uitbreiding van het gebouw wordt in 2019 een extra bijdrage verwacht van € 1.324.000 waarvan € 256.000 onttrokken wordt aan de onderhoudsvoorziening en € 1.068.000 wordt geactiveerd.

De financiële positie van de Stichting is in 2018 iets verminderd, oftewel de reserves zijn deels ingezet voor het onderwijs. Het resultaat over 2018 is € 58.000 negatief in plaats van het begrote positieve resultaat van € 42.000. Een nadelig verschil van € 100.000. In de begroting was echter rekening gehouden met een onttrekking aan de voorziening voor de extra kosten voor het Fons Vitae Lyceum van € 140.000. Zonder deze onttrekking zou de begroting € 98.000 negatief geweest zijn.

Het saldo van de baten en lasten exclusief financiële baten en lasten is € 123.000 negatief, terwijl € 15.000 negatief begroot was. Een negatief verschil van € 108.000. Het resultaat op de financiële baten en lasten bedraagt € 66.000, terwijl € 58.000 begroot was, een positief verschil van € 8.000.

1.8.1. Kengetallen

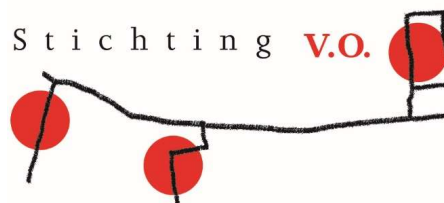
De kengetallen kapitalisatiefactor en het weerstandsvermogen zijn gedaald. De solvabiliteit, liquiditeit en rentabiliteit zijn toegenomen. De meerjarenbegroting vertoont voor 2019 nog een klein negatief saldo, maar in de jaren daarna zijn er vrijwel elk jaar tekorten. Dit komt ten laste van de reserve. Desondanks blijven op langere termijn de kengetallen goed en zetten op geen enkele wijze aan tot wijziging van het beleid.

	Realisatie		Begroting					
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Solvabiliteit</i>	0,57	0,60	0,65	0,68	0,68	0,67	0,67	0,68
<i>Liquiditeit</i>	2,38	2,51	2,88	2,80	2,81	2,61	2,59	2,60
<i>Rentabiliteit (1 jr)</i>	-0,03	0,00	0,00	0,00	-0,01	-0,01	0,00	0,00
<i>Rentabiliteit (2 jr)</i>	-0,01	-0,01	0,00	0,00	-0,01	-0,01	0,00	0,00
<i>Rentabiliteit (3 jr)</i>	-0,01	-0,01	-0,01	0,00	0,00	-0,01	-0,01	0,00
<i>Kapitalisatiefactor</i>	0,57	0,54	0,47	0,42	0,41	0,39	0,38	0,38
<i>Weerstandsvermogen</i>	0,22	0,21	0,22	0,21	0,20	0,19	0,19	0,19
<i>Huisvestingsratio</i>	0,06	0,06	0,07	0,07	0,06	0,06	0,06	0,06

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

	Realisatie		Begroting					
<i>In % totale baten</i>	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Rijksbijdrage</i>	91	91	92	93	93	93	93	93
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	2	2	2	1	1	1	1	1
<i>Overige baten</i>	6	7	6	6	5	5	5	5
	100	100	100	100	100	100	100	100
<i>Personele lasten</i>	81	79	79	80	81	80	80	80
<i>Afschrijvingen</i>	1	1	1	2	2	2	2	2
<i>Huisvestingslasten</i>	6	6	7	7	6	6	6	6
<i>Overige instellingslasten</i>	14	13	12	12	12	12	12	12
	103	100	100	100	101	101	100	100
<i>Resultaat</i>	-3	0	0	0	-1	-1	0	0

De inkomsten van de Stichting komen voornamelijk van de rijksoverheid. De overige overheidsbijdragen zijn in 2018 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 79% en blijven ongeveer op hetzelfde percentage. De afschrijvingslasten stijgen door de investeringen. De overige instellingslasten waren in 2017 extra hoog in verband met de brandschade bij het Fons Vitae Lyceum.

1.8.2. Financiële positie op balansdatum

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2018. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het overzicht betreft de financiële situatie op 31 december 2018 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-18	31-12-17	Passiva	31-12-18	31-12-17
Materiële vaste activa	1.814.414	1.823.358	Eigen vermogen	5.283.373	5.341.114
Financiële vaste activa	148.172	0	Voorzieningen	3.137.714	2.730.801
Vorderingen	566.131	311.095	Langlopende schulden	762.963	885.301
Liquide middelen	11.447.746	11.999.998	Kortlopende schulden	4.792.413	5.177.235
Totaal activa	13.976.463	14.134.451	Totaal passiva	13.976.463	14.134.451

Activa

Materiële vaste activa

De waarde van de materiële vaste activa is in 2018 met € 9.000 afgenomen. Tegenover € 348.000 aan investeringen stond € 357.000 aan afschrijvingen. De boekwaarde is 48% (2017: 59%) van de aanschafwaarde.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen transitievergoedingen van € 135.000 die door gewijzigde regelgeving in 2020 teruggevorderd kunnen worden en € 13.000 aan waarborgsommen voor het gebruik van tablets e.d. door leerlingen.

Vorderingen

De omvang van de vorderingen is in 2018 met € 255.000 toegenomen. De vordering op de gemeente bedraagt € 17.000 (2017: € 3.000). De overige vorderingen en overlopende activa bedragen € 549.000 (2017: € 308.000). 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 2018 met € 522.000 afgenomen. 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 2018 van € 58.000 is onttrokken aan het eigen vermogen. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2018 € 5.283.000 (2017: € 5.341.000). Van het resultaat is in 2018 € 58.000 onttrokken (2017: € 666.000) aan de algemene reserve. Deze bedraagt per 31 december 2018 € 3.963.000 (2017: € 4.021.000).

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 2018 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december 2018 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 2018 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december 2018 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 2018 is € 47.000 (2017: € 36.000) gedoteerd en € 23.000 (2017: € 23.000) onttrokken aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2018 € 224.000 (2017: € 200.000).

Levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is bedoeld ter dekking van gespaarde uren die later opgenomen worden. In 2018 is € 70.000 (2017: € 132.000) gedoteerd aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2018 € 306.000 (2017: € 236.000).

WW-verplichtingen

De voorziening WW-verplichtingen is bedoeld ter dekking van de uitkeringen die voor 25% bij de voormalige werkgever worden verhaald. In 2018 is € 31.000 (2017: € 0) gedoteerd aan de voorziening en € 0 (2017: € 7.000) vrijgevallen. De voorziening bedraagt per 31 december 2017 € 44.000 (2017: € 13.000).

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 ziekte dag dienen door een voorziening gedekt te worden. In 2017 is daarvoor een voorziening gevormd ter grootte van € 369.000. In 2018 is € 110.000 (€ 369.000) gedoteerd en € 159.000 (2017: € 0) onttrokken. De voorziening bedraagt per 31 december 2018 € 320.000 (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 2018 is € 400.000 (2017: € 420.000) gedoteerd en € 71.000 (2017: € 184.000) onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. De voorziening bedraagt per 31 december 2018 € 2.243.000 (2017: € 1.914.000).

Na de oplevering van de verbouwing van het Fons Vitae Lyceum zal een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor dat gebouw worden opgeleverd. In 2018 is er wel een kleine aanpassing aan het bestaande onderhoudsplan doorgevoerd. De meerjarenonderhoudsplannen voor de gebouwen van het St. Ignatiusgymnasium en het St. Nicolaaslyceum zijn in 2018 geactualiseerd.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen de vooruit ontvangen investeringssubsidies en het spaarverlof. In 2018 bedraagt de vrijval van de investeringssubsidies € 122.000 (2017: € 224.000). Het saldo per 31 december 2018 bedraagt € 757.000 (2017: € 879.000). Het saldo van het nog op te nemen spaarverlof bedraagt per 31 december 2018 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 2018 bedragen € 8.865.000 (2017: € 4.866.00) en inmiddels is € 6.861.000 (2017: € 2.981.000) besteed, waardoor er op 31 december 2018 nog € 2.004.000 (2017: € 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 gestegen tot 1.858.000 (2017: € 1.806.000).

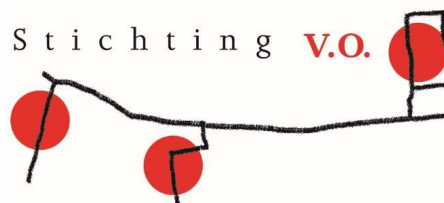
De crediteuren, vooruit ontvangen subsidies en -bedragen, overige kortlopende schulden en overlopende passiva bedragen € 930.000 (2017: € 1.486.000).

1.8.3. Analyse resultaat

De begroting van 2018 liet een positief resultaat zien van € 41.980. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2018 van € 57.741: een negatief verschil van € 99.722 met de begroting. Het negatieve resultaat over het boekjaar 2018 bedroeg € 665.712. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

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

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil	Realisatie 2017	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	23.396.684	22.626.870	769.814	22.517.950	878.734
Overige overheidsbijdragen	445.005	407.497	37.508	569.954	-124.949
Overige baten	1.853.601	1.563.405	290.196	1.588.539	265.062
Totaal baten	25.695.290	24.597.772	1.097.518	24.676.443	1.018.847
Lasten					
Personele lasten	20.453.405	19.554.228	899.177	20.108.836	344.569
Afschrijvingen	357.364	337.970	19.394	328.537	28.827
Huisvestingslasten	1.662.758	1.716.677	-53.919	1.599.259	63.499
Overige instellingslasten	3.345.196	3.004.416	340.780	3.376.231	-31.035
Totaal lasten	25.818.723	24.613.291	1.205.432	25.412.863	405.860
Saldo baten en lasten	-123.433	-15.519	-107.914	-736.420	612.987
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	65.692	57.500	8.192	70.708	-5.016
Financiële lasten	0	0	0	0	0
Totaal financiële baten en lasten	65.692	57.500	8.192	70.708	-5.016
Nettoresultaat	-57.741	41.981	-99.722	-665.712	607.971

*Toelichting op de staat van baten en lasten*

Rijksbijdragen OCenW

De reguliere vergoedingen zijn hoger door aanpassing van de bedragen o.a. door de nieuwe salarisverhogingen in verband met de nieuwe cao vo en een stijging van het leerlingenaantal. Het leerplusarrangement was voorzichtig begroot. De vergoeding voor de zomerschool door St. Nicolaaslyceum is niet aangevraagd. De overige subsidies betreffen o.a. resultaat afhankelijke bekostiging VSV VO variabel en studieverlof. In de begroting was rekening gehouden met een subsidie voor zij-instromer. De vergoedingen van het samenwerkingsverband zijn verhoogd.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Reguliere vergoedingen	22.782.000	22.178.000	604.000	21.895.000	887.000
Leerplusarrangement	185.000	160.000	25.000	185.000	0
Zomer- en lenteschool	22.000	40.000	-18.000	62.000	-40.000
Overige subsidies	66.000	20.000	46.000	124.000	-58.000
Samenwerkingsverband	342.000	229.000	113.000	252.000	90.000
Totaal Rijksbijdragen OCenW	23.397.000	22.627.000	770.000	22.518.000	879.000

Overige overheidsbijdragen

De vergoeding voor met name OZB is lager dan begroot, maar daar staan ook lagere lasten tegenover. De vrijval van de egalisatie subsidie is in 2017 en 2018 met name hoger bij het Fons Vitae Lyceum als gevolg van de brand. Een groot deel van de leraren- en scholenbeurzen is in 2017 en 2018 afgerekend. In begroting was daar voorzichtigheidshalve een lager bedrag begroot. In 2017 is voor twee scholen een subsidie versterkt voor ouderbetrokkenheid en in 2018 voor een school.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Huurgymzaal, OZB en erfpacht	195.000	210.000	-15.000	192.000	3.000
Vrijval egalisatie subsidie	122.000	94.000	28.000	224.000	-102.000
Leraren- scholenbeurs	124.000	87.000	37.000	139.000	-15.000
Internationalisering	0	16.000	-16.000	0	0
Ouderbetrokkenheid	4.000	0	4.000	15.000	-11.000
Totaal Overige overheidsbijdragen	445.000	407.000	38.000	570.000	-125.000

Overige baten

In 2018 is meer personeel gedetacheerd dan begroot. De overige personeelsgebonden opbrengsten betreffen o.a. vergoedingen voor het opleiden van studenten en subsidies voor professionele leergemeenschap en voor Europese projecten.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Detacheringen	299.000	338.000	-39.000	234.000	65.000
Overige personeelsgebonden opbrengsten	166.000	7.000	159.000	51.000	115.000
Huur en medegebruik	94.000	90.000	4.000	113.000	-19.000
Ouderbijdragen/leerlingbijdragen	1.240.000	1.110.000	130.000	1.112.000	128.000
Kantineopbrengsten	2.000	15.000	-13.000	36.000	-34.000
Sponsorgelden	15.000	0	15.000	11.000	4.000
Overige vergoedingen	38.000	4.000	34.000	32.000	6.000
Totaal Overige baten	1.854.000	1.564.000	290.000	1.589.000	265.000

Personele lasten

De lonen salarissen inclusief uitbesteding zijn fors hoger dan begroot en dan in 2017. De personele inzet is ruim 6 fte (inclusief vervanging) hoger dan begroot. Daarnaast zijn de loonkosten gestegen als gevolg van de salarisverhogingen op grond van de nieuwe cao vo. Daar staan echter ook hogere baten tegenover. De dotatie aan de voorzieningen is afgenomen, onder andere door een vrijval bij de voorziening voor langdurig zieken. Het eigen risico WGA is lager dan begroot, maar wel hoger dan in 2017. Er zijn meer mensen die een uitkering ontvangen.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Lonen en salarissen (incl. uitbesteding)	19.945.000	18.872.000	1.073.000	19.020.000	925.000
Dotatie voorzieningen	79.000	87.000	-8.000	507.000	-428.000
Eigen risico WGA	61.000	91.000	-30.000	45.000	16.000
Nascholing	193.000	238.000	-45.000	305.000	-112.000
BGZ	37.000	31.000	6.000	36.000	1.000
Werving personeel	34.000	27.000	7.000	71.000	-37.000
Overige personele lasten	104.000	208.000	-104.000	125.000	-21.000
Totaal Personele lasten	20.453.000	19.554.000	899.000	20.109.000	344.000

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn hoger dan begroot en dan in 2017. De afschrijvingskosten voor met name ICT zijn hoger. De hogere afschrijvingslasten worden deels gecompenseerd door een hogere vrijval van de investeringssubsidie.



Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn lager dan begroot, maar hoger dan in 2017. De tijdelijke huisvesting van het Fons Vitae Lyceum wordt vergoed door de gemeente. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening bij het Fons Vitae Lyceum is lager dan in 2017.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Huur en medegebruik	87.000	64.000	23.000	43.000	44.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	400.000	400.000	0	420.000	-20.000
Onderhoud	269.000	278.000	-9.000	232.000	37.000
Schoonmaak	468.000	507.000	-39.000	465.000	3.000
Energie	255.000	298.000	-43.000	261.000	-6.000
Heffingen en overige huisvestingslasten	184.000	170.000	14.000	178.000	6.000
Totaal Huisvestingslasten	1.663.000	1.717.000	-54.000	1.599.000	64.000

Overige instellingslasten

De administratie- en beheerslasten zijn hoger dan begroot en dan in 2017. 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 2017. Bij de overige lasten zijn met name de kosten voor leerlingbegeleiding en werkweken hoger. De reproductiekosten zijn een stuk lager dan begroot en dan in 2017 in verband met een onjuiste facturering in 2017. In 2018 is dit gecrediteerd.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Administratie en beheerslasten	336.000	292.000	44.000	298.000	38.000
Leermiddelen	1.694.000	1.538.000	156.000	1.634.000	60.000
Overige lasten	1.315.000	1.174.000	141.000	1.444.000	-129.000
Totaal Overige instellingslasten	3.345.000	3.004.000	341.000	3.376.000	-31.000

Financiële baten en lasten

De financiële baten zijn hoger dan begroot, maar lager dan in 2017. In 2018 was er nog een spaarrekening met een hoge rente. Met ingang van 2019 heeft de bank de condities gewijzigd, waardoor dit het laatste jaar is dat er nog behoorlijke financiële baten zijn.

1.8.4. 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 2,5 (2017: 2,4) goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2018 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd.



1.9. Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt in aansluiting op paragraaf 1.6 ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de Stichting. De uitgangspunten van paragraaf 1.6 zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. Hiermee wordt een beeld gegeven over de continuïteit van de Stichting. In paragraaf 2.2.2 wordt beschreven hoe de Raad van Toezicht haar rol invult in het financiële toezicht.

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 2019 een bescheiden tekort en een behoorlijk tekort in 2020. In 2021 neemt dit af en de jaren daarna is er een bescheiden overschot en een bescheiden tekort. Het totale eigen vermogen is ruim voldoende om dit tekort op te vangen, waarbij de financiële situatie nog steeds goed blijft.

Kengetallen formatie

	Realisatie		Begroting					
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Aantal leerlingen 1 oktober</i>	3.055	3.086	3.044	3.065	3.055	3.065	3.050	3.050
<i>Personele bezetting in fte per 31 december</i>								
<i>Bestuur / management</i>	6,88	6,68	6,88	5,95	5,90	5,90	5,90	5,90
<i>Personeel primair proces</i>	186,09	190,97	186,05	186,63	184,31	183,28	182,96	182,58
<i>Ondersteunend personeel</i>	48,4	48,53	46,89	48,02	45,50	44,70	44,72	44,74
<i>Totaal personele bezetting</i>	241,38	246,18	239,82	240,59	235,70	233,88	233,57	233,22

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

De formatie neemt vanaf 2019 iets af. Bij het opstellen van het bestuursformatieplan zal bekeken worden of de formatie (op termijn) aangepast moet worden.



Balans

Activa	Realisatie		Prognose					
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
31-12-								
Gebouwen	4.839	4.400	123.150	1.147.928	1.086.756	1.025.584	964.412	957.003
Materiële vaste activa	1.818.519	1.810.014	1.863.238	1.801.310	1.577.185	1.674.406	1.624.048	1.506.454
Financiële vaste activa	0	148.172		148.171	13.186	13.186	13.186	13.186
Totaal vaste activa	1.823.358	1.962.586	1.986.388	3.097.409	2.677.127	2.713.176	2.601.646	2.476.643
Vorderingen	311.095	566.131	300.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
Liquide middelen	11.999.998	11.447.746	9.498.387	8.395.978	8.436.527	7.801.889	7.737.992	7.768.263
Totaal vlottende activa	12.311.093	12.013.877	9.798.387	8.825.978	8.866.527	8.231.889	8.167.992	8.198.263
Totaal activa	14.134.451	13.976.463	11.784.775	11.923.387	11.543.654	10.945.065	10.769.638	10.674.906

Passiva	Realisatie		Prognose					
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
31-12-								
Algemene reserve	4.021.550	3.963.809	4.063.531	3.956.479	3.660.366	3.525.082	3.554.845	3.512.303
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	5.341.114	5.283.373	5.383.095	5.276.043	4.979.930	4.844.646	4.874.409	4.831.867
Voorzieningen	2.730.801	3.137.714	2.229.000	2.831.000	2.841.000	2.468.500	2.350.000	2.384.500
Langlopende schulden	885.301	762.963	772.680	666.344	572.724	481.919	395.229	308.539
Kortlopende schulden	5.177.235	4.792.413	3.400.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000
Totaal passiva	14.134.451	13.976.463	11.784.775	11.923.387	11.543.654	10.945.065	10.769.638	10.674.906

De afgelopen jaren is veel geïnvesteerd in materiële vaste activa. Voor de komende vijf jaar zal naar verwachting € 2.516.000 (waarvan € 1.068.000 in de verbouw van het Fons Vitae Lyceum) geïnvesteerd worden en bedragen de afschrijvingslasten € 1.867.000.

Hierdoor neemt de omvang van de materiële vaste activa toe. De vorderingen zijn iets verhoogd, maar in 2018 zijn deze extra hoog. De liquide middelen, die als sluitpost zijn berekend, nemen met name af door de investeringen, de afname van de voorzieningen en schulden en door de negatieve resultaten.



Voor 2019 wordt een bescheiden negatief saldo verwacht. Daarna zijn de tekorten hoger met uitzondering van 2022 wanneer een bescheiden positief resultaat verwacht wordt. Daardoor neemt het eigen vermogen af. De voorzieningen nemen af, onder andere door de geplande onderhoudsuitgaven, opname levensfasebewust personeelsbeleid 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.

Staat van baten en lasten

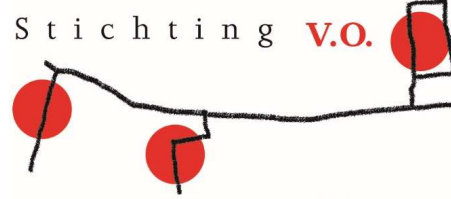
	Realisatie		Begroting					
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Baten								
<i>Rijksbijdragen OCenW</i>	22.517.950	23.396.684	22.626.870	23.799.822	23.788.334	23.894.234	24.146.201	24.218.197
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	569.954	445.005	407.497	326.247	291.247	288.432	284.316	282.094
<i>Overige baten</i>	1.588.539	1.853.601	1.563.405	1.490.575	1.393.775	1.406.575	1.404.375	1.398.675
Totaal baten	24.676.443	25.695.290	24.597.772	25.616.644	25.473.356	25.589.241	25.834.892	25.898.966
Lasten								
<i>Personele lasten</i>	20.108.836	20.453.405	19.554.228	20.373.973	20.596.640	20.580.042	20.697.067	20.818.660
<i>Afschrijvingen</i>	328.537	357.364	337.970	433.176	467.297	438.951	402.530	417.316
<i>Huisvestingslasten</i>	1.599.259	1.662.758	1.716.677	1.671.673	1.603.173	1.603.173	1.603.173	1.603.173
<i>Overige instellingslasten</i>	3.376.231	3.345.196	3.004.416	3.148.154	3.105.359	3.105.359	3.105.359	3.105.359
Totaal lasten	25.412.863	25.818.723	24.613.291	25.626.976	25.772.469	25.727.525	25.808.129	25.944.508
Saldo baten en lasten	-736.420	-123.433	-15.519	-10.332	-299.113	-138.284	26.763	-45.542
Financiële baten	70.708	65.692	57.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële lasten	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële baten en lasten	70.708	65.692	57.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Nettoresultaat	-665.712	-57.741	41.981	-7.332	-296.113	-135.284	29.763	-42.542

De rijksbijdragen stijgen iets door de verwachte hogere leerlingenaantallen. De overige overheidsbijdragen zijn in 2018 extra hoog in verband met de afrekeningen van diverse subsidies. De overige baten nemen af door lagere vergoedingen voor detacheringen en vanaf 2020 zijn de kantinediensten uitbesteed waardoor er geen opbrengsten meer zijn.

De personele lasten dalen eerst door de vermindering van de formatie, lagere nascholingslasten, kosten uitbesteding derden en lagere overige personele lasten. Daarna

nemen deze toe door de periodieken. De investeringen zorgen voor een stijging van de afschrijvingslasten vanaf 2019. De huisvestingslasten zijn vanaf 2020 iets lager begroot, voornamelijk door lagere dotatie aan de onderhoudsvoorziening en lagere schoonmaakkosten en energielasten wanneer het Fons Vitae Lyceum weer op een locatie gehuisvest is. De overige instellingslasten zijn ten opzichte van de begroting iets verhoogd. De financiële baten zijn verlaagd in verband met de gewijzigde rentecondities van de bank.

In paragraaf 1.6 wordt nader ingegaan op de inhoudelijke toelichting op de verwachte ontwikkelingen.



Amsterdam Zuid

2. Verslag Raad van Toezicht

2.1. Over de Raad van Toezicht

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

2.1.1. Samenstelling en nevenfuncties

De Raad van Toezicht bestond in 2018 uit de volgende personen:

Naam	Functie	Benoeming per	Termijn	Uiterste datum aftreden
Mw. E.A.P. (Femia) Clijnk	Voorzitter 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	-			
Dhr. J.L. (Jelle) Miedema	Lid Lid auditcommissie	01-01-2013	2 ^e	01-01-2021
Nevenfuncties	- Secretaris van de vennootschap, Randstad N.V. (bezoldigd) - Lid Raad van Advies, Vereniging Rembrandt (onbezoldigd) - Bestuurslid, Titus Cirkel (onbezoldigd) - Bestuurslid, Stichting Daniel Marot (onbezoldigd)			
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) - Lid Raad van Toezicht, Zaan Primair (onkostenvergoeding)			

De functie van vicevoorzitter van de Raad van Toezicht was begin 2018 nog niet ingevuld. Per 13 maart 2018 wordt deze vervuld door mevrouw Herkströter.

2.1.2. Honorering van de toezichthouder

De onkostenvergoeding voor de leden van de Raad van Toezicht voor 2018 is voor het laatst in 2011 vastgesteld. De Raad van Toezicht heeft toentertijd de richtlijnen van de 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.

Eind 2018 heeft de Raad van Toezicht per 1 januari 2019 een nieuwe onkostenvergoeding vastgesteld. De Raad van Toezicht heeft zich hierbij laten leiden door de *Handreiking honorering toezichthouders 2017*, zoals opgesteld door de VTOI. De VTOI raadt aan om de omvang van de organisatie, de gemiddelde tijdsbesteding en benchmarkgegevens mee te wegen in het bepalen van de hoogte van de honorering. Na uitvoerige en zorgvuldige afweging van bovenstaande uitgangspunten, heeft de Raad van Toezicht besloten om haar jaarlijkse onkostenvergoeding te wijzigen naar € 4.000,- (bruto) voor haar leden en € 5.000,- (bruto) voor de voorzitter. De Raad van Toezicht is van mening dat dit een honorering is die past bij het huidige tijdsbeslag, de werkzaamheden en verantwoordelijkheden van haar leden.

2.2. Verantwoording

Code goed bestuur

In haar toezicht hanteert de Raad van Toezicht, evenals het College van Bestuur, de Code Goed Onderwijsbestuur VO (2015).

Situaties met potentieel tegenstrijdig belang

2018 kende voor de leden van de Raad van Toezicht geen situaties met potentieel tegenstrijdig belang.

2.2.1. 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. Dit reglement is gepubliceerd op de website van de Stichting.

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.

2.2.2. Werkzaamheden in 2018

Vergaderingen met het College van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft in 2018 vijfmaal vergaderd met het College van Bestuur. Naast het bespreken van gebruikelijke operationele zaken van de Stichting, betroffen enige belangrijke onderwerpen in deze vergaderingen het volgende:

- **Kwartaalrapportages**

Ieder kwartaal wordt de Raad van Toezicht door het College van Bestuur geïnformeerd over de gang van zaken bij de Stichting en de scholen middels een kwartaalrapportage. In deze kwartaalrapportages worden per bestuursportefeuille de belangrijkste zaken besproken. Sinds medio 2018 wordt hieraan ook een financiële kwartaalrapportage toegevoegd.

- **Zelfevaluatie van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht**

Zowel het College van Bestuur als de Raad van Toezicht hebben een zelfevaluatie opgesteld. Deze evaluaties zijn met elkaar besproken.



- **Advies klachtencommissie**

In 2018 heeft de klachtencommissie één klacht behandeld en ongegrond verklaard. Deze klacht en het advies van de klachtencommissie is besproken.

- **Benoeming vicevoorzitter en herbenoeming**

Met ingang van 13 maart 2018 is mevrouw Herkströter benoemd in de rol van vicevoorzitter van de Raad van Toezicht. De heer Koppen is herbenoemd voor een tweede termijn als lid van de Raad van Toezicht. Zijn tweede termijn is aangevangen per 1 april 2018.

- **Wederopbouw Fons Vitae Lyceum**

De vorderingen van de wederopbouw van het Fons Vitae Lyceum zijn continu besproken, zowel in de statutaire vergadering, als in informele vergaderingen waarin de rector de stand van zaken heeft doorgenomen met leden van de Raad van Toezicht.

- **Samenwerking tussen scholen**

Met het College van Bestuur is besproken of meer samenwerking tussen de scholen van de Stichting wenselijk is. In 2018 werd de samenwerking tussen (de medewerkers van de) de scholen op meerdere wijzen zichtbaar gemaakt, zoals (voorstellen tot) gezamenlijke ICT projecten, gezamenlijke inkoop, gezamenlijke opleidingen en intervisie.

- **Beoordeling leden College van Bestuur**

In 2018 is een discussie gestart over de wijze waarop de leden van het College van Bestuur worden beoordeeld. Hierover zal in 2019 worden besloten.

- **Klokkenluidersregeling**

In 2018 is de klokkenluidersregeling voor de Stichting vastgesteld. Op verzoek van de Raad van Toezicht wordt nog gewerkt aan een toegankelijke versie (mede) voor leerlingen.

- **Onderwijsinspectie**

De Onderwijsinspectie is in 2018 twee onderzoeken gestart. Het eerste onderzoek was op verzoek van het St. Ignatiusgymnasium, voor het oordeel 'goed'. Dit oordeel is ook

verkregen. Het rapport van de Onderwijsinspectie is na de zomervakantie met de Raad van Toezicht besproken.

Het tweede onderzoek betrof een regulier onderzoek van de Onderwijsinspectie, het vierjaarlijkse onderzoek bij besturen en scholen. Dit onderzoek is in december 2018 aangevangen met een gesprek met het College van Bestuur, in aanwezigheid van een lid van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht is gedurende het onderzoek door het College van Bestuur op de hoogte gehouden en enkele leden van de Raad van Toezicht hebben een gesprek gehad met de Onderwijsinspectie. Het onderzoeksrapport wordt medio 2019 verwacht.

- **Schoolplannen en jaarplannen**

Zowel het St. Ignatiusgymnasium als het St. Nicolaaslyceum presenteerden in 2018 hun nieuwe meerjaren schoolplan (2018-2022). Voor het Fons Vitae Lyceum loopt het huidige schoolplan nog tot het volgende schooljaar.

Daarnaast zijn de jaarplannen van de scholen besproken en heeft het College van Bestuur inzicht gegeven in de thema's waarop bestuurlijk de nadruk zal worden gelegd.

- **Strategisch HRM**

Het College van Bestuur werkt met een werkgroep uit de scholen aan nieuwe instrumenten op HRM gebied. De stand van zaken hiervan is in 2018 meerdere malen besproken en hebben enkele leden van de Raad van Toezicht over de instrumenten meegedacht. In 2019 worden de eerste voorstellen met de medezeggenschap besproken.

- **Wijziging vergoeding leden Raad van Toezicht**

In 2018 heeft de Raad van Toezicht besloten tot een verhoging van de onkostenvergoeding voor haar leden. Mede hiervoor zal in 2019 het Reglement voor de Raad van Toezicht worden gewijzigd.

- **Benoeming externe accountant**

Eind 2018 is Van Ree accountants door de Raad van Toezicht herbenoemd, ingaande per 1 januari 2019.

Onderlinge vergaderingen

Naast de statutaire vergaderingen heeft de Raad van Toezicht in 2018 tweemaal zonder het College van Bestuur vergaderd. In deze vergaderingen is met name gesproken over het eigen functioneren, het functioneren van het College van Bestuur en de financiële gang van zaken van de Stichting en de scholen. Ten slotte werd een aantal maal overleg gevoerd ter voorbereiding van de vergadering met het College van Bestuur.

Schoolbezoek

In 2018 heeft de Raad van Toezicht tweemaal een school van de Stichting bezocht. In het voorjaar betrof dat het St. Ignatiusgymnasium, waar de Raad van Toezicht in gesprek ging met leerlingen en docenten over de thema's vernieuwing, pedagogiek en beleidsvorming. Daarnaast waren er gesprekken met medewerkers over de lerende organisatie: over professionele leergemeenschappen, studiedagen en over de waarden van klassieke talen.

Bij het St. Nicolaaslyceum werden twee lessen bezocht, werd met leerlingen en medewerkers gepraat over *blended learning*, *International Stream* en internationalisering. Ook werd met de afdelingsleiders en de plaatsvervangend rector gesproken over de gewijzigde managementstructuur op het St. Nicolaaslyceum.

Opleiding

In het najaar van 2018 heeft de Raad van Toezicht, samen met het College van Bestuur een studiemiddag georganiseerd. Tijdens deze studiemiddag werd onder leiding van adviseurs van GITP nagedacht over strategisch partnerschap, over de rollen die de Raad van Toezicht enerzijds en het College van Bestuur anderzijds kunnen vervullen.

Financieel beleid

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



Tijdens de vergadering van 20 juni 2018 heeft de Raad van Toezicht, na advies van de auditcommissie, het bestuursverslag en de jaarrekening 2017 goedgekeurd. De jaarrekening is gecontroleerd en goedgekeurd door Van Ree accountants, sinds 2014 de externe accountant. De accountant heeft enkele adviezen gegeven, waaronder het blijvend apart administreren van de lasten als gevolg van de brandschade, het onderhoudsplan van het Fons Vitae Lyceum na de wederopbouw te actualiseren en jaarlijks de voorziening voor langdurig zieken te bepalen. De accountant rapporteert dat de administratieve dienstverlening Europees aanbesteed had moeten worden en dat de kostendekkendheid van de verhuur niet kon worden vastgesteld. Het College van Bestuur pakt deze zaken op.

In de vergadering van 12 december 2018 is de meerjarenbegroting 2019 - 2022 door de Raad van Toezicht, op advies van de auditcommissie, goedgekeurd.

Contacten met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad

Sinds 1 januari 2017 is het, op grond van de Wet versterking bestuurskracht onderwijsinstellingen, verplicht om tweemaal per jaar overleg tussen de Raad van Toezicht en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad te hebben. Dit overleg heeft in 2018 eenmaal plaatsgevonden met een afvaardiging van de Raad van Toezicht en eenmaal met de volledige Raad van Toezicht.

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 2018 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 2018 hebben geen bestuurswisselingen plaatsgevonden, noch wijzigingen in de beloning van de bestuurders. In april 2019 heeft mevrouw Swenneker, voorzitter van het College van Bestuur en rector van het St. Ignatiusgymnasium haar vertrek aangekondigd om een nieuwe uitdaging aan te gaan als rector van het Amadeus lyceum in Vleuten. Voor haar opvolging is een wervingsprocedure in gang gezet.

2.3. Zelfevaluatie

Ieder jaar evalueert de Raad van Toezicht zichzelf. In de eerste statutaire vergadering van het kalenderjaar wordt de evaluatie over het vorige jaar met het College van Bestuur besproken.

Tijdens de evaluatie van het toezichtjaar 2018 is besproken dat de Raad van Toezicht het, met het oog op de financiële vooruitzichten van de Stichting, van groot belang vindt de financiën binnen de Stichting goed te volgen en genoeg urgentie te geven. De Raad van Toezicht onderschrijft het vraagstuk van veel toezichthoudende organen, waarbij steeds weer met elkaar wordt gezocht naar de goede balans tussen gepaste afstand en genoeg nabijheid, vooral op dit dossier.

De vertrouwensrelatie wordt door de Raad van Toezicht van belang geacht, maar tegelijkertijd moet worden gezorgd voor een krachtige monitoring op die dossiers die ertoe doen.

Voor het komende jaar zullen aandachtspunten van de Raad van Toezicht zijn:

- Meer en sneller inzicht hebben in de financiële voortgang van de Stichting en de scholen.
- De leden van Raad van Toezicht dienen gezamenlijk goed aangesloten zijn op de financiële situatie via de auditcommissie.
- Met de portefeuillehouder financiën en daaropvolgend met het College van Bestuur worden, waar nodig, verbeterstappen afgestemd, waarbij het eindresultaat 2018 bepalend is.
- Als Raad van Toezicht wordt structureel voor-vergaderd waardoor de professionaliteit wordt vastgehouden.

2.4. 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 toewijding en inzet in 2018.

Er waren verschillende grote uitdagingen het afgelopen jaar waarbij het College van Bestuur in gezamenlijkheid en ondersteuning naar elkaar heeft gehandeld. Mede hierdoor wordt de stichting steeds meer dan de som der delen.

In april 2019 heeft Anita Swenneker aangekondigd om aan het eind van dit schooljaar ons te verlaten en een nieuwe uitdaging aan te gaan als rector in Vleuten. De Raad van Toezicht dankt haar voor haar langdurige betrokkenheid bij onze Stichting, en in het bijzonder voor alles wat zij betekend heeft voor het St. Ignatiusgymnasium gedurende de vele jaren dat zij met veel gedrevenheid en enthousiasme leiding gaf.

Namens de Raad van Toezicht,

Femia Clijnk
voorzitter



Amsterdam Zuid

3. Jaarrekening

KENGETALLEN

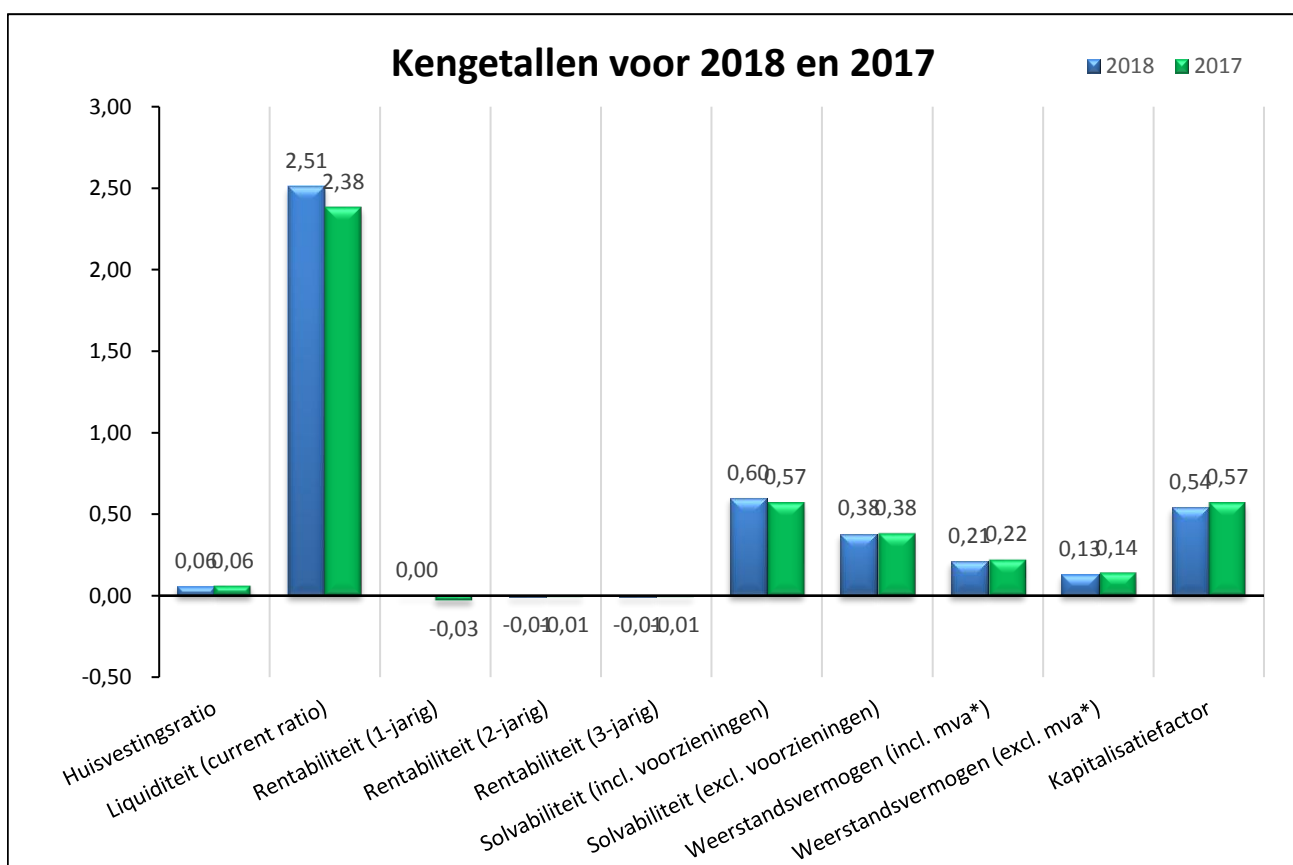
In onderstaande tabel zijn meerdere kengetallen opgenomen. Als er een signaleringswaarde is vastgesteld door de onderwijsinspectie dan staat deze vermeld. Indien bepaalde kengetallen erg afwijken ten opzichte signaleringswaarde, kan dit aanleiding zijn tot verder onderzoek naar een financieel risico door de onderwijsinspectie.

Een signaleringswaarde is echter geen norm voor de onderwijsinspectie.

Kengetal	2018	2017	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,06	0,06	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	2,51	2,38	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	0,00	-0,03	lager dan -0,10
Rentabiliteit (2-jarig)	-0,01	-0,01	lager dan -0,05
Rentabiliteit (3-jarig)	-0,01	-0,01	lager dan 0,00
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,60	0,57	kleiner dan 0,30
Solvabiliteit (excl. voorzieningen)	0,38	0,38	geen
Weerstandsvermogen (incl. mva*)	0,21	0,22	kleiner dan 0,05
Weerstandsvermogen (excl. mva*)	0,13	0,14	geen
Kapitalisatiefactor	0,54	0,57	geen

* mva: materiële vaste activa

Bovenstaande kengetallen zijn hieronder grafisch weergegeven.



Hierna vindt u de omschrijving en definitie per kengetal 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	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	1.662.758		1.599.259	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	439		439	
Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen		1.663.197		1.599.698
- Totale lasten	25.818.723		25.412.863	
- Financiële lasten	-		-	
Som totale lasten en financiële lasten		25.818.723		25.412.863
Kengetal:		0,06		0,06

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

De huisvestingsratio is voor 2018 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2017 is de huisvestingsratio gelijk gebleven.

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	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	11.447.746		11.999.998	
- Kortlopende effecten	-		-	
- Vorderingen	566.131		311.095	
- Voorraden	-		-	
Vlottende activa		12.013.877		12.311.093
Kortlopende schulden		4.792.413		5.177.235
Kengetal:		2,51		2,38

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,51 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit de posten benoemd in de toelichting op de balans onder 2.4 Kortlopende schulden.

De stichting heeft op 31 december 2018 de beschikking over € 11.447.746 aan liquide middelen en daarnaast € 566.131 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 € 4.792.413.

De liquiditeit is voor 2018 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2017 is de liquiditeitspositie gestegen.

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	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
Resultaat		-57.741		-665.712
- Totaal baten	25.695.290		24.676.443	
- Financiële baten	65.692		70.708	
Som totaal baten inclusief financiële baten		25.760.982		24.747.151
Kengetal 1-jarig:		0,00		-0,03

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 € 25.760.982, een resultaat behaald van -€ 57.741. Dit houdt in dat er naast de inzet van elke euro die ontvangen en besteed wordt er € 0,00 wordt ingeteerd op de reserves.

De rentabiliteit is voor 2018 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2017 is de rentabiliteitspositie gestegen.

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	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	5.283.373		5.341.114	
- Voorzieningen	3.137.714		2.730.801	
Som eigen vermogen en voorzieningen		8.421.087		8.071.915
Totaal vermogen		13.976.463		14.134.451
Kengetal:		0,60		0,57

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 60% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 40% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2018 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2017 is de solvabiliteitspositie gestegen.

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

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Eigen vermogen	5.283.373	5.341.114
Totaal vermogen	13.976.463	14.134.451
Kengetal:	0,38	0,38

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor deze berekening van solvabiliteit.

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	31-12-2018	31-12-2017
	€ €	€ €
Eigen vermogen	5.283.373	5.341.114
- Totaal baten	25.695.290	24.676.443
- Financiële baten	65.692	70.708
Som totaal baten inclusief financiële baten	25.760.982	24.747.151
Kengetal:	0,21	0,22

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 2018 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2017 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	31-12-2018	31-12-2017
	€ €	€ €
- Eigen vermogen	5.283.373	5.341.114
- Materiële vaste activa	1.814.414	1.823.358
Verschil eigen vermogen en materiële vaste activa	3.468.959	3.517.756
- Totaal baten	25.695.290	24.676.443
- Financiële baten	65.692	70.708
Som totaal baten inclusief financiële baten	25.760.982	24.747.151
Kengetal:	0,13	0,14

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor deze berekening van het weerstandsvermogen.

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	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
- Balans totaal	13.976.463		14.134.451	
- Materiële vaste activa gebouwen en terreinen	4.400		4.839	
Vershil balans totaal en materiële vaste activa gebouwen en terreinen		<u>13.972.063</u>		<u>14.129.612</u>
- Totaal baten	25.695.290		24.676.443	
- Financiële baten	65.692		70.708	
Som totaal baten inclusief financiële baten		<u>25.760.982</u>		<u>24.747.151</u>
Kengetal:		0,54		0,57

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor de kapitalisatiefactor.

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 gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, 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

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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.

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.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen betreffen vorderingen op het UWV inzake transitievergoedingen.

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 en bestemmingsreserves.

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		1.210.000
- Algemene reserve privaat	Fons Vitae		109.564
	Om de leerlingen met ouders met financiële problemen toch in staat te stellen aan buitenschoolse activiteiten deel te kunnen nemen.		

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 2018 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

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

Voor 2018 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,10%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,10% is.

Jubileumuitkeringen

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.

De vertrekkans is gewijzigd van 20% in 15%. Dit gemiddelde percentage wordt standaard door Dyade gehanteerd. De praktijk leert ook dat niet een vijfde van het personeelsbestand vertrekt. Daarom is de vertrekkans nu aangepast naar 15%.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid wordt opgenomen tegen de waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden waarbij een opnameplan is overeengekomen. Voor de berekening van de waarde van de voorziening wordt gerekend met het uurloon per augustus 2018 ($1/138 \times$ bruto maandsalaris).

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.

Langdurig zieken

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.

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 pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

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

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 2018 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2018 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 pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als Voor zover de negatieve goodwill uitkomt boven de reële waarde van de geïdentificeerde niet-monetaire activa wordt het meerdere direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

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 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.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

En vergelijkende cijfers 2017. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	1.814.414		1.823.358	
1.1.3	Financiële vaste activa	148.172		-	
	<i>Totaal vaste activa</i>		<u>1.962.586</u>		<u>1.823.358</u>
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	566.131		311.095	
1.2.4	Liquide middelen	11.447.746		11.999.998	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		<u>12.013.877</u>		<u>12.311.093</u>
	TOTAAL ACTIVA		<u>13.976.463</u>		<u>14.134.451</u>
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	5.283.373		5.341.114	
2.2	Voorzieningen	3.137.714		2.730.801	
2.3	Langlopende schulden	762.963		885.301	
2.4	Kortlopende schulden	4.792.413		5.177.235	
	TOTAAL PASSIVA		<u>13.976.463</u>		<u>14.134.451</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018
En vergelijkende cijfers 2017

		2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	23.396.684		22.626.870		22.517.950	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	445.005		407.497		569.954	
3.5	Overige baten	1.853.601		1.563.405		1.588.539	
	<i>Totaal baten</i>		25.695.290		24.597.772		24.676.443
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	20.453.405		19.554.229		20.108.836	
4.2	Afschrijvingen	357.364		337.970		328.537	
4.3	Huisvestingslasten	1.662.758		1.716.677		1.599.259	
4.4	Overige lasten	3.345.196		3.004.416		3.376.231	
	<i>Totaal lasten</i>		25.818.723		24.613.292		25.412.863
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-123.433		-15.520		-736.420
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	65.692		57.500		70.708	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		65.692		57.500		70.708
	Totaal resultaat *		<u>-57.741</u>		<u>41.980</u>		<u>-665.712</u>

*(- is negatief)

Bestemming van het resultaat

Een bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2018
En vergelijkende cijfers 2017

		2018		2017	
	Ref.	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfssoefening (saldo baten en lasten)			-123.433		-736.420
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	357.364		328.537	
- Mutaties voorzieningen	2.2	406.913		-	
- Overige mutaties voor aansluiting bedrijfsresultaat		-		742.775	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			764.277		1.071.312
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2-/1.2.2.14	-260.052		27.152	
- Kortlopende schulden	2.4-/2.4.18	-384.822		1.722.170	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			-644.874		1.749.322
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			-4.030		2.084.214
Ontvangen interest	6.1.1-/1.2.2.14		70.708		70.708
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			66.678		2.154.922
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-348.419		-503.127	
Desinvesterings in materiële vaste activa	1.1.2	-		71.953	
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	-148.172		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-496.591		-431.174
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen langlopende schulden	2.3	-		150.000	
Aflossing langlopende schulden	2.3	-122.338		-224.332	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-122.338		-74.332
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		-552.252		1.649.415
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2018		2017	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		11.999.998		10.350.583	
Mutatie boekjaar liquide middelen		-552.252		1.649.415	
Stand liquide middelen per 31-12			11.447.746		11.999.998

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 01-01-2018								
	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 er 01-01-2018	4.839	-	1.754.225	64.295	-	-	1.823.358
Verloop gedurende 2018								
	Investerings	-	-	348.419	-	-	-	348.419
	Afschrijvingen	439	-	329.715	27.210	-	-	357.364
	Mutatie gedurende 2018	439-	-	18.704	27.210-	-	-	8.945-
Stand per 31-12-2018								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.382	-	3.544.402	217.675	-	-	3.779.458
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	12.982	-	1.771.473	180.589	-	-	1.965.044
	Materiële vaste activa er 31-12-2018	4.400	-	1.772.928	37.085	-	-	1.814.414

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2018	Investe- ringen 2018	Desinves- teringen 2018	Waarde- verandering 2018	Resultaat 2018	Boek- waarde 31-12-2018
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Overige vorderingen	-	148.172	-	-	-	148.172
	Totaal Financiële vaste activa	-	148.172	-	-	-	148.172

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
1.2.2.3	Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	16.775		2.500	
1.2.2.6	Personeel	19.072		17.387	
1.2.2.7	Ouders, studenten, deelnemers en cursisten	194.742		79.971	
1.2.2.10	Overige vorderingen	146.525		82.463	
	<i>Subtotaal vorderingen</i>		377.114		182.321
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	123.325		58.066	
1.2.2.14	Te ontvangen interest	65.692		70.708	
	<i>Overlopende activa</i>		189.017		128.774
	Totaal Vorderingen		566.131		311.095

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

1.2.2.10.3	Levensloop	-		-185	
1.2.4	Liquide middelen	31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	4.689		5.365	
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	11.443.057		11.994.632	
	Totaal liquide middelen		11.447.746		11.999.998

2	Passiva									
2.1	Eigen vermogen									
		Stand per 01-01-2018		Resultaat 2018		Overige mutaties		Stand per 31-12-2018		
		€		€		€		€		
2.1.1	Eigen vermogen									
2.1.1.1	Algemene reserve	4.021.550		-57.741		-		3.963.809		
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	5.341.114		-57.741		-		5.283.373		
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)									
		Stand per 01-01-2018		Resultaat 2018		Overige mutaties		Stand per 31-12-2018		
		€		€		€		€		
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 01-01-2018		Resultaat 2018		Overige mutaties		Stand per 31-12-2018		
		€		€		€		€		
2.1.1.3.1	Algemene reserve privaot	109.564		-		-		109.564		
	Totaal bestemmingsreserves privaot	109.564		-		-		109.564		
2.2	Voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Dotatie 2018	Onttrek-king 2018	Vrijval 2018	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2018	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personele voorzieningen	817.141	259.361	181.930	-	-	894.572	199.432	516.682	178.458
2.2.3	Voorzieningen voor groot onderhoud	1.913.660	400.000	70.518	-	-	2.243.142	636.295	1.571.685	-
	Totaal Voorzieningen	2.730.801	659.361	252.448	-	-	3.137.714	835.727	2.088.367	178.458
	* bij netto contante waarde									
2.2.1	Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Dotatie 2018	Onttrek-king 2018	Vrijval 2018	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2018	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2	Verlofsparen en sabbatical leave	235.833	70.650	-	-	-	306.483	53.197	253.286	-
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	200.033	47.428	23.130	-	-	224.331	52.378	78.020	93.933
2.2.1.6	Langdurig zieken	368.500	110.300	158.800	-	-	320.000	75.275	160.200	84.525
2.2.1.7	Overige personele voorzieningen	12.775	30.983	-	-	-	43.758	18.582	25.176	-
	Totaal personele voorzieningen	817.141	259.361	181.930	-	-	894.572	199.432	516.682	178.458
	* bij netto contante waarde									
2.3	Langlopende schulden			Aangege- lene in 2018		Aflossing in 2018	Stand per 31-12-2018	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
		Stand per 01-01-2018		€		€	€	€	€	
2.3.7	Overige langlopende schulden	885.301		-		122.338	762.963	93.337	669.626	
	Totaal Langlopende schulden	885.301		-		122.338	762.963	93.337	669.626	
2.3.7	Overige langlopende schulden			Aangege- lene in 2018		Aflossing in 2018	Stand per 31-12-2018	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
		Stand per 01-01-2018		€		€	€	€	€	
2.3.7.4	Spaarverlof (langlopend)	5.760		-		-	5.760	-	5.760	0,700%
2.3.7.5	Vooruitontvangen investeringssubsidies	879.541		-		122.338	757.203	93.337	663.866	-
	Totaal overige langlopende schulden	885.301		-		122.338	762.963	93.337	669.626	

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
2.4.4	Schulden aan OCW	-		18.752	
2.4.8	Crediteuren	335.854		717.230	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	900.189		883.530	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	259.386		250.663	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	120.735		23.676	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		<i>1.616.164</i>		<i>1.893.851</i>
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW	74.077		32.825	
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	370.899		312.393	
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	625.838		605.484	
2.4.19	Overige overlopende passiva	2.105.435		2.332.682	
	<i>Overlopende passiva</i>		<i>3.176.249</i>		<i>3.283.384</i>
	Totaal Kortlopende schulden		<u>4.792.413</u>		<u>5.177.235</u>

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	20.752.438		20.247.674		19.962.942	
	Totaal Rijksbijdrage		20.752.438		20.247.674		19.962.942
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	2.302.310		2.150.071		2.303.121	
	Totaal Rijksbijdragen		2.302.310		2.150.071		2.303.121
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		341.936		229.125		251.887
	Totaal Rijksbijdragen		23.396.684		22.626.870		22.517.950
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	445.005		407.497		569.954	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		445.005		407.497		569.954
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		445.005		407.497		569.954
3.5	Overige baten	€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	94.148		90.000		113.208	
3.5.2	Detachering personeel	298.710		337.750		234.145	
3.5.4	Sponsoring	14.529		-		10.515	
3.5.5	Ouderbijdragen	1.240.414		1.109.655		1.112.345	
3.5.9	Catering	1.800		15.000		35.868	
3.5.10	Overige	204.000		11.000		82.458	
	Totaal overige baten		1.853.601		1.563.405		1.588.539

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	15.206.841		18.603.254		14.873.410	
4.1.1.2	Sociale lasten	1.893.076		-		1.786.244	
4.1.1.5	Pensioenpremies	2.278.775		-		2.153.015	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		19.378.692		18.603.254		18.812.669
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	79.843		86.750		506.668	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	48.719		42.225		37.540	
4.1.2.3	Overige	1.064.560		822.000		837.945	
	Totaal overige personele lasten		1.193.122		950.975		1.382.153
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	118.409		-		85.985	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		118.409		-		85.985
	Totaal personele lasten		20.453.405		19.554.229		20.108.837

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 316 in 2018 (2017: 320). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2018	2017
Bestuur / Management	6	7
Personeel primair proces	249	252
Ondersteunend personeel	61	61
Totaal gemiddeld aantal werknemers	316	320

Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland in 2018 (2017: 0).

4.2	Afschrijvingen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	357.364		337.970		328.537	
	Totaal afschrijvingen		357.364		337.970		328.537

4.3	Huisvestingslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	86.591		63.656		43.031	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	255.654		260.500		205.208	
4.3.4	Energie en water	255.019		298.500		260.586	
4.3.5	Schoonmaakkosten	468.356		507.000		464.776	
4.3.6	Belastingen en heffingen	178.257		204.271		173.565	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	400.000		400.000		420.000	
4.3.8	Overige	18.882		-17.250		32.092	
	Totaal huisvestingslasten		1.662.758		1.716.677		1.599.258

4.4	Overige lasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	335.614		291.700		298.223	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	37.167		24.750		18.643	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	1.657.636		1.513.850		1.615.708	
4.4.5	Overige	1.314.779		1.174.116		1.443.657	
	Totaal overige lasten		3.345.196		3.004.416		3.376.231

Seperate specificatie kosten instellingsaccountant

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

		2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	23.703		19.700		30.024	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	6.171		2.600		3.949	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
			29.874		22.300		33.973

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

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	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	65.692		57.500		70.708	
	Totaal financiële baten		65.692		57.500		70.708

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2018	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-57.741
	Totaal resultaat		-57.741

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam	Juridische vorm 2018	Statutaire zetel	Code activiteiten
Vereniging Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen	Vereniging	Amsterdam	4

VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

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	Toewijzing		Prestatie afgerond?
	Kenmerk	Datum	
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	851937	20-09-2017	Ja
Studieverlof Nicolaas Lyceum	856892	21-11-2017	Ja
Studieverlof Nicolaas Lyceum	852991	20-09-2017	Ja
Zij-instromers Ignatius Lyceum	857645	21-11-2017	Ja
Studieverlof Nicolaas Lyceum	914292	23-4-2018	Nee
Studieverlof Ignatius Lyceum	929664	21-9-2018	Nee
LerarenOntwikkelfonds Fons Vitae	LOF17-0386	0-07-2018	Nee

WNT-VERANTWOORDING 2018

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 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:	2018
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	9
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 146.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2018.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder.

WNT-VERANTWOORDING 2018

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

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

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

Functievervulling in verslagjaar (2018)			
Functie(s)	rector-bestuurder	rector-bestuurder	rector-bestuurder
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000	1,000
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee	Nee
Is werkzaam in dienstbetrekking als topfunctionaris (geen toezichthouder) bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en)			

Bezoldiging in verslagjaar (2018)			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	96.738	105.403	104.591
Beloningen betaalbaar op termijn	15.580	16.215	17.363
Subtotaal bezoldiging	112.318	121.618	121.954
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Totale bezoldiging	112.318	121.618	121.954
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering			
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	146.000	146.000	146.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling			

Gegevens in vorig verslagjaar (2017)			
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Functie(s)	rector-bestuurder	rector-bestuurder	rector-bestuurder
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000	1,000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	96.788	102.664	102.811
Beloningen betaalbaar op termijn	15.148	15.682	16.588
Totale bezoldiging	111.936	118.346	119.399
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	141.000	141.000	141.000

Toelichting			
Bovenstaande leidinggevende topfunctionaris(sen) heeft (hebben) geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2018 ontvangen.			

Bij deze leidinggevende topfunctionaris(sen) is er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

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

WNT-VERANTWOORDING 2018

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichthouder					
Aanhef	Mevrouw	De heer	De heer	De heer	Mevrouw
Voorletters	A.E.P.	J.L.	J.K.	P.K.	M.P.
Tussenvoegsel				de	
Achternaam	Clijnk	Miedema	Koppen	Jong	Herkströter

Functieervulling in verslagjaar (2018)

Funciecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12

Bezoldiging in verslagjaar (2018)

Bezoldiging	500	500	500	500	500
Subtotaal bezoldiging	500	500	500	500	500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-
Totale bezoldiging	500	500	500	500	500
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering					
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21.900	14.600	14.600	14.600	14.600
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling					
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan					

Gegevens in vorig verslagjaar (2017)

Funciecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging in	500	500	500	500	500
Totale bezoldiging	500	500	500	500	500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21.500	14.100	14.100	14.100	14.100

Toelichting

Bovenstaande toezichthoudende topfunctionaris(sen) heeft (hebben) geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2018 ontvangen.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN 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		Bedrag per maand
			€
1 Iddink Voortgezet Onderwijs B.V.	1-2-2016	1-8-2020	86.895
2 CSU	30-10-2016	30-10-2020	12.050
3 Dyade Onderwijsbedrijfsvoering B.V	1-1-2019	31-12-2020	8.612
4 Victoria B.V.	30-10-2016	30-10-2020	7.322
5 BAM	3-4-2017	31-12-2019	6.496
6 Canon Nederland B.V.	1-7-2014	1-7-2020	6.332
7 N.V. Nuon Sales Nederland	1-1-2015	31-12-2020	4.141
8 Croonwolterendross B.V.	1-9-2016	30-4-2019	2.640
9 DVEP	1-1-2015	31-12-2020	2.285
10 Eneco	1-1-2015	1-1-2021	2.129
11 Loyalis N.V.	1-1-2017	31-12-2021	1.689
12 Croonwolterendross B.V.	1-9-2016	30-4-2019	1.621
13 Van Ree Accountants	12-12-2018	onbepaalde tijd	1.417
14 Renewi	1-1-2017	31-12-2021	1.288
15 HumanCapitalCare B.V.	1-11-2016	31-12-2019	949
16 Milieuservice Nederland	1-7-2017	31-12-2019	783
17 Schoolmaster B.V.	1-4-2019	1-4-2021	700
18 Renewi	1-8-2004	31-7-2019	643
19 Schoolmaster B.V.	11-11-2016	11-11-2020	564
20 Schoolmaster B.V.	1-8-2004	31-7-2019	564
21 Wis Services B.V.	1-9-2018	31-12-2019	381
22 Loyalis N.V.	1-1-2017	31-12-2019	379

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 2018 € 1.380.030 (7,5% van de personele bekostiging).

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Amsterdam, 29 mei 2019

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
1077 LH Amsterdam

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

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

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 St.Ignatiusgymnasium
02AN Fons Vitae Lyceum
14SE St.Nicolaaslyceum

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Pagina voor de controleverklaring

BIJLAGEN

RESERVES EN VOORZIENINGEN PER KOSTENPLAATS

2.1 Reserves

2.1.1.1		Algemene reserve (publiek)	Mutaties 2018			
			Stand	Resultaat	Overige	Stand
			01-01-2018		mutaties	31-12-2018
			€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	952.654	-72.265	-	880.389	
02	Fons Vitae Lyceum	900.444	-11.719	-	888.725	
03	St.Nicolaaslyceum	2.168.452	26.243	-	2.194.695	
Totaal Algemene reserve		4.021.550	-57.741	-	3.963.809	

Bestemmingsreserves

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

2.1.1.2.1		Reserve personeel	Mutaties 2018			
			Stand 01-01-2018	Resultaat	Overige	Stand 31-12-2018
					mutaties	
				€	€	
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 2018			
		Stand	Resultaat	Overige	Stand
		01-01-2018		mutaties	31-12-2018
		€	€	€	€
02	Fons Vitae Lyceum	109.564	-	-	109.564
Totaal Algemene reserve (privaat)		109.564	-	-	109.564

2.2 Voorzieningen

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

2.2.1.2.1 Voorziening Duurzame inzetbaarheid		Mutaties 2018			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2018			31-12-2018
		€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	50.801	28.482	-	79.283
02	Fons Vitae Lyceum	101.802	18.908	-	120.710
03	St.Nicolaaslyceum	83.230	23.260	-	106.490
Totaal Voorziening Duurzame inzetbaarheid		235.833	70.650	-	306.483

2.2.1.4 Jubileumvoorziening		Mutaties 2018			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2018			31-12-2018
		€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	58.159	13.812	8.598	63.373
02	Fons Vitae Lyceum	63.704	18.938	11.681	70.961
03	St.Nicolaaslyceum	78.033	14.559	2.851	89.741
99	Bovenschool	137	119	-	256
Totaal Jubileumvoorziening		200.033	47.428	23.130	224.331

2.2.1.6 Voorziening Langdurig zieken		Mutaties 2018			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2018			31-12-2018
		€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	142.000	-	71.500	70.500
02	Fons Vitae Lyceum	226.500	27.800	87.300	167.000
03	St.Nicolaaslyceum	-	82.500	-	82.500
Totaal Voorziening Langdurig zieken		368.500	110.300	158.800	320.000

2.2.1.7 Voorziening Personeel Algemeen		Mutaties 2018			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2018			31-12-2018
		€	€	€	€
02	Fons Vitae Lyceum	1.755	17.970	-	19.725
03	St.Nicolaaslyceum	11.020	13.013	-	24.033
Totaal Voorziening Personeel Algemeen		12.775	30.983	-	43.758

2.2.3 Voorzieningen groot onderhoud

2.2.3.1.1		Voorziening Gebouwen	Mutaties 2018				
			Stand	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Stand
			01-01-2018				31-12-2018
			€	€	€	€	€
01	St.Ignatiusgymnasium	555.120	150.000	38.847	-	666.273	
02	Fons Vitae Lyceum	469.231	100.000	-	-	569.231	
03	St.Nicolaaslyceum	889.309	150.000	31.671	-	1.007.638	
Totaal Voorziening Gebouwen		1.913.660	400.000	70.518	-	2.243.142	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Kpl 01ET/St.Ignatiusgymnasium

		begroting					
		2018		2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	6.187.633		5.999.505		5.960.609	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	176.000		144.211		158.176	
3.5	Overige baten	572.631		528.970		565.225	
	<i>Totaal baten</i>		6.936.264		6.672.686		6.684.010
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	5.381.186		5.131.083		5.603.546	
4.2	Afschrijvingen	123.265		122.244		110.152	
4.3	Huisvestingslasten	542.788		503.265		474.753	
4.4	Overige lasten	982.997		937.076		960.940	
	<i>Totaal lasten</i>		7.030.236		6.693.668		7.149.391
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-93.972		-20.982		-465.381
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	21.707		19.000		20.642	
6.2	Financiële lasten	-		-		-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		21.707		19.000		20.642
	Totaal resultaat *		<u><u>-72.265</u></u>		<u><u>-1.982</u></u>		<u><u>-444.739</u></u>

*(- is negatief)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Kpl 02AN/Fons Vitae Lyceum

		2018		begroting 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	7.890.769		7.610.035		7.607.161	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	97.779		71.654		265.366	
3.5	Overige baten	482.291		318.404		403.910	
	<i>Totaal baten</i>		<i>8.470.839</i>		<i>8.000.093</i>		<i>8.276.437</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	6.988.542		6.566.106		6.954.496	
4.2	Afschrijvingen	128.521		87.524		111.644	
4.3	Huisvestingslasten	449.632		509.408		528.069	
4.4	Overige lasten	933.571		789.814		1.036.531	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>8.500.266</i>		<i>7.952.852</i>		<i>8.630.740</i>
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>-29.427</i>		<i>47.241</i>		<i>-354.303</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	17.708		15.500		19.644	
6.2	Financiële lasten	-		-		-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>17.708</i>		<i>15.500</i>		<i>19.644</i>
	Totaal resultaat *		-11.719		62.741		-334.659

*(- is negatief)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Kpl 14SE/St.Nicolaaslyceum

		begroting					
		2018		2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	9.318.282		9.017.330		8.950.179	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	171.227		191.632		146.412	
3.5	Overige baten	798.679		716.031		619.404	
	<i>Totaal baten</i>		10.288.188		9.924.993		9.715.995
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	8.083.676		7.857.039		7.551.541	
4.2	Afschrijvingen	105.577		128.202		106.741	
4.3	Huisvestingslasten	670.339		704.004		596.701	
4.4	Overige lasten	1.428.630		1.277.526		1.377.750	
	<i>Totaal lasten</i>		10.288.222		9.966.771		9.632.733
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-34		-41.778		83.262
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	26.277		23.000		30.423	
6.2	Financiële lasten	-		-		-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		26.277		23.000		30.423
	Totaal resultaat		<u>26.243</u>		<u>-18.778</u>		<u>113.685</u>

*(- is negatief)