

Jaarverslag 2019

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

19 MEI 2020



Inhoud

1. Bestuursverslag	4
1.1. Voorwoord.....	5
1.2. Kernwaarden en besturing	8
1.2.1. Kernwaarden	8
1.2.2. Besturing	9
1.3. Maatschappelijke thema's	12
1.3.1. Strategisch personeelsbeleid	12
1.3.2. Passend onderwijs.....	12
1.3.3. Allocatie van middelen naar schoolniveau.....	15
1.3.4. Toetsing en examinering	15
1.4. Horizontale verantwoording	16
1.5. Klachtenafhandeling	17
1.6. Code Goed Onderwijsbestuur.....	17
1.7. Over de scholen	18
1.7.1. Fons Vitae Lyceum	18
1.7.2. St. Ignatiusgymnasium	19
1.7.3. St. Nicolaaslyceum	20
1.8. Toelatingsbeleid.....	22
1.8.1. Toelating in de 1 ^e klas	22
1.8.2. Toelating in hogere klassen (zij-instromers)	22
1.8.3. Toelating op een hoger niveau	23
1.9. Ontwikkelingen	23
1.9.1. Onderwijs.....	23
1.9.2. Kwaliteitszorg.....	26



1.9.3.	Personeel	27
1.9.4.	Huisvesting	29
1.9.5.	Onderzoek, ontwikkeling en internationalisering.....	29
1.10.	Verantwoording Prestatiebox.....	30
1.11.	Treasurybeleid.....	31
1.12.	Belangrijkste risico's en onzekerheden	31
1.13.	Financieel verslag	33
1.13.1.	Kengetallen	34
1.11.2.	Financiële positie op balansdatum	35
1.11.3.	Analyse resultaat	40
1.11.4.	Investerings en financieringsbeleid.....	45
1.14.	Continuïteitsparagraaf.....	45
1.14.1.	Omvang leerlingen en formatie	45
1.14.2.	Balans	46
1.14.3.	Staat van baten en lasten	47
2.	Verslag raad van toezicht	49
2.1.	Over de Raad van Toezicht	50
2.1.1.	Samenstelling en nevenfuncties.....	50
2.1.2.	Honorering van de toezichthouder.....	51
2.2.	Verantwoording.....	51
2.2.1.	Toezietskader.....	51
2.2.2.	Werkzaamheden in 2019	52
2.3.	Zelfevaluatie.....	55
2.4.	Woord van dank	56
3.	Jaarrekening	57

1. Bestuursverslag

1.1. Voorwoord

In dit jaarverslag presenteert Stichting V.O. Amsterdam-Zuid de resultaten van 2019. Het verslag geeft naast inzicht in het financiële resultaat van de Stichting als geheel en van elk van de aangesloten scholen, ook een beeld van inhoud en kwaliteit van het onderwijs en begeleiding, het gevoerde personeelsbeleid en de relaties met de maatschappelijke omgeving.

In 2019 hebben we gewerkt aan de realisatie van de ambities van de Stichting en de drie scholen. De kernwaarden ontwikkeling, respect en aandacht zijn daarbij leidend. In de afgelopen vier jaar heeft het bestuur steeds meer behoefte gevoeld om nauwer te gaan samenwerken vanuit het besef dat goed werkgeverschap, efficiënt omgaan met mensen en middelen en het streven naar optimale kwaliteit, om afstemming en kennisdeling vraagt. In het voorjaar van 2019 heeft het bestuur een volgende stap gezet in de samenwerking en een voorzet gedaan voor missie, visie en daaruit voortvloeiende doelstellingen voor de Stichting. Dit alles is vastgelegd in een strategisch document waarmee de bestuurders aangeven hoe zij die doelstellingen willen behalen. Het voorstel is besproken met de Raad van Toezicht en de GMR en krijgt in 2020 een vervolg.

Begin 2019 zijn onze scholen bezocht door de Onderwijsinspectie, in het kader van het verplichte vierjaarlijkse onderzoek van het schoolbestuur. In haar rapport constateert de inspectie, na een verificatieonderzoek bij het **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM**, dat het onderwijs op onze scholen in alle opzichten voldoet aan de eisen. Het College van Bestuur herkent zich in de bevindingen en is blij met de waardering die de inspectie uitspreekt voor de wijze waarop het bestuur zicht heeft op de kwaliteit en stuurt op de verbetering van onderwijs en bedrijfsprocessen. Zoals blijkt uit dit citaat: “Door de collegiale verantwoording in een transparante open sfeer is het bestuur op de hoogte van de kwaliteit op de verschillende scholen. Er is dus maar één managementlaag, waardoor er geen kennis en informatie weglekt en de lijnen kort zijn.”

Blij waren niet alleen de bestuurders, maar bovenal de medewerkers en leerlingen van het **FONS VITAE LYCEUM** met het prachtige schoolgebouw dat uit de as van de grote brand in 2017 herrees. Na twee jaar pendelen tussen twee locaties, kon er in de laatste week van 2019 worden verhuisd en keek iedereen uit naar de feestelijke opening op 7 februari 2020.

De werkgroep sHRM, strategisch HRM, heeft in 2019 een visie ontwikkeld en drie concrete voorstellen gedaan voor modernisering van het personeelsbeleid van de Stichting: een moderne gesprekscyclus voor alle medewerkers, een herzien beoordelingsbeleid voor nieuwe docenten en een actualisering van het carrièreperspectief. Al met ingang van het schooljaar 2019-2020 konden gesprekscyclus en beoordelingsprocedure nieuwe docenten worden ingevoerd. Over de aanpassing van het carrièreperspectief is het CvB nog in gesprek met de GMR. In de tweede helft van het jaar is een groot aantal OOP-functies gewaardeerd of herwaardeerd in het kader van het actualiseren van het functiehuis van de Stichting.

Onverwacht stond 2019 in het teken van een discussie over werkdrukvermindering. In de cao bleek afgesproken dat vanaf augustus 2019 de maximale lestaak met 50 klokuur moest worden verminderd en dat de vrijkomende uren beschikbaar moesten komen als ontwikkeltijd. Dit moest budgetneutraal gebeuren, dus door aanpassingen in onderwijstijd en lesprogramma. De MT's van de drie scholen hebben in samenspraak met de teamleden gezocht naar mogelijkheden om de cao-eis en al bestaande onderwijskundige wensen te combineren. Het proces bleek taai en complex, maar kwam uiteindelijk tot een goed einde bij twee van de scholen. Op het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** is het MT na een inhoudelijk traject niet tot overeenstemming met de MR kunnen komen. Daarop is besloten de werkdrukvermindering procesmatig in te vullen, tijdelijk voor één jaar. In het schooljaar 2019-2020 worden de gesprekken opnieuw gevoerd om tot een duurzame invulling van de werkdrukvermindering te komen.

Leren en professionaliseren van docenten zijn voorwaarden voor onderwijskwaliteit en daarmee voorwaarden voor de ontwikkeling van onze leerlingen. Daarom hebben we in ook in 2019 weer lerarenbeurzen aangevraagd. Nieuw dit jaar was de Teambeurs van de gemeente Amsterdam, die als doel heeft om het samen leren en ontwikkelen binnen het docententeam te bevorderen. Binnen de Stichting zijn er beurzen aangevraagd en toegekend voor een Professionele Leergemeenschap (PLG) Bétapartners, een leergang Groepsdynamica en een PLG Formatief handelen.

Eind 2019 is de pilot 'reorganisatie ICT' positief geëvalueerd en is besloten te gaan werven voor een bovenscholse ICT-regisseur.



Het animo waarmee leerlingen voor een van onze scholen kiezen, is en blijft hoog. Het **FONS VITAE LYCEUM** moest nog éénmaal de voorlichting organiseren vanuit de tijdelijke huisvesting en trok desondanks ruim voldoende leerlingen. Het hoogbegaafdheidsprofiel blijkt interessant voor potentiële havo- en vwo-leerlingen. Het **ST. NICOLAASLYCEUM** en de tweetalige opleiding die de school biedt op zowel havo als vwo, trekt onverminderd veel leerlingen. Het categorale gymnasiumonderwijs op het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** met een breed aanbod van keuzemogelijkheden, blijft aantrekkelijk voor weer een andere doelgroep. De populariteit van onze scholen is natuurlijk in de eerste plaats iets om trots op te zijn. Tegelijk is er ook een andere kant van de medaille: een groot aantal uitgelote leerlingen, heel hooggespannen verwachtingen bij de kinderen die wél zijn ingeloot en ouders die - tot aan de rechter - bezwaar maken tegen de uitkomst van de matchingsprocedure.

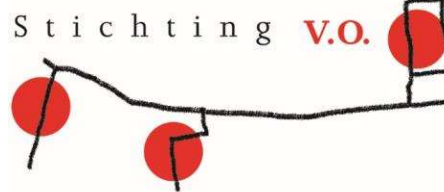
In het voorjaar liet de rector-bestuurder van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** weten dat zij na negen jaren bij de Stichting een nieuwe functie had aanvaard als rector van het Amadeus Lyceum in Vleuten. Met spijt namen we afscheid van Anita Swenneker, maar met plezier heetten we na de zomervakantie haar opvolger Bert Schuller welkom. Helaas meldde ook David Asser eind 2019 dat hij per mei 2020 als bestuurder in dienst zou treden bij stichting ZAAM. Evenzeer met spijt zullen we in april van hem afscheid nemen.

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 2020 een mooi jaar zal worden.

Namens het College van Bestuur,

Joséphine Rutten
Voorzitter College van Bestuur



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

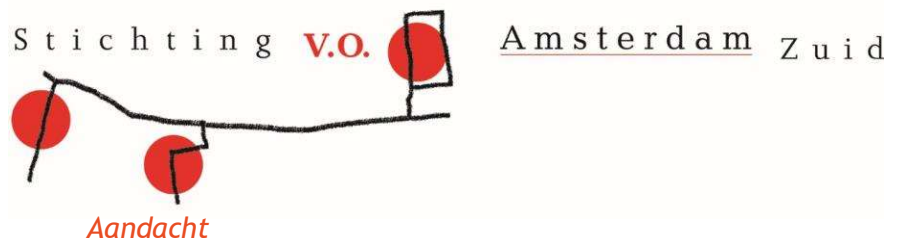
De scholen van de Stichting kennen een lange katholieke traditie van op ontwikkeling gericht onderwijs en aandacht en respect voor elkaar en de wereld om ons heen. Deze houding zit de scholen in de genen. We geloven in een leven lang leren.

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:

- **FONS VITAE LYCEUM** Reinier Vinkeleskade 53
- **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** Jan van Eijkstraat 47
- **ST. NICOLAASLYCEUM** Beethovenplein 2

De Stichting

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid
Beethovenplein 2
1077 WM AMSTERDAM
Contactpersoon: de heer K. Klootwijk,
bestuurssecretaris

KvK nummer: 412 15 482
Telefoon: 020 644 51 51
Website: www.svoaz.nl
E-mailadres: info@svoaz.nl

Structuur

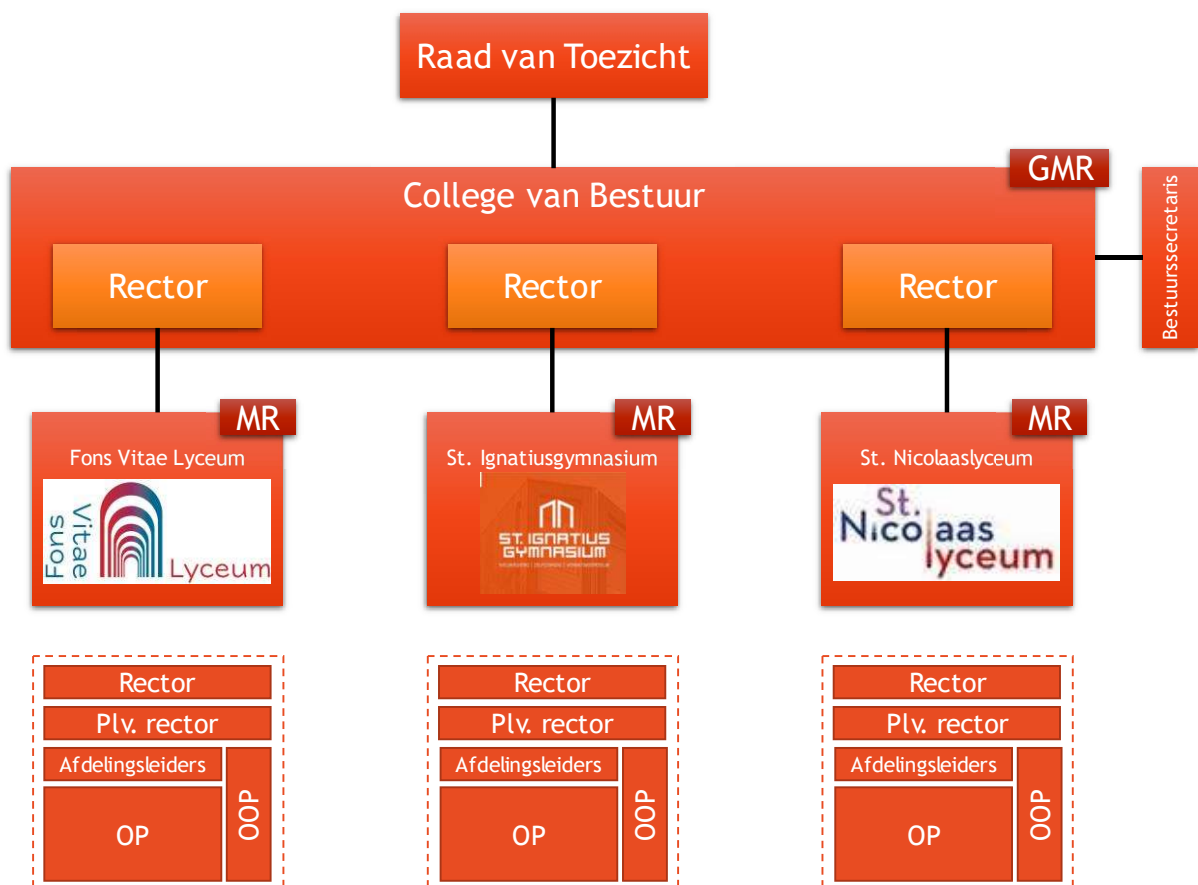
Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is een stichting naar Nederlands recht, gevestigd te Amsterdam. De Stichting wordt bestuurd door het College van Bestuur, dat wordt gevormd

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 paragraaf 1.3.2.

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 facilitaire zaken en externe relaties.

Nevenfuncties

- Bestuurslid, Vereniging OSVO (onbezoldigd)

Dhr. Drs. A.W. (Bert) Schuller

Rector van het St. Ignatiusgymnasium

Bert Schuller volgde per 1 augustus 2019 Anita Swenneker op als rector van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM**. Hij is lid van het College van Bestuur en verantwoordelijk voor de portefeuilles personeelsbeleid en ICT.

Nevenfuncties

- Lid adviesraad Nationaal platform voor de Talen (onbezoldigd)

Mw. Drs. J.E.J. (Joséphine) Rutten

Rector van het St. Nicolaaslyceum

Joséphine Rutten is voorzitter van het College van Bestuur en verantwoordelijk voor de portefeuilles kwaliteit, financiën en de opleidingsschool.

Nevenfuncties

- Auditor op afroepbasis, Hobeon/NQA e.a. Nuffic (bezoldigd²)

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

1.3. Maatschappelijke thema's

1.3.1. Strategisch personeelsbeleid

Op een aantal HR terreinen lag reeds beleid. Soms was dat aan herziening toe - zoals de gesprekscyclus en de positie van het beoordelingsgesprek daarin -, soms was in verband met veranderende omstandigheden nieuw beleid nodig. De samenhang tussen de verschillende HR beleidsgebieden en -instrumenten kan versterkt worden. Het College van Bestuur ziet strategisch HRM (sHRM) als kans om de Stichting binnen een krapper wordende arbeidsmarkt te positioneren als aantrekkelijk werkgever en zich hierin te onderscheiden van andere schoolbesturen.

Het College van Bestuur vindt het daarom wenselijk het personeelsbeleid te herijken en te versterken. Hierbij spelen maatschappelijke vraagstukken een rol die hun uitwerking hebben op alle scholen in Nederland, zoals de krapte op de arbeidsmarkt en de veroudering van het personeelsbestand. Maar ook meer specifieke vragen die te maken hebben met de positionering van de scholen van de Stichting binnen het Amsterdamse VO: hoe blijven we een aantrekkelijk werkgever binnen een sterk concurrerende scholenmarkt.

In 2019 is door de werkgroep een visie op strategisch HRM ontwikkeld, op basis van de kernwaarden van de Stichting. De gesprekkencyclus (beoordelingsbeleid) is aansluitend daarop aangepast, evenals het professionaliseringsbeleid. Voor het onderwijsondersteunend personeel zijn de functieomschrijvingen geactualiseerd. In het komende jaar wordt door de werkgroep ook naar andere regelingen gekeken.

1.3.2. Passend onderwijs

Het schoolbestuur is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen. Dit is een vereniging waarin de 26 schoolbesturen met ruim tachtig 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.

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 Stichting ontving in 2019 per school de volgende middelen van het Samenwerkingsverband:

Ondersteuningsmiddelen	
Fons Vitae Lyceum	€ 110.335
St. Ignatiusgymnasium	€ 87.734
St. Nicolaaslyceum	€124.885

De ondersteuningsmiddelen worden uitgegeven aan:

- Ondersteuning voor (individuele) leerlingen;
- Investerings in interne zorgstructuur en scholing;
- Interne en externe kwaliteitsverbetering;
- Inzet trajectklassen;
- 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 • Screening 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 preventive • 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 2019 Externe zorgstructuur • Speciaal onderwijs • Kleine Prins • Topklas • Trajecten buiten de school

Informatievoorziening

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

Geschillen

In 2019 hebben zich geen geschillen voorgedaan.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De invoering van de AVG heeft verstrekken 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 de Onderwijsinspectie: <https://www.zoekscholen.onderwijsinspectie.nl/zoek-en-vergelijk/sector/swv/swvid/1656920>

1.3.3. Allocatie van middelen naar schoolniveau

De Stichting kent geen afdracht van de scholen ten behoeve van de bovenschoolse bedrijfsvoering. Kosten die door de Stichting worden gemaakt worden door de scholen opgebracht.

Deze wijze van allocatie van de middelen wordt jaarlijks besproken met de medezeggenschap en goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Voor de begroting van 2020 en verder is in 2019 een kaderbrief ontwikkeld, die ter advies aan de GMR is voorgelegd. In deze kaderbrief is ook de allocatie van middelen op de hierboven beschreven wijze opgenomen.

De kosten van het bestuurlijk apparaat zijn zeer beperkt, doordat de Stichting niet beschikt over een bestuursbureau.

1.3.4. Toetsing en examinering

De toetsing en examinering is in 2019 goed verlopen. Iedere school heeft een examenreglement, met een overkoepelend stichtingsdeel en een PTA. Per school is een examensecretaris belast met de organisatie van het eindexamen. Eventuele klachten kunnen in de eerste plaats op schoolniveau worden afgehandeld. Komt men er hier niet uit, dan is beroep bij de Commissie van Beroep mogelijk. Zie ook paragraaf 1.5.



1.4. Horizontale verantwoording

Onze verantwoording aan de overheid (Rijk, gemeente, Onderwijsinspectie, etc.) is verankerd in de wet. Hier voldoen wij 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 heeft 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.

1.5. Klachtenafhandeling

De Stichting heeft een klachtenreglement en een klachtencommissie. De klachtencommissie heeft in 2019 geen klachten in behandeling hoeven nemen.

Voor klachten betreffende het (school)examen kunnen leerlingen terecht bij de Commissie voor Beroep van de Examens. De Commissie heeft één klacht behandeld. Deze klacht is ongegrond verklaard.

Naast de klachtencommissie en de Commissie voor Beroep, 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.

1.6. Code Goed Onderwijsbestuur

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO, zoals deze in 2019 is aangepast 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.

1.7. Over de scholen

1.7.1. Fons Vitae Lyceum

Onderwijskundige ontwikkelingen

In schooljaar 2018-2019 is er hard gewerkt aan het opstellen van een nieuw schoolplan 2019-2023 met bijbehorend jaarplan voor schooljaar 2019-2020. Op basis van de vaste kernwaarden *Betrokkenheid*, *Eigen Verantwoordelijkheid* en *Persoonlijke Ontwikkeling* is er een nieuwe stap gezet om de komende jaren te komen tot een andere leerhouding bij de leerling. De afgelopen jaren hebben wij met elkaar een duidelijke verandering in het gedrag en de houding van onze leerlingen gezien. De leerlingen van nu hebben andere interesses, andere prioriteiten en vragen om een uitdagende interactie binnen en buiten de les. Naast de vele veranderingen in het onderwijs zien wij met name veranderingen in de leef- en belevingswereld van jongeren over de hele wereld en zeker ook hier in Amsterdam. De toenemende diversiteit en complexiteit van gedragsmatige- en sociaal emotionele problematiek zien wij iedere dag terug in onze klassen. Leerlingen geven terug in de leerlingentevredenheidsonderzoeken, dat ze op zoek zijn naar manieren van actief leren waarbij keuzemogelijkheden een must zijn.

Om onze leerlingen de mogelijkheid te geven om te experimenteren met het maken van eigen keuzes om zo hun betrokkenheid te vergroten hebben we in het jaarplan 2019-2020 een aantal pilots uitgezet. Deze zijn gebaseerd op een nieuwe inzet binnen het mentoraat middels o.a. de zogenaamde MOL (mentor-ouder-leerling) gesprekken, een andere begeleiding in een pilotklas in het brugjaar en tevens het zogenaamde reboot project in klas 4 vwo waar leerlingen middels een nieuwe digitale leeromgeving meer worden uitgedaagd zelf het eigen leerproces vorm te geven. Vanaf augustus 2019 zijn deze pilots ingezet en de eerste vruchten van deze pilots worden nu reeds geplukt.

Onderwijsresultaten

Na de brand van 21 juni 2017 was onze school ook in kalenderjaar 2019 verdeeld over twee locaties. Gevolg van deze situatie was dat er in het eerste schooljaar (2017-2018) door alle personeelsleden en leerlingen is geknocht om samen de resultaten te blijven boeken die bij onze school passen. Dit resulteerde toen in de beste examenuitslag van onze school sinds de jaren '90 van de vorige eeuw op het vwo (97%) en een uitstekende score op de havo

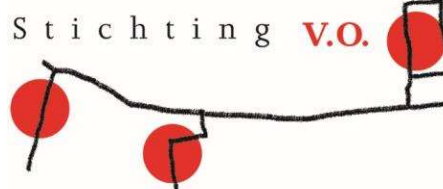
(91%). Echter in het daaropvolgende schooljaar 2018-2019 was de rek uit de organisatie. Naast een hoger ziekteverzuimpercentage van ongeveer 6% bleven in dat schooljaar de resultaten achter. Op het vwo waren de resultaten in ieder geval wel boven het landelijk gemiddeld (88%), maar op de havo bleven ze achter op de landelijke trend (78%). Dit heeft geleid tot extra inzet binnen de examenjaren van schooljaar 2019-2020 waar we snel de vruchten van willen plukken. Tevens heeft de terug verhuizing van onze noodlocatie tijdens de kerst eind 2019 ervoor gezorgd dat onze organisatie weer met alle personeelsleden op een plek verenigd is met alle logistieke voordelen van dien.

1.7.2. St. Ignatiusgymnasium

Onderwijskundige ontwikkelingen

Het afgelopen jaar is een schakeljaar geweest in de ontwikkeling van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM**. Aan het eind van vorig schooljaar verlieten drie collega's het MT, en namen ook de roostermakers afscheid van de school. Met de komst van een nieuwe rector, een nieuwe afdelingsleider en een ondersteunende afdelingsleider, en een nieuwe managementstructuur, moesten veel processen herontdekt worden én collega's wennen aan de nieuwe situatie. Helaas werd dit niet ondersteund door een soepele organisatie. Daarbij speelden roosterproblemen een grote rol waardoor de focus minder op onderwijsinhoudelijke dan op procesmatige zaken gelegd werd. De doelstellingen voor dit schooljaar waren gelukkig met vooruitziende blik niet te hoog gesteld. De ingeslagen weg, waarop de fasering van beoordelen naar ontwikkelen centraal staat, is verder doorgezet. Dat betekende dat er aandacht is geweest voor de verdere ontwikkeling van formatief handelen, het voeren van driehoeksgesprekken tussen leerling, mentor en ouder, en in het algemeen meer werk is gemaakt van leerling- en ouderparticipatie. Al deze ontwikkelingen worden ook geëvalueerd om te bekijken op welke manier ze voor het komende schooljaar verder doorgezet kunnen worden.

Dit jaar is er ook gewerkt aan een oplossing voor de invulling van de ontwikkeltijd die in de CAO voor docenten is opgenomen. Het MT heeft een voorstel gedaan bij de MR dat is afgewezen. Op het moment van schrijven zijn we bezig (MT, LMR en PMR) om een gezamenlijk voorstel te maken dat wellicht wel aan de eisen en wensen van alle betrokkenen tegemoet komt.



Onderwijsresultaten

Met een slagingspercentage van 90,9% scoorden onze leerlingen dit jaar net iets boven het landelijk gemiddelde voor vwo (90,7%). Cijfermatig scoorden de leerlingen met een 7 gemiddeld over alle vakken ruim boven het landelijk gemiddelde van 6,5. En ook de afwijking van het SE ten opzichte van het CSE bleef met 0,1 onder de landelijk gemiddelde afwijking van 0,2.

De andere kwaliteitsindicatoren van de inspectie (onderwijspositie, onderbouwsnelheid en bovenbouwsucces zijn in 2018-2019 voor het driejaarsgemiddelde op het niveau dat te verwachten mocht zijn.

1.7.3. St. Nicolaaslyceum

Onderwijskundige ontwikkelingen

In het schoolplan van het **ST. NICOLAASLYCEUM** is een van de voornemens om keuzewerktijd aan te bieden aan de leerlingen. De mogelijkheid om zelf keuzes te maken is vanzelfsprekend bij een school die als kernwaarden ‘zelfstandig en verantwoordelijk’ heeft. Half juni stemde de MR in met een voorstel waarbij alle leerlingen extra keuzewerktijd krijgen. En waarbij docenten de in de CAO gevraagde vijftig uur ontwikkeltijd, vier maatwerkdagen zonder lestaken en twintig uur extra voor algemene schooltaken krijgen.

In schooljaar 2018-2019 opende het tweetalig onderwijs zich ook voor havisten. Voor het eerst boden we een hv-brugklas aan, de belangstelling daarvoor was overweldigend. In augustus 2019 stroomden de meeste leerlingen uit deze klas door naar 2 havo-tto, maar er is ook een groep leerlingen die het in 2 vwo-tto probeert.

Flinke stappen zijn er gezet op het gebied van ICT in het onderwijs. In twee havoklassen heeft een pilot Blended Learning gelopen. Docenten en leerlingen ervoeren meer differentiatiemogelijkheden in de lessen, maar scholing voor docenten blijft nodig, ook om te voorkomen dat de laptops glazen boeken worden. We hebben veel geleerd van de pilot, ook in wat moeilijk is en aangepast moet worden.



De komst van een ervaren en deskundige zorgcoördinator betekende een kwalitatieve verbetering en grotere efficiëntie van de ondersteuning en begeleiding. Dankzij (extra) middelen van het samenwerkingsverband konden we extra uren voor de begeleider passend onderwijs financieren, twee trajectklassen aanbieden en trainingen op het gebied van sociale- en planningsvaardigheden inkopen.

We begonnen te werken 'in the cloud' met Office 365 en Teams. Aanvankelijk was er bij zowel leerlingen als docenten wat koudwatervrees voor deze nieuwe manier van werken maar gaandeweg het schooljaar heeft iedereen de vele mogelijkheden van het werken met Team omarmd en weten docenten en leerlingen elkaar snel digitaal te vinden.

Onderwijsresultaten

De examenresultaten van de havo waren bijzonder mooi, boven het landelijk gemiddelde qua slaagpercentage en ver boven de inspectienorm. Ook vwo steeg opnieuw, zij het minder opmerkelijk dan bij havo. Helaas werd bewaarheid wat we in het vorig jaarplan al vreesden. Op het criterium 'positie in jaar 3' zakten we voor het eerst sinds vele jaren onder de inspectienorm. De afdelingsleiders en docenten hebben daarom met extra aandacht gekeken naar de ontwikkelcapaciteiten van hun leerlingen met als doel elke leerling op de juiste plek.

Opnieuw slaagden alle tto-leerlingen in jaar 3 met mooie resultaten voor hun Cambridge First Certificate. Een groot deel van de leerlingen van het eerste uur deed mee aan de International Stream. In mei 2019 deden deze leerlingen hun Cambridge Advanced of Proficiency exams; op één pechvogel na konden ook hier alle deelnemers trots zijn op de behaalde resultaten. Ook voor het Cambridge Exam Global Perspectives slaagden alle deelnemers.

Als onderdeel van het vierjaarlijkse bestuursonderzoek, onderzocht de inspectie ook onze school. Er was waardering voor de werkstandaarden, de rol van de interne coaches, voor de kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur en het didactisch handelen. Het pedagogisch klimaat op het **ST. NICOLAASLYCEUM** werd zelfs met 'goed' beoordeeld. Als aandachtspunt werd genoemd de doelgerichtheid van de lessen (benoemen lesdoelen bij start les, aan het einde van de les daarop reflecteren).

1.8. Toelatingsbeleid

1.8.1. Toelating in de 1^e klas

De scholen van de Stichting hebben een open toelatingsbeleid. Iedere leerling met een geschikt advies van de basisschool kan zich inschrijven. Inschrijven gebeurt via de procedure die is afgesproken met de Amsterdamse scholen die zijn aangesloten bij het OSVO, de zogenaamde kernprocedure. Deze procedure moet ervoor zorgen dat alle leerlingen een plek krijgen op een VO school in Amsterdam, ook als de school van hun voorkeur geen ruimte meer heeft.

Onze scholen hadden in 2019 meer aanmeldingen dan plaatsen. Niet iedere leerling kon daarom geplaatst worden op de school van eerste keuze. Dit leidde tot teleurstelling en in een aantal gevallen tot klachten over de procedure. In mei en juni 2019 zijn 10 klachten door het College van Bestuur behandeld.

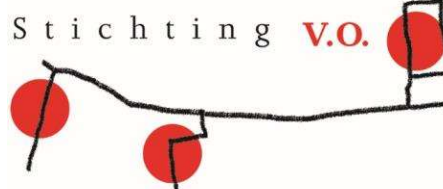
Gelukkig verliep de procedure voor de meeste leerlingen naar tevredenheid. In de volgende tabel is te zien dat het totaal aantal leerlingen van onze Stichting sinds 2015 steeds iets is gegroeid.

	2019	2018	2017	2016	2015
Fons Vitae Lyceum	1.057	1.055	1.032	1.022	1.017
St. Ignatiusgymnasium	821	822	817	805	784
St. Nicolaaslyceum	1.215	1.205	1.207	1.187	1.205
Totaal	3.093	3.082	3.056	3.014	3.006

1.8.2. Toelating in hogere klassen (zij-instromers)

Leerlingen van een andere school kunnen - indien er ruimte is - na hun eerste jaar worden toegelaten op één van onze scholen. Hiervoor wordt een wachtlijst gehanteerd. Voor deze toelating gelden de volgende voorrangsregels:

1. Leerlingen van een andere school binnen de Stichting
2. Leerlingen die verhuizen naar Amsterdam
3. Leerlingen die de school in de kernprocedure op 1 hadden, maar zijn uitgeloot
4. Broers of zussen van een leerling van de school
5. Overige leerlingen



Op deze manier hebben wij in de hogere klassen 29 leerlingen kunnen plaatsen:

School	Klas	Aantal
St. Ignatiusgymnasium	3 gymnasium	2
St. Ignatiusgymnasium	5 gymnasium	1
St. Nicolaaslyceum	2 havo	2
St. Nicolaaslyceum	2 vwo	3
St. Nicolaaslyceum	3 vwo	6
St. Nicolaaslyceum	4 havo	3
Fons Vitae Lyceum	2 gymnasium	1
Fons Vitae Lyceum	3 havo	1
Fons Vitae Lyceum	3 gymnasium	1
Fons Vitae Lyceum	4 havo	5
Fons Vitae Lyceum	4 vwo	4

1.8.3. Toelating op een hoger niveau

De Amsterdamse Onderwijsagenda stelt zich ten doel de opstroom van leerlingen te bevorderen. Dit betreft ook leerlingen die na het behalen van het diploma een tweede diploma willen behalen (stapelaars). Binnen onze Stichting is daarom in 2019 drempelloze doorstroom gerealiseerd voor leerlingen die de overstap willen maken van de havo naar het vwo.

Op deze manier zijn in 2019 14 leerlingen overgestapt:

School	Naar klas	Aantal
St. Nicolaaslyceum	4 havo	1
St. Nicolaaslyceum	5 vwo	3
Fons Vitae Lyceum	5 vwo	10

1.9. Ontwikkelingen

1.9.1. Onderwijs

Visie op onderwijs

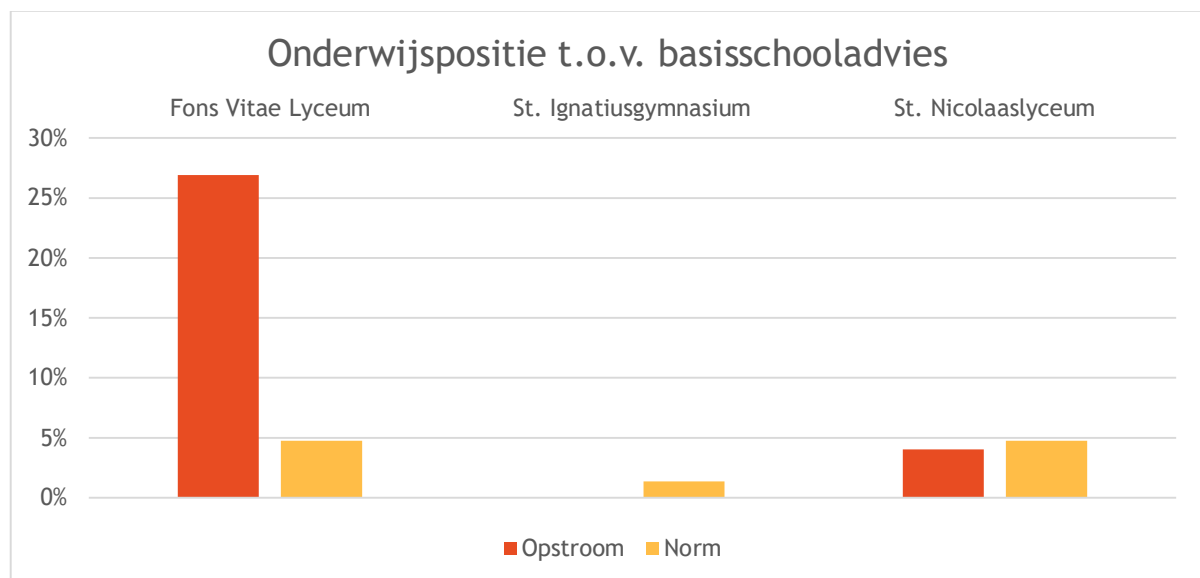
Het onderwijs ontwikkelt voortdurend. Grote ontwikkelingen op onze scholen worden de komende tijd niet verwacht, maar we sturen ons onderwijs wel in een bepaalde richting. Zo wordt veel aandacht gegeven aan de eigen verantwoordelijkheid van de leerling en de

ontwikkeling van de leerlingen tot zelfstandige, verantwoordelijke en sociaal betrokken jong volwassenen.

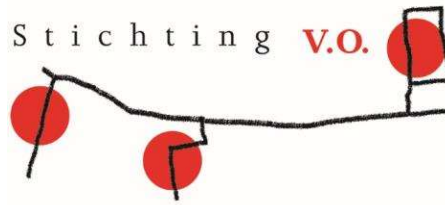
In de verschillende schoolplannen wordt deze visie per school verder uitgewerkt. Onze scholen verschillen alle drie van cultuur en karakter, waardoor de onderwijsvisie steeds op accenten anders wordt uitgevoerd.

Onderwijsresultaten

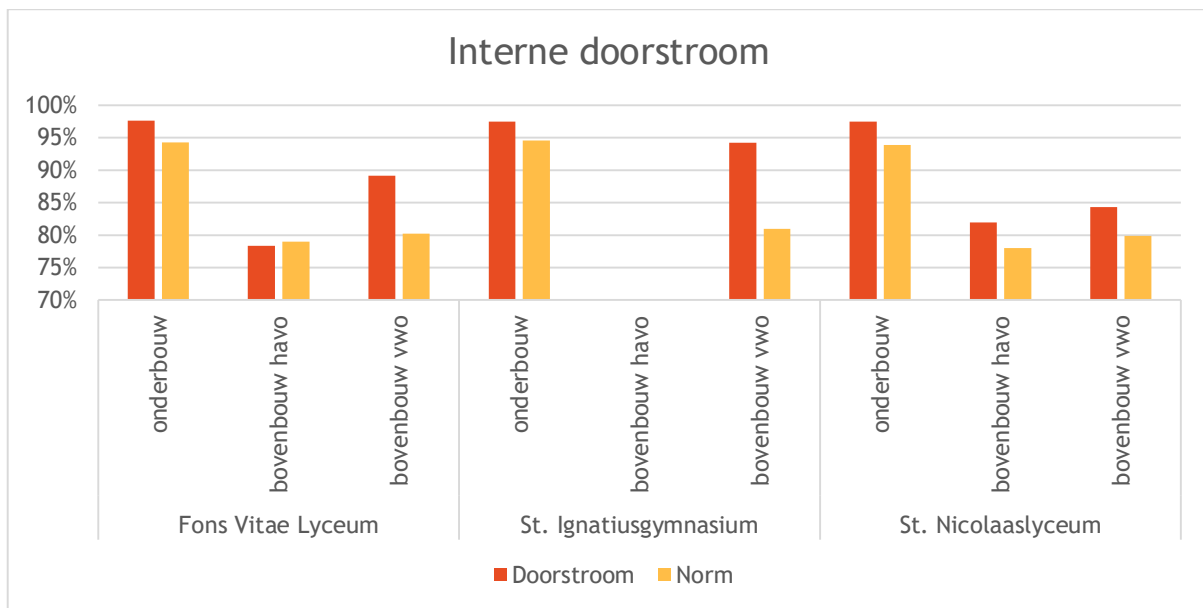
In de volgende grafieken staan percentages voor de doorstroom in de onderbouw en bovenbouw, de onderwijspositie ten opzichte van het advies van de basisschool en de gemiddelde cijfers van het centraal examen. De grafieken laten het gemiddelde over de laatste drie schooljaren (van 2016-2017 tot en met 2018-2019) zien.



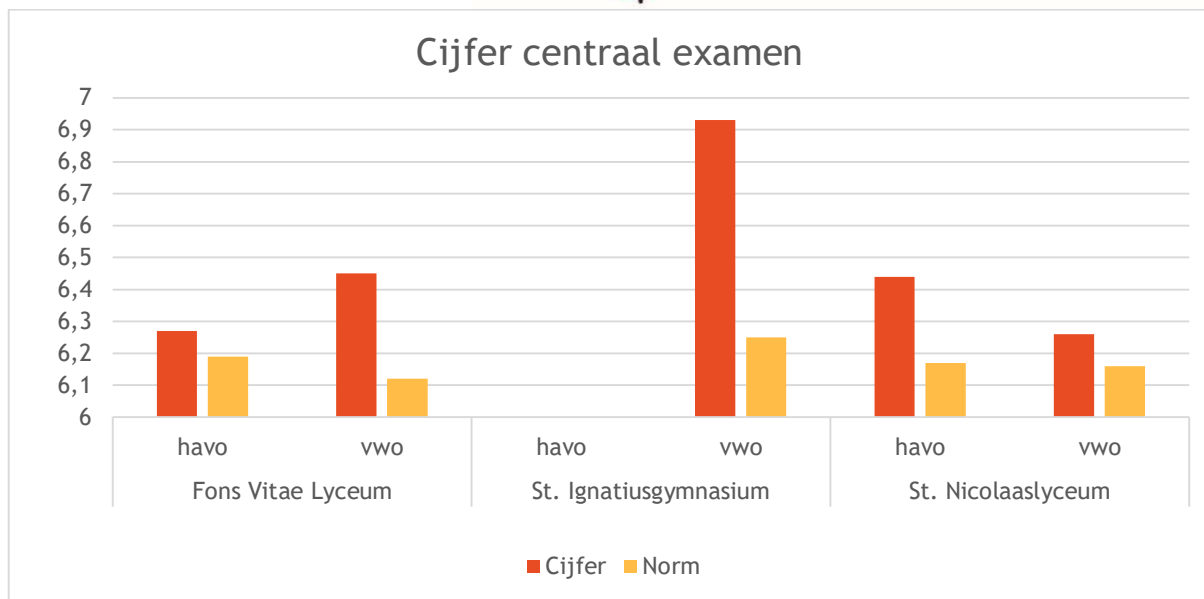
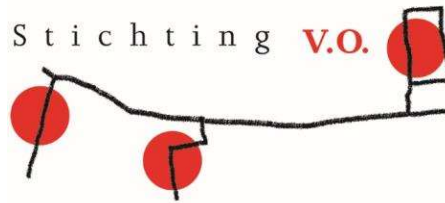
Uit bovenstaande grafiek is op te maken dat leerlingen van het **FONS VITAE LYCEUM** in meer dan 25% van de gevallen in de derde klas op een hoger niveau zitten dan zij van de basisschool als advies hebben gekregen. Een groot aantal leerlingen stroomt in met havo/vwo advies en belandt uiteindelijk op vwo. Dit is een mooi resultaat. Geen van de leerlingen in de derde klas van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** is naar een hoger niveau



gestroomd dan het basisschooladvies. Dit heeft met de specifieke omstandigheden van een categoriaal gymnasium te maken. Leerlingen in de derde klas van het **ST. NICOLAASLYCEUM** zijn in 4% van de gevallen op een hoger niveau terecht gekomen. Dit is dicht bij de norm van 4,75%. Deze percentages zijn overigens gemiddelden van de afgelopen drie schooljaren.



De interne doorstroom, dat wil zeggen het aantal leerlingen dat zonder te blijven zitten doorstroomt, ligt - gemiddeld over de laatste drie schooljaren - in alle gevallen boven of bijna op de norm die de Onderwijsinspectie voor onze scholen heeft gesteld.



Het gemiddelde cijfer voor het centraal examen - gemiddeld over de laatste drie schooljaren - ligt bij alle scholen en alle schoolsoorten boven de norm die de Onderwijsinspectie voor onze scholen heeft gesteld.

1.9.2. 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.

Eén lid van het College van Bestuur is verantwoordelijk voor het kwaliteitsbeleid. In 2019 is begonnen met de ontwikkeling van een bovenschools kwaliteitskader.

Onderwijsinspectie

Begin 2019 zijn onze scholen bezocht door de Onderwijsinspectie, in het kader van het verplichte vierjaarlijkse onderzoek van het schoolbestuur. De inspectie heeft onderzocht of wij op onze scholen zorgen voor onderwijs van voldoende kwaliteit en of wij financieel in staat zijn om ook in de toekomst goed onderwijs te blijven verzorgen.

In het onlangs gepubliceerde rapport constateert de inspectie, na een verificatieonderzoek bij het **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** dat het onderwijs op onze scholen in alle opzichten voldoet aan de eisen van de inspectie.

Uit het rapport:

Door de collegiale verantwoording in een transparante open sfeer is het bestuur op de hoogte van de kwaliteit op de verschillende scholen. Er is dus maar één managementlaag, waardoor er geen kennis en informatie weglekt en de lijnen kort zijn.

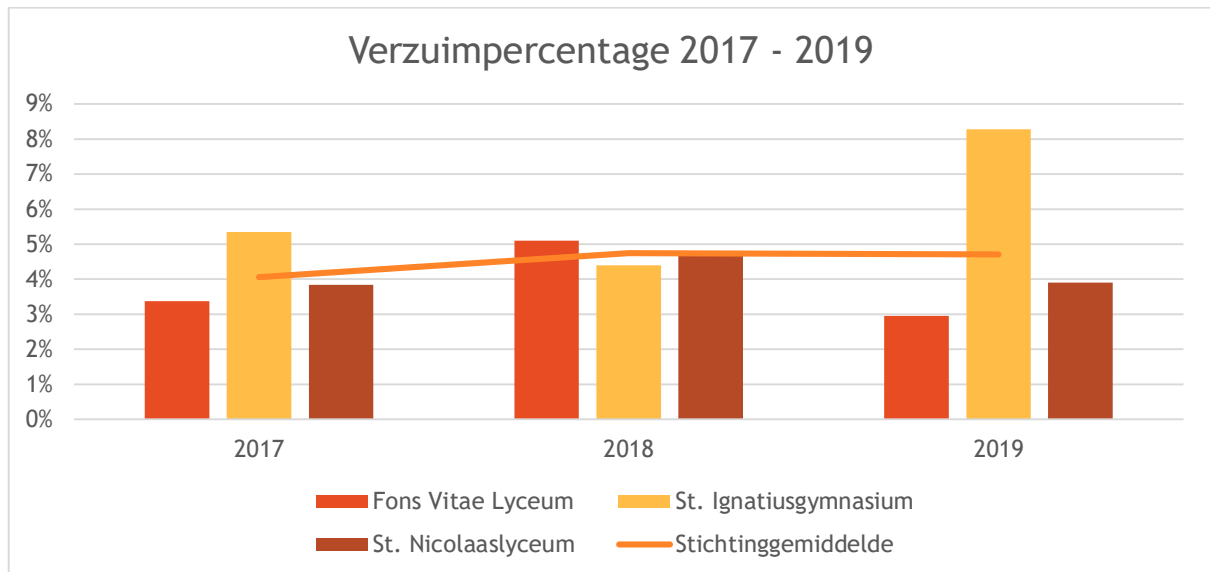
Het volledige rapport is te vinden op de website van de Onderwijsinspectie:

<https://www.zoekscholen.onderwijsinspectie.nl/zoek-en-vergelijk/sector/bge/id/248866?pagina=1&zoekterm=40776>

1.9.3. Personeel

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.

Verzuim



Het gemiddelde verzuim is ten opzichte van 2018 gelijk gebleven. Tussen de scholen zijn echter grote verschillen in de verzuimpercentages. Waar het **ST. NICOLAASLYCEUM** en het **FONS VITAE LYCEUM** in 2019 het verzuim hebben zien dalen, is dit bij het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** flink gestegen. Helaas heeft het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** te maken met een flink aantal langdurig zieken.

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 werkring binnen of buiten het onderwijs wordt gevonden.

Strategisch personeelsbeleid

In 2019 is een begin gemaakt aan het strategisch personeelsbeleid. Zie ook paragraaf 1.3.1.

1.9.4. Huisvesting

Voor scholen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam geldt tot 1 augustus 2020 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. Inmiddels is ook een nieuw plan overeengekomen met alle partijen. Voor de huisvesting van de scholen van de Stichting wijzigt er niets.

In 2018 is - na de brand en de noodzakelijke sloop - de wederopbouw van het **FONS VITAE LYCEUM** begonnen. Eind 2019 kon de school eindelijk weer terug verhuizen van de tijdelijke locatie naar haar eigen pand. Begin 2020 is het gebouw officieel in gebruik genomen.

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.

Het **ST. NICOLAASLYCEUM** en het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** beschikken over een meerjarenonderhoudsplan. Voor de uitvoering van deze plannen is een voorziening in de jaarrekening opgenomen. Wegens de recente oplevering van het pand van het **FONS VITAE LYCEUM** is begin 2020 een opdracht gegeven aan een externe partij om een meerjarenonderhoudsplan te maken.

Bij de huisvesting van onze scholen wordt continu de duurzaamheid in de gaten gehouden en waar mogelijk verbeterd. Zo werd in 2019 het **FONS VITAE LYCEUM** zodanig verbouwd dat het grotendeels 'gasloos' is geworden en is de isolatie ten opzichte van de eerdere situatie enorm verbeterd. Het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** is in 2019 voorzien van zonnepanelen, die het energieverbruik naar beneden moeten brengen. Voor het **ST. NICOLAASLYCEUM** geldt dat bij de nieuwbouw al zo duurzaam mogelijk is gebouwd, waardoor daar nu nog maar weinig verbeteringen kunnen worden aangebracht. Ook in de toekomst zal de duurzaamheid bij besluiten rondom de huisvesting een grote rol spelen.

1.9.5. Onderzoek, ontwikkeling en internationalisering

De wereld van het onderwijs is continu in beweging. Wij vinden het daarom belangrijk dat onze medewerkers de mogelijkheid krijgen hierin mee te denken en de didactische

ontwikkeling en het vakinhoudelijke onderzoek mede vorm te geven, nu en in de toekomst. Ook in 2019 heeft een aantal medewerkers als vakdidacticus gedoceerd aan de Vrije Universiteit. Daarnaast wordt door een aantal medewerkers in verschillende vakken promotieonderzoek gedaan.

Ook op het gebied van internationalisering staan onze scholen niet stil. Naast de buitenlandse reizen die de leerlingen in de hogere klassen maakten in 2019 (o.m. Italië, Zwitserland, België, Duitsland, Frankrijk, Groot Brittannië en China), wordt op onze scholen ook tweetalig onderwijs aangeboden, kan via onze scholen het Cambridge programma worden gevolgd, maar ook Goethe en DELF, wordt het Europees Parlement bezocht en deelgenomen aan Model European Parliament debatwedstrijden. Ook in de komende jaren wordt verwacht dat de scholen deze mate van internationalisering aan kunnen blijven bieden.

1.10. Verantwoording Prestatiebox

In 2019 ontving de Stichting € 996.056,50 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**.

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 worden opleidingsmogelijkheden ook door de schoolleiding continu benut. Hiertoe heeft de Stichting een professionaliseringsbeleid. Op deze manier dragen wij er zorg voor dat onze leerlingen les krijgen op professionele scholen.

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 alleen 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.

1.11. 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. De Stichting heeft geen derivatenovereenkomsten of leningen uitstaan.

1.12. Belangrijkste risico's en onzekerheden

Op het moment bestaat er geen enkele reden tot zorg. De belangrijkste risico's en onzekerheden voor de toekomst bestaan uit het handhaven van de goede kwaliteit van ons onderwijs, het aantrekken van voldoende leerlingen en van voldoende gekwalificeerde docenten. Deze zaken hangen nauw met elkaar samen. Op alle de scholen wordt daarom actief een kwaliteitsbeleid gevoerd en wordt de werking hiervan continu geëvalueerd. In 2020 zal ook op stichtingniveau een kwaliteitskader worden voltooid, waar het kwaliteitsbeleid van de scholen wordt ingepast.

De kwaliteit van onderwijs op de scholen en de beleving hiervan is van grote invloed op de aantrekkingskracht op zowel nieuwe leerlingen als docenten. Hoewel het met name bij de zogenaamde tekortvakken steeds uitdagender wordt, lukt het de scholen tot nu toe om de vacatures te vullen. Om eventuele problemen op dit vlak te voorkomen wordt het strategisch HRM beleid in 2020 doorontwikkeld.

De strategie van de Stichting is voor wat betreft het leerlingenaantal gericht op behoud van de huidige omvang van de scholen. Voor groei is fysiek geen plaats. Een daling van het leerlingaantal wordt niet verwacht, gezien de huidige aanmeldingen, de populariteit van de scholen en de omstandigheden in Amsterdam.

De financiële positie van de Stichting is goed en de verwachting is dat deze goed blijft. In de toekomst zal nieuwe wet- en regelgeving worden geïntroduceerd met betrekking tot de bekostiging. De verwachting is dat dit voor onze Stichting positief uitvalt, waardoor een iets hogere bekostiging van de rijksoverheid wordt verwacht.

Onze scholen hebben heftige maatregelen moeten nemen in het kader van de corona-crisis. Leerlingen hebben vanuit huis onderwijs ontvangen, de centrale examens zijn afgelast en docenten hebben de lessen in grote mate moeten aanpassen voor het afstandsonderwijs. De verwachting is dat ook het nieuwe schooljaar (2020 - 2021) op een andere manier zal starten dan gewoonlijk. Het is echter nog onzeker hoe dit er precies uit zal zien. Tot nog toe was het niet nodig extra te investeren om het onderwijs op afstand te organiseren. De scholen beschikten reeds over een goede digitale infrastructuur en konden daardoor direct online van start. De kwaliteit van het onderwijs wordt continu geëvalueerd. In een voortdurende situatie van onderwijs op afstand, wordt hier wel een risico erkend.

Op deze risico's wordt door de rectoren, het College van Bestuur en de Raad van Toezicht continu gestuurd. Eens per kwartaal bespreekt het College van Bestuur met de Raad van Toezicht een kwartaalrapportage. Daarnaast wordt regelmatig overleg gevoerd met de (G)MR, over uiteenlopende onderwerpen.

1.13. 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. Zo wordt indien noodzakelijk een tekort op de begroting toegestaan en wordt scenarioplanning voorbereid om de reserves te verantwoorden. Hierbij wordt uiteraard rekening gehouden met het weerstandsvermogen in verband met eventuele tegenvallers, zoals bijvoorbeeld de afwikkeling van de brandschade bij het Fons Vitae Lyceum. Dit meerjarig financieel beleid wordt vastgelegd in een kaderbrief, voor het eerst voor de begroting van 2020 - 2024. Hierin is onder meer opgenomen dat de ondergrens van het weerstandsvermogen 10% is. De financiële positie blijft zo ook op termijn goed.

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. Voor de renovatie van het gebouw wordt door de gemeente een eigen bijdrage van de Stichting verwacht van € 1.324.000. Hiervoor is in 2019 € 256.000 onttrokken aan de onderhoudsvoorziening en is € 1.068.000 geactiveerd. De financiële afwikkeling van het geheel zal in 2020 plaatsvinden.

De financiële positie van de Stichting is in 2019 is verbeterd, voornamelijk doordat eind 2019 een bedrag van € 477.000 aan convenantsgelden ontvangen is. De besteding daarvan zal in 2020 en 2021 plaatsvinden. Bij de resultaatverdeling is daarvoor een bestemmingsreserve gevormd. Het resultaat over 2019 is € 419.000. Zonder de extra convenantsgelden zou het resultaat € 58.000 negatief zijn. Een negatief verschil van € 51.000 met de begroting. Op de diverse posten zijn er afwijkingen die verderop meer in detail worden toegelicht. Door het niet continueren van enkele dienstverbanden zijn er hogere dotaties aan de voorziening wachtgeldverplichtingen. In de komende jaren vallen die middelen weer vrij. Daarnaast is de dotatie aan de onderhoudsvoorziening verhoogd.

1.13.1. Kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Solvabiliteit (incl. voorz)	0,60	0,72	0,68	0,72	0,71	0,72	0,72	0,72
Solvabiliteit (excl. voorz)	0,38	0,45	0,44	0,44	0,45	0,45	0,45	0,45
Liquiditeit	2,51	3,26	2,79	3,14	3,14	3,07	3,03	2,91
Rentabiliteit (1-jr)	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01
Rentabiliteit (2-jr)	-0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01
Rentabiliteit (3-jr)	-0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalisatiefactor	0,54	0,43	0,42	0,44	0,43	0,42	0,42	0,40
Weerstandsvermogen (incl. mva)	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,20	0,19
Weerstandsvermogen (excl. mva)	0,13	0,09	0,09	0,09	0,11	0,10	0,10	0,10
Huisvestingsratio	0,06	0,07	0,07	0,06	0,07	0,06	0,06	0,06

Bovenstaande tabel geeft de kengetallen weer. De kengetallen kapitalisatiefactor en het weerstandsvermogen zijn gedaald. De solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit en huisvestingsratio zijn toegenomen. De meerjarenbegroting vertoont elk jaar een tekort. De tekorten komen ten laste van de reserves. Desondanks blijven op langere termijn de kengetallen goed en zetten op geen enkele wijze aan tot wijziging van het beleid.

In de volgende tabel zijn de baten en de lasten in percentage van de totale opbrengsten opgenomen.

In % totale baten	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Rijksbijdrage	91	92	93	93	94	94	94	94
Overige overheidsbijdragen	2	1	1	1	1	1	1	1
Overige baten	7	6	6	5	5	5	5	5
	100	100	100	100	100	100	100	100
Personele lasten	79	77	80	79	79	80	80	81
Afschrijvingen	1	2	2	2	2	2	1	1
Huisvestingslasten	6	6	7	6	6	6	6	6
Overige instellingslasten	13	13	12	13	13	13	13	13
	100	98	100	100	100	100	100	101
Resultaat	0	2	0	0	0	0	0	-1

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 bedroegen in 2019 77% van de baten en stijgen de komende jaren iets. De afschrijvingslasten zijn iets gestegen door de investeringen, met name door de investeringen in ICT. De overige instellingslasten bedragen 13% en blijven constant.

1.11.2. Financiële positie op balansdatum

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2019. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het overzicht betreft de financiële situatie op 31 december 2019 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	3.199.426	1.814.414	Eigen vermogen	5.702.455	5.283.373
Financiële vaste activa	14.840	148.172	Voorzieningen	3.474.106	3.137.713
Vorderingen	952.254	566.131	Langlopende schulden	669.627	762.964
Liquide middelen	8.617.214	11.447.746	Kortlopende schulden	2.937.546	4.792.413
Totaal activa	12.783.734	13.976.463	Totaal passiva	12.783.734	13.976.463

1.11.2.1. Activa

Materiële vaste activa

De waarde van de materiële vaste activa is in 2019 met € 1.385.000 toegenomen (2018: € 9.000 afgenomen). De toename wordt voor een groot deel veroorzaakt door de een eigen bijdrage van € 1.068.000 voor de verbouwing en uitbreiding van het **FONS VITAE LYCEUM**. In 2019 is voor € 1.796.000 (2018: € 348.000) geïnvesteerd en de afschrijvingen bedroegen € 411.000 (2018: € 357.000). De boekwaarde is 57% (2018: 48%) van de aanschafwaarde.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen waarborgsommen voor het gebruik van laptops, tablets e.d. door leerlingen. De transitievergoedingen die in 2018 nog bij de financiële vaste activa waren verantwoord, kunnen in 2020 teruggevorderd worden en zijn daarom nu ondergebracht bij de vorderingen.

Vorderingen

De omvang van de vorderingen is in 2019 met € 386.000 (2018: € 255.000) toegenomen. De vordering op de gemeente, voornamelijk bestaande uit te vorderen huisvestingsinvesteringen, bedraagt € 485.000 (2018: € 17.000). De overige vorderingen en overlopende activa bedragen € 467.000 (2018: € 549.000). Hiervan betreffen de terug te vorderen transitievergoedingen € 192.000. 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 2019 met € 2.830.000 (2018: € 522.000) afgenomen. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de omvang van de liquide middelen is weergegeven in het kasstroomoverzicht.

1.11.2.2. Passiva

Eigen vermogen

Het positieve resultaat van 2019 van € 419.000 is toegevoegd aan het eigen vermogen (2018: € 58.000 onttrokken). Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2019 € 5.702.000 (2018: € 5.283.000). Van het resultaat is in 2019 € 58.000 onttrokken (2018: € 58.000) aan de algemene reserve. Deze bedraagt per 31 december 2019 € 3.905.000 (2018: € 3.963.000).

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

Bestemmingsreserve convenantsgelden (publiek)

Eind 2019 zijn de convenants gelden van het rijk ontvangen. Dit betreft een bedrag van € 477.000 en is conform de voorschriften verantwoord in het resultaat. De besteding daarvan vindt plaats in 2020 en 2021. Daarom is daarvoor een bestemmingsreserve convenantsgelden gevormd. Deze bedraagt per 31 december 2019 € 477.000.

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 2019 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december 2019 onveranderd € 1.210.000.

Algemene reserve (privaat)

Deze reserve 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 2019 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december 2019 onveranderd € 110.000.

Voorzieningen

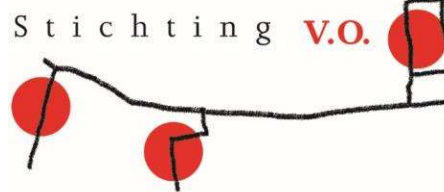
De Stichting beschikt over vijf voorzieningen: een jubileumvoorziening, een voorziening levensfasebewust personeelsbeleid, WW-verplichtingen, langdurig zieken en groot onderhoud.

Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van toekomstige ambtsjubileumgratificaties. In 2019 is € 2.000 (2018: € 47.000) gedoteerd en € 15.000 (2018: € 23.000) onttrokken aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2019 € 211.000 (2018: € 224.000).

Levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is bedoeld ter dekking van gespaarde uren die later opgenomen worden. In 2019 is € 110.000 (2018: € 70.000) gedoteerd aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2019 € 417.000 (2018: € 307.000).



WW-verplichtingen

De voorziening WW-verplichtingen is bedoeld ter dekking van de uitkeringen die voor 25% bij de voormalige werkgever worden verhaald. In 2019 is € 103.000 (2018: € 31.000) gedoteerd aan de voorziening en € 0 (2018: € 0) vrijgevallen. De voorziening bedraagt per 31 december 2019 € 147.000 (2018: € 44.000).

Langdurig zieken

In verband met het eigen risicodragerschap moet er een voorziening gevormd worden voor de kosten verband houdende met langdurig zieken. De loonkosten en eventuele uitkeringskosten van langdurig ziek (voormalig) personeel tot maximaal 12 jaar na de eerste ziektedag dienen door een voorziening gedekt te worden. In 2019 is € 129.000 (2018: € 110.000) gedoteerd, € 73.000 (2018: € 159.000) onttrokken en € 149.000 vrijgevallen. De voorziening bedraagt per 31 december 2019 € 226.000 (2018: € 320.000).

Groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. De toevoeging is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. In 2019 is € 550.000 (2018: € 400.000) gedoteerd en € 320.000 (2018: € 71.000) onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. De onttrekking heeft voor € 256.000 betrekking op achterstallig onderhoud dat is uitgevoerd bij de verbouwing van het **FONS VITAE LYCEUM**. De voorziening bedraagt per 31 december 2019 € 2.473.000 (2018: € 2.243.000).

Voor het **FONS VITAE LYCEUM** wordt een nieuw meerjarenonderhoudsplan opgesteld nu het vernieuwde gebouw is opgeleverd. De meerjarenonderhoudsplannen voor de gebouwen van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** worden in 2020 geactualiseerd.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen de vooruit ontvangen investeringssubsidies en het spaarverlof. In 2019 bedraagt de vrijval van de investeringssubsidies € 93.000 (2018: € 122.000). Het saldo per 31 december 2019 bedraagt € 664.000 (2018: € 757.000). Het saldo van het nog op te nemen spaarverlof bedraagt per 31 december 2019 onveranderd € 6.000.

Kortlopende schulden

De daling van de kortlopende schulden wordt voor een groot deel veroorzaakt door de eind 2018 nog te besteden vergoedingen van € 2.004.000 van de gemeente voor de brand, verbouw e.d. van het **FONS VITAE LYCEUM**.

De belangrijkste kortlopende schulden zijn de salaris gebonden schulden, zoals af te dragen loonheffing en pensioenpremies, 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 € 1.911.000 (2018: € 1.858.000).

De crediteuren, vooruit ontvangen subsidies en -bedragen, overige kortlopende schulden en overlopende passiva bedragen € 1.027.000 (2018: € 930.000).



1.11.3. Analyse resultaat

De begroting van 2019 liet een negatief resultaat zien van € 7.000. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat boekjaar 2019 van € 419.000: een positief verschil van € 426.000 met de begroting, voornamelijk als gevolg van de uitbetaling van de convenants gelden eind 2019. Het negatieve resultaat over het boekjaar 2018 bedroeg € 58.000. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

1.11.3.1. Staat van baten en lasten

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

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCW	24.899.347	23.799.822	1.099.525	23.396.684	1.502.663
Overige overheidsbijdragen	368.102	326.247	41.855	445.005	-76.903
Overige baten	1.714.455	1.490.575	223.880	1.853.601	-139.146
Totaal baten	26.981.904	25.616.644	1.365.260	25.695.290	1.286.614
Lasten					
Personele lasten	20.824.841	20.373.973	450.867	20.453.406	371.436
Afschrijvingen	410.914	433.176	-22.262	357.364	53.550
Huisvestingslasten	1.746.904	1.671.673	75.231	1.662.757	84.146
Overige instellingslasten	3.583.098	3.148.154	434.944	3.345.194	237.902
Totaal lasten	26.565.757	25.626.976	938.780	25.818.721	747.034
Saldo baten en lasten	416.147	-10.332	426.480	-123.431	539.580
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	2.935	3.000	-65	65.692	-62.757
Financiële lasten	0	0	0	0	0
Totaal financiële baten en lasten	2.935	3.000	-65	65.692	-62.757
Netto resultaat	419.082	-7.332	426.415	-57.739	476.823

1.11.3.2. Toelichting staat van baten en lasten

Rijksbijdragen OCW

Voor een groot deel wordt de verhoging van de rijksbijdragen verklaard door de convenantsgelden die eind 2019 ontvangen zijn. De besteding daarvan vindt plaats in 2020 en 2021. Daarom is bij de resultaatbestemming daarvoor een bestemmingsreserve gevormd. De reguliere vergoedingen zijn hoger door aanpassing van de bedragen en een hoger leerlingenaantal. Het leerplusarrangement was voorzichtig begroot en het **FONS VITAE LYCEUM** kwam hiervoor ook in 2019 in aanmerking. In de begroting was geen rekening gehouden met de resultaatafhankelijke bekostiging VSV VO variabel. De vergoedingen van het samenwerkingsverband zijn verhoogd.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Reguliere vergoedingen	22.231.000	22.002.000	239.000	21.456.000	775.000
Leerplusarrangement	305.000	160.000	145.000	185.000	120.000
Prestatiebox	996.000	908.000	88.000	900.000	96.000
Funciemix Randstadregio's	445.000	416.000	29.000	425.000	20.000
Convenants gelden	477.000	0	477.000	0	477.000
Zomer- en lenteschool	28.000	18.000	10.000	22.000	6.000
Lerarenbeurs/LOF	37.000	4.000	33.000	13.000	24.000
Res.afh.bek. Vsv VO variabel	51.000	0	51.000	54.000	-3.000
Eerste opvang nieuwkomers	6.000	0	6.000	0	6.000
Samenwerkingsverband	323.000	292.000	31.000	342.000	-19.000
	24.899.000	23.800.000	1.099.000	23.397.000	1.502.000

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 2018 hoger omdat er in dat jaar bij het **FONS VITAE LYCEUM** als gevolg van de brand ook een vrijval was. Een groot deel van de leraren- en scholenbeurzen is in 2018 afgerekend. In 2019 is de subsidie Internationalisering afgerekend. Hiermee was in de begroting geen rekening gehouden. In 2019 is een subsidie verstrekt voor extra reiskosten. De overige subsidies betreffen o.a. subsidies voor de brandmeldinstallaties.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Huur gymzaal, OZB en erfpacht	189.000	198.000	-9.000	194.000	-5.000
Vrijval egalisatie subsidie	93.000	93.000	0	94.000	-1.000
Vrijval egalisatie subsidie Fons Vitae	0	0	0	29.000	-29.000
Leraren- scholen- teambeurs	27.000	30.000	-3.000	124.000	-97.000
Internationalisering	28.000	0	28.000	0	28.000
Ouderbetrokkenheid	6.000	0	6.000	4.000	2.000
Extra reiskosten	7.000	0	7.000	0	7.000
Overige	18.000	5.000	13.000	0	18.000
	368.000	326.000	42.000	445.000	-77.000

Overige baten

De overige personeelsgebonden opbrengsten betreffen o.a. vergoedingen voor het opleiden van studenten en subsidies voor hoogbegaafdheid en Europese projecten. De huur en medegebruik opbrengsten zijn gestegen. In 2019 zijn meer ouder- en leerling bijdragen ontvangen. Daar staan ook hogere kosten tegenover.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Detacheringen	159.000	152.000	7.000	298.000	-139.000
Overige pers. gebonden opbrengsten	100.000	0	100.000	100.000	0
Europees Platform	16.000	7.000	9.000	8.000	8.000
Professionele leergemeenschap	0	0	0	57.000	-57.000
Project TTO	0	0	0	16.000	-16.000
Huur en medegebruik	124.000	75.000	49.000	95.000	29.000
Ouderbijdragen/leerlingbijdragen	1.293.000	1.238.000	55.000	1.240.000	53.000
Kantineopbrengsten	8.000	15.000	-7.000	2.000	6.000
Sponsorgelden	0	0	0	15.000	-15.000
Overige vergoedingen	14.000	4.000	10.000	22.000	-8.000
	1.714.000	1.491.000	223.000	1.853.000	-139.000



Personele lasten

De lonen en salarissen inclusief uitbesteding zijn hoger dan begroot en dan in 2018. De personele inzet is ruim 6 fte hoger dan begroot, onder meer voor vervangingen. De dotatie aan de voorzieningen is toegenomen, zowel voor langdurig zieken, levensfasebewust personeelsbeleid als wachtgeldverplichtingen. Het eigen risico WGA is lager dan begroot, maar wel hoger dan in 2018. Er zijn meer mensen die een uitkering ontvangen. In 2019 is meer aan nascholing gedaan. In verband met het hoge ziekteverzuim zijn de kosten voor bedrijfsgezondheidszorg (BGZ) gestegen. De wervingskosten zijn hoger, onder meer in verband met de werving van nieuwe afdelingsleiders bij het **FONS VITAE LYCEUM** en een nieuwe rector bij het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM**.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Lonen en salarissen (incl. uitbest.)	20.158.000	19.832.000	326.000	19.948.000	210.000
Dotatie voorzieningen	107.000	86.000	21.000	79.000	28.000
Eigen risico WGA	98.000	121.000	-23.000	61.000	37.000
Nascholing	211.000	168.000	43.000	194.000	17.000
BGZ	43.000	32.000	11.000	37.000	6.000
Werving personeel	89.000	29.000	60.000	34.000	55.000
Overige personele lasten	119.000	106.000	13.000	100.000	19.000
	20.825.000	20.374.000	451.000	20.453.000	372.000

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot, maar hoger dan in 2018. De afschrijvingskosten voor gebouwen is lager, omdat het vernieuwde gebouw van het **FONS VITAE LYCEUM** begin 2020 in gebruik genomen is en niet met ingang van het schooljaar 2019-2020.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Gebouwen	5.000	34.000	-29.000	0	5.000
Leermiddelen	7.000	8.000	-1.000	24.000	-17.000
ICT	267.000	261.000	6.000	198.000	69.000
Meubilair	116.000	115.000	1.000	115.000	1.000
Apparatuur e.d.	16.000	15.000	1.000	20.000	-4.000
	411.000	433.000	-22.000	357.000	54.000

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot en dan in 2018. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is in 2019 aangepast. De onderhoudskosten bij alle drie de scholen zijn lager dan begroot en dan in 2018. De tijdelijke huisvesting van het **FONS VITAE LYCEUM** wordt vergoed door de gemeente waardoor de energielasten lager zijn. De heffingen zijn lager dan begroot, maar daar staan ook lagere vergoedingen van de gemeente tegenover.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Huur en medegebruik	74.000	68.000	6.000	88.000	-14.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	550.000	390.000	160.000	400.000	150.000
Onderhoud	228.000	254.000	-26.000	270.000	-42.000
Schoonmaak	469.000	462.000	7.000	469.000	0
Energie	236.000	301.000	-65.000	255.000	-19.000
Heffingen en overige huisv. lasten	190.000	197.000	-7.000	181.000	9.000
	1.747.000	1.672.000	75.000	1.663.000	84.000

Overige instellingslasten

De administratie- en beheerslasten zijn lager dan begroot en dan in 2018. Met name de kosten voor bestuurs-, management- en juridische ondersteuning zijn lager.

De kosten voor leermiddelen zijn fors hoger dan begroot en hoger dan in 2018. Bij de overige lasten zijn met name de kosten voor leerlingbegeleiding, bijzondere activiteiten en reproductiekosten hoger. De reproductiekosten waren in 2018 een stuk lager in verband met een onjuiste facturering in 2017 welke in 2018 gecrediteerd is.

	Realisatie 2019	Begroot 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Administratie- en beheerslasten	296.000	309.000	-13.000	336.000	-40.000
Leermiddelen	1.762.000	1.529.000	233.000	1.694.000	68.000
Overige lasten	1.525.000	1.310.000	215.000	1.3159.000	210.000
	3.583.000	3.148.000	435.000	3.345.000	238.000



Financiële baten en lasten

De financiële baten zijn vrijwel gelijk aan de begroting, maar een stuk lager dan in 2018. In 2018 was er nog een spaarrekening met een hoge rente. Met ingang van 2019 heeft de bank de condities gewijzigd, waardoor er vrijwel geen financiële baten meer zijn.

1.11.4. 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 3,3 (2018: 2,5) goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2019 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd.

1.14. Continuïteitsparagraaf

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

Er is sprake van majeure investeringen in verband met de verbouwing en uitbreiding van het **FONS VITAE LYCEUM** (financiële afwikkeling in 2020), zodat de cijfers voor komende 5 jaar zijn opgenomen. De meerjarenbegroting vertoont elk jaar een tekort. Het totale eigen vermogen is ruim voldoende om dit tekort op te vangen, waarbij de financiële situatie nog steeds goed blijft. Wel zal de vinger aan de pols gehouden worden en zo nodig maatregelen getroffen om de uitgaven meer in balans te brengen met de inkomsten. In de kaderbrief over de meerjarenbegroting zijn hierover afspraken gemaakt.

1.14.1. Omvang leerlingen en formatie

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Aantal leerlingen 1 oktober	3.082	3.093	3.065	3.061	3.069	3.069	3.072	3.072
Bezetting in fte per 31-12								
Bestuur / management	6,68	5,82	5,95	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90
Onderwijzend personeel	190,97	190,62	186,63	184,26	180,04	179,80	179,74	179,74
Ondersteunend personeel	48,53	50,38	48,02	48,27	45,24	45,24	45,24	45,24
Totaal personele bezetting	246,18	246,82	240,59	238,43	231,19	230,95	230,89	230,89

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

De formatie neemt vanaf 2020 iets af. Bij het opstellen van de formatieplannen zal bekeken worden of de formatie (op termijn) aangepast moet worden.

1.14.2. Balans

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroot 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Gebouwen	4.400	1.187.774	1.147.228	1.125.902	1.064.030	1.002.158	940.286	878.414
Materiële vaste activa	1.810.014	2.011.652	1.802.010	2.047.620	1.736.433	1.825.060	1.776.326	1.734.346
Financiële vaste activa	148.172	14.840	148.171	14.840	14.840	14.840	14.840	14.840
Totaal vaste activa	1.962.586	3.214.266	3.097.409	3.188.362	2.815.303	2.842.058	2.731.452	2.627.600
Vorderingen	566.131	952.254	430.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Liquide middelen	11.447.746	8.617.214	8.355.976	9.217.985	9.219.056	9.027.256	8.895.496	8.536.051
Totaal vlottende activa	12.013.877	9.569.468	8.785.976	9.567.985	9.569.056	9.377.256	9.245.496	8.886.051
Totaal activa	13.976.463	12.783.734	11.883.385	12.756.347	12.384.359	12.219.314	11.976.948	11.513.651
Passiva								
Algemene reserve	3.963.809	3.905.771	3.956.477	4.087.433	4.271.027	4.188.389	4.058.108	3.885.894
Best. reserve (publiek)	1.210.000	1.687.120	1.210.000	1.448.560	1.210.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000
Best. reserve (privaat)	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564	109.564
Totaal eigen vermogen	5.283.373	5.702.455	5.276.041	5.645.557	5.590.591	5.507.953	5.377.772	5.205.458
Voorzieningen	3.137.713	3.477.106	2.791.000	3.487.500	3.261.000	3.265.000	3.237.000	3.030.000
Langlopende schulden	762.964	666.627	666.344	573.290	482.768	396.361	312.176	228.193
Kortlopende schulden	4.792.413	2.937.546	3.150.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000
Totaal passiva	13.976.463	12.780.734	11.883.385	12.756.347	12.384.359	12.219.314	11.976.948	11.513.651

De afgelopen jaren is veel geïnvesteerd in materiële vaste activa. In 2019 is € 1.068.000 van de verbouwing van het **FONS VITAE LYCEUM** als vaste activa in uitvoering geactiveerd. Voor de komende vijf jaar worden investeringen verwacht van € 1.568.000 en € 2.155.000 aan afschrijvingen. Hierdoor neemt de omvang van de materiële vaste activa af. De financiële vaste activa zijn gelijk gelaten. De vorderingen nemen af door de afrekeningen van huisvestingsvoorzieningen met de gemeente en door de terug te ontvangen transitievergoedingen. De liquide middelen, die als sluitpost zijn berekend, nemen op termijn af o.a. door de negatieve resultaten en de afname van de voorzieningen.

Door de verwachte negatieve resultaten neemt het eigen vermogen af. De voorzieningen nemen af, onder andere door de geplande onderhoudsuitgaven, opname levensfasebewust personeelsbeleid en de vrijval van de voorzieningen voor langdurig zieken en wachtgeldverplichtingen. De langlopende schulden betreffen investeringssubsidies en nemen jaarlijks af met de daarbij behorende afschrijvingslasten. De kortlopende schulden zijn iets hoger begroot dan de realisatie van 2019.

Door dit alles neemt het balanstotaal af.

1.14.3. Staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroot 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Baten								
Rijksbijdragen OCenW	23.396.684	24.899.347	23.799.822	24.621.933	24.521.700	24.760.763	24.950.763	25.142.606
Overige overheidsbijdragen	445.005	368.102	326.247	345.937	320.489	287.206	284.984	284.782
Overige baten	1.853.601	1.714.455	1.490.575	1.365.477	1.343.327	1.344.327	1.346.027	1.348.147
Totaal baten	25.695.290	26.981.904	25.616.644	26.333.347	26.185.516	26.392.296	26.581.774	26.775.535
Lasten								
Personele lasten	20.453.406	20.824.841	20.373.973	20.841.400	20.799.482	21.055.748	21.333.408	21.576.556
Afschrijvingen	357.364	410.914	433.176	515.904	448.059	426.245	385.606	378.852
Huisvestingslasten	1.662.757	1.746.904	1.671.673	1.645.021	1.645.021	1.645.021	1.645.021	1.645.021
Overige instellingslasten	3.345.194	3.583.098	3.148.154	3.389.420	3.349.420	3.349.420	3.349.420	3.348.920
Totaal lasten	25.818.721	26.565.757	25.626.976	26.391.745	26.241.982	26.476.434	26.713.455	26.949.349
Saldo baten en lasten	-123.431	416.147	-10.332	-58.398	-56.466	-84.138	-131.681	-173.814
Financiële baten	65.692	2.935	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Financiële lasten	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal fin. baten en lasten	65.692	2.935	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Nettoresultaat	-57.739	419.082	-7.332	-56.898	-54.966	-82.638	-130.181	-172.314

De rijksbijdragen stijgen door de verwachte hogere vergoedingsbedragen. De overige overheidsbijdragen waren in 2018 extra hoog in verband met de afrekeningen van diverse subsidies. Voor 2020 en 2021 is rekening gehouden met subsidies voor de teambeurs. Daarna nemen ze verder af door minder vrijval van de investeringssubsidies. De overige baten zijn lager begroot, o.a. omdat lagere ouder- en leerlingenbijdragen verwacht worden in verband met de discussie daarover met betrekking tot de vrijwilligheid daarvan.

De personele lasten dalen in 2021 o.a. door de vermindering van de formatie en lagere nascholingslasten. Daarna nemen deze toe door de periodieken. Geen rekening is gehouden met extra kosten in verband met de besteding van de convenants gelden. Evenmin is rekening gehouden met de vrijval van de voorziening voor langdurig zieken en wachtgeld verplichtingen. De lagere investeringen zorgen vanaf 2023 voor een daling van de afschrijvingslasten. De huisvestingslasten zijn vanaf 2020 iets lager begroot, voornamelijk door lagere schoonmaakkosten en energielasten o.a. omdat het **FONS VITAE LYCEUM** weer op een locatie gehuisvest is. Geen rekening is gehouden met een hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening. 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.

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 2019 uit de volgende leden:

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 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, 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) - Klassenassistent, 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)			

2.1.2. Honorering van de toezichthouder

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 2019.

Situaties met potentieel tegenstrijdig belang

2019 kende voor geen van de leden van de Raad van Toezicht een situatie met een (potentieel) tegenstrijdig belang.

2.2.1. Toezichtkader

Reglement

De Stichting kent een reglement voor de Raad van Toezicht. Dit reglement is door de Raad van Toezicht in juli 2019 gewijzigd en verder in lijn gebracht met de Code Goed Bestuur. In dit reglement zijn onder meer de verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht in diens toezichthoudende, adviserende en werkgeversrol nader uitgewerkt. Dit reglement is gepubliceerd op de website van de Stichting.

Taak

De Raad van Toezicht oefent als intern toezichthoudend orgaan de volgende taken uit:

- Het toezicht op de algemene gang van zaken binnen de Stichting en de onder de Stichting vallende scholen
- Het werkgeverschap van het College van Bestuur
- Het beoordelen, onder meer op rechtmatigheid, van beleidsvoornemens, besluiten en resultaten zoals voorgesteld of gerapporteerd door het College van Bestuur
- Het adviseren van het College van Bestuur
- Het afleggen van verantwoording aan stakeholders.

2.2.2. Werkzaamheden in 2019

Vergaderingen met het College van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft in 2019 vijfmaal vergaderd met het College van Bestuur. Naast het bespreken van de 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.

- **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 2018. Deze evaluaties zijn in een gezamenlijke vergadering besproken.

- **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. Eind 2019 heeft



de Raad van Toezicht voor het eerst in jaren weer kunnen vergaderen in het geheel gerenoveerde pand.

- **Strategisch beleid en risico-analyse**

Door het College van Bestuur is een strategisch beleid en een risico-analyse opgesteld. Deze is besproken met de Raad van Toezicht en wordt nog verder uitgewerkt.

- **Rapport Onderwijsinspectie**

In 2019 heeft de Onderwijsinspectie een rapport uitgebracht over het bestuur en de kwaliteit van het onderwijs van de Stichting. Hiervoor heeft de Onderwijsinspectie een bezoek gebracht aan het **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** en gesproken met het College van Bestuur, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht. Het rapport is in een vergadering besproken.

Onderlinge vergaderingen

Voorafgaand aan iedere vergadering met het College van Bestuur, heeft de Raad van Toezicht een voorvergadering om zich voor te bereiden op de gezamenlijke vergadering. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht in 2019 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, de financiële gang van zaken van de Stichting en de scholen en de voordracht voor de benoeming van een nieuwe rector-bestuurder voor het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM**.

Schoolbezoeken

In 2019 heeft de Raad van Toezicht tweemaal een school van de Stichting bezocht. In het voorjaar betrof dat het **FONS VITAE LYCEUM**, waar de Raad van Toezicht een aantal lessen bezocht en door medewerkers en leerlingen werd geïnformeerd over de begaafdheidsprofielschool, het mentoraat en het leren met ICT.

In het najaar werd het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** bezocht, waar met leerlingen en medewerkers in een speeddate-vorm verschillende onderwerpen werden besproken: de ontwikkeling van docenten in een professionele leer-gemeenschap, de verschillende



keuzeactiviteiten van leerlingen, leerlingbegeleiding door de orthopedagoog. Met het MT van de school werd hierover een nagesprek gevoerd waarin ook de organisatie binnen het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** aan bod kwam.

Benoeming rector-bestuurder St. Ignatiusgymnasium

Wegens het vertrek van Anita Swenneker heeft de Raad van Toezicht een nieuwe rector-bestuurder voor het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** geworven. Ten behoeve van deze procedure is conform het benoemingsreglement een benoemingsadviescommissie samengesteld, voorgezeten door Petra Herkströter. De benoemingsadviescommissie heeft na een intensief sollicitatietraject Bert Schuller voorgedragen. De Raad van Toezicht heeft de heer Schuller per 1 augustus 2019 benoemd als rector-bestuurder.

Financiële 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, bij de oplevering van de concept jaarcijfers, met de externe accountant. Onder meer ter beoordeling van de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen.

Tijdens de vergadering van 29 mei 2019 heeft de Raad van Toezicht, na positief advies van de auditcommissie, het bestuursverslag en de jaarrekening 2018 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 in kaart brengen van de subsidiestromen en het formuleren van beleid over de reserves. Het College van Bestuur pakt deze zaken op.

In de vergadering van 11 september 2019 heeft het College van Bestuur de kaderbrief voor de meerjarenbegroting 2020 - 2024 aan de auditcommissie voorgelegd. In de kaderbrief zijn de kaders voor de begroting opgesteld. Dit is het eerste jaar dat de Stichting met een dergelijke kaderbrief werkt.

In de vergadering van 18 december 2019 is de meerjarenbegroting 2020 - 2024 door de Raad van Toezicht, na positief 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 2019 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 is de werkgever van de leden van het College van Bestuur. In 2019 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.

2.3. Zelfevaluatie

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

De evaluatie van het toezichtjaar 2019 heeft in januari 2020 plaatsgevonden onder leiding van een externe, Leen Paape. De heer Paape heeft eerst afzonderlijk de leden van de Raad van Toezicht, de leden van het College van Bestuur en de bestuurssecretaris geïnterviewd en de verschillende verantwoordingsdocumenten bestudeerd. De uitkomsten van zijn evaluatie zijn plenair met de Raad van Toezicht besproken.

Uit de evaluatie kwam naar voren dat men over het algemeen tevreden is over het functioneren van de Raad van Toezicht. Er heerst een goede sfeer, zowel onderling als in de relatie met het College van Bestuur. De informatievoorziening zou kunnen worden verbeterd, met name waar het gaat om verzuim en financiën. Daarnaast is er behoefte om buiten de statutaire vergaderingen om bepaalde thema's te behandelen. Nu is daar vaak te

weinig ruimte voor. Tot slot is er behoefte aan een gesprek over de mate van samenwerking tussen de scholen.

2.4. Woord van dank

Het afgelopen jaar heeft zich, naast de gebruikelijke taken van de Raad van Toezicht, gekenmerkt door 3 bijzondere aandachtspunten. De heropbouw van het **FONS VITAE LYCEUM**, de aanstelling van de nieuwe rector op het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het traject voor de Raad van Toezicht met een externe begeleider waarbij indringend is doorgepraat over de rollen en taken van de RvT in het huidig tijdgewricht. Namens de Raad van Toezicht wil ik het College van Bestuur, docenten en leden van de GMR bedanken voor de open sfeer en de kritische houding waarbij we steeds met behoud van een prettige communicatie stappen konden zetten.

Mw. E.A.P. Clijnk

Voorzitter Raad van Toezicht

3. Jaarrekening

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 apparatuur en machines	5 - 8	20 - 12,5	500
Onderwijskundige apparatuur 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 V.O. Amsterdam-Zuid. Van de overige gebouwen berust het economisch 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 relatie tot de vergoeding. De hoogte van dit bedrag is met bestuursbeleid in 2011 vastgesteld. Tevens dient uit deze reserve de BAPO-verplichtingen bekostigd te worden.		1.210.000
- Reserve convenantsgelden	Voor toekomstige cao uitgaven in 2020 en 2021.		477.120
- Algemene reserve privaat	Fons Vitae : Om de ouders met financiële problemen toch in staat te stellen aan buitenschoolse activiteiten deel te kunnen nemen.		109.564

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 2019 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

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

Voor 2019 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,70%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,70% 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 15%. Dit gemiddelde percentage wordt standaard door Dyade gehanteerd. De praktijk leert ook dat niet een vijfde van het personeelsbestand vertrekt.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden waarbij een opnameplan is overeengekomen. Voor de berekening van de waarde van de voorziening wordt gerekend met het uurloon per augustus 2019 ($1/138 \times$ bruto maandsalaris).

Voorziening WW

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

Personeelsbeloningen

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

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 2019 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2019 97,80%
- 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 overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

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

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

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 2019

En vergelijkende cijfers 2018. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	3.199.426		1.814.414	
1.1.3	Financiële vaste activa	14.840		148.172	
	<i>Totaal vaste activa</i>		3.214.266		1.962.586
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	952.254		566.131	
1.2.4	Liquide middelen	8.617.214		11.447.746	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		9.569.468		12.013.877
	TOTAAL ACTIVA		<u>12.783.734</u>		<u>13.976.463</u>
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	5.702.455		5.283.373	
2.2	Voorzieningen	3.474.106		3.137.713	
2.3	Langlopende schulden	669.627		762.964	
2.4	Kortlopende schulden	2.937.546		4.792.413	
	TOTAAL PASSIVA		<u>12.783.734</u>		<u>13.976.463</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019
En vergelijkende cijfers 2018

		2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	24.899.347		23.799.822		23.396.684	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	368.102		326.247		445.005	
3.5	Overige baten	1.714.455		1.490.575		1.853.601	
	<i>Totaal baten</i>		<i>26.981.904</i>		<i>25.616.644</i>		<i>25.695.290</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	20.824.841		20.373.974		20.453.405	
4.2	Afschrijvingen	410.914		433.176		357.364	
4.3	Huisvestingslasten	1.746.904		1.671.673		1.662.758	
4.4	Overige lasten	3.583.098		3.148.154		3.345.196	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>26.565.757</i>		<i>25.626.977</i>		<i>25.818.723</i>
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>416.147</i>		<i>-10.333</i>		<i>-123.433</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	2.935		3.000		65.692	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>2.935</i>		<i>3.000</i>		<i>65.692</i>
	Totaal resultaat *		419.082		-7.333		-57.741

*(- 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 2019
En vergelijkende cijfers 2018

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)			416.147		-123.433
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	410.914		357.364	
- Mutaties voorzieningen	2.2	336.392		406.913	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			747.306		764.277
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	-386.123		-260.052	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	-1.854.867		-384.822	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			-2.240.990		-644.874
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			-1.077.537		-4.030
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14		2.935		70.708
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			-1.074.602		66.678
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-1.795.927		-348.419	
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	133.332		-148.172	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-1.662.595		-496.591
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing langlopende schulden	2.3	-93.337		-122.338	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-93.337		-122.338
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		-2.830.532		-552.252
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2019		2018	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		11.447.746		11.999.998	
Mutatie boekjaar liquide middelen		-2.830.532		-552.252	
Stand liquide middelen per 31-12			8.617.214		11.447.746

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	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienstbare MVA	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2019							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.382	-	3.544.401	217.675	-	-	3.779.458
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	12.982	-	1.771.473	180.589	-	-	1.965.044
Cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa er 01-01-2019	4.400	-	1.772.928	37.086	-	-	1.814.414
Verloop gedurende 2019							
Investerings	120.499	-	607.428	-	1.068.000	-	1.795.927
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	5.125	-	396.083	9.707	-	-	410.914
Afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-
Bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-	-
Terugneming van bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-	-
Overige mutaties	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie gedurende 2019	115.374	-	211.345	9.707	1.068.000	-	1.385.012
Stand per 31-12-2019							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	137.881	-	4.151.829	217.675	1.068.000	-	5.575.385
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	18.107	-	2.167.556	190.296	-	-	2.375.959
Cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa er 31-12-2019	119.774	-	1.984.273	27.379	1.068.000	-	3.199.426

Gebouwen

Gebouwen in aanbouw betreft de nieuwbouw van het Fons Vitae.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2019	Investe- ringen 2019	Desinves- teringen 2019	Waarde- verandering 2019	Resultaat 2019	Boek- waarde 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Waarborgsommen	13.186	1.653	-	-	-	14.840
	Overige vorderingen	134.986	-	-134.986	-	-	-
	Totaal Financiële vaste activa	148.172	1.653	-134.986	-	-	14.840

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.2.3	Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	484.699	16.775
1.2.2.6	Personeel	25.125	19.072
1.2.2.7	Ouders, studenten, deelnemers en cursisten	111.802	194.742
1.2.2.10	Overige vorderingen	238.922	146.525
	<i>Subtotaal vorderingen</i>	<i>860.548</i>	<i>377.114</i>
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	90.896	123.325
1.2.2.14	Te ontvangen interest	810	65.692
	<i>Overlopende activa</i>	<i>91.706</i>	<i>189.017</i>
	Totaal Vorderingen	952.254	566.131

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

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	6.948	4.689
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	8.610.266	11.443.057
	Totaal liquide middelen	8.617.214	11.447.746

2 Passiva

2.1	Eigen vermogen	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1	Eigen vermogen								
2.1.1.1	Algemene reserve	4.021.549	-57.741	-	3.963.809	3.963.809	-58.038	-	3.905.771
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	1.210.000	-	-	1.210.000	1.210.000	477.120	-	1.687.120
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	-	109.564	-	109.564	109.564	-	-	109.564
	Totaal Eigen vermogen	5.231.549	51.823	-	5.283.373	5.283.373	419.082	-	5.702.455

De toelichting over de beperkte doelstelling(en) van de reserve(s) is/zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.2.1	Reserve personeel	1.210.000	-	-	1.210.000	1.210.000	-	-	1.210.000
2.1.1.2.2	Reserve convenantsgelden	-	-	-	-	-	477.120	-	477.120
	Totaal bestemmingsreserves (publiek)	1.210.000	-	-	1.210.000	1.210.000	477.120	-	1.687.120

2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.3.1	Algemene reserve privaat	109.564	-	-	109.564	109.564	-	-	109.564
	Totaal bestemmingsreserves (privaat)	109.564	-	-	109.564	109.564	-	-	109.564

2.2	Voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrek-king 2019	Vrijval 2019	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personele voorzieningen	894.572	344.958	73.500	164.622	-	1.001.408	278.858	624.550	98.000
2.2.3	Voorzieningen voor groot onderhoud	2.243.142	550.000	320.444	-	-	2.472.698	192.284	1.620.534	659.880
	Totaal Voorzieningen	3.137.714	894.958	393.944	164.622	-	3.474.106	471.142	2.245.084	757.880

* bij netto contante waarde

2.2.1	Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrek-king 2019	Vrijval 2019	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2	Verlofsparen en sabbatical leave	306.483	110.349	-	-	-	416.832	45.582	371.250	-
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	224.331	2.407	-	15.122	-	211.616	16.616	97.000	98.000
2.2.1.6	Langdurig zieken	320.000	128.500	73.500	149.500	-	225.500	171.000	54.500	-
2.2.1.7	Overige personele voorzieningen	43.758	103.702	-	-	-	147.460	45.660	101.800	-
	Totaal personele voorzieningen	894.572	344.958	73.500	164.622	-	1.001.408	278.858	624.550	98.000

* bij netto contante waarde

2.3	Langlopende schulden	Stand per 01-01-2019	Aangege- nen lening in 2019	Aflossing in 2019	Stand per 31-12-2019	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
		€	€	€	€	€	€	
2.3.7	Overige langlopende schulden	762.964	-93.337	-	669.627	93.337	350.857	
	Totaal Langlopende schulden	762.964	-93.337	-	669.627	93.337	350.857	

2.3.7	Overige langlopende schulden	Stand per 01-01-2019	Aangege- nen lening in 2019	Aflossing in 2019	Stand per 31-12-2019	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
		€	€	€	€	€	€	
2.3.7.4	Spaarverlof (langlopend)	5.760	-	-	5.760		5.760	
2.3.7.5	Vooruitontvangen investeringssubsidies	757.204	-93.337	-	663.867	93.337	345.097	
	Totaal Overige langlopende schulden	762.964	-93.337	-	669.627	93.337	350.857	

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.4	Schulden aan OCW	6.750		-	
2.4.8	Crediteuren	404.555		335.854	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	926.868		900.189	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	282.266		259.386	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	131.178		120.735	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		1.751.617		1.616.164
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW	68.592		74.077	
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	290.100		370.899	
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	634.699		625.838	
2.4.19	Overige overlopende passiva	192.538		2.105.435	
	<i>Overlopende passiva</i>		1.185.929		3.176.249
	Totaal Kortlopende schulden		<u>2.937.546</u>		<u>4.792.413</u>

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	21.529.887		21.323.319		20.752.438	
	Totaal Rijksbijdrage		21.529.887		21.323.319		20.752.438
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	3.046.506		2.183.988		2.302.310	
	Totaal Rijksbijdragen		3.046.506		2.183.988		2.302.310
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		322.954		292.515		341.936
	Totaal Rijksbijdragen		24.899.347		23.799.822		23.396.684
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	368.102		326.247		445.005	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		368.102		326.247		445.005
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		368.102		326.247		445.005
3.5	Overige baten	€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	123.662		75.000		94.148	
3.5.2	Detachering personeel	158.938		152.000		298.710	
3.5.4	Sponsoring	185		-		14.529	
3.5.5	Ouderbijdragen	1.292.748		1.237.575		1.240.414	
3.5.9	Catering	8.453		15.000		1.800	
3.5.10	Overige	130.469		11.000		204.000	
	Totaal overige baten		1.714.455		1.490.575		1.853.601

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	15.224.506		19.475.724		15.206.841	
4.1.1.2	Sociale lasten	2.008.871		-		1.893.076	
4.1.1.5	Pensioenpremies	2.484.324		-		2.278.775	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		19.717.701		19.475.724		19.378.692
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	106.836		86.750		79.843	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	8.260		11.000		48.719	
4.1.2.3	Overige	1.103.414		851.500		1.064.560	
	Totaal overige personele lasten		1.218.510		949.250		1.193.122
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	111.370		51.000		118.409	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		111.370		51.000		118.409
	Totaal personele lasten		20.824.841		20.373.974		20.453.405

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 320 in 2019 (2018: 316). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2019	2018
Bestuur / Management	7	6
Personeel primair proces	250	249
Ondersteunend personeel	63	61
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>320</u>	<u>316</u>

4.2	Afschrijvingen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	410.914		433.176		357.364	
	Totaal afschrijvingen		410.914		433.176		357.364

4.3	Huisvestingslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	74.098		68.152		86.591	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	211.133		239.000		255.654	
4.3.4	Energie en water	236.202		300.500		255.019	
4.3.5	Schoonmaakkosten	469.420		462.000		468.356	
4.3.6	Belastingen en heffingen	180.541		195.271		178.257	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	550.000		390.000		400.000	
4.3.8	Overige	25.510		16.750		18.882	
	Totaal huisvestingslasten		1.746.904		1.671.673		1.662.759

4.4	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	295.577		309.300		335.614	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	35.982		26.250		37.167	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	1.726.865		1.502.850		1.657.636	
4.4.5	Overige	1.524.674		1.309.754		1.314.779	
	Totaal overige lasten		3.583.098		3.148.154		3.345.196

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:

		2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	27.799		25.500		23.703	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	3.933		2.600		6.171	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
			31.732		28.100		29.874

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidig 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	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.935		3.000		65.692	
	Totaal financiële baten		2.935		3.000		65.692

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2019	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-58.038
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.2	Reserve convenantgelden	477.120	
	Totaal bestemmingsreserves publiek	<u>477.120</u>	<u>477.120</u>
	Totaal resultaat		<u><u>419.082</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De uitbraak van het coronavirus in februari 2020 raakt ook Stichting V.O. Amsterdam-Zuid.

Er is veel onzekerheid en de gevolgen kunnen nog niet volledig worden overzien hoewel inmiddels wel duidelijk is dat de scholen gedeeltelijk weer open kunnen. De ontwikkelingen volgen zich op dit moment in snel tempo op en het is nog niet duidelijk wanneer alle activiteiten weer in volle omvang kunnen plaatsvinden. Stichting V.O. Amsterdam-Zuid wordt met name gefinancierd vanuit Rijksbijdragen.

Dit betekent dat deze inkomsten niet teruglopen en de financiële consequenties relatief beperkt zijn.

De gevolgen zijn vooral operationeel zichtbaar in het geven van onderwijs aan de leerlingen.

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid beschikt over voldoende financiële buffers om de impact hiervan op te kunnen vangen.

VERBONDEN PARTIJEN

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

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activiteiten
Vereniging Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen	Stichting	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)

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie afgerond?
	Kenmerk	Datum	
Studieverlof Nicolaas Lyceum	914292	23-4-2018	Ja
Studieverlof Ignatius Lyceum	929664	21-9-2018	Ja
LerarenOntwikkelfonds Fons Vitae	LOF17-0386	0-07-2018	Nee
Studieverlof Ignatius Lyceum	1007667-1	20.09.2019	Nee
Studieverlof Fons Vitae	1007562-1	20.09.2019	Nee
Studieverlof Nicolaas Lyceum	1007701-1	20.09.2019	Nee
Lente en zomerschool Nicolaas Lyceum	LENZO 19092	05.04.2019	Ja
Lente en zomerschool Ignatius Lyceum	LENZO 19245	05.04.2019	Ja

WNT-VERANTWOORDING 2019

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:	2019
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	9
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 152.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2019.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

WNT-VERANTWOORDING 2019

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					
Aanhef	Mevrouw	Mevrouw	De heer	De heer	De heer
Voorletters	J.E.J.	A.M.	D.A.	A.W.	A.W.
Tussenvoegsel					
Achternaam	Rutten	Swenneker	Asser	Schuller	Schuller

Functiegegevens in verslagjaar (2019)

Functie(s)	rector-bestuurder	rector-bestuurder	rector-bestuurder	rector-bestuurder	rector-bestuurder
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-08	01-10
Afloop functie	31-12	31-07	31-12	30-09	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000	1,000	0,200	1,000
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
Is werkzaam in dienstbetrekking als topfunctionaris (geen toezichthouder) bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en)					

Bezoldiging in verslagjaar (2019)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	105.712	72.149	98.955	2.572	20.908
Beloningen betaalbaar op termijn	19.047	9.978	19.248	522	3.917
Subtotaal bezoldiging	124.759	82.127	118.203	3.094	24.825
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-
Bezoldiging	124.759	82.127	118.203	3.094	24.825
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	152.000	88.285	152.000	5.081	38.312
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering					
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling					

Gegevens in vorig 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
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	104.591	96.738	104.591
Beloningen betaalbaar op termijn	17.363	15.580	16.215
Subtotaal bezoldiging	121.954	112.318	120.806
Bezoldiging	121.954	112.318	120.806
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	146.000	146.000	146.000

Toelichting

Bovenstaande leidinggevende topfunctionaris(sen) heeft (hebben) geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2019 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 2019

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 2019

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

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

Functievervulling in verslagjaar (2019)

Functiecategorie	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 (2019)

Bezoldiging	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-
Bezoldiging	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200	15.200	15.200
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering					
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling					

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Functiecategorie	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	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 2019 ontvangen.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Totale bezoldiging van een topfunctionaris, voor alle functies bij het bevoegd gezag en eventuele aan het bevoegd gezag gelieerde rechtspersonen

Niet van toepassing, er zijn geen (voormalige) topfunctionarissen met een of meerdere functies bij het bevoegd gezag of aan het bevoegd gezag gelieerde rechtspersonen.

WNT-VERANTWOORDING 2019

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	Schoolmaster BV	1-8-2004	31-7-2020	7.676
2	Milieuservice Nederland	1-4-2009	1-4-2021	816
3	Canon Nederland BV	1-7-2014	1-7-2020	11.681
4	DVEP	1-1-2015	31-12-2020	3.237
5	Eneco	1-1-2015	1-1-2021	1.114
6	Iddink Voortgezet Onderwijs BV	1-2-2016	1-8-2020	91.185
7	Croonwolverendross BV	1-9-2016	31-8-2020	3.341
8	CSU	30-10-2016	30-10-2020	12.227
9	Renewi	1-11-2016	31-12-2020	1.483
10	Renewi	11-11-2016	11-11-2020	742
11	NV NUON Sales Nederland	1-1-2017	31-12-2020	3.646
12	Loyalys NV	1-1-2017	31-12-2021	2.045
13	Loyalys NV	1-1-2017	31-12-2020	379
14	BAM	3-4-2017	31-12-2020	2.205
15	HumanCapitalCare BV	1-7-2017	31-12-2020	1.945
16	WIS Services BV	1-9-2018	31-12-2020	1.350
17	Van Ree Accountants	12-12-2018	onbepaalde tijd	2.054
18	Dyade Onderwijsbedrijfsvoering	1-1-2019	31-12-2020	16.091
19	Croonwolverendross BV	3-4-2017	31-12-2020	2.640

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 2019 € 1.437.131 (7,5% van de personele bekostiging).

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting V.O. Amsterdam-Zuid
Rechtsvorm: Stichting
Zetel: Amsterdam
KvK nummer: 41215482

Adres: Jan van Eijckstraat 47, 1077LH Amsterdam
Telefoon: 020-6763868
E-mailadres: info@svoaz.nl
Internetsite: www.svoaz.nl

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

Bestuursnummer: 40776

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

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend
Mevr. J.E.J. Rutten	Amsterdam	27-5-2020		
Dhr.A.W. Schuller	Amsterdam	27-5-2020		

Toeziçthouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend
Mevr. E.A.P. Clijnk	Amsterdam	27-5-2020		
Dhr. J.L. Miedema	Amsterdam	27-5-2020		
Dhr. J.K. Koppen	Amsterdam	27-5-2020		
Mevr. P.K. de Jong	Amsterdam	27-5-2020		
Mevr. M.P. Herkströter	Amsterdam	27-5-2020		

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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

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)	Stand 01-01-2019 €	Mutaties 2019		Stand 31-12-2019 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
	01 St. Ignatiusgymnasium	880.389	-327.696	-	552.693
	02 Fons Vitae Lyceum	888.725	295.736	-	1.184.461
	03 St. Nicolaaslyceum	2.194.695	-26.078	-	2.168.617
Totaal Algemene reserve		3.963.809	-58.038	-	3.905.771

Bestemmingsreserves

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

2.1.1.2.1	Reserve personeel	Stand 01-01-2019 €	Mutaties 2019		Stand 31-12-2019 €
			Resultaat	Overige 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

2.1.1.2.2	Reserve convenantsgelden	Stand 01-01-2019 €	Mutaties 2019		Stand 31-12-2019 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
	01 St. Ignatiusgymnasium	-	127.376	-	127.376
	02 Fons Vitae Lyceum	-	163.328	-	163.328
	03 St. Nicolaaslyceum	-	186.416	-	186.416
Totaal Reserve convenantsgelden		-	477.120	-	477.120

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)

2.1.1.3.1	Algemene reserve privaat	Stand 01-01-2019 €	Mutaties 2019		Stand 31-12-2019 €
			Resultaat	Overige mutaties	
			€	€	
	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 2019			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2019			31-12-2019
		€	€	€	€
01	St. Ignatiusgymnasium	79.283	7.073	-	86.356
02	Fons Vitae Lyceum	120.710	43.774	-	164.484
03	St. Nicolaaslyceum	106.490	59.502	-	165.992
Totaal Voorziening Duurzame inzetbaarheid		306.483	110.349	-	416.832

2.2.1.4 Jubileumvoorziening		Mutaties 2019			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2019			31-12-2019
		€	€	€	€
01	St. Ignatiusgymnasium	63.373	2.195	-	65.568
02	Fons Vitae Lyceum	70.961	-	-	65.962
03	St. Nicolaaslyceum	89.741	-	-	79.618
99	Bovenschools	256	212	-	468
Totaal Jubileumvoorziening		224.331	2.407	-	211.616

2.2.1.6 Voorziening Langdurig zieken		Mutaties 2019			
		Mutaties 2019			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2019			31-12-2019
		€	€	€	€
01	St. Ignatiusgymnasium	70.500	81.500	35.500	103.500
02	Fons Vitae Lyceum	167.000	19.000	23.500	26.000
03	St. Nicolaaslyceum	82.500	28.000	14.500	96.000
Totaal Voorziening Langdurig zieken		320.000	128.500	73.500	225.500

2.2.1.7 Voorziening Personeel Algemeen		Mutaties 2019			
		Stand	Dotatie	Onttrekking	Stand
		01-01-2019			31-12-2019
		€	€	€	€
02	Fons Vitae Lyceum	19.725	5.052	-	24.777
03	St. Nicolaaslyceum	24.033	98.650	-	122.683
Totaal Voorziening Personeel Algemeen		43.758	103.702	-	147.460

2.2.3 Voorzieningen groot onderhoud

2.2.3.1.1 Voorziening Gebouwen		Mutaties 2019				Stand 31-12-2019 €
		Stand 01-01-2019 €	Dotatie €	Onttrekking €	Vrijval €	
01	St. Ignatiusgymnasium	666.273	220.000	62.605	-	823.668
02	Fons Vitae Lyceum	569.231	150.000	256.000	-	463.231
03	St. Nicolaaslyceum	1.007.638	180.000	1.839	-	1.185.799
Totaal Voorziening Gebouwen		2.243.142	550.000	320.444	-	2.472.698

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019 PER KOSTENPLAATS

Kpl St. Ignatiusgynmasium/01

		2019		begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	6.545.747		6.254.400		6.187.633	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	114.929		105.081		176.000	
3.5	Overige baten	601.027		478.900		572.631	
	<i>Totaal baten</i>		7.261.703		6.838.381		6.936.264
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	5.741.535		5.308.014		5.381.186	
4.2	Afschrijvingen	142.345		134.370		123.265	
4.3	Huisvestingslasten	559.347		487.765		542.788	
4.4	Overige lasten	1.019.774		928.110		982.997	
	<i>Totaal lasten</i>		7.463.001		6.858.259		7.030.236
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		-201.298				-93.972
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	978		1.000		21.707	
6.2	Financiële lasten	-				-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		978		1.000		21.707
	Totaal resultaat *		<u>-200.320</u>		<u>-18.878</u>		<u>-72.265</u>

*(- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019 PER KOSTENPLAATS

Kpl Fons Vitae Lyceum/02

		2019		begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	8.594.677		8.144.953		7.890.769	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	91.750		71.654		97.779	
3.5	Overige baten	509.914		413.634		482.291	
	<i>Totaal baten</i>		<i>9.196.341</i>		<i>8.630.241</i>		<i>8.470.839</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	6.997.052		7.024.192		6.988.542	
4.2	Afschrijvingen	148.424		161.211		128.521	
4.3	Huisvestingslasten	487.683		537.908		449.632	
4.4	Overige lasten	1.105.096		899.714		933.571	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>8.738.255</i>		<i>8.623.025</i>		<i>8.500.266</i>
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>458.086</i>		<i>7.216</i>		<i>-29.427</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	978		1.000		17.708	
6.2	Financiële lasten	-		-		-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>978</i>		<i>1.000</i>		<i>17.708</i>
	Totaal resultaat *		<u>459.064</u>		<u>8.216</u>		<u>-11.719</u>

*(- is negatief)

D6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019 PER KOSTENPLAATS
Kpl St. Nicolaaslyceum/03

		2019		begroting	2018	
		€	€	2019	€	€
3	Baten					
3.1	Rijksbijdragen OCW	9.758.924		9.400.469		9.318.282
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	161.423		149.512		171.227
3.5	Overige baten	603.512		598.041		798.679
	<i>Totaal baten</i>		<i>10.523.859</i>		<i>10.148.022</i>	<i>10.288.188</i>
4	Lasten					
4.1	Personeelslasten	8.086.254		8.041.767		8.083.676
4.2	Afschrijvingen	120.146		137.595		105.577
4.3	Huisvestingslasten	699.874		646.000		670.339
4.4	Overige lasten	1.458.225		1.320.330		1.428.630
	<i>Totaal lasten</i>		<i>10.364.499</i>		<i>10.145.692</i>	<i>10.288.222</i>
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>159.360</i>		<i>2.330</i>	<i>-34</i>
6	Financiële baten en lasten					
6.1	Financiële baten	978		1.000		26.277
6.2	Financiële lasten	-		-		-
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>978</i>		<i>1.000</i>	<i>26.277</i>
	Totaal resultaat		160.338		3.330	26.243

*(- is negatief)