

**Stichting Calipso  
t.a.v. het bestuur  
Lancelotstraat 9  
1363 WN ALMERE**

## **I n h o u d s o p g a v e**

	<i>Bladzijde</i>
<b>1. Opdracht</b>	1
<b>2. Resultaat boekjaar</b>	1
<b>3. Algemeen</b>	2
<b>Jaarrekening 2020:</b>	
Balans per 31 december 2020	3 - 4
Exploitatierekening over 2020	5
Toelichting op de balans	6 t/m 8
Toelichting op de staat van lasten en baten	9 - 10
Afschrijvingsoverzicht materiële vaste activa	11

*Alle in dit rapport genoemde bedragen zijn in euro's en alle negatieve bedragen staan tussen haakjes.*

**Stichting Calipso  
t.a.v. het bestuur**

**Almere, 31 maart 2021.**

## **1. OPDRACHT**

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Calipso samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u als zijnde het bestuur van de stichting.

Onze werkzaamheden bestonden uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de door u aangeleverde financiële gegevens. Het invoeren van deze gegevens in een geautomatiseerd boekhoudsysteem en het samenstellen van een jaarrekening.

De aard en de omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening.

## **2. RESULTAAT BOEKJAAR**

Het boekjaar 2020 laat een positief resultaat zien van € 16.815,-, terwijl het boekjaar 2019 afgesloten is met een positief resultaat van € 16.328,-.

In dit rapport wordt een nadere toelichting op het resultaat en vermogen gegeven.

**Stichting Calipso  
t.a.v. het bestuur**

#### **4. ALGEMEEN**

De stichting is opgericht op 28 januari 2008.

De stichting heeft ten doel :

Het opzetten en instandhouden van een kleinschalige woonproject voor mensen met een verstandelijke beperking.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Almere onder dossiernummer 32130873 (RSIN 818966415).

Bestuurssamenstelling per 31 december 2020:

Voorzitter:	De heer H. Palma
Secretaris:	De heer F. Bogaard
Plaatsvervangend secretaris:	De heer E.N. Flach
Penningmeester:	De heer O.C.M. Verwer
Bestuurslid:	Mevrouw A. Amelsbeek - den Blanken

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,  
Namens VDL advies

L.C. van der Lichte

Stichting Calipso

Balans

<u>Activa</u>	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Domotica	6.317	10.066
Keuken	14.638	22.831
Verbouwing/aankleding	3.830	7.134
Inventaris	3.356	4.474
	28.141	44.505
<u>Financiële vaste activa</u>		
Waarborgsom	4.635	4.500
	4.635	4.500
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	4.422	7.006
Te ontvangen bedragen	19.341	19.370
Vooruitbetaalde bedragen	-	3.454
Transitoria	239	-
	24.002	29.830
<u>Liquide middelen</u>		
Bank	180.550	138.366
Kas	110	114
	180.660	138.480
<b>Totaal activa</b>	<b>237.438</b>	<b>217.315</b>

Stichting Calipso

<u>Passiva</u>	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
<u>Eigen Vermogen</u>		
Eigen vermogen	232.402	215.587
	<u>232.402</u>	<u>215.587</u>
<u>Voorzieningen</u>		
	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	645	28
Vooruitontvangen bedragen	-	-
Te betalen bedragen	4.391	1.700
Transitoria	-	-
	<u>5.036</u>	<u>1.728</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u><u>237.438</u></u></b>	<b><u><u>217.315</u></u></b>

**Stichting Calipso**

**Staat van lasten en baten**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b><u>Baten</u></b>		
Voorschot Amerpoort collectieve zorgkosten	75.000	69.996
Voorschot Amerpoort eetkosten	4.908	4.908
Opbrengst bewoners	71.709	68.055
Ontvangen donatie/sponsoring	-	-
Ontvangen subsidies	-	-
Ontvangen diversen	-	-
Bruto omzetresultaat	<u>151.617</u>	<u>142.959</u>
<b><u>Lasten</u></b>		
Collectieve zorgkosten	74.877	89.336
Exploitatiekosten	59.082	67.198
Algemene kosten	2	5.225
Totale kosten	<u>133.961</u>	<u>161.759</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>17.656</b>	<b>(18.800)</b>
Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>(361)</u>
<b>Resultaat voor bijzondere baten en lasten</b>	<b>17.656</b>	<b>(19.161)</b>
Bijzondere baten en lasten	841	35.489
Dotatie/vrijval voorzieningen	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>RESULTAAT</u></b>	<b><u>16.815</u></b>	<b><u>16.328</u></b>

**Stichting Calipso**

**Toelichting balans per 31 december 2020**

**Algemene grondslagen bij de balans en staat van baten en lasten**

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd dan wel nog voorzienbaar zijn op het moment van het maken van de jaarrekening.

**Waarderingsgrondslagen voor de balans**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs, onder aftrek van subsidies en donaties, en verminderd met de berekende afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

**Grondslagen voor staat van baten en lasten**

Onder baten worden verstaan alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar (inclusief toegezegde naar nog niet ontvangen bedragen). Baten zijn ontvangsten in de vorm van goederen, diensten, bijdragen en giften.

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten in de jaarrekening zijn opgenomen.

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar (inclusief nog te betalen naar nog niet gefactureerde bedragen) waarop zij betrekking hebben .

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen, rekening houdend met eventuele restwaarde.

**Stichting Calipso**

<u>Toelichting op de balans</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Zie voor de specificatie bladzijde 9, afschrijvingsoverzicht materiële vaste activa		
<u>Financiële vaste activa</u>		
De waarborgsom betreft: een overgemaakte borgsom aan De Alliantie		
Een borgsom aan De Alliantie	4.500	4.500
Een borgsom aan Allsafe	135	-
	<u>4.635</u>	<u>4.500</u>
<u>Debiteuren</u>		
Deze post bestaat uit:		
Openstaande verkoopfacturen op 31 december	1.164	3.145
Nog te facturen voorgaand boekjaar	3.258	3.861
	<u>4.422</u>	<u>7.006</u>
<u>Te ontvangen bedragen</u>		
De post betreft:		
Te ontvangen afrekening collectieve infrastructuurkosten	19.341	19.341
Te ontvangen rente bank	-	29
	<u>19.341</u>	<u>19.370</u>
<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>		
Betaalde premie Centraal Beheer/Achmea	-	908
Betaalde huur e.d. Alliantie	-	1.593
Betaalde kosten abonnement Hakvoort	-	953
	<u>-</u>	<u>3.454</u>
<u>Transitoria</u>		
Kruisposten	239	-
	<u>239</u>	<u>-</u>
<u>Liquide Middelen Bank</u>		
Stand per 31 december ING betaalrekening	88.818	45.793
Stand per 31 december ING keukenrekening	1.203	2.073
Stand per 31 december ING bonusrekening	90.529	90.500
	<u>180.550</u>	<u>138.366</u>



**Stichting Calipso**

Eigen vermogen

Eigen vermogen per 1 januari	215.587	199.259
Resultaat lopend boekjaar volgens winst- en verliesrekening	<u>16.815</u>	<u>16.328</u>
Eigen vermogen 31 december	<u><b>232.402</b></u>	<u><b>215.587</b></u>

Crediteuren

De post bestaat uit:		
Openstaande inkoopfacturen/-bonnen op 31 december	<u>645</u>	<u>28</u>
	<u><b>645</b></u>	<u><b>28</b></u>

Te betalen bedragen

De post bestaat uit de volgende onderdelen:		
Te betalen u.h.v. afrekening collectieve infrastructuurkosten	124	-
Te betalen u.h.v. afrekening Vitens	4	-
Bankkosten ING 4e kwartaal	37	26
Administratiekosten	2.278	1.674
Overige kosten	<u>1.948</u>	<u>-</u>
	<u><b>4.391</b></u>	<u><b>1.700</b></u>

De solvabiliteit van de stichting is meer dan goed (99%). Dit betekent dat de stichting behoorlijk wat vet op de botten heeft. Op zich is dit percentage hoog te noemen. Echter gezien risico's die in de toekomst voor kunnen komen is dit meer dan gerechtvaardigd.

Risico's kunnen o.a. zijn: langdurige leegstand van een woning c.q. woningen, wijzigingen in het PGB-beleid (bijvoorbeeld budgetgarantie en Toeslag wooninitiatief) en andere financiële risico's.

## Stichting Calipso

<u>Toelichting staat van lasten en baten</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Voorschot Amerpoort collectieve infrastructuurkosten</u>		
Het betreft hier een totaal van de ontvangen bedragen van Amerpoort als zijnde voorschot op de uiteindelijk door te berekenen collectieve infrastructuurkosten		
	75.000	69.996
	<b>75.000</b>	<b>69.996</b>
<u>Voorschot Amerpoort eetkosten</u>		
Het betreft hier een totaal van de ontvangen bedragen van Amerpoort als zijnde voorschot op de uiteindelijk door te berekenen maaltijdkosten		
	4.908	4.908
	<b>4.908</b>	<b>4.908</b>
<u>Opbrengst bewoners:</u>		
Vitens	4.090	2.307
Nuon	23.239	23.212
Telefoon-/internetkosten en TV	7.742	7.737
Maaltijden	18.450	15.475
Bijdrage Calipso	14.834	18.217
Afrekening Energiekosten	3.354	1.107
	<b>71.709</b>	<b>68.055</b>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Vitens en Nuon	28.576	27.232
Overige huisvestingskosten	1.967	1.943
Telefoon-/internetkosten en TV	6.727	6.852
Entertainment	1.097	10.943
Inkoop boodschappen	20.635	20.101
Reiskosten	80	127
	<b>59.082</b>	<b>67.198</b>
<u>Algemene kosten</u>		
Abonnementen, Contributie e.d.	-	233
Administratie- en advieskosten	-	4.534
Bestuurskosten	-	21
Bedrijfsverzekeringen	-	350
Investeringen < € 450	-	(178)
Kantoorkosten	-	30
Overige algemene kosten	2	235
	<b>2</b>	<b>5.225</b>

**Stichting Calipso**Collectieve infrastructuurkosten

Begeleidingsruimten	19.103	18.712
Vitens en Nuon	10.025	9.592
Reparaties	5.600	12.403
Overige huisvestingskosten	3.374	2.333
Telefoon-/internetkosten en TV	2.113	2.217
Bestuurskosten	-	98
Abonnementen, Contributie e.d.	7.141	4.887
Investeringen < € 450	1.441	3.583
Administratie- en advieskosten	5.093	-
Bedrijfsverzekeringen	908	527
Overige algemene kosten	3.016	45
Buitengewone lasten	-	-
Afschrijving Domotica	3.749	10.738
Afschrijving keuken	8.193	8.193
Afschrijving verbouwing/aankleding	3.304	11.307
Afschrijving inventaris	1.817	4.701
	<b>74.877</b>	<b>89.336</b>

Rente- en bankkosten

Bankkosten	-	390
Ontvangen rente	-	(29)
	-	<b>361</b>

Bijzondere baten en lasten

Afrekening collectieve infrastructuurkosten	124	(35.395)
Diverse baten	(27)	(136)
Diverse lasten	744	42
	<b>841</b>	<b>(35.489)</b>

Stichting Calipso

Afschrijvingsoverzicht vaste activa 2020

Omschrijving	Datum Investering	Afschr. Percentage	Aanschafwaarde	Restwaarde	Cumulatieve Afschrijving	Boekwaarde 01-01-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Boekwinst Boekverlies	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31-12-2020
<i>Domotica</i>											
Van den Broek	09-01-2015	20,0%	6.494	-	6.466	28	-	-	-	28	-
Van den Broek	12-11-2015	20,0%	6.749	-	5.585	1.164	-	-	-	1.164	-
Van den Broek	19-04-2018	20,0%	1.487	-	506	981	-	-	-	297	684
Van den Broek	19-04-2018	20,0%	3.297	-	1.123	2.174	-	-	-	659	1.515
Van den Broek	25-04-2018	20,0%	5.666	-	1.912	3.754	-	-	-	1.133	2.621
VandenBroek	14-03-2019	20,0%	2.341	-	376	1.965	-	-	-	468	1.497
			26.034	-	15.968	10.066	-	-	-	3.749	6.317
<i>Keuken</i>											
Diversen 2014	13-09-2014	12,5%	64.089	-	42.475	21.614	-	-	-	8.011	13.603
Hakvoort professional	26-10-2018	12,5%	1.452	-	235	1.217	-	-	-	182	1.035
			65.541	-	42.710	22.831	-	-	-	8.193	14.638
<i>Verbouwing/aankleding</i>											
Botanica	23-01-2015	20,0%	4.500	-	4.446	54	-	-	-	54	-
VandenBroek	07-04-2016	20,0%	1.548	-	1.158	390	-	-	-	310	80
Intertrape	26-05-2016	20,0%	6.853	-	4.939	1.914	-	-	-	1.371	543
Smits Schuttingen	23-05-2017	20,0%	1.187	-	619	568	-	-	-	237	331
Peelis Timmerwerken	28-09-2017	20,0%	528	-	240	288	-	-	-	106	182
Begro Installatie*	04-12-2017	20,0%	1.966	-	816	1.150	-	-	-	393	757
Espero/aanpassen huis	28-05-2018	20,0%	1.666	-	666	1.000	-	-	-	333	667
Espero/aanpassen huis	18-07-2018	20,0%	2.291	-	668	1.623	-	-	-	458	1.165
Espero/aanpassen huis	18-07-2018	20,0%	208	-	61	147	-	-	-	42	105
			20.747	-	13.613	7.134	-	-	-	3.304	3.830
<i>Inventaris</i>											
Kees Smit	29-05-2015	20,0%	1.798	-	1.655	143	-	-	-	143	-
Avanti meubelen	15-06-2015	20,0%	738	-	673	65	-	-	-	65	-
Intratuin	25-06-2016	20,0%	749	-	540	209	-	-	-	150	59
Media Markt	16-08-2016	20,0%	549	-	372	177	-	-	-	110	67
Home Center	17-06-2017	20,0%	899	-	443	456	-	-	-	180	276
Ikea	15-12-2017	20,0%	596	-	243	353	-	-	-	119	234
Hartog Women	02-03-2018	20,0%	2.822	-	1.035	1.787	-	-	-	564	1.223
ELVI Tuincomfort	19-09-2018	20,0%	899	-	231	668	-	-	-	180	488
Hartog Women	08-11-2018	20,0%	800	-	184	616	-	-	-	160	456
Cooblu	08-08-2020	20,0%	699	-	-	-	699	-	-	146	553
			10.549	-	5.376	4.474	699	-	-	1.817	3.356
<b>Totalen</b>			<b>122.871</b>	<b>-</b>	<b>77.667</b>	<b>44.505</b>	<b>699</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17.063</b>	<b>28.141</b>