

Jaarverslag 2019

Kalisto Boeiend Basisonderwijs!,
te Woerden

**INHOUDSOPGAVE**Pagina:**Jaarrekening:**

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
Balans per 31 december 2019	9
Staat van baten en lasten 2019	10
Kasstroomoverzicht 2019	11
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	12
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	13
Bestemming van het resultaat	19
Statutaire bepaling van het resultaat	20
Gebeurtenissen na balansdatum	21
Verbonden partijen	22
Verantwoording subsidies	23
WNT-Verantwoording 2019	24
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	27
Gegevens over de rechtspersoon	28
Ondertekening door bestuurders en raad van toezicht	29

Overige gegevens:

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	31
---	----

Bijlagen:

OCW-bijlage	38
-------------	----



JAARREKENING



GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Naam Rechtspersoon: Kalisto Boeiend Basisonderwijs!
Rechtsvorm: Stichting
Zetel rechtspersoon: Woerden
Nummer Kamer van Koophandel: 30154088

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Bij het eigen vermogen is de stand per 31-12-2018 aangepast bij de Algemene reserve en Bestemmingsreserve privaat. Het bedrag van € 133.245 is vanuit privaat teruggeboekt naar de Algemene reserve.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

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 maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Verbouwing Installaties	Verbouwingen	240	5	500
	Verwarming	144	8,3	500
	Alarm	120	10,0	500
	Zonnepanelen	120	10,0	500
Terreinen				
Kantoormeubilair	Kunstgrasveld, speeltoestellen	180	6,7	500
	Bureau's	180	6,7	500
	Stoelen	120	10,0	500
	Kasten	240	5,0	500
Huishoudelijke apparatuur		60	20,0	500
Schoolmeubilair/inv	Docentensets	180	6,7	500
	Leerlingensets	180	6,7	500
	Schoolborden	300	4,0	500
	Garderobe	300	4,0	500
Onderwijsk. apparatuur	Audio/video installatie	60	20,0	500
	Projectiemiddelen	120	10,0	500
ICT	Servers, printers	48	25,0	500
	Computers	48	25,0	500
	Netwerk	120	10,0	500
	Telefooncentrale	120	10,0	500
	Beamer	60	20,0	500
Leermiddelen	Leermethodes	96	12,5	500
	Spel-/sportmateriaal	180	6,7	500

Gebouwen

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvat een waarborgsom en wordt initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. In 2016 is het bestuurskantoor verhuist naar Pelmolenaan 12 te Woerden. Hiervoor is een borg betaald aan de verhuurder NSI Kantoren BV.

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 en banktegoeden 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 reserves en bestemmingsreserve publiek bestemmingsreserve
privaat.

Vorzieningen

voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of reitelijke 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.

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.

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 salaristijgingen en de blijfkans.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening 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.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2019 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

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 reserves die door het bestuur zijn bepaald.

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

Overheidssubsidies

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

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

Personeelsbeloningen

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

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

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan 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 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. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

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

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

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

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

En vergelijkende cijfers 2018. - na verwerking resultaatbestemming -

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
1	ACTIVA			
1.1	Vaste activa			
1.1.2		3.969.732		3.355.708
1.1.3		4.909		11.809
		<u>3.974.641</u>		<u>3.367.517</u>
		<i>Totaal vaste activa</i>		<i>3.367.517</i>
1.2	Vlottende activa			
1.2.2		1.344.745		1.387.450
1.2.4		4.766.091		6.446.429
		<u>6.110.836</u>		<u>7.833.879</u>
		<i>Totaal vlottende activa</i>		<i>7.833.879</i>
		<u>10.085.477</u>		<u>11.201.396</u>
		TOTAAL ACTIVA		TOTAAL ACTIVA
		<u>10.085.477</u>		<u>11.201.396</u>
2	PASSIVA			
2.1		6.842.860		6.831.587
2.2		781.604		2.025.121
2.4		2.461.013		2.344.688
		<u>10.085.477</u>		<u>11.201.396</u>
		TOTAAL PASSIVA		TOTAAL PASSIVA
		<u>10.085.477</u>		<u>11.201.396</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019
En vergelijkende cijfers 2018

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	22.938.508		21.458.393		21.649.201	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	72.824		29.000		51.020	
3.5 Overige baten	441.614		387.063		363.204	
<i>Totaal baten</i>		<u>23.452.946</u>		<u>21.874.456</u>		<u>22.063.425</u>
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	19.202.714		18.423.768		17.881.558	
4.2 Afschrijvingen	654.954		629.961		783.292	
4.3 Huisvestingslasten	1.786.204		1.421.442		1.665.244	
4.4 Overige lasten	1.797.760		1.629.285		1.623.421	
<i>Totaal lasten</i>		<u>23.441.632</u>		<u>22.104.456</u>		<u>21.953.515</u>
<i>Saldo baten en lasten *</i>		<u>11.314</u>		<u>-230.000</u>		<u>109.910</u>
6 Financiële baten en lasten						
6.2 Financiële lasten	42		-		145	
<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<u>-42</u>		<u>-</u>		<u>-145</u>
Totaal resultaat *		<u><u>11.272</u></u>		<u><u>-230.000</u></u>		<u><u>109.765</u></u>

*(- is negatief)

Bestemming van het resultaat

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

**KASSTROOMOVERZICHT 2019**

En vergelijkende cijfers 2018

Ref.	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat uit gewone bedrijfssoefening (saldo baten en lasten)		11.314		109.910
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>				
- Afschrijvingen	4.2	654.954	638.313	
- Mutaties voorzieningen	2.2	-1.243.517	-196.465	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		-588.562		441.848
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	42.705	-144.765	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	116.325	155.037	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		159.030		10.272
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-418.218		562.030
Betaalde interest	6.2.1/-2.4.18	42		145
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-418.260		561.885
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-1.277.744	-1.173.440	
Desinvesterings in materiële vaste activa	1.1.2	8.766	144.881	
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	6.900	-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.262.078		-1.028.559
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Kasstroom uit overige balansmutaties				
Mutatie liquide middelen	1.2.4	<u>-1.680.338</u>	<u>-466.674</u>	
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
		2019	2018	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		6.446.429	6.913.103	
Mutatie boekjaar liquide middelen		<u>-1.680.338</u>	<u>-466.674</u>	
Stand liquide middelen per 31-12		<u>4.766.091</u>	<u>6.446.429</u>	

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2	Materiële vaste activa	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.4	Totaal
		Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	materiële vaste activa
		€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2019						
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	413.395	108.076	4.005.284	1.289.135	5.815.890
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	87.694	16.026	1.669.369	687.092	2.460.182
	Materiële vaste activa per 01-01-2019	325.701	92.049	2.335.915	602.043	3.355.708
Verloop gedurende 2019						
	Investeringen	188.217	130.024	876.373	83.131	1.277.745
	Desinvesteringen	-	-	8.830	-	8.830
	Afschrijvingen	44.213	14.212	473.642	122.887	654.954
	Afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	64	-	64
	Mutatie gedurende 2019	144.004	115.812	393.965	39.757-	614.025
Stand per 31-12-2019						
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	601.612	238.100	4.872.827	1.372.266	7.084.804
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	131.907	30.238	2.142.947	809.979	3.115.072
	Materiële vaste activa per 31-12-2019	469.705	207.862	2.729.879	562.286	3.969.732

Toelichting

Boekwaarde vaste activa is toegenomen. Er is meer geïnvesteerd dan afgeschreven. Er is met name geïnvesteerd in aanpassingen schoolpleinen/terreinen 130k, zonnepanelen 76k, uitbreiding Ludgerus 104k uit private reserve, meubilair 543k, ict 309k leermiddelen 83k en overige 33k.

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	Overige vorderingen	11.809	-	6.900	-	-	4.909
	Totaal Financiële vaste activa	11.809	-	6.900	-	-	4.909

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
1.2.2.2	OCW	1.018.811		977.496	
1.2.2.3	Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	78.466		157.705	
	<i>Subtotaal vorderingen</i>		1.097.277		1.135.201
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	52.413		50.042	
1.2.2.15	Overige overlopende activa	195.055		202.207	
	<i>Overlopende activa</i>		247.468		252.249
	Totaal Vorderingen		1.344.745		1.387.450

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	17		-	
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	4.766.074		6.446.429	
	Totaal liquide middelen		4.766.091		6.446.429

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	5.907.368	41.496	133.245	6.082.109	6.082.109	933	-	5.949.797	
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	217.779	-	-	217.779	217.779	-	-	217.779	
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	596.675	68.269	-133.245	531.699	531.699	10.339	-	675.283	
	Totaal Eigen vermogen	6.721.822	109.765	-	6.831.587	6.831.587	11.272	-	6.842.860	
2.1.1.2 Bestemmingsreserve (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		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.1.1.2.6	Reserve BAPO	217.779	-	-	217.779	217.779	-	-	217.779	
	Totaal bestemmingsreserve (publiek)	217.779	-	-	217.779	217.779	-	-	217.779	
2.1.1.3 Bestemmingsreserve (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 privaot	596.675	68.269	-133.245	531.699	531.699	10.339	-	675.283	
	Totaal bestemmingsreserve (privaat)	596.675	68.269	-133.245	531.699	531.699	10.339	-	675.283	
2.2 Voorzieningen										
	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrek-king 2019	Vrijval 2019	Mutatie	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.2.1	Personele voorzieningen	508.466	34.507	34.835	114.637	-	393.501	33.462	176.929	182.110
2.2.3	Voorzieningen voor groot onderhoud	1.516.655	549.996	1.678.548	-	-	388.103	355.485	32.618	-
	Totaal Voorzieningen	2.025.121	584.503	1.713.383	114.637	-	781.604	388.947	209.547	182.110
2.2.1 Personele voorzieningen										
	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrek-king 2019	Vrijval 2019	Mutatie	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.2.1.2	Duurzame inzetbaarheid	78.299	-	-	16.259	-	62.040	-	62.040	-
2.2.1.4	Voorziening Jubilea	331.789	34.507	34.835	-	-	331.461	33.462	114.889	182.110
2.2.1.6	Langdurig zieken	98.378	-	-	98.378	-	-	-	-	-
	Totaal personele voorzieningen	508.466	34.507	34.835	114.637	-	393.501	33.462	176.929	182.110

* bij netto contante waarde

2.4 Kortlopende schulden		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.6	Schulden aan gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-
2.4.8	Crediteuren	517.680		572.990	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	800.487		713.865	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	242.685		205.290	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	7.276		11.325	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		1.568.128		1.503.470
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW	23.077		14.108	
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	25.810		33.051	
2.4.17	Vakantiegeld	571.579		552.295	
2.4.19	Overige overlopende passiva	272.418		241.763	
	<i>Overlopende passiva</i>		892.884		841.218
	Totaal Kortlopende schulden		2.461.012		2.344.688

Totaal kortlopende schulden

Toename loonheffing, premies sociale verzekeringen/pensioenen en reservering vakantiegeld.

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	20.959.167		19.949.524		19.949.619	
	Totaal Rijksbijdrage		20.959.167		19.949.524		19.949.619
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	854.026		732.825		718.693	
	Totaal Rijksbijdragen		854.026		732.825		718.693
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		1.125.316		776.044		980.889
	Totaal Rijksbijdragen		22.938.509		21.458.393		21.649.201

Rijksbijdrage OCW

Toename door uitkering bijzondere bestorting 2019 PO, afrekening subsidies 18/19, aanpassing 19/20 aug-dec. Stijging Uitkering werkdruggelden en de regeling is vanaf augustus 2018.

Overige subsidies OCW

Toename door uitkering subsidie zij-instroom, bijzondere bestorting asielzoekers, aanvullende bestorting onderwijsachterstandenbeleid en stijging subsidie prestatieboxgelden.

Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV

Toename gelden basisondersteuning, groeitelling de Keerkring.

3.1.2.1	Overige subsidies OCW	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.1.2.1.1	Geoomerke subsidies OCW	63.682		20.000		24.737	
3.1.2.1.2	Niet-geoomerke subsidies OCW	790.344		712.825		693.956	
	Totaal overige subsidies OCW		854.026		732.825		718.693

3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	72.824		29.000		51.020	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		72.824		29.000		51.020
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		72.824		29.000		51.020

3.5	Overige baten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	196.400		103.046		136.149	
3.5.4	Sponsoring	40.070		32.050		28.912	
3.5.5	Ouderbijdragen	60.774		-		59.975	
3.5.10	Overige	144.370		251.967		138.168	
	Totaal overige baten		441.614		387.063		363.204

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	13.676.845		13.293.110		13.149.167	
4.1.1.2	Sociale lasten	1.872.280		1.819.020		1.766.495	
4.1.1.3	Premies Participatiefonds	483.354		470.163		578.676	
4.1.1.4	Premies Vervangingsfonds	24.424		22.892		21.959	
4.1.1.5	Pensioenpremies	2.061.209		2.003.916		1.679.945	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		18.118.112		17.609.101		17.196.242
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	34.507		25.000		73.389	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	21.979		1.500		19.610	
4.1.2.3	Overige	1.192.912		838.167		1.088.055	
	Totaal overige personele lasten		1.249.398		864.667		1.181.054
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2	Uitkeringen van het Vervangingsfonds					75.528	
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	164.797		50.000		420.210	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		164.797		50.000		495.738
	Totaal personele lasten		19.202.714		18.423.768		17.881.558

Lonen en salarissen

Toename lonen en salarissen door stijging gemiddeld 10 FTE en hogere sociale lasten en pensioenpremies.

Overige personele lasten

Toename uitgaven nascholing en inhuur derden.

Ontvangen uitkeringen Personeel

Afname uitkeringen UWV in 2019 ten opzichte van 2018.

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 384 in 2019 (2018: 371). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2019	2018
Bestuur / Management	27	26
Personeel primair proces	294	295
Ondersteunend personeel	63	50
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>384</u>	<u>371</u>

4.2	Afschrijvingen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	654.954		629.961		783.292	
	Totaal afschrijvingen		654.954		629.961		783.292

4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	54.781		-		41.466	
4.2.2.2	Terreinen	3.644		-		1.165	
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	596.148		601.328		595.302	
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	381		28.633		145.360	
	Totaal afschrijvingen		654.954		629.961		783.293

Overige materiële vaste activa

In 2018 145k extra afschrijving door afboeking vaste activa dat niet meer in gebruik was.

4.3	Huisvestingslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	36.202		29.000		23.724	
4.3.2	Verzekeringen	-		2.400		-	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)						
		191.327		143.581		218.371	
4.3.4	Energie en water	269.528		212.093		250.169	
4.3.5	Schoonmaakkosten	541.582		426.232		484.454	
4.3.6	Belastingen en heffingen	51.069		41.100		41.629	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	549.996		550.000		550.000	
4.3.8	Overige	146.501		17.036		96.897	
	Totaal huisvestingslasten		1.786.204		1.421.442		1.665.244

Schoonmaakkosten

Toename door incidentele uitgaven lasten 2017, 2018 van schoonmaakbedrijf LOK, vloeronderhoud schoonmaakbedrijf Tiger.

Overige

Toename door VVE v. Dam Complex 2016-2018.

4.3.8	Overige huisvestingslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.3.8.1	Tuinonderhoud	16.650		8.506		9.392	
4.3.8.2	Bewaking/beveiliging	23.664		6.500		6.721	
4.3.8.3	Overige huisvestingslasten	106.188		2.030		80.784	
	Totaal huisvestingslasten		146.502		17.036		96.897

4.4	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	506.888		470.002		502.151	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	30.844		21.450		21.347	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	789.369		666.707		747.250	
4.4.5	Overige	470.659		471.126		352.674	
	Totaal overige lasten		1.797.760		1.629.285		1.623.421

Overige

Toename uitgaven onderwijsprofilering, contributies en public relations.

4.4.1	Administratie en beheerlasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheerslasten	461.064		436.822		468.800	
4.4.1.2	Reis- en verblijfkosten	188		6.300		543	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	35.563		23.850		22.128	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	1.164		500		3.212	
4.4.1.5	Overige administratie- en beheerslasten		8.910		2.530		7.468
Totaal administratie- en beheerslasten			8.910		2.530		7.468
			506.889		470.002		502.151

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (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	19.045		22.000		21.217
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-		-		-
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-
			19.045		22.000	21.217

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidig en 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 accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.2	Financiële lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten		42		-		145
Totaal financiële lasten			42		-		145

**BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

		Resultaat 2019	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		933
2.1.3	<u>Bestemmingsreserves (privaat)</u>		
2.1.3.1	Algemene reserve privaat	10.339	
	Totaal bestemmingsreserves privaat	<hr/>	<hr/> 10.339
	Totaal resultaat		<hr/> <hr/> 11.272



STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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

**GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM****COVID-19**

De gevolgen inzake de ontwikkelingen tot het Coronavirus verschaft geen informatie over de feitelijke informatie over de balansdatum, maar wel over de omstandigheden die ontstaan zijn na 31 december 2019. Het college van bestuur van Kalisto Boeiend Basisonderwijs! is van mening dat door het Coronavirus er geen onzekerheid is over de toekomst van Kalisto. De impact van het Coronavirus op de bedrijfsvoering voor Kalisto is vanwege het besluit van de Rijksoverheid en de richtlijnen van RIVM heel beperkt. De verwachting is dat na deze periode (maart 2020-juni 2020) het onderwijs aan onze leerlingen en alle werkzaamheden van het personeel weer opgepakt gaan worden. Kalisto verwacht tot en met juni 2021 geen liquiditeitsproblemen. De afhankelijkheid van leveranciers is minimaal en er is vooralsnog geen aanleiding om te veronderstellen dat het coronavirus in negatieve zin impact heeft op de verwachte leerlingaantallen en subsidieopbrengsten.

Redelijkerwijs is de uitwerking van de exacte gevolgen naar aanleiding van het Coronavirus nog onbekend.

**VERBONDEN PARTIJEN**

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

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Deelname- percentage
Stichting Passenderwijs	Stichting	Woerden	4	n.v.t.

**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	
Lerarenbeurs 2018/2019	2018/2/945081	20-09-2018	Ja
Zij-instroom	994453/966904	15-04-2019	Ja
Lerarenbeurs 2019/2020	2019/2/1216416	20-09-2019	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**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	De heer
Voorletters	M.E.J.	M.L.
Tussenvoegsel	van der	
Achternaam	Starre	Metselaar

Functiegegevens in verslagjaar (2019)

Functie(s)	Voorzitter College van Bestuur	Waarnemend Voorzitter College van Bestuur
Aanvang functie	01-01	15-02
Afloop functie	31-12	01-09
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee
Is werkzaam in dienstbetrekking als topfunctionaris (geen toezichthouder) bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en)	N.v.T.	N.v.T.

Bezoldiging in verslagjaar (2019)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	116.328	44.966
Beloningen betaalbaar op termijn	19.708	7.443
Subtotaal bezoldiging	136.036	52.409
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	136.036	52.409
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	152.000	82.871
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Functie(s)	Voorzitter College van Bestuur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	114.995
Beloningen betaalbaar op termijn	17.974
Subtotaal bezoldiging	132.969
Bezoldiging	132.969
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	146.000

WNT-VERANTWOORDING 2019**Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievulling**

De volgende leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Leidinggevende topfunctionaris	
Aanhef	De heer
Voorletters	R.
Tussenvoegsel	van
Achternaam	Wijngaarden
Functievulling	
Functie(s)	Interim Bestuurder
Aanvang functievulling in verslagjaar	01-09-19
Afloop functievulling in verslagjaar	31-12-19
Uren in verslagjaar (uur)	430
Aantal maanden in verslagjaar (mndn)	4
Aanvang functievulling in vorig verslagjaar	
Afloop functievulling in vorig verslagjaar	
Uren in vorig verslagjaar (uur)	
Aantal maanden in vorig verslagjaar (mndn)	
Bezoldiging	
Uitgekeerde bezoldiging in verslagjaar	53.750
Uitgekeerde bezoldiging in vorig verslagjaar	-
Subtotaal bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	53.750
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	53.750
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in verslagjaar	187
Maximum op basis van de normbedragen per uur in verslagjaar	80.410
Werkelijk uurtarief in verslagjaar lager dan het maximum uurtarief	Ja
Werkelijk uurtarief in verslagjaar indien hoger	-
Maximum op basis van de normbedragen per maand in verslagjaar	103.600
Maximum uurtarief in vorig verslagjaar	182
Maximum op basis van de normbedragen per uur in vorig verslagjaar	-
Werkelijk uurtarief in vorig verslagjaar lager dan het maximum uurtarief in vorig verslagjaar	Ja
Werkelijk uurtarief in vorig verslagjaar indien hoger	-
Maximum op basis van de normbedragen per maand in vorig verslagjaar	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum gehele tijdvak 1 t/m 12 maanden	80.410
Toelichting	

* Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post '1.2.2 Overige vorderingen'

WNT-VERANTWOORDING 2019**Toezichhoudend topfunctionaris**

De volgende toezichhoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichhouder						
Aanhef	De heer	De heer	De heer	De heer	Mevrouw	Mevrouw
Voorletters	P.C.M.	P.C.M.	H.C.	E.J.T.	S.	J.C.A.
Tussenvoegsel			van	van den		
Achternaam	Dekkers	Dekkers	Lingen	Berg	Josephi	Prinsen

Functieervulling in verslagjaar (2019)

Funcatiecategorie	Voorzitter	Lid	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	6.000		5.000	5.000	5.000	5.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-		-	-	-	-
Bezoldiging	6.000		5.000	5.000	5.000	5.000
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	N.v.t.		N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Funcatiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	22-04	01-01	01-01	31-12	21-04	21-04
Afloop functie	31-12	22-04	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging	4.000	1.667	5.000	5.000	3.333	3.750
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.240	4.480	14.600	14.600	10.200	10.200

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**Rechten**

De volgende niet uit balans blijkende rechten worden hieronder toegelicht.

Kalisto-Boeiend Basisonderwijs! Verhuurt diverse schoolgebouwen aan organisaties voor kinderopvang. Hieraan liggen huurovereenkomsten ten grondslag voor onbepaalde tijd. Deze overeenkomsten zijn met een termijn van èèn jaar conform die overeenkomstenopzegbaar. In 2019 is in totaal € 196.400 aan huursommen ontvangen. De huurbedragen worden jaarlijks geïndexeerd.

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijkende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

VlgN r.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd	Bedrag per maand	Bedrag verslag-jaar	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 - 5 jaar	Bedrag > 5 jaar	Bedrag totaal
				Mndn	€	€	€	€	€	€
1	Dyade Financieel	1-1-2020	31-12-2020	12	11.157	139.938	133.888	0	0	133.888
2	Dyade Personeel	1-1-2020	31-12-2020	12	10.653	139.938	127.838	0	0	127.838
3	Dyade Youforce	1-1-2020	31-12-2020	12	3.937	47.242	47.242	0	0	47.242
4	Dyade Overig	1-1-2020	31-12-2020	12	333	3.993	3.993	0	0	3.993
5	Schoonmaakbedrijf Meerwijk	1-1-2020	31-12-2020	12	1.575	20.141	18.900	75.600	0	94.500
5	Xtandit	1-1-2020	31-12-2020	12	4.658	43.850	55.900	0	0	55.900



GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Kalisto Boeiend Basisonderwijs!
 Rechtsvorm: Stichting
 Zetel: Woerden
 KvK nummer: 30154088

Adres: Pelmolenlaan 12, 3447 GW Woerden
 Telefoon: 0348-408985
 E-mailadres: info@kalisto-Basisonderwijs.nl
 Internetsite: www.kalisto-basisonderwijs.nl

Contactpersoon: M.E.J. van der Starre
 Telefoon: 0683245197
 E-mailadres: vanderstarre@kalisto-basisonderwijs.nl

Bestuursnummer: 70002

BRIN-nummers:

03SY	Pius School
03UB	Willibrordus
03YM	St. Ludgerus school
05BK	De Notenbalk
06LL	Paulus school
07RK	St. Bavo
08XT	Howiblo
10OE	Heeswijk
10QE	Franciscus school
11EW	De Molenwiek
11QY	De Schakel
12BS	De Wegwijzer
24ZB	De Regenboog
11QY	De Wijde Blick
01KJ	SBO De Keerkring
03TP	De Ridderhof



ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend
M.E.J. van der Starre	Woerden			

Toezichthouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend
P.C.M. Dekkers	Woerden			
H.C. van Lingen	Woerden			
E.J.T. vanden Berg	Woerden			
S. Josephi	Woerden			
J.C.A. Prinsen	Woerden			



OVERIGE GEGEVENS



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



BIJLAGEN



OCW-BIJLAGE

1.2.2.2 Ministerie van OCW

Overlopende post lumpsum	Bekostigings jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag	Toegerekend	Ontvangen	Te vorderen
			beschikking	t/m jaar 2019	t/m jaar 2019	31-12-2019
			€	€	€	€
Personeel	2019/2020	2019/2/1354067 20-11-19	14.478.849	6.032.854	5.002.442	1.030.412
Prestatieboxgelden	2019/2020	2019/2/1354067 20-11-19	725.171	302.155	329.228	-27.073
Asielzoekers	2019/2020	2020/2/1444210 20-02-20	29.798	12.416	-	12.416
Onderwijsachterstandenbeleid	2018/2020	2019/2/1354067 20-11-19	53.637	21.587	18.532	3.055
Totaal OCW			15.287.455	6.369.011	5.350.202	1.018.810