

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	14.712	16.222
Totaal vaste activa		14.712	16.222
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	2	37.047	71.528
Debiteuren en overige vorderingen	3	44.958	51.321
Liquide middelen	4	851.974	541.360
Totaal vlottende activa		933.979	664.209
Totaal activa		<u>948.691</u>	<u>680.431</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	5	14.352	14.352
Bestemmingsreserves		614.607	427.269
Bestemmingsfondsen		50.844	50.844
Algemene en overige reserves		25.790	8.234
Totaal eigen vermogen		705.593	500.699
Vorzieningen		0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van bekostiging	2	0	0
Overige kortlopende schulden	6	243.098	179.732
Totaal kortlopende schulden		243.098	179.732
Totaal passiva		<u>948.691</u>	<u>680.431</u>

2.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2016

	Ref.	2016 €	2015 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9	731.472	390.833
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	10	690.409	673.563
Overige bedrijfsopbrengsten	11	118.368	102.547
Som der bedrijfsopbrengsten		1.540.249	1.166.943
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	12	926.955	853.852
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13	8.745	8.409
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten	14	403.608	339.631
Som der bedrijfslasten		1.339.308	1.201.892
BEDRIJFSRESULTAAT		200.941	-34.949
Financiële baten en lasten	15	3.953	1.921
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		204.894	-33.028
Buitengewone baten		0	0
Buitengewone lasten		0	0
Buitengewoon resultaat		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		204.894	-33.028
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2016	2015
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsreserve PGB		-4.271	-4.561
Bestemmingsreserve Innovatie		13.767	0
Bestemmingsreserve Wachtgeld		0	-27.589
Bestemmingsreserve groot onderhoud Heemraadssingel		5.000	10.000
Bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa		0	150.000
Bestemmingsreserve risicoreserve		172.842	-24.022
Bestemmingsfonds (bijdragen van het Oranje Fonds)		0	0
Overige reserve		17.556	-136.856
		204.894	-33.028

2.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2016		2015	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			200.941		-34.949
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	14	8.745		8.409	
- mutaties voorzieningen		<u>0</u>		<u>0</u>	
			8.745		8.409
Veranderingen in vlottende middelen:					
- vorderingen	3	1.453		14.056	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	2	34.482		-82.043	
- kortlopende schulden	6	<u>63.366</u>		<u>61.379</u>	
			99.301		-6.608
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			308.987		-33.148
Ontvangen/betaalde interest	16	8.863		6.831	
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>		<u>0</u>	
			8.863		6.831
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			317.850		-26.317
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa		-7.236		0	
Desinvesterings materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-7.236		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie geldmiddelen			310.614		-26.317
Stand geldmiddelen per 1 januari			541.360		567.677
Stand geldmiddelen per 31 december			<u>851.974</u>		<u>541.360</u>
Mutatie geldmiddelen			310.614		-26.317

Toelichting:

De liquide middelen zijn in 2016 met € 310.614 toegenomen hetgeen wordt veroorzaakt door een positief bedrijfs-resultaat ad. € 200.941 en een positieve werkkapitaalmutatie ad. € 99.301.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Corridor Dienstverlening is statutair (en feitelijk) gevestigd te Rotterdam, op het adres Heemraadssingel 197.

De stichting heeft ten doel:

- a. het bieden van opvang aan en begeleiding van met name (ex-)psychiatrische patiënten, die wonen casu quo verblijven in huisvestingsprojecten, welke uitgaan van de te Rotterdam gevestigde Stichting Corridor Beheer dan wel die zelfstandig wonen;
 - b. het scheppen van voorwaarden voor de onder a. bedoelde personen om hun eigen positie te laten bepalen en maatschappelijk weerbaar te worden;
- en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelijks verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2016, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2016.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZI, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655 en Titel 9 BW2. Waar mogelijk is aansluiting gezocht met RJ-Uiting 2016-1: 'Ontwerp-richtlijn 655 Zorginstellingen'.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Consolidatie

In de consolidatie worden de financiële gegevens opgenomen van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer. Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen beide entiteiten worden geëlimineerd, voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de 'groep' zijn gerealiseerd. Ongerealiseerde verliezen op intercompany-transacties worden ook geëlimineerd tenzij er sprake is van een bijzondere waardevermindering. De waarderingsgrondslagen van beide entiteiten zijn (nagenoeg) aan elkaar gelijk. De in de consolidatie begrepen entiteiten zijn:

- Stichting Corridor Dienstverlening (100%); en
- Stichting Corridor Beheer (100%).

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt 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 leden van de Raad van Toezicht, de directeur-bestuurder en andere sleutelfunctionarissen in het management van de stichting en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Transacties 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.

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er huur- en leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan eigendom zijn verbonden die niet bij de stichting ligt. Deze huur- en leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing (niet op de balans). Huur- en leasebetalingen worden, rekening houdend met relevante ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de resultatenrekening over de looptijd van het contract.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn opbrengsten en/of kosten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

2.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs.

Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur zonder rekening te houden met een restwaarde.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 20%.

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten), dit is niet van toepassing.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Overige financiële verplichtingen

Financiële verplichtingen die geen deel uitmaken van een handelsportefeuille worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieverentemethode.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs, indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs welke gelijk is aan de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van statisch bepaalde verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken (indien van toepassing) zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

2.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

De opbrengsten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; opbrengsten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Opbrengsten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten. Verantwoording van opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning worden als opbrengsten verantwoord indien toerekenbaar aan het boekjaar, wordt voldaan aan de met de gemeenten gesloten contracten en hierin besloten voorwaarden en redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen.

Subsidies

Subsidies worden als opbrengsten verantwoord indien toerekenbaar aan het boekjaar, wordt voldaan aan de met de subsidies verbonden voorwaarden en redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

Stichting Corridor Dienstverlening heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Corridor Dienstverlening. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Corridor Dienstverlening betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In februari 2016 bedroeg de dekkingsgraad 87%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 127%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 12 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Corridor Dienstverlening heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Corridor Dienstverlening heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstromen uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van geldmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0	0
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	14.712	16.222
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>14.712</u>	<u>16.222</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	16.222	24.631
Bij: investeringen	7.235	0
Af: afschrijvingen	8.745	8.409
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>14.712</u>	<u>16.222</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.1.6.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

	Gemeente Rotterdam	Gemeente Capelle aan den IJssel	Gemeente Krimpen aan den IJssel	Totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	64.314	6.464	750	71.528
Te declareren	730.482	11.830	11.297	753.609
Financieringsverschil boekjaar	0	0	0	0
Correcties voorgaande jaren	-22.137	0	0	-22.137
Betalingen/ontvangsten	-738.290	-17.254	-10.410	-765.954
Subtotaal mutatie boekjaar	-29.945	-5.424	887	-34.482
Saldo per 31 december	34.369	1.040	1.637	37.047

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a a a

a= interne berekening

b= overeenstemming met gemeenten

c= definitieve vaststelling gemeenten/zorgkantoor

Waarvan gepresenteerd als:

- vorderingen uit hoofde van bekostiging

- schulden uit hoofde van bekostiging

	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
	37.047	71.528
	0	0
	37.047	71.528

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam, Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel Wmo-afspraken over 2016 gemaakt. 1 april 2017 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2016 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2016) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Derhalve een stadium vaststelling status: a.

3. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Vorderingen op debiteuren/clienten	7.312	2.704
Waarborgsom	0	3.450
Vooruitbetaalde bedragen:		
Overige vooruitbetaalde kosten	0	229
<i>Nog te ontvangen bedragen:</i>		
Nog te ontvangen declaraties onderaannemers	3.933	4.093
Nog te ontvangen subsidiegelden Vriendendienst, Hoogvliet	6.840	18.000
Nog te ontvangen rente	2.605	2.275
Nog te ontvangen ziekengeld uitkering	5.052	20.243
Retour teveel betaalde huur	4.024	0
<i>Overige overlopende activa:</i>		
Vooruitontvangen facturen	14.961	0
Voorschotten bewoners	0	327
Voorschotten personeel	231	0
Totaal debiteuren en overige vorderingen	44.958	51.321

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 3.638 (2015: € 1.766).

De debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

4. *Liquide middelen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
ABN AMRO Bank N.V.	99.891	13.860
ING Bank N.V.	148.385	129.279
Garantibank	303.644	142.284
ASN	294.084	253.682
Bewonersgelden (Simplified)	4.198	0
Kas	1.772	2.255
Totaal liquide middelen	<u>851.974</u>	<u>541.360</u>

Toelichting:

De liquide middelen hebben voor € 580.048 (2015: €294.071) betrekking op Stichting Corridor Dienstverlening en voor € 271.926 (2015: €247.289) betrekking op Stichting Corridor Beheer en staan ter vrije beschikking beide stichtingen behoudens ter zake € 11.432 betreffende een afgegeven bankgarantie voor huur pand (Stichting Corridor Beheer).

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Kapitaal	14.352	14.352
Bestemmingsreserves	614.607	427.269
Bestemmingsfondsen	50.844	50.844
Algemene en overige reserves	25.790	8.234
Totaal eigen vermogen	<u>705.593</u>	<u>500.699</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2016</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2016</u>
	€	€	€	€
Kapitaal Stichting Corridor Dienstverlening	14.351	0	0	14.351
Kapitaal Stichting Corridor Beheer	1	0	0	1
Totaal kapitaal	<u>14.352</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.352</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2016</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2016</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves Stichting Corridor Dienstverlening				
PGB	10.242	-4.271	0	5.971
Innovatie	26.233	13.767	0	40.000
Risicoreserve	205.794	172.842	0	378.636
Bestemmingsreserve Stichting Corridor Beheer				
Reserve groot onderhoud Heemraadssingel	35.000	5.000	0	40.000
Reserve toekomstige financiering vaste activa	150.000	0	0	150.000
Totaal bestemmingsreserves	<u>427.269</u>	<u>187.338</u>	<u>0</u>	<u>614.607</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2016</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2016</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds Stichting Corridor Dienstverlening				
Bestemmingsfonds Stichting Corridor Beheer				
Bijdragen van het Oranje Fonds	50.844	0	0	50.844
Totaal bestemmingsfondsen	<u>50.844</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.844</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2016</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2016</u>
	€	€	€	€
Overige reserve - Stichting Corridor Beheer	8.234	17.556	0	25.790
Overige reserve	0	0	0	0
Totaal algemene reserves	<u>8.234</u>	<u>17.556</u>	<u>0</u>	<u>25.790</u>

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Toelichting:

Bestemmingsreserves Stichting Corridor Dienstverlening

Bestemmingsreserve PGB

De bestemmingsreserve PGB heeft ten doel om (on)verwachte PGB-kostenposten voor rekening en risico van Stichting Corridor Dienstverlening te kunnen nemen. De bestemmingsreserve PGB bedraagt ultimo 2016 € 5.971. In 2016 is een onttrekking verantwoord ad. € 4.271 (2015: € 4.561). De onttrekking heeft betrekking op dekking PGB-kosten door Stichting Corridor Dienstverlening. Deze reserve is gevormd door het management.

Bestemmingsreserve Innovatie

De bestemmingsreserve Innovatie heeft ten doel om op projectbasis zorginnovatie binnen Stichting Corridor Dienstverlening te stimuleren en (financieel) te ondersteunen. De bestemmingsreserve Innovatie bedraagt ultimo 2016 € 40.000. In 2016 is een dotatie verantwoord ad. € 13.767. De dotatie heeft betrekking op dekking van de bijdrage door Stichting Corridor Dienstverlening met betrekking tot het projectplan 'Doorontwikkeling van de Huizen van de Wijk'. Deze reserve is gevormd door het management.

Bestemmingsreserve risicoreserve

De risicoreserve is een onderdeel van de algemene reserves en is bedoeld ter dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Stichting Corridor ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De hoogte van de risicoreserve is afhankelijkgesteld van ten minste 20% van de opbrengsten. De opbrengsten over 2016 bedragen €1.456.275 hetgeen resulteert in een ten minste te vormen risicoreserve ad. € 291.255. De risicoreserve bedraagt ultimo 2016 € 378.636. Deze risicoreserve is gevormd door het management.

Bestemmingsreserves Stichting Corridor Beheer

Bestemmingsreserve groot onderhoud Heemraadssingel

De bestemmingsreserve groot onderhoud Heemraadssingel heeft ten doel om kosten gepaard gaande met groot onderhoud aan de Heemraadssingel af te dekken. De bestemmingsreserve groot onderhoud Heemraadssingel bedraagt ultimo 2016 € 40.000. In 2016 is €5.000 ten laste van de overige reserve toegevoegd aan de bestemmingsreserve groot onderhoud Heemraadssingel. Deze reserve is gevormd door het management.

Bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa

De bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa heeft ten doel om de voorgenomen investering in huisvesting af te dekken. De bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa bedraagt ultimo 2016 € 150.000. In 2016 hebben geen mutaties plaatsgevonden. Deze reserve is gevormd door het management met het oog op de voorgenomen investering in (nieuwe) huisvesting.

Bestemmingsfonds bijdragen van het Oranje Fonds

Het bestemmingsfonds bijdragen van het Oranje Fonds is bestemd ter dekking van bestedingen gedaan voor de inrichting van (een) nieuwe locatie(s) overeenkomstig de doelstelling/normen van het Oranje Fonds. Het bestemmingsfonds bijdragen van het Oranje Fonds bedraagt ultimo 2016 € 50.844. In 2016 hebben zich geen mutaties in het bestemmingsfonds bijdragen van het Oranje Fonds voorgedaan. Dit bestemmingsfonds is gevormd met het oog op een specifieke door derden (het Oranje Fonds) opgelegde bestedingsbeperking en zal naar verwachting worden besteed in 2017.

Overige reserves - Stichting Corridor Beheer

De overige reserve is gevormd vanuit de in het verleden en over 2016 behaalde 'resultaten' en gemuteerd uit hoofde van de resultaatbestemming (en met in achtneming van de dotatie aan de reserve groot onderhoud Heemraadssingel ad. € 5.000). Met betrekking tot de overige reserve is geen sprake van een door het management noch door een derden opgelegde bestedingsbeperking. De overige reserve bedraagt ultimo 2016 € 25.790.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Schulden aan banken	0	0
Crediteuren	24.256	7.091
Belastingen en sociale premies	115.985	38.357
Vakantiegeld	0	27.774
Vakantiedagen	7.838	19.663
Nog te betalen kosten:		
Accountantskosten	18.500	22.748
Nog te betalen bedragen in het kader van het Maatjesproject	1.575	1.175
Nog terug te betalen subsidiegelden Opvanghuis, Gemeente Rotterdam	0	29.902
Nog terug te betalen subsidiegelden Centrum/de Thuishaven, Gemeente Rotterdam	50.000	15.040
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering Jongeren, Gemeente Rotterdam	0	6.620
Nog te betalen huur	4.189	4.189
Waarborgsom	3.011	2.988
Afrekening servicekosten	4.112	0
Overig te betalen posten	12.073	4.185
<i>Overige overlopende passiva:</i>		
Netto lonen	1.559	0
Totaal overige kortlopende schulden	<u>243.098</u>	<u>179.732</u>

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening ontvangt ter zake 'Centrum/de Thuishaven' subsidie van de gemeente Rotterdam. 1 april 2017 wordt een aanvraag tot subsidievaststelling ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Ultimo 2016 bedraagt de schuldpositie €50.000, welke is gebaseerd op mondelinge afspraak tussen Stichting Corridor Dienstverlening en de beleidsmedewerker van de Gemeente Rotterdam. De post is als volgt opgebouwd:

- 1) € 30.000 betreft terugbetaling deelsubsidie met betrekking tot het bieden van 'bereikbaarheidsdienst'
- 2) € 20.000 betreft algemene terugbetalingsverplichting a.g.v. het jaaroverschot 2016.

De crediteuren, overige schulden en overlopende passiva hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

7. Financiële instrumenten

Algemeen

Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer maken in de normale bedrijfsuitoefening zeer beperkt gebruik van financiële instrumenten die de instellingen blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. De instellingen handelen niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

Kredietrisico, renterisico en kasstroomrisico

Ten aanzien van de de vorderingen is sprake van een goede spreiding en de rente- en kasstroomrisico's (waaronder ter zake de vaststelling van subsidies dan wel uit hoofde van de huurcontracten) zijn verder beperkt aanwezig bij Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer.

8. Niet in de balans opgenomen regelingen

Toelichting:

Meerjarige financiële rechten en verplichtingen Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer

Zie paragraaf 3.1.4 en paragraaf 4.1.4 onder punt 8 voor een toelichting van de niet in de balans opgenomen regelingen op Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer niveau.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

2.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2016						
- aanschafwaarde	0	0	188.250	0	0	188.250
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	172.028	0	0	172.028
Boekwaarde per 1 januari 2016	0	0	16.222	0	0	16.222
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	7.235	0	0	7.235
- afschrijvingen	0	0	8.745	0	0	8.745
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	-1.510	0	0	-1.510
Stand per 31 december 2016						
- aanschafwaarde	0	0	195.485	0	0	195.485
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	180.773	0	0	180.773
Boekwaarde per 31 december 2016	0	0	14.712	0	0	14.712
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	20% - 33,3%	0,0%	0,0%	

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	2016	2015
	€	€
Opbrengsten Wmo	731.472	390.833
Overige zorgprestaties	0	0
Totaal	731.472	390.833

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam, Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel Wmo-afspraken over 2016 gemaakt. 1 april 2017 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2016 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2016) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Hetgeen verantwoord in de jaarrekening sluit aan met wat is ingediend.

11. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	2016	2015
	€	€
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten	658.001	647.084
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	32.408	26.479
Totaal	690.409	673.563

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening ontvangt ter zake 'Opvanghuis' subsidie van de gemeente Rotterdam. Het subsidiebedrag is mede gebaseerd op de gerealiseerde gemiddelde bezetting. 1 april 2017 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden.

Stichting Corridor Dienstverlening ontvangt ter zake 'Vriendendienst' subsidie van de gemeente Rotterdam. Het subsidiebedrag is mede gebaseerd op het aantal te realiseren nieuwe koppelingen. Stichting Corridor Dienstverlening dient 1 april 2017 een aanvraag tot subsidievaststelling te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden.

Stichting Corridor Dienstverlening ontvangt ter zake 'Centrum/de Thuishaven' subsidie van de gemeente Rotterdam. Het subsidiebedrag is mede gebaseerd op het aantal te realiseren koppelingen, schakelingen en (werk)ervaringskansen. 1 april 2017 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden.

Stichting Corridor Dienstverlening ontvangt ter zake 'Inloopfunctie GGZ' subsidie van de gemeente Rotterdam. Het subsidiebedrag is mede gebaseerd op het aantal te realiseren openstellingsuren. 1 april 2017 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden.

Daarnaast is sprake van een aantal kleinere toegekende/ontvangen subsidies waaronder Vriendendienst Hoogvliet, het Stagefonds en Vraagverheldering Volwassenen/Jongeren.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

12. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Overige	34.394	32.733
Huurbaten	83.974	69.814
Totaal	<u>118.368</u>	<u>102.547</u>

Toelichting:

Onder de overige opbrengsten zijn verantwoord de declaratie-inkomsten Vlaardingen/STOED (via onderaanneming) alsmede Sectorgelden. De stijging met betrekking tot de huurbaten wordt veroorzaakt door doorbelaste indexaties en aanvullende onderhuur woonruimte in het pand aan de Ochterveldstraat en Schietbaanlaan.

LASTEN

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Lonen en salarissen	648.623	570.029
Sociale lasten	133.892	111.639
Pensioenpremies	55.200	65.029
Andere personeelskosten:	<u>89.240</u>	<u>107.155</u>
Subtotaal	926.955	853.852
Personeel niet in loondienst	0	0
Totaal personeelskosten	<u>926.955</u>	<u>853.852</u>

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	20	19

Met betrekking tot de gemiddeld aantal FTE over ultimo 2015 en 2014 heeft herberekening plaatsgevonden.

Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	0	0

Toelichting:

De lonen en salarissen zijn gestegen met € 78.594 hetgeen met name wordt veroorzaakt door uitbreiding van van de formatie (van gemiddeld FTE over 2015: 19 naar 2016: 20), door eenmalige loonkosten zoals uitbetaling van de zogenaamde 'arbeidsmarkttoelage', uitbetaling van bovenwettelijke vakantiedagen, uitbetaling vakantiegeld m.b.t. boekjaar 2016, alsmede door een gemiddelde salarisstijging van 1,0%, gecompenseerd door daling van de ontvangen ziekengelduitkering (2016 ca. € 28.000, 2015 ca. € 32.000).

In 2015 is onder de pensioenpremies € 10.194 aan nagekomen nota over boekjaar 2014 verantwoord.

De andere personeelskosten zijn lager wat wordt veroorzaakt door relatief lagere kosten voor onderaanneming c.q. ingeleend personeel.

Het netto salaris (exclusief onkostendeclaraties) van de directeur-bestuurder over 2016 bedraagt € 42.446 (2015: € 36.170).

Zie paragraaf 3.1.7 onder '16. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)' voor toelichting bezoldiging leidinggevende en toezichhoudende topfunctionarissen daar deze enkel van toepassing is op Stichting Corridor Dienstverlening. De directeur-bestuurder en toezichhouders van Stichting Corridor Beheer zijn onbezoldigd.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Afschrijvingen op materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	8.745	8.409
Totaal afschrijvingen	<u>8.745</u>	<u>8.409</u>

Toelichting:
 Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 3.1.5.
 De afschrijvingen hebben betrekking op de andere vaste bedrijfsmiddelen waaronder inventaris en overige.

15. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	0	0
Algemene kosten	252.177	193.586
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	0	0
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	4.200	10.193
- Energiekosten gas, stroom en transport en overig	<u>19.394</u>	<u>15.270</u>
Subtotaal	23.594	25.463
Huur	127.837	120.582
Dotaties en vrijval voorzieningen	0	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>403.608</u>	<u>339.631</u>

Toelichting:
 De algemene kosten bestaan voornamelijk uit betaalde vrijwilligersvergoeding, accountants- en administratiekosten, kantoorbenodigdheden, reclame- en advertentiekosten en overige algemene kosten. De stijging wordt o.a. veroorzaakt door toegenomen accountants- en administratiekosten (€ 25.000) en automatiseringskosten (€ 25.000) gecompenseerd door kostendalers op reclame- en advertentiekosten (€ 4.300), kantoorbenodigdheden (€ 3.200), drukwerk (€ 3.600) en telefoonkosten (€ 3.900).

16. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Rentebaten	<u>3.953</u>	<u>2.286</u>
Subtotaal financiële baten	3.953	2.286
Rentelasten	<u>0</u>	<u>-365</u>
Subtotaal financiële lasten	0	-365
Totaal financiële baten en lasten	<u>3.953</u>	<u>1.921</u>

Toelichting:
 De rentebaten hebben betrekking op de aanwezige spaartegoeden met betrekking tot het boekjaar 2016.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

17. Honoraria accountant

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2016 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	12.500	13.310
2 Overige controlewerkzaamheden	11.775	12.403
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	2.500	7.547
Totaal honoraria accountant	<u>26.775</u>	<u>33.260</u>

Toelichting:

De overige controlewerkzaamheden hebben betrekking op de controle van deelverantwoordingen waaronder ter zake de financiële Wmo productieverantwoording op totaalniveau 2016 en de niet- en financiële verantwoording Opvanghuis, Vriendendienst, Centrum/de Thuishaven en Inloopfunctie GGZ.

De niet-controlediensten zien toe op de kosten voor het opstellen van de jaarrekening 2016 en het verzorgen van de salarisadministratie en -verwerking.

18. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

5.1 Ondertekening door directeur-bestuurder en leden van het Raad van Toezicht

w.g.

H.J. Ruysendaal (voorzitter Raad van Toezicht) 24 maart 2017

w.g.

G.W. de Booij- Soetens (lid Raad van Toezicht) 24 maart 2017

w.g.

M. Bonestroo- Vantoll (lid Raad van Toezicht) 24 maart 2017

w.g.

I.A. van Donkelaar (lid Raad van Toezicht) 24 maart 2017

w.g.

E.A.M. Visser (lid Raad van Toezicht) 24 maart 2017

w.g.

J.A.B. Hagenus (lid Raad van Toezicht) 24 maart 2017

w.g.

A.L.M. Jacobusse (directeur-bestuurder) 24 maart 2017