

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-18	31-12-2017
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	249.260	214.144
Totaal vaste activa		249.260	214.144
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	2	66.655	66.815
Debiteuren en overige vorderingen	3	45.953	24.804
Liquide middelen	4	612.567	575.979
Totaal vlottende activa		725.175	667.598
Totaal activa		<u>974.435</u>	<u>881.742</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	5	14.352	14.352
Bestemmingsreserves		642.617	642.617
Bestemmingsfondsen		0	0
Algemene en overige reserves		110.096	137.997
Totaal eigen vermogen		767.065	794.966
Voorzieningen		0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van bekostiging	2	0	0
Overige kortlopende schulden	6	207.370	86.776
Totaal kortlopende schulden		207.370	86.776
Totaal passiva		<u>974.435</u>	<u>881.742</u>

2.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2018

	Ref.	2018 €	2017 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9	892.645	917.191
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	10	752.358	737.667
Overige bedrijfsopbrengsten	11	138.645	105.831
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.783.647</u>	<u>1.760.689</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	12	1.317.796	1.158.487
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13	37.814	21.544
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten	14	455.707	492.972
Som der bedrijfslasten		<u>1.811.317</u>	<u>1.673.003</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-27.670	87.686
Financiële baten en lasten	15	-232	1.687
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>-27.901</u>	<u>89.373</u>
Buitengewone baten		0	0
Buitengewone lasten		0	0
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-27.901</u></u>	<u><u>89.373</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene en overige reserves		-27.901	112.207
Bestemmingsreserves		0	28.010
Bestemmingsfondsen		0	-50.844
		<u><u>-27.901</u></u>	<u><u>89.373</u></u>

2.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2018		2017	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-27.670		87.686
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	14	37.814		21.544	
- mutaties voorzieningen		<u>0</u>		<u>0</u>	
			37.814		21.544
Veranderingen in vlottende middelen:					
- vorderingen	3	-21.149		15.245	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	2	160		-29.768	
- kortlopende schulden	6	<u>120.595</u>		<u>-152.359</u>	
			99.606		-166.882
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>109.750</u>		<u>-57.652</u>
Ontvangen/betaalde interest	16	-232		2.635	
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>		<u>0</u>	
			-232		2.635
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>109.519</u>		<u>-55.017</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa		-72.931		-220.977	
Desinvesteringen materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-72.931		-220.977
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie geldmiddelen			<u>36.588</u>		<u>-275.994</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari			575.979		851.974
Stand geldmiddelen per 31 december			<u>612.567</u>		<u>575.979</u>
Mutatie geldmiddelen			36.588		-275.995

Toelichting:

De liquide middelen zijn in 2018 met € 36.588 toegenomen hetgeen wordt veroorzaakt door een positieve kasstroom uit operationele activiteiten van € 109.519 en een negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten van € 72.931.

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 2018, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2018.

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.

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%).

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.

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: 10-20%.

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.

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.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Kapitaal, Bestemmingsreserves, Bestemmingsfondsen en Algemene en overige reserve.

Kapitaal

Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de Stichting ingebracht kapitaal.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de Stichting een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Aanwending van bestemmingsreserves en -fondsen

Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden in de resultatenrekening verantwoord, en via de resultaatbestemming ten laste van de betreffende reserve gebracht. Wijzigingen in de beperking van de bestemming van reserves welke door de daartoe bevoegde organen of instanties worden aangebracht, worden als overige mutatie binnen het eigen vermogen verwerkt.

Algemene en overige reserves

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de Stichting vrij kunnen beschikken.

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.

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. 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.

2.1.4.4 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-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0	0
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	249.260	214.144
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>249.260</u>	<u>214.144</u>

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

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	214.144	14.712
Bij: investeringen	72.930	220.976
Af: afschrijvingen	37.814	21.544
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>249.260</u>	<u>214.144</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	63.229	1.861	1.725	66.815
Te declareren	849.276	21.389	23.813	894.478
Financieringsverschil boekjaar	0	0	0	0
Correcties voorgaande jaren	-1.832	0	675	-1.157
Betalingen/ontvangsten	-846.675	-21.605	-25.201	-893.481
Subtotaal mutatie boekjaar	769	-216	-713	-160
Saldo per 31 december	63.998	1.645	1.012	66.655

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-18	31-dec-17
	€	€
- vorderingen uit hoofde van bekostiging	66.655	66.815
- schulden uit hoofde van bekostiging	0	0
	66.655	66.815

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam, Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel Wmo-afspraken over 2018 gemaakt. 31 maart 2019 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2018 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2018) 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-18	31-dec-17
	€	€
Vorderingen op debiteuren	0	0
Waarborgsom	0	7.177
Vooruitbetaalde bedragen:		
<i>Nog te ontvangen bedragen:</i>		
Nog te ontvangen declaraties onderaannemers	0	0
Nog te ontvangen subsidiegelden Vriendendienst, Hoogvliet	8.301	0
Nog te ontvangen rente	167	1.656
Nog te ontvangen ziekengeld uitkering	0	1.428
<i>Overige overlopende activa:</i>		
Vooruitontvangen facturen	2.679	2.684
Rekening-courant cliënten	10.146	7.659
Voorschotten personeel	0	0
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	24.659	4.199
Totaal debiteuren en overige vorderingen	45.953	24.803

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Toelichting:

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

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0 (2017: € 3.638).

De nog te ontvangen bedrag inzake Vriendendienst Hoogvliet betreft het bedrag dat naar verwachting zal worden ontvangen bij vaststelling subsidie over 2018.

De overige vorderingen is gestegen met name door vooruitontvangen factuur pensioenen en een nog te ontvangen ziekengelduitkering.

4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
ABN AMRO Bank N.V.	0	1.792
ING Bank N.V.	140.388	107.921
Garantibank	0	160.517
ASN	466.906	300.542
Bewonersgelden (Simplified)	3.996	4.268
Kas	1.277	939
Totaal liquide middelen	<u>612.567</u>	<u>575.979</u>

Toelichting:

De liquide middelen hebben voor € 501.144 (2017: € 399.907) betrekking op Stichting Corridor Dienstverlening en voor € 111.423 (2017: € 176.073) betrekking op Stichting Corridor Beheer en staan ter vrije beschikking beide stichtingen. De Garantibank en ABN Amro Bank zijn in 2018 opgeheven.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Kapitaal	14.352	14.352
Bestemmingsreserves	642.617	642.617
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	110.096	137.997
Totaal eigen vermogen	<u>767.065</u>	<u>794.966</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</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</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
<i>Bestemmingsreserves Stichting Corridor Dienstverlening</i>				
PGB	5.971	0	0	5.971
Innovatie	40.000	0	0	40.000
Risicoreserve	378.636	0	0	378.636
<i>Bestemmingsreserves Stichting Corridor Beheer</i>				
Reserve toekomstige financiering vaste activa	75.000	0	0	75.000
Reserve afschrijving activa	143.010	0	0	143.010
Totaal bestemmingsreserves	<u>642.617</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>642.617</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
<i>Bestemmingsfonds Stichting Corridor Dienstverlening</i>				
-				
<i>Bestemmingsfonds Stichting Corridor Beheer</i>				
-				
Totaal bestemmingsfondsen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
<i>Overige reserves:</i>				
Overige reserve - Stichting Corridor Beheer	19.396	8.343	0	27.739
Overige reserve - Stichting Corridor Dienstverlening	118.601	-36.244	0	82.357
Totaal algemene en overige reserves	<u>137.997</u>	<u>-36.244</u>	<u>0</u>	<u>110.096</u>

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Toelichting:

Voor een toelichting op de specifieke bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen zie de toelichting op de balans van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Schulden aan banken	0	0
Crediteuren	38.002	10.905
Belastingen en sociale premies	96.373	13.984
Vakantiegeld	0	0
Vakantiedagen	7.632	2.855
Nog te betalen kosten:		
Accountantskosten	16.396	17.545
Nog te betalen bedragen in het kader van het Maatjesproject	0	0
Nog terug te betalen subsidiegelden Opvanghuis, Gemeente Rotterdam	0	0
Nog terug te betalen subsidiegelden Centrum/de Thuishaven, Gemeente Rotterdam	0	0
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering Jongeren, Gemeente Rotterdam	4.529	4.650
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering Volwassene, Gemeente Rotterdam	2.363	0
Nog te betalen huur	0	0
Waarborgsom	0	2.664
Afrekening servicekosten	0	0
Overig te betalen posten (Dienstverlening)	40.478	22.539
<i>Overige overlopende passiva:</i>		
Overige overlopende passiva (Beheer)	1.597	11.634
Totaal overige kortlopende schulden	<u>207.370</u>	<u>86.776</u>

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Toelichting:

De crediteuren, overige schulden en overlopende passiva hebben een looptijd van minder dan 1 jaar. De belastingen, sociale premies en pensioenen is gestegen met name door de nog te betalen aangifte december loonbelasting. De overige te betalen posten (Dienstverlening) is gestegen als gevolg van de reservering inzake IKB en vitaliteit. De overige overlopende passiva (Beheer) is gedaald. Per 31 december 2017 was hierin een aantal grotere nota's inzake verbouwingen opgenomen, wat niet van toepassing is ultimo 2018. Ultimo 2018 is geen sprake meer van waarborgverplichtingen.

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 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 onder punt 8 en paragraaf 4.1.4 onder punt 7 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 voorsnog 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 2018						
- aanschafwaarde	0	0	369.065	0	0	369.065
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	154.921	0	0	154.921
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>214.144</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>214.144</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	72.930	0	0	72.930
- afschrijvingen	0	0	37.814	0	0	37.814
- 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	128.456	0	0	128.456
cumulatieve afschrijvingen	0	0	128.456	0	0	128.456
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>35.116</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>35.116</u>
Stand per 31 december 2018						
- aanschafwaarde	0	0	313.539	0	0	313.539
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	64.279	0	0	64.279
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>249.260</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>249.260</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	10% - 20%	0,0%	0,0%	

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Opbrengsten Wmo	892.645	917.191
Overige zorgprestaties	0	0
Totaal	<u><u>892.645</u></u>	<u><u>917.191</u></u>

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam, Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel Wmo-afspraken over 2018 gemaakt. 31 maart 2019 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2018 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2018) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Hetgeen verantwoord in de jaarrekening sluit aan met wat is ingediend. De daling is mede het gevolg van een strengere indexeringsprocedure.

11. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten	732.393	696.427
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	19.965	41.240
Totaal	<u><u>752.358</u></u>	<u><u>737.667</u></u>

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 2019 dient 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 2019 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 2019 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:

	2018	2017
	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Overige	29.491	22.152
Huurbaten	109.154	83.679
Totaal	<u>138.645</u>	<u>105.831</u>

Toelichting:

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

LASTEN

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2018	2017
	€	€
Lonen en salarissen	991.931	900.402
Sociale lasten	95.393	86.617
Pensioenpremies	82.228	58.068
Andere personeelskosten:	121.575	97.403
Subtotaal	<u>1.291.126</u>	<u>1.142.490</u>
Personeel niet in loondienst	26.670	15.997
Totaal personeelskosten	<u>1.317.796</u>	<u>1.158.487</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>31</u>	<u>29</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting:

De lonen en salarissen zijn gestegen met € 160.000 hetgeen met name wordt veroorzaakt door uitbreiding van van de formatie (van gemiddeld FTE over 2017: 29 naar 2018: 31).

De andere personeelskosten en zijn hoger wat wordt veroorzaakt door de toename in FTE waardoor ook meer besteed wordt aan o.a. onbelaste woon-werk vergoeding, ziekteverzekering en loopbaanbegeleiding.

Het netto salaris (exclusief reiskosten en onkostendeclaraties) van de directeur-bestuurder over 2018 bedraagt € 38.273 (2017: € 41.574).

Zie onder '16. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)' voor toelichting bezoldiging leidinggevende en toezichthoudende topfunctionarissen.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Afschrijvingen op materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	37.814	21.544
Totaal afschrijvingen	<u>37.814</u>	<u>21.544</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. De afschrijvingen zijn gestegen als gevolg van investeringen.

15. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	0	0
Algemene kosten	287.126	315.493
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	0	0
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	10.055	22.533
- Energiekosten gas, stroom en transport en overig	21.125	15.982
Subtotaal	<u>31.180</u>	<u>38.515</u>
Huur	137.402	138.964
Dotaties en vrijval voorzieningen	0	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>455.707</u>	<u>492.972</u>

Toelichting:
 De algemene kosten bestaan voornamelijk uit betaalde vrijwilligersvergoedingen, accountantskosten, automatiseringskosten, telefoonkosten, kosten onderaannemers en overige algemene kosten. De daling van de algemene kosten is mede het gevolg van een daling van overige huisvestingskosten, vrijwilligersvergoedingen en lagere fiscale en juridische kosten.

16. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rentebaten	690	1.531
Subtotaal financiële baten	<u>690</u>	<u>1.531</u>
Rentelasten	921	156
Subtotaal financiële lasten	<u>921</u>	<u>156</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-232</u>	<u>1.375</u>

Toelichting:
 De rentebaten hebben betrekking op de aanwezige spaartegoeden met betrekking tot het boekjaar 2018.
 De rentelasten hebben met name betrekking op de bankkosten van het het boekjaar.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

17. Honoraria accountant	2018	2017
	€	€
De honoraria van de accountant over 2018 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	16.940	12.750
2 Overige controlewerkzaamheden	15.851	12.750
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	5.753	7.750
Totaal honoraria accountant	<u>38.544</u>	<u>33.250</u>

Toelichting:

De overige controlewerkzaamheden hebben betrekking op de controle van deelverantwoordingen waaronder ter zake van de financiële Wmo productieverantwoording op totaalniveau 2018 en de niet- en financiële verantwoording Opvanghuis, Vriendendienst, Centrum/de Thuishaven en Inloofunctie GGZ. Bedragen 2018 zijn inclusief btw.

De niet-controlediensten zien toe op de kosten voor het opstellen van de jaarrekening (alleen 2017) 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.

De bezoldiging van de directeur-bestuurder en toezichhouders is opgenomen 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.

5.1 Ondertekening door directeur-bestuurder en voorzitter Raad van Toezicht namens de Raad van Toezicht

w.g.

J. Ruysendaal (voorzitter Raad van Toezicht)

28 maart 2019

w.g.

A.L.M. Jacobusse (directeur-bestuurder)

28 maart 2019

In overeenstemming met artikel 14 lid 4 van de Statuten van de Stichting dient de jaarrekening naast de directeur-bestuurder en de voorzitter van de Raad van Toezicht ook goedgekeurd te worden door de secretaris. Omdat de functie van secretaris binnen de Raad van Toezicht momenteel niet is vervuld, ontbreekt deze ondertekening.