

BESTUURSVERSLAG 2022
STICHTING CORRIDOR



STICHTING **Corridor** DIENSTVERLENING

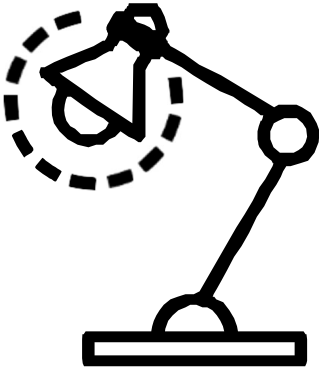


Jaarverslaggeving 2022

Stichting Corridor Dienstverlening

en

Stichting Corridor Beheer



Inhoudsopgave

1.1	Bestuursverslag 2022	3
2.1	Geconsolideerde jaarrekening 2022 Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer	21
2.1.1	Balans per 31 december 2022	22
2.1.2	Resultatenrekening over 2022	23
2.1.3	Kasstroomoverzicht over 2022	24
2.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	25
2.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	27
2.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	31
2.1.7	Toelichting op de resultatenrekening over 2022	32
3.1	Enkelvoudige jaarrekening 2022 Stichting Corridor Dienstverlening	34
3.1.1	Balans per 31 december 2022	35
3.1.2	Resultatenrekening over 2022	36
3.1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	37
3.1.4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	40
3.1.5	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	41
3.1.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2022	42
4.1	Enkelvoudige jaarrekening 2022 Stichting Corridor Beheer	45
4.1.1	Balans per 31 december 2022	46
4.1.2	Resultatenrekening over 2022	47
4.1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	48
4.1.4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	49
4.1.5	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	52
4.1.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2022	53
5.1	Ondertekening door directeur-bestuurder en voorzitter Raad van Toezicht namens de Raad van Toezicht	55
6.1	Overige gegevens	56
6.1.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	57
6.1.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	57
6.1.3	Controleverklaring van de onafhankelijk controlerend accountant	57

BIJLAGE 1: Begroting 2023 Stichting Corridor Beheer

BIJLAGE 2: Begroting 2023 Stichting Corridor Dienstverlening

1.1 BESTUURSVERSLAG

Inleiding

Stichting Corridor Beheer en Stichting Corridor Dienstverlening bieden een unieke hulpverlening in Rotterdam en omgeving. Stichting Corridor Beheer in de vorm van huisvesting, een kamer met al dan niet gedeelde voorzieningen. Stichting Corridor Dienstverlening biedt verschillende vormen van hulp en ondersteuning die vaak een unieke positie hebben in de Rotterdamse samenleving.

Organisatie

Stichting Corridor een kleinschalige organisatie in de regio Rijnmond die opvang, huisvesting, ondersteuning, dagbesteding en maatjesprojecten biedt aan mensen met psychiatrische achtergrond. De organisatie bestaat uit twee aparte rechtspersonen, namelijk; Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer.

Ook in 2022, hebben we weer willen bereiken dat een groep ggz-cliënten, door gebruik te maken van onze dienstverlening, zelfstandiger wordt en meer deel gaat uitmaken van de maatschappij. Daarbij zijn we aanvullend geweest op het aanbod van grotere ggz-instellingen en maatschappelijke organisaties. Corridor zal de maatschappelijke ontwikkelingen nauwlettend blijven volgen en steeds kritisch haar eigen koers blijven bepalen.

Wij zijn een kleinschalige organisatie zonder winstoogmerk. Geen enkel lid van de Raad van Toezicht, noch de medewerkers of ikzelf, als Directeur/Bestuurder, heeft financieel profijt gehad, of zal hebben, van een positief resultaat of omzetstijging. Ook val ikzelf volledig onder de cao Sociaal Werk en het hierbij behorende stramien voor bezoldigingen en vergoedingen. Ook ik ben zelf in loondienst van Stichting Corridor Dienstverlening en ben tevens Directeur/Bestuurder van Stichting Corridor Beheer.

Als Directeur/Bestuurder ben ik in 2022, en word ik ook in de verdere toekomst, ondersteund door een Raad van Toezicht. Gezamenlijk zijn wij voor beide stichtingen tegelijk verantwoordelijk. Beide stichtingen werken samen in het belang van de doelgroep. Stichting Corridor Beheer heeft als doel het huren en verhuren van huisvesting en heeft geen medewerkers in loondienst, wel een enkele vrijwilliger. Alle overige medewerkers, stagiaires en vrijwilligers zijn in (loon)dienst van Stichting Corridor Dienstverlening.

In 2022 is nog steeds onduidelijkheid over De Uitdaging (inloop GGZ). In mindere mate de Vriendendienst Rotterdam, daarover lijkt consensus dat deze subsidie door kan gaan in de komende jaren. Er is voor 2023 wederom een subsidieaanvraag gedaan voor de Vriendendienst Hoogvliet, ten tijde van het schrijven van dit bestuursverslag is nog geen beschikking ontvangen. We verwachten dat deze aanvraag gehonoreerd zal worden.

Hoe de Uitdaging in het nieuwe beleid van de gemeente Rotterdam past is een zorg, gezien het unieke karakter van deze voorziening waarbij de combinatie met de dagactiviteiten onlosmakelijk is verbonden. Beleid leidt veelal tot uniformering en mogelijk tot verschraling. Sinds 2021 zijn we daarom diverse keren in gesprek geweest met de gemeente Rotterdam, collega zorgaanbieders en welzijnspartijen om het unieke verhaal van de cliënt gestuurde dagactiviteiten en inloop onder de aandacht te brengen en mee te denken over de toekomst van de inloop GGZ en haar huidige gebruikers in de gemeente Rotterdam. Deze gesprekken lopen door in 2023.

Personeel

Er zijn in 2022 enkele personeelwisselingen geweest. Per 1 januari 2022 is een huishoudelijk medewerkster gestart bij Corridor om onze panden spik en span te houden. Onze klusjesman in uit dienst gegaan, en er is geen vervanger gevonden. Er staat een vacature uit en werkzaamheden worden nu ingekocht bij diverse bedrijven. In januari is een medewerkster na 2 jaar ziekte uit dienst gegaan. Verder zijn er enkele wisselingen geweest door vertrek van medewerkers. Daarbij speelt steeds vaker dat medewerkers die bij Corridor komen werken een betrekking elders hebben en daarmee een opzegtermijn. Zo een leemte ontstaat in de invulling van werkzaamheden.

In september is een nieuwe teamleider gestart bij de Uitdaging en De Vriendendiensten. Een oude bekende voor Corridor die na ruim 11 jaar weer terugkomt.

Er is een nieuwe functie gecreëerd, een controller. Het financiële gedeelte van mijn werkzaamheden is steeds complexer geworden waardoor het niet meer door mijzelf als directeur/ bestuurder uitgevoerd kan worden. De controller is in augustus gestart met haar werkzaamheden.

Beleid van Corridor is medewerkers na een tijdelijke overeenkomst bij goed functioneren in vaste dienst te nemen, er dus geen transitievergoedingen als voorziening in jaarrekening te vinden. Er zijn geen langdurig zieke medewerkers waarvoor een voorziening getroffen moet worden. Ziekteverzuim daalde in 2022, enkele medewerksters zijn langdurig ziek geweest, eind 2022 was nagenoeg al het langdurig verzuim beëindigd.

Verloop Raad van Toezicht

In mei 2022 zijn Monique Kempff en Jeanette van Haren gestart als nieuwe leden. In september is Marcella Bonestoo uitgetreden als lid nadat haar termijn was afgelopen. We hebben Marcella hartelijk bedankt voor haar jarenlange inzet voor Corridor. Nu zitten daarnaast nog in de Raad van Toezicht Jan Ruysendaal, Claudia Busch en Johan Hagenus.

Archipelgroep

Een samenwerkingsverband bestaande uit Arosa, de NAS, Maaszicht, Perspektief, Corridor, st. Ontmoeting, Humanitas, Humane zorg, de Hoop, de Pauluskerk en Prokino Zorg is in 2022 enkele malen bij elkaar geweest en via videoverbinding om zo de samenwerking te bevorderen. Zo heeft de Archipelgroep een Leerwerk Gemeenschap binnen de Hogeschool Rotterdam en trekken we samen op bij Rotterdamse aangelegenheden op gebied van Maatschappelijke Opvang en Zorg voor mensen met een psychiatrische achtergrond. In 2022 zijn een aantal zorgaanbieders de Archipelgroep komen versterken. Ook is er een samenwerking uit ontstaan met de grotere Rotterdamse aanbieders te weten CVD, Pameijer, Antes en Leger des Heils. Als Kwartiermaker is in januari 2023 Wendy de Rijk gestart in, we noemen onszelf de alliantie Tante Sjaar.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Stichting Corridor realiseert zich dat personeelsbeleid en vrijwilligersbeleid er op gericht moet zijn dat mensen er prettig kunnen werken. We streven ernaar onze vrijwilligers en medewerkers te faciliteren in hun ontwikkeling. Medewerkers en vrijwilligers krijgen veel ruimte en handelingsvrijheid zodat werken energie kan geven.

Stichting Corridor in haar omgeving; de inzet voor de doelgroep mensen met een psychiatrische achtergrond vindt plaats in de wijk van de cliënt of in een van de panden van Stichting Corridor Beheer. Alhoewel iedereen zijn eigen leven moet kunnen leiden zoals hij of zij dat wil is ons uitgangspunt dat dit niet ten koste gaat van het woongenot van de omgeving. We streven ernaar dat de omgeving mensen met een psychiatrische achtergrond accepteert en waardeert. Dat lukt het beste als er wederzijdse begrip en respect is voor elkaars wensen en belevingswerelden.

Financieel

De Jaarrekening geeft een positief resultaat aan bij Corridor Dienstverlening, de baten stijgen door meer inkomsten uit indicaties voor maatwerkvoorzieningen. Voor de subsidies is er een verbetering in de inkomsten doordat we de prestaties van de Vriendendienst Hoogvliet dit jaar volledig behaald hebben. In het boekjaar 2022 is een positief resultaat ontstaan van € 84.225 bij Corridor Dienstverlening. Bij stichting Corridor Beheer is een kleiner overschot gerealiseerd van € 35.805. Dat is meer dan begroot door met name het uitstellen van de aanschaf van nieuwe CV en luchtcirculatiesysteem. Daarbij komt dat rekening was gehouden met een forsere stijging van de energiekosten (er was rekening mee gehouden dat onze energieleverancier zou omvallen). De gevolgen van het Coronavirus en/of de maatregelen zijn op financieel gebied niet te bemerkt.

Het tekort op het niveau van Stichting Corridor Dienstverlening in 2021 was € 115.742 en het overschot op het niveau van Stichting Corridor Beheer was in 2021 € 18.623. Het resultaat op het niveau van Stichting Corridor Dienstverlening van 2022 à € 84.225 zorgt voor een herstel. De middelen worden weer aan de reserves toegevoegd. Dat zorg ervoor dat Corridor Dienstverlening weer een optimale financiële situatie heeft. Het resultaat van Stichting Corridor Beheer à € 35.123 wordt toegevoegd aan de overige algemene reserves. Het begrotingsoverschot voor 2022 bedroeg € 10.124.

Voor 2023 is er op het niveau van Stichting Corridor Dienstverlening een overschot begroot van € 116.309 en op het niveau van Stichting Corridor Beheer is een overschot begroot van € 11.079.

Per 31 december 2022 is sprake van een totaal geconsolideerd eigen vermogen van € 722.237. Op te merken is dat daarbij sprake is van een solvabiliteitspercentage van 70,4 % (het geconsolideerde eigen vermogen van € 722.237 gedeeld door het totale geconsolideerde balanstotaal van € 1.026.607). De liquiditeitspositie, uitgedrukt in de current ratio, betreft een factor van 3,0 (het totaal geconsolideerde vlottende activa van € 913.814 gedeeld door het totaal van geconsolideerde kortlopende schulden van € 304.370).

- Financiële instrumenten gebruiken we niet, alleen betaal- en spaarrekeningen
- Van toepassing zijnde gedragscodes zijn toegepast in de geest van de code
- Stichting Corridor heeft in 2022 geen werkzaamheden verricht op het gebied van onderzoek en ontwikkeling
- Het beleid van stichting Corridor Dienstverlening is om te streven naar een financiële buffer van 20% van de inkomsten per kalenderjaar. Deze dient voor bijvoorbeeld eventuele exploitatieverliezen of kosten van onvoorziene wijzigingen in de organisatie. Dit percentage halen we nu weer.

Toekomst

Stichting Corridor is financieel gezond en kan in doorgaan met de bestaande afdelingen. Er zijn twee projecten in ontwikkeling bij Corridor. Er zijn op dit moment gesprekken lopende over herijkingen vanuit de overheden, met name de gemeente Rotterdam omtrent de Inloop GGZ functie van De Uitdaging. Zoals vorig jaar beschreven stond ook de Vriendendienst Rotterdam op de nominatie voor herijking. De Vriendendienst Rotterdam wordt nu niet meer meegenomen in de herijking maar als apart project gezien, wat een erg mooi gegeven is voor de deelnemers en vrijwilligers van de Vriendendienst Rotterdam. Daarnaast is ook de aanbesteding van de maatwerkvoorzieningen in Rotterdam afgerond en Corridor is wederom gegund. Gunning is nog in een voorgenomen gunning stadium. Voor 2023 of 2024 zal een nieuwe aanbesteding in Rotterdam opgezet worden wat maakt dat alle scenario's inclusief een cumulatie van stopzetten subsidies en onthouden van gunning voor de maatwerkvoorzieningen in Rotterdam mogelijk is. In sommige situaties is zelfs liquidatie van de stichtingen denkbaar.

De door de Raad van Toezicht goedgekeurde begroting voor 2023 op het niveau van Stichting Corridor Dienstverlening laat een positief resultaat zien van € 116.309. De begroting komt qua resultaat hoger uit dan de jaarrekening van 2022. De oorzaak ligt voornamelijk in de nieuwe manier van beprijzen van de maatwerkvoorzieningen in Rotterdam, de stijging van de inkomsten is zeer waarschijnlijk tijdelijk van aard en zal daarom niet worden ingezet voor structurele uitgaven.

Het huidige contract met Capelle aan den IJssel en de BAR gemeenten loopt door. Ook voor de jaarlijkse subsidies van de gemeente Rotterdam zijn er geen wijzigingen in financieel opzicht voor 2023. Voor 2023 staat een herijking van inloop GGZ-subsidie van de Uitdaging. Omdat de dagactiviteiten van de Uitdaging nauw verweven zijn met de inloop zullen deze door Corridor heroverwogen worden als de herijking tot het schrappen van de subsidies leidt.

Stichting Corridor Beheer is nog steeds op zoek naar pand voor een nieuw project. Door de flinke uitgaven voor de verbouwing van de Stadhoudersweg zijn de liquide middelen voor aanpassingen in een eventueel nieuw pand laag, hiervoor is een alternatief idee. Er is een reservering aangemaakt bij Corridor Beheer van € 75.000 en deze blijft staan omdat er in 2022 geen betaalbaar pand is gevonden. Door de oplopende kosten en een positief resultaat over 2022 zal deze reservering in 2023 worden bijgesteld naar € 85.000. Doordat huizenprijzen stabiliseren en nieuw wetgeving exorbitante huurprijzen bemoeilijkt zien we meer kansen op het verwerven van nieuwe locaties voor onze doelgroep.

De reserve voor PGB bij Corridor Dienstverlening is al jaren ongewijzigd en wordt opgeheven, er zijn geen kosten te verwachten en PGB wordt al jaren niet meer bij ons afgenomen. Tegelijk wordt er een post opgenomen voor de mogelijke opzet van een afdeling voor Mantelzorgmakelaars. Het gereserveerde PGB bedrag is € 5.971 en zal mogelijk worden ingezet voor de nieuwe afdeling. Besluitvorming over de opzet van deze afdeling zal eerste kwartaal 2023 plaatsvinden.

Risico's en kansen

Zoals met alles zijn er ook risico's voor Stichting Corridor. Alle inkomsten zijn altijd afhankelijk van de politieke wensen. In de indicaties van de cliënten zijn in 2022 verschuivingen opgetreden, wat invloed heeft gehad op de inkomsten van Stichting Corridor. Doordat Stichting Corridor Dienstverlening minder en lagere indicaties heeft ontvangen, zijn de inkomsten gedaald. Tegelijk zijn de kosten gelijk gebleven door zieke medewerkers. Stichting Corridor zet niet in op groei, we bieden onze diensten aan en eenieder is vrij er gebruik van te maken of niet. Stichting Corridor is solvabel (70,4 %) en heeft een prima liquiditeit (3,0) op balansdatum 2022. Er is sprake van liquide middelen van € 769.999 op een balanstotaal van € 1.026.607. Er zijn geen vorderingen of inkomstendervingen te verwachten na opstelling van de jaarrekening. De risico's en kansen van Stichting Corridor worden continu gemonitord door het managementteam. De directeur/bestuurder maakt regelmatig een SWOT-analyse als onderdeel van een directiebeoordeling volgens de ISO 9001 norm. De SWOT-analyse is consistent qua uitkomst voor zowel interne en externe factoren en beïnvloedt het beleid van de stichting. De inhoud van de werkzaamheden en visie van de organisatie blijft altijd leidend. Risicobeheersing is geen leidend doel op zich maar staat ten dienste van de continuïteit zonder daarmee de inhoudelijke dienstverlening in de weg te staan.

De subsidies zijn verlengd voor kalenderjaar 2023 (alleen van de Vriendendienst Hoogvliet is de beschikking nog niet binnen) en de subsidies van 2022 worden waarschijnlijk vastgesteld zoals aangevraagd in de verantwoording. Voor de verder toekomst is dat meer onzeker omdat de economische verwachting door de economische gevolgen van oorlog in Oekraïne nog ongewis zijn en daarmee ook de gevolgen. De herijkingen van subsidies en nieuwe inkoop van de WMO-maatwerkvoorzieningen in Rotterdam zijn wel een risico voor de continuïteit van Stichting Corridor.

Stichting als rechtsvorm

Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer zijn bewust Stichtingen zonder winstoogmerk. Geen enkel lid van de Raad van Toezicht, nog de medewerker of directeur/ bestuurder heeft financieel profijt van een positief resultaat of omzetsijging. En dat hoort ook zo!

Directeur/ bestuurder (A.L.M. Jacobusse)

Als nevenfunctie doe ik vrijwilligerswerk bij bewonersinitiatief stichting Samen Lisserbroek. Ik ben daar penningmeester en lid van het bestuur van de Stichting.

In de functie van directeur bij Corridor is de cao Sociaal Werk van toepassing en verder alle regelingen die voor medewerkers van Corridor gelden. Voor de directeur bij Corridor gelden geen bijzondere regels behalve die benoemd staan in de cao Sociaal Werk.

Met vriendelijke groet,
Martin Jacobusse
Directeur/ Bestuurder

Ambulante ondersteuning

Wederom een bijzonder Jaar

Bij een terugblik van het afgelopen jaar ben ik geneigd om ook even te bekijken wat er het jaar daarvoor gebeurd is. Dit doe ik door het jaarverslag van dat jaar er nog eens bij te pakken. Bij het lezen ervan krijg ik het idee dat het jaarverslag 2022 al voor mij ligt. Een paar kleine wijzigingen lijken nodig om dat jaarverslag grotendeels over te nemen.

Voor bepaalde thema's geldt dat deze voor meerdere sectoren actueel zijn en hebben wij deze ook in de media voorbij zien komen. Ik noem bijvoorbeeld krapte op de arbeidsmarkt. Iets dat wij in 2021 al hebben zien gebeuren en in 2022 nog steeds aan de orde is. Dit is ook gebleken in de reacties op vacatures die ontstonden het afgelopen jaar. Terugkerende thema's uit het verslag van 2021 zijn ook de WMO-aanbesteding van de gemeente Rotterdam, het ziekteverzuim binnen het team en de brede schouders van het team Ambulante Ondersteuning deze op te vangen en goede zorg te blijven leveren. Ook Corona is zo'n thema, al heeft Corona voor het team ondersteuning geen grote rol meer gespeeld en hebben wij dit voor het overgrote deel van het jaar meer naar de achtergrond zien verdwijnen. Echter zijn wij door de ontwikkelingen die wij hebben doorgemaakt vanwege deze pandemie, als team flexibeler geworden en hebben wij de mogelijkheden om bij milde klachten thuis te blijven en vanuit huis toch onze werkzaamheden voort te zetten. Voor de continuïteit van zorg een mooie ontwikkeling. Kanttekening voor de stichting om het welzijn van de collega's dus ook goed in de gaten te blijven houden. Tevens ook een terugkerend thema!

De brede schouders

Zoals genoemd heeft het team helaas te maken gehad met de uitval van een langdurig zieke collega. Door met het team oplossingsgericht naar de situatie te kijken is het gelukt om dit met het team op te vangen. Iedereen heeft naar kunnen zijn steentje bijgedragen en zich voor 100% ingezet. Omdat in het voorgaande jaar de werkdruk een belangrijk thema bleek hebben wij daar het afgelopen jaar ook meer aandacht voor gehad en hebben wij de collega's een inspiratie workshop aangeboden 'Vitaal aan het werk, werkdruk weer de baas'.

Het herkennen van signalen en hoe daarop te acteren stond centraal. Ook was er ruimte om met elkaar ervaringen uit te wisselen en was het mooi om te zien hoe men op verschillende manieren omgaat met werkdruk en hoe men dit kan voorkomen. Een mooie bijdrage de brede schouders te bestendigen.

Nieuwe Collega's

Door een toenemend aantal cliënten hebben wij afgelopen jaar de ruimte gezien een collega aan te nemen om ons team te versterken. Met de komst van deze collega is ook de flexibiliteit toegenomen in de toekomst nieuwe cliënten op te starten. Verder hebben wij het jaar afgesloten met een openstaande vacature in verband met het vertrek van een collega; echter wel met de wetenschap dat deze eind januari, begin februari 2023 opgevuld zal worden.

Wat Corridor tekent is dat wij geregeld nieuwe collega's aan kunnen nemen die ook bij ons stage hebben gelopen. Zo ook dit jaar. Wij blijven het daarom belangrijk vinden om stagiaires op te leiden en hechten veel waarde aan de samenwerking met de hogeschool Rotterdam om samen met andere organisaties een leerwerkgemeenschap te vormen voor de studenten.

Aanbesteding Gemeente Rotterdam.

Vanwege de uitgestelde WMO-aanbesteding in Rotterdam van 2021 hebben wij ons het afgelopen jaar wederom ingezet om mee te doen aan de nieuw vormgegeven aanbesteding. De gunning voor deze aanbesteding hebben wij eind december mogen ontvangen waardoor wij onze dienstverlening voort kunnen zetten in 2023.

Opvanghuis psychiatrie & begeleid wonen

2022 ligt alweer achter ons. Wat is dat snel gegaan en wat is er weer een hoop voorbijgekomen!

Het team opvanghuis kijkt terug op een fantastisch jaar waarin wij weer een hoop mensen hebben mogen helpen. De gedrevenheid die er binnen dit team heerst om mensen op een fijne, goede, kundige manier te ondersteunen is geweldig! Als teamleider van dit team voel ik me zo ontzettend bevoorrecht dat ik dagelijks met zulke mooie, pure mensen mag werken. Met hart en ziel zetten zij zich dagelijks in om de lieve mensen, die verblijven in het Opvanghuis of een periode wonen in begeleid wonen, te ondersteunen bij de uitdagingen die het leven hen brengt.



Personeel

Het afgelopen jaar heeft één van onze medewerkers flinke pech gehad. Zij heeft namelijk nadat zij juist terug was na langdurige afwezigheid, een zeer vervelende val gemaakt waar zij zeer gecompliceerde breuken aan heeft overgehouden. Operaties en een heftige revalidatie heeft zij moeten doorstaan. Heel rot voor onze lieve collega. Gelukkig hebben wij een collega bereid gevonden om extra uurtjes te werken, waardoor wij een gedeelte van haar uren konden vervangen. Door de minimale bezetting, konden wij niet altijd alle gaten in het rooster vullen. Desalniettemin hebben we toch geprobeerd om de bewoners van optimale ondersteuning te voorzien. Fantastisch hoe het team dit met elkaar heeft opgepakt! De collega's hebben het afgelopen jaar hard gewerkt en hebben veel positieve doelen bereikt met de bewoners. Hierdoor hebben we veel mensen weer een kans gegeven op een nieuw leven. Ik kan me als teamleider alleen maar trots voelen, dat wij zo'n topteam hebben. Mensen die vanuit ware compassie voor anderen, de ander ook die kans op geluk gunnen en hen daarbij ondersteunen. Gelukkig hebben wij aan het einde van 2022 onze lieve collega weer mogen verwelkomen! Nu zijn we weer compleet, wat heel erg fijn is. Want we hebben onze lieve collega wel gemist hoor!

Succesvol Doorstromen uit het opvanghuis

Het afgelopen jaar hebben bewoners, die woonachtig waren in het opvanghuis succesvol kunnen laten doorstromen naar een passende woonsituatie met ondersteuning. In veel gevallen gaat het hier om een zelfstandige woning. De aanvragen voor urgentie en directe bemiddeling die wij het afgelopen jaar hebben ingediend, zijn allemaal toegekend. Bij deze mensen hebben we alle stappen die nodig waren om dit te bereiken succesvol kunnen inzetten.

Medewerkers van het opvanghuis proberen altijd om een verblijf in het Opvanghuis zo kort mogelijk te laten duren. Helaas hebben we ook dit jaar weer gemerkt dat onze keiharde inzet niet altijd een garantie is op snelle doorstroming, omdat je altijd ook van andere factoren afhankelijk bent. Al jaren merken wij dat er opeenvolgende afhandelingstermijnen doorlopen moeten worden, welke met elkaar effect hebben op de totale verblijfsduur. Bij het merendeel van de bewoners is er sprake van onvoldoende inkomsten en hebben mensen schulden. De medewerkers van het opvanghuis helpen de bewoners met het verkrijgen van een inkomen. Wanneer het inkomen rond is, kan er schuldhelpverlening worden aangevraagd bij de kredietbank. Het vergt enkele weken om deze aanvraag te volbrengen.

Wanneer iemand is aangenomen voor een traject bij de kredietbank, kan pas de urgentie worden aangevraagd. Na een positief besluit, volgt de periode waarin men in afwachting is van een woningaanbod. Afgelopen jaar duurde dit woningaanbod al gauw gemiddeld zo'n vier à vijf maanden. Voor bewoners die doorstromen naar een plek binnen een andere organisatie zijn we afhankelijk van het moment dat er een plekje elders vrijkomt.

Aanmeldingen

Het afgelopen jaar vonden wij het opvallend dat er toch best wat mensen zijn die na de kennismaking afzien van hun plekje in de opvang, vanwege persoonlijke overwegingen. Daarnaast hebben wij afgelopen jaar tijdens de kennismaking ook wel gemerkt dat een gedeelte van de mensen het erg moeilijk vindt te kiezen voor dienstverleningstrajecten zoals schuldhulpverlening. Wanneer mensen hier niet voor kiezen, kunnen wij als begeleiders ook niet verder komen in het proces met de bewoner.

Begeleid wonen

Al jaren hebben we een aantal begeleid wonen plekken, waar mensen wonen die nog niet klaar zijn om volledig zelfstandig te wonen. De nabijheid van ons kantoor, waardoor er gemakkelijk een beroep gedaan kan worden op de medewerkers, maar ook soms het wonen met huisgenoten geeft de steun die bewoners nog nodig hebben om uiteindelijk te komen tot zelfstandig wonen. Wat mooi is bij begeleid wonen, is dat de nabijheid die wij letterlijk hebben in locatie ook binnen het contact met de bewoners te zien is. Medewerkers zijn er voor hun bewoners op vaste contactmomenten, maar onderhouden gedurende de week ook zo nodig telefonisch contact om precies op de hoogte te zijn van wat er speelt, om aan te sturen waar nodig en binnen de begeleidingen ook te kunnen anticiperen op behoeftes. Bewoners voelen zich gesteund, zij voelen de nabijheid van de begeleiders, zij krijgen de ruimte om uit te proberen, maar weten dat zij kunnen terugvallen op hun begeleider. Superfijn dat we mensen zo nog net even dat extra tussenstapje kunnen aanbieden, waardoor mensen kunnen groeien in hun zelfredzaamheid.

Doorstroomplekken

Het afgelopen jaar hebben wij twee van onze begeleid wonen plekken omgevormd tot een doorstroomplek, waar bewoners na het verkrijgen van de directe bemiddeling hun woningaanbod af kunnen wachten. Wij zien dit als een mooie aanvulling op ons aanbod, waarmee we ook de doorstroming in het opvanghuis kunnen bevorderen. De bewoners die hier het afgelopen jaar hun woning hebben afgewacht zijn positief over deze optie.

Regas uitgebouwd

In 2021 hebben we een aantal verbeteringen binnen ons clientvolgsysteem aangebracht, waardoor we met behulp van formats gemakkelijker kunnen komen tot het opstellen van Leveringsplannen en Evaluatiegesprekken. In 2022 zijn we ook echt aan de slag gegaan met het gebruiken van deze formats en hebben we deze werkwijze geïmplementeerd.

Activiteiten

Afgelopen jaar hebben we natuurlijk ook aandacht gehad voor leuke informele momenten met de bewoners. Zo hebben wij de rooftopwalk gedaan, hebben wij meerdere malen gezellige wandelingen gemaakt, tafeltenniscompetities gespeeld, ontbijtjes georganiseerd en vele andere leuke activiteiten gedaan. De zomer hebben wij gevierd met een heerlijke BBQ. Natuurlijk hebben wij ook op feestelijke vieringen zoals, Pasen, sint, kerst en oud en nieuw leuke, gezellige momenten kunnen creëren.

De uitdaging

Na een aantal ongewone jaren, waarin we gedwongen door corona en de bijbehorende maatregelen veel van onze activiteiten en manier van werken moesten aanpassen, konden we in 2022 weer langzaam terug naar normaal. Nou ja, het 'nieuwe normaal'. We merkten dat sommige mensen nog steeds moeite hadden om met wat meer mensen in een kleinere ruimte te zijn, en handen schudden is nog steeds niet voor iedereen weer de norm. De schrik zat er goed in. Toch pakten we bij de Uitdaging de draad zo goed mogelijk weer op en konden we de agenda weer vullen met meer activiteiten en in de inloop en ruilwinkel meer mensen ontvangen.

Ons activiteitenaanbod werd uitgebreid. Zo hadden we een workshop gyosa maken, een uitstapje naar "de Pot", het depot van Boijmans van Beuningen en een maandelijks terugkerende kledingbeurs. In de zomer konden we eindelijk weer onze jaarlijkse barbecue organiseren. Het was goed bezocht en ontzettend gezellig. Met lekker eten en toffe muziek beleefden we een mooie avond in het Vroesenpark en zagen we de zon langzaam ondergaan.

In november keken we met zijn allen de wedstrijden van het WK waarin Nederland speelde. Leuk om samende maaltijd te gebruiken én ons elftal aan te moedigen. Het jaar sloten we af met een spetterend Kerstdiner, verzorgd door onze vrijwilligers. De inloop kon eindelijk weer omgebouwd worden tot restaurant. Een glaasje wijn erbij en een toespraak van een van de koks maakten het af.

Ook dit jaar weer verloren wij een van onze vaste bezoekers. Moge hij rusten in vrede.

2022 was ook een jaar van afscheid en nieuw begin. In april verliet een ondersteuner ons om ergens anders meer uren te kunnen werken. Met lede ogen zagen we hem gaan. In de zomer volgde de teamleider. Ook dit was een verlies voor de Uitdaging. Maar: waar een deur sluit, gaat een andere deur open. Met een nieuwe teamleider zal de Uitdaging het komende jaar een andere koers gaan varen. We willen weer meer cliënt gestuurd werken. Aangezien we de laatste maanden wat ondersteuning betreft regelmatig onderbezet zijn geweest, hebben we daar noodgedwongen een begin mee gemaakt. En dat loopt heel goed. Steeds meer vrijwilligers nemen meer verantwoordelijkheid en draaien de inloop, ruilwinkel en activiteiten zelfstandig. En zo gaan we vol goede moed, met nieuwe plannen en hoop voor de toekomst het nieuwe jaar in.

Vriendendienst Rotterdam

We nemen het vriendendienstjaar 2022 door en het woord dat het meest blijft hangen is...veerkracht.

Maatschappelijk gezien is dit jaar op z'n Rotterdams gezegd...doorbijten. De stijgende energieprijzen, oorlog, schulden. Het woord Corona willen we het liefst vermijden en zit helaas nog wel in het bloed. Dit heeft invloed op de mens en zeker invloed op onze club mensen; kwetsbaar.

Voor de vriendendienst genoeg redenen om stevig te gaan staan. Aandacht hebben voor mensen met een psychische kwetsbaarheid die dat luisterend oor hard nodig hebben. Een positieve boodschap brengen in dit energie rovende jaar 2022.

We zijn positief ingesteld bij de vriendendienst. Wij hebben dit jaar met een positieve kijk gewerkt en veerkracht getoond. Zo haalden we 94 koppelingen. Een koppel wat ervaringen deelt met elkaar, leert van elkaar en participeert. Mensen die er bijvoorbeeld samen op uit trekken; een wandeling maken over de singel. Luisteren en er gewoon even zijn voor elkaar. Mensen die eens per week langsgaan en dat voor een langere periode in het jaar. Ook waren 71 schakelingen. Een schakeling is een eenmalig contact; bijvoorbeeld een klusje. Tezamen ruim 100 koppelingen behaald.

We hebben belofte gehouden aan de woorden...meer naar buiten. Wandelingen, cultuur en natuur zijn prachtige middelen om mensen met elkaar in contact te brengen.

Mooie verhalen kwamen dit jaar in onze nieuwsbrief. We konden fysiek op bezoek bij onze collega instellingen. Hebben ons meer bekend gemaakt in de stad door middel van bijvoorbeeld flyereren. Langs bij de huizen van de wijk.

En dit jaar stond in het teken van...kunnen we als vriendendienst verder de toekomst en zo ja...hoe dan. 2022...het woord wat bij ons opkwam is Veerkracht...en dat hebben we getoond!

Team vriendendienst Rotterdam

Vriendendienst Hoogvliet

2022 was een jaar van opbouwen: Aan het begin van het jaar werden de coronamaatregelen langzaam versoepeld na een harde lockdown. Uiteindelijk vervielen de laatste maatregelen in maart 2022 en konden de maatjes van de Vriendendienst Hoogvliet het contact alweer als vanouds oppakken. Aanmeldingen van nieuwe vrijwilligers kwamen er aan het begin van dit jaar niet veel. Wellicht dat mensen de focus nog een tijdje willen leggen op hun eigen omgeving voor ze zich weer in willen gaan zetten voor nieuwe, onbekenden mensen. Gelukkig merkten we dat onze (oudere) deelnemers in de loop van het jaar weer wat zekerder werden en het contact weer zonder angst aan durven te gaan, en kwamen er in het tweede deel van 2022 ook weer aanmeldingen van nieuwe vrijwilligers binnen.

Voor de vaste medewerker van de Vriendendienst Hoogvliet stond het jaar ook in het thema van opbouwen. Aan het begin van 2022 zat zij nog volledig ziek thuis, en in de loop van het jaar breidde ze haar uren uit tot 100% begin oktober. Collega's uit Rotterdam namen de zaken tot die tijd waarvoor zover mogelijk.

Na volledige terugkeer van de vaste medewerkster werd achterstallige administratie aangepakt: verhuizingen en overlijden van deelnemers werd geregistreerd en er werd bijgepraat en gepolst of er nog behoefte is aan contact met een vrijwilliger of stagiair(e). Daarnaast werden de contacten met netwerkpartners in Hoogvliet weer opgepakt en sloot de Vriendendienst aan bij netwerkoverleggen. Nieuwe aanmeldingen kwamen langzaam weer binnen, en zo waren er ook weer mogelijkheden tot het maken van nieuwe koppelingen.

Koppelingen

I.v.m. de afwezigheid van onze vaste kracht in de eerste helft van het jaar hebben we af kunnen spreken dat het einddoel van dit jaar 45 koppelingen zal zijn. We hebben we het jaar zeer positief af kunnen sluiten met 47 geslaagde koppels en 13 schakelingen (eenmalige contactmomenten).

We starten 2023 zonder restricties en streven naar een positief jaar vol mooie ontmoetingen, nieuwe en oude vriendschappen om zo met elkaar de eenzaamheid in Hoogvliet te doen verminderen.

Klachtencommissie

Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Onder Een Dak hebben gezamenlijk zitting in de Klachtencommissie. Dit heeft als voordeel dat commissieleden vanuit Stichting Onder Een Dak zo veel mogelijk betrokken zijn bij klachten van cliënten van Stichting Corridor Dienstverlening en andersom. De directie van Stichting Corridor Dienstverlening en de Stichting onder Een Dak heeft erin voorzien dat door een juiste samenstelling van de Klachtencommissie en door een juiste ondersteuning, een goed functioneren van de Klachtencommissie is gewaarborgd.

In het afgelopen jaar is er geen klacht ontvangen.

De Klachtencommissie is twee keer bij elkaar geweest.

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

De verandering rondom de mogelijkheid om te klagen via de email is doorgevoerd in de folder en in het reglement.



Nu de klachtencommissie weer volledig bemenst is, zullen we in 2023 een proefklacht behandelen, om op deze manier onszelf scherp te houden in de behandeling van een klacht.

Vrijwilligersraad

De leden van de vrijwilligers raad komen in 2022 driemaal bij elkaar, tijdsinvestering per keer max 90minuten. We hebben een vaste notulist, en voorzitter.

De raad zelf bestaat uit 4 leden.

In de vergadering worden de volgende punten besproken:

- Opzet tevredenheidsonderzoek wat betreft vragen voor vrijwilligers
- Reis-en onkostenvergoeding voor studenten en stagiairs
- Toekomst Centrum Corridor en stand van zaken Centrum
- Wat willen we als stichting bieden aan vrijwilligers
- Vinden en binden vrijwilligers en pr-materiaal



Het zijn goede bijeenkomsten met de vrijwilligersraad, men denkt actief mee en er komt voldoende input vanuit de leden om het vrijwilligersbeleid van de stichting verder vorm te geven en/of waar nodig bij te sturen. In 2023 wordt de raad uitgebreid met een vijfde persoon, deze is inmiddels uitgenodigd voor de volgende vergadering.

Cliëntenraad

Gelukkig zat Covid-19 ons het afgelopen jaar (2022) minder in de weg en mochten we ons allemaal weer vrijer bewegen. De cliëntenraad had gehoopt dat er meer leden te verwelkomen waren, maar dat is ondanks alle inspanningen helaas (nog) niet gelukt.

Desondanks is er afgelopen jaar veel gebeurd. Zo zag een nieuwe CR-flyer het licht en zijn we, ondanks de kleine groep, zo goed als bijna elke maand bij elkaar gekomen voor overleg.

Ook dit jaar blijven we net als afgelopen jaar ons uiterste best doen om goed in verbinding te blijven met elkaar en de doelgroep om op die manier onze gezamenlijke belangen te blijven behartigen.

De hoop die we vorig jaar uitspraken, blijft ook dit jaar van kracht; 2023 wordt hopelijk het jaar waarin de cliëntenraad uitbreidt en verder professionaliseert. Mocht je dit lezen en geïnteresseerd zijn in de raad, schroom dan niet en zoek met ons contact.

Wat staat ons nog te wachten? Hoe zal het in de (nabije) toekomst met Corridor gaan? Niemand weet het en er is nog veel onduidelijk/onzeker (met name met betrekking tot dagbesteding).

Weet wel dat de cliëntenraad gemotiveerd en vol goede moed het nieuwe jaar in gaat en zich (actief) blijft inzetten voor onze stichting en achterban.

Samen maken we het verschil!

Warme Groet,
De Cliëntenraad

Vertrouwenspersoon

Het bestaan van de vertrouwenspersoon dient meer onder de aandacht gebracht te worden. In de digitale handtekening van de vertrouwenspersoon is de nevenfunctie opgenomen in een oplichtende kleur, zodat het oog er wat vaker opvalt.

Op 24 oktober 2022 is er een mail uitgegaan naar alle collega's, met als doel om de functie meer onder de aandacht te brengen. De collega's werden geïnformeerd over de toegankelijkheid, de bereikbaarheid, de rol/ taken van de vertrouwenspersoon en in welke situaties de collega een beroep kan doen op de interne vertrouwenspersoon (inclusief concrete voorbeelden). Ook is er aangehaakt bij de workshop 'Vitaal aan het werk, werkdruk weer de baas', welke in september heeft plaatsgevonden.

Aanbevelingen

Nieuwe werknemers worden door de teamleider gewezen op de aanwezigheid van een interne vertrouwenspersoon en op het organisatiedocument intern vertrouwenspersoon. De stagiaire wordt hierop gewezen door de stagebegeleider. De nieuwe medewerker/ stagiaire wordt op deze manier goed geïnformeerd over de rol en de taken van de vertrouwenspersoon. Ook is het wenselijk om na aanvang een kennismakingsgesprek met elkaar te hebben. De vertrouwenspersoon houdt jaarlijks een voorlichtingsbijeenkomst en zorgt jaarlijks voor aandacht voor de sociale veiligheid.

Personeelsvertegenwoordiging

Momenteel bestaat de PVT uit drie leden. Als lid van de PVT ervaren wij het nog steeds als een uitdagende klus om kritisch mee te denken in de organisatie. De PVT kijkt terug op een bewogen jaar voor alle medewerkers van Stichting Corridor. Een jaar vol aanpassen en flexibiliteit waarin eenieder heeft bijgedragen aan de goede zorg en/ of begeleiding aan onze cliënten, deelnemers, bewoners, vrijwilligers en studenten.

Onderwerpen die in 2022 o.a. voorbij zijn gekomen: Thuiswerk beleid, het fietsplan, verloop ziektevervangings, aanbestedingen, visie op projecten en vernieuwing, Inzet Mbo-ers naast Hbo-ers binnen de Stichting, loongebouw van de toekomst, financiën 2021 en 2022 en het regelmatig meedenken over de ontwikkelingen binnen de Gemeente Rotterdam en de gevolgen die dat heeft voor het personeel binnen Stichting Corridor.

Kortom, dit was een jaar waarin wij allen als werknemers bij Stichting Corridor op een creatieve wijze met dezelfde intentie ons werk in de praktijk hebben gebracht, wat mogelijk ook tot bepaalde vraagstukken of onzekerheid kon leiden. Corona was minder hierin gelukkig minder bepalend in hoe wij in contact konden staan als collega's en de cliënten.

We sluiten nu het jaar 2022 af en gaan een nieuw jaar tegemoet, waarin wij als PVT jou vooral willen uitdagen om als medewerker goed voor jezelf te blijven zorgen en mochten wij als PVT hierin een rol kunnen spelen, wees dan welkom!

De PVT

Raad van Toezicht

In het jaar 2022 heeft de Raad van Toezicht (RvT) overeenkomstig de geest van de Governancecode Zorg 2022, de wet en de statuten gehandeld. Er hebben vijf formele vergaderingen van de RvT met de bestuurder plaatsgevonden. Daarin is goedkeuring gegeven aan de begroting en het jaarplan 2022, de jaarrekening en het bestuursverslag 2021. Er is één separate RvT vergadering geweest in het kader van de zelfevaluatie en het instellen van RvT commissies.

Op 19 mei 2022 zijn twee nieuwe leden in de vergadering van de RvT benoemd, per 11 juli 2022 is een lid na twee termijnen vertrokken, waardoor de RvT nu weer uit vijf leden bestaat. De leden van de RvT hebben geen nevenfunctie die een belangenverstrengeling met zich mee zou kunnen brengen. De namen van de toezichthouders en ook hun vergoedingen vanuit Corridor zijn te vinden in de jaarrekening.

Onderwerpen die aan de orde zijn gekomen tijdens de formele vergaderingen zijn op te vragen bij de RvT. Er is onder meer uitgebreid aandacht besteed aan de bevindingen uit de management letter opgesteld door de nieuwe accountant en aan actualisering van de statuten en reglementen van de commissies. Vanuit haar werkgeversrol is door de RvT een jaargesprek gevoerd met de directeur/bestuurder. Dit gesprek is in een verslag schriftelijk vastgelegd.

Corona en de geldende restricties hebben ook in 2022 nog impact gehad op de werkzaamheden en activiteiten van de organisatie. De beslissingen over de verschillende (gemeentelijke) subsidies zijn wederom in 2022 lang uitgebleven, wat de organisatie lang in onzekerheid heeft gehouden. Uiteindelijk zijn alle aangevraagde subsidies toegekend. De ontwikkelingen m.b.t. de subsidies vormen voor de toekomst en continuïteit in bedrijfsvoering van Corridor een kritisch risico. In de gesprekken met de directeur/bestuurder is daar uitvoerig aandacht aan besteed.

De directeur/bestuurder maakt deel uit van diverse strategische samenwerkingsverbanden met andere kennisinstellingen en overige organisaties.

De Raad van Toezicht kijkt terug op een goed jaar, waarin de organisatie alle zeilen heeft bijgezet om aan haar (strategische) doelstellingen en jaarambities te voldoen.

JAARREKENING

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	112.795	136.970
Totaal vaste activa		<u>112.795</u>	<u>136.970</u>
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	2	114.456	154.161
Debiteuren en overige vorderingen	3	29.359	30.978
Liquide middelen	4	769.999	445.026
Totaal vlottende activa		<u>913.814</u>	<u>630.165</u>
Totaal activa		<u><u>1.026.607</u></u>	<u><u>767.135</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	5	14.352	14.352
Bestemmingsreserves		659.421	637.421
Algemene en overige reserves		48.465	-48.884
Totaal eigen vermogen		<u>722.237</u>	<u>602.889</u>
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van bekostiging	2	0	0
Overige kortlopende schulden	6	304.370	164.246
Totaal kortlopende schulden		<u>304.370</u>	<u>164.246</u>
Totaal passiva		<u><u>1.026.607</u></u>	<u><u>767.135</u></u>

2.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 €	*begroting 2022 €	2021 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9	1.069.510	874.194	963.892
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	10	755.758	785.253	748.844
Overige bedrijfsopbrengsten	11	120.789	126.878	127.865
Som der bedrijfsopbrengsten		1.946.057	1.786.325	1.840.601
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	12	1.313.874	1.284.397	1.321.826
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13	42.679	59.029	53.221
Overige bedrijfskosten	14	468.311	430.921	561.362
Som der bedrijfslasten		1.824.864	1.774.347	1.936.409
BEDRIJFSRESULTAAT		121.193	11.978	-95.808
Financiële baten en lasten	15	-1.845	-1.854	-1.311
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		119.348	10.124	-97.119
Buitengewone baten		0	0	0
Buitengewone lasten		0	0	0
Buitengewoon resultaat		0	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		119.348	10.124	-97.119
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2022 €		2021 €
Toevoeging/(onttrekking):				
Algemene en overige reserves		97.348		-98.119
Bestemmingsreserves		22.000		1.000
Bestemmingsfondsen		0		0
		119.348		-97.119

*) geen accountantscontrole toegepast

2.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2022		2021	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			121.193		-95.808
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	14	42.679		53.221	
- mutaties voorzieningen		<u>0</u>		<u>0</u>	
			42.679		53.221
Veranderingen in vlottende middelen:					
- vorderingen	3	1.619		14.356	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	2	39.705		-15.752	
- kortlopende schulden	6	140.124		<u>8.371</u>	
			181.448		6.975
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>345.320</u>		<u>-35.612</u>
Ontvangen/betaalde interest	16	-1.845		-1.311	
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>		<u>0</u>	
			-1.845		-1.311
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>343.475</u>		<u>-36.923</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa		-18.505		-9.042	
Desinvesteringen materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-18.505		-9.042
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie geldmiddelen			<u>324.973</u>		<u>-45.965</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari			445.026		490.991
Stand geldmiddelen per 31 december			<u>769.999</u>		<u>445.026</u>
Mutatie geldmiddelen			324.973		-45.965

Toelichting:

De liquide middelen zijn in 2022 met € 324.973 toegenomen hetgeen wordt veroorzaakt door een positieve kasstroom uit operationele activiteiten van € 345.320 en een negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten van € 18.505.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Corridor Dienstverlening (KVK 41134532) en Stichting Corridor Beheer (KVK 41134531) zijn statutair (en feitelijk) gevestigd te Rotterdam, op het adres Heermeersingel 197.

De stichtingen hebben ten doel:

- 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;
 - 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 zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Verlagingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJK C.1. Kleine organisaties zonder winstvereen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar / reclassificaties

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

Ten behoeve van het inzicht in de jaarrekening worden indien van toepassing reclassificaties in de vergelijkende cijfers doorgevoerd. Deze reclassificaties hebben geen invloed op het vermogen en resultaat van vorig boekjaar. Er zijn geen significante wijzigingen aangebracht aan de vergelijkende cijfers.

Consolidatie

Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer zijn rechtspersonen waarbij geen sprake is van een situatie dat de ene partij een overheersende zeggenschap heeft op de andere partij. Op basis van RJZ17.301 dient echter wel consolidatie plaats te vinden als sprake is van dezelfde centrale leiding bij de stichtingen. Dit is het geval daar sprake is van dezelfde RvT en directeur-bestuurder.

Stichting Corridor Dienstverlening is derhalve aangewezen als de entiteit die de geconsolideerde jaarrekening opstelt.

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 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 voegingen 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 kasstromoverzicht 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 afschrijvingsterminen 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, handels schulden 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

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 ingebrachte kapitaal.

Bestemmingsreserves

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

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperkte 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

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

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.

Als gevolg van materiële nacontroles door 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.

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 pensioerechten worden jaarlijks geïndexeerd. Indien en voor zover de dekingsgraad 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.

2.1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de cordeelvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0	0
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	112.795	136.970
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>112.795</u>	<u>136.970</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	136.970	181.150
Bij: investeringen	18.504	9.051
Af: afschrijvingen	42.679	53.221
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>112.795</u>	<u>136.980</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. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

	Gemeente Rotterdam	Gemeente Capelle aan den IJssel	Gemeente Barendrecht Albrandswaard Ridderkerk	Totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	151.436	2.725	0	154.161
Te declareren	1.029.250	26.475	0	1.055.725
Correcties voorgaande jaren	-731	747	0	16
Betalingen/ontvangsten	-1.071.122	-24.324	0	-1.095.446
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>-42.603</u>	<u>2.898</u>	<u>0</u>	<u>-39.705</u>
Saldo per 31 december	<u>108.833</u>	<u>5.623</u>	<u>0</u>	<u>114.456</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a a a

a= interne berekening
 b= overeenstemming met gemeenten
 c= definitieve vaststelling gemeenten/zorgkantoor

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van bekostiging	114.456	154.161
- schulden uit hoofde van bekostiging	0	0
	<u>114.456</u>	<u>154.161</u>

Toelichting:
 Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam en Capelle aan den IJssel Wmo-afspraken over 2022 gemaakt. 31 maart 2023 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2022 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2021) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Derhalve een stadium vaststelling status: a. Voor de BAR gemeenten hebben we nog geen opdrachten gehad. Met Krimpen ad IJssel hebben we geen contract meer in 2022.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

3. *Debiteuren en overige vorderingen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
<i>Nog te ontvangen bedragen:</i>		
Nog te ontvangen subsidiegelden Vriendendienst, Hoogvliet	11.033	0
<i>Overige overlopende activa:</i>		
Vooruitontvangen facturen	7.586	4.365
Rekening-courant cliënten	6.985	8.870
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	3.755	17.743
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>29.359</u>	<u>30.978</u>

Toelichting:

De debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.
De nog te ontvangen bedrag inzake Vriendendienst Hoogvliet betreft het bedrag dat naar verwachting zal worden ontvangen bij vaststelling subsidie over 2022.

4. *Liquide middelen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
ING Bank N.V.	309.826	240.713
ASN	449.887	200.000
Bewonersgelden (Simplified)	6.726	3.337
Kas	3.560	976
Totaal liquide middelen	<u>769.999</u>	<u>445.026</u>

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Kapitaal	14.352	14.352
Bestemmingsreserves	659.421	637.421
Algemene en overige reserves	48.465	-48.883
Totaal eigen vermogen	<u>722.238</u>	<u>602.890</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
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:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
<i>Bestemmingsreserves Stichting Corridor Dienstverlening</i>				
PGB	5.971	0	0	5.971
Innovatie	20.000	0	0	20.000
Risicoreserve	344.000	22.000	0	366.000
<i>Bestemmingsreserves Stichting Corridor Beheer</i>				
Reserve toekomstige financiering vaste activa	75.000	0	0	75.000
Reserve afschrijving activa	93.450	0	0	93.450
Risicoreserve	60.000	0	0	60.000
Reserve cv en luchtcirculatiesysteem	39.000	0	0	39.000
Totaal bestemmingsreserves	<u>637.421</u>	<u>22.000</u>	<u>0</u>	<u>659.421</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
<i>Overige reserves:</i>				
Overige reserve - Stichting Corridor Dienstverlening	-60.143	62.225	0	2.082
Overige reserve - Stichting Corridor Beheer	11.260	35.123	0	46.383
Totaal algemene en overige reserves	<u>-48.883</u>	<u>97.348</u>	<u>0</u>	<u>48.465</u>

Toelichting:

Voor een toelichting op de specifieke bestemmingsreserves 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:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Crediteuren	48.889	23.208
Pensioenpremie	44.464	1.016
Loonheffing	79.989	0
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	6.493	5.429
Vakantiedagen	8.275	7.861
<i>Nog te betalen kosten:</i>		
Accountantskosten	23.432	20.964
Nog te betalen subsidiegelden Vriendendienst, Hoogvliet	0	13.417
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering Jongeren, Gemeente Rotterdam	0	2.848
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering Volwassene en Centrum Corridor	32.675	3.203
Rekening-courant cliënten	9.537	7.823
Reservering Loopbaanbegeleiding	27.290	31.833
Reservering Vitaliteit	12.363	14.782
Overig te betalen posten (Dienstverlening)	10.862	30.862
<i>Overige overlopende passiva:</i>		
Overige overlopende passiva (Beheer)	104	1.000
Totaal overige kortlopende schulden	<u>304.370</u>	<u>164.246</u>

Toelichting:

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

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 rechten en verplichtingen

Toelichting:

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

Stichting Corridor Beheer heeft een huurovereenkomst met derden inzake de huur van de panden aan de Heemraadssingel, Stadhoudersweg, Ochterveldstraat, Schietbaanlaan, Pupillenstraat, Berkelstraat (tot juli 2022), Van Weelstraat en Lieve Verschuijstraat (vanaf juli 2022 betalingsverplichting). De jaarlijkse huurverplichtingen bedragen ca. € 150.000 (exclusief jaarlijkse service- en onderhoudskosten en indexatie). De huurovereenkomsten zijn aangegaan voor onbepaalde tijd danwel hebben een looptijd van drie tot tien jaar.

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 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 2022						
- aanschafwaarde	0	0	333.437	0	0	333.437
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	196.467	0	0	196.467
Stand per 1 januari 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>136.970</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>136.970</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	18.504	0	0	18.504
- afschrijvingen	0	0	42.679	0	0	42.679
- 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	<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>-24.175</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-24.175</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	0	0	351.941	0	0	351.941
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	239.146	0	0	239.146
Stand per 31 december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>112.795</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>112.795</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:	2022	begroting 2022	2021
	€	€	€
Opbrengsten Wmo	1.055.725	856.447	946.874
Overige opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	13.785	17.747	17.018
Totaal	1.069.510	874.194	963.892

Toelichting:
Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam en Capelle aan den IJssel Wmo-afspraken over 2022 gemaakt. 31 maart 2023 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2022 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2021) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Helgeen verantwoord in de jaarrekening sluit aan met wat is ingediend. Onder de overige zorgprestaties zijn verantwoord de declaratie-inkomsten Vlaardingen/STOED (via onderaanneming).

11. Subsidies

De specificatie is als volgt:	2022	begroting 2022	2021
	€	€	€
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten	746.015	779.923	739.690
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	9.743	5.330	9.154
Totaal	755.758	785.253	748.844

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 2023 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 2023 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 2023 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden.
Daarnaast is sprake van een aantal kleinere toegekende/ontvangen subsidies; onder meer Vriendendienst Hoogvliet, het Stagefonds en Vraagverheldering Volwassenen/Jongeren.

12. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:	2022	begroting 2022	2021
	€	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):			
Overige	4.764	2.598	8.205
Huurbaten	116.025	124.280	119.660
Totaal	120.789	126.878	127.865

Toelichting:
Onder de overige opbrengsten zijn onder meer verantwoord de inkomsten uit dagactiviteiten en overige opbrengsten. Tevens zijn de huurbaten verantwoord.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:	2022	begroting	2021
	€	2022	€
Lonen en salarissen	984.974	P.M.	981.953
Sociale lasten	176.749	P.M.	175.916
Pensioenpremies	92.383	P.M.	94.177
Begrote directe personeelskosten	0	1.008.977	0
Begrote indirecte personeelskosten	0	211.638	0
Andere personeelskosten:	54.824	59.539	57.800
Subtotaal	1.308.930	1.280.154	1.309.846
Personeel niet in loondienst	4.944	4.243	11.980
Totaal personeelskosten	<u>1.313.874</u>	<u>1.284.397</u>	<u>1.321.826</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>21,95</u>		<u>27,15</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	<u>0</u>		<u>0</u>

Toelichting:

Het netto salaris (exclusief reiskosten en onkostenvergoedingen) van de directeur-bestuurder over 2022 bedraagt € 45.976 (2021: € 47.222). In 2021 zijn meesturen uitbetaald.
Zie onder paragraaf 3.1.6 '16. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) voor toelichting bezoldiging leidinggevende en toezichthoudende topfunctionarissen.

14. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	2022	begroting	2021
	€	2022	€
Afschrijvingen:			
- materiële vaste activa	42.679	59.029	53.221
Totaal afschrijvingen	<u>42.679</u>	<u>59.029</u>	<u>53.221</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.

15. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:	2022	begroting	2021
	€	2022	€
Algemene kosten	180.116	220.988	235.912
Lasten onderaannemers	98.556	1	131.420
Onderhoud en energiekosten:			
- Onderhoud	9.145	11.019	10.698
- Energiekosten gas, stroom en transport en overig	31.299	42.824	31.869
Subtotaal	40.444	53.843	42.567
Huur	149.195	156.089	151.463
Totaal overige bedrijfskosten	<u>468.311</u>	<u>430.921</u>	<u>561.362</u>

Toelichting:

De algemene kosten bestaan voornamelijk uit vrijwilligersvergoedingen, administratiekosten, accountantskosten, automatiseringskosten, telefoonkosten en overige algemene kosten.
De lasten onderaannemers zijn per abuis in 2022 niet begroot. De lasten zijn afgenomen t.o.v. 2021, aangezien minder externe zorg is ingehuurd.

16. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:	2022	begroting	2021
	€	2022	€
Rentebaten	0	0	0
Subtotaal financiële baten	0	0	0
Rentelasten	1.845	1.854	1.311
Subtotaal financiële lasten	1.845	1.854	1.311
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.845</u>	<u>-1.854</u>	<u>-1.311</u>

Toelichting:

De rentelasten hebben met name betrekking op de bankkosten van het boekjaar.

17. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant zijn als volgt:	2022	2021
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	19.814	14.944
2 Overige controlewerkzaamheden	13.298	18.120
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	6.677	6.536
Totaal honoraria accountant	<u>39.789</u>	<u>39.599</u>

Toelichting:

De overige controlewerkzaamheden hebben betrekking op de controle van deelverantwoordingen waaronder ter zake van de financiële Wmo productieverantwoording en de (niet-)financiële verantwoording Opvanghuis, Vriendendienst, Centrum/de Thuishaven en Inloopfunctie GGZ. Bedragen zijn inclusief btw.
De niet-controlediensten zien toe op het verzorgen van de salarisadministratie en -verwerking. Bedragen zijn inclusief btw.

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 toezichthouders is opgenomen paragraaf 3.1.6 onder '16. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) voor toelichting bezoldiging leidinggevende en toezichthoudende topfunctionarissen daar deze enkel van toepassing is op Stichting Corridor Dienstverlening. De directeur-bestuurder en toezichthouders van Stichting Corridor Beheer zijn onbezoldigd.

3.1 ENKELVOUDIGE JAARREKENING

3.1 ENKELVOUDIGE JAARREKENING

3.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	29.432	43.520
Totaal vaste activa		<u>29.432</u>	<u>43.520</u>
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	2	114.456	154.161
Debiteuren en overige vorderingen	3	14.788	25.535
Liquide middelen	4	527.928	250.815
Totaal vlottende activa		<u>657.172</u>	<u>430.511</u>
Totaal activa		<u><u>686.604</u></u>	<u><u>474.031</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	5	14.351	14.351
Bestemmingsreserves		391.971	369.971
Algemene reserves		2.082	-60.143
Totaal eigen vermogen		<u>408.404</u>	<u>324.179</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	6	278.203	149.852
Totaal kortlopende schulden		<u>278.203</u>	<u>149.852</u>
Totaal passiva		<u><u>686.607</u></u>	<u><u>474.031</u></u>

3.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 €	*begroting 2022 €	2021 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9	1.069.510	874.194	963.892
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	10	755.758	785.253	748.844
Overige bedrijfsopbrengsten	11	4.764	2.598	8.205
Som der bedrijfsopbrengsten		1.830.032	1.662.045	1.720.941
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	12	1.313.874	1.284.397	1.321.826
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13	21.947	24.500	25.521
Overige bedrijfskosten	14	408.634	349.352	488.369
Som der bedrijfslasten		1.744.455	1.658.249	1.835.716
BEDRIJFSRESULTAAT		85.577	3.796	-114.775
Financiële baten en lasten	15	-1.352	-1.500	-967
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		84.225	2.296	-115.742
Buitengewone baten		0	0	0
Buitengewone lasten		0	0	0
Buitengewoon resultaat		0	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		84.225	2.296	-115.742
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2022		2021
		€		€
Toevoeging/(onttrekking):				
Algemene en overige reserves		62.225		-77.742
Bestemmingsreserves		22.000		-38.000
Bestemmingsfondsen		0		0
		84.225		-115.742

*) geen accountantscontrole toegepast

**3.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING
ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

3.1.3.1 Algemeen

Stichting Corridor Dienstverlening (KVK 41134532) is statutair (en feitelijk) gevestigd te Rotterdam, op het adres Heemraadssingel 197. Voor de activiteiten, zie <https://www.stichtingcorridor.nl/>.

Er is geen sprake van afwijkingen van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de enkelvoudige jaarrekening ten opzichte van de geconsolideerde jaarrekening. Zie paragraaf 2.1.4 voor de grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening.

3.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0	0
Machines en installaties	0	0
Anderen vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	29.432	43.520
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	29.432	43.520
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	43.520	60.000
Bij: investeringen	7.859	9.041
Af: afschrijvingen	21.947	25.521
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	29.432	43.520

Toelichting:
Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 3.1.5.

2. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

	Gemeente Rotterdam	Gemeente Capelle aan den IJssel	Gemeente Barendrecht Albrandswaard Ridderkerk	Totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	151.436	2.725	0	154.161
Te declareren	1.029.250	26.475	0	1.055.725
Correcties voorgaande jaren	-731	747	0	16
Betalingen/ontvangsten	-1.071.122	-24.324	0	-1.095.446
Subtotaal mutatie boekjaar	-42.603	2.898	0	-39.705
Saldo per 31 december	108.833	5.623	0	114.456
Stadium van vaststelling (per erkenning):	a	a	a	
a= interne berekening				
b= overeenstemming met gemeenten				
c= definitieve vaststelling gemeenten/zorgkantoor				
			31-dec-22	31-dec-21
			€	€
Waarvan gepresenteerd als:				
- vorderingen uit hoofde van bekostiging			114.456	154.161
- schulden uit hoofde van bekostiging			0	0
			114.456	154.161

Toelichting:
Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam en Capelle aan den IJssel Wmo-afspraken over 2022 gemaakt. 31 maart 2023 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2022 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2021) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Derhalve een stadium vaststelling status: a. Voor de BAR gemeenten hebben we nog geen opdrachten gehad. Met Krimpen ad IJssel hebben we geen contract meer in 2022.

3. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Rekening-courant Stichting Corridor Beheer	0	7.792
Nog te ontvangen subsidiegelden Vriendendienst, Hoogvliet	11.033	0
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	3.755	17.743
Totaal debiteuren en overige vorderingen	14.788	25.535

Toelichting:
De vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.
Voorgaand jaar was sprake van een schuldpositie inzake Vriendendienst. Is ultimo 2022 een vorderingspositie.
De overige vorderingen betreffen voornamelijk inkomsten van Stoed.

4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
ING Bank N.V.	226.602	150.278
ASN	299.898	100.000
Kas	1.428	537
Totaal liquide middelen	527.928	250.815

3.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Kapitaal	14.351	14.351
Bestemmingsreserves	391.971	369.971
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	2.082	-60.143
Totaal eigen vermogen	<u>408.404</u>	<u>324.179</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
Kapitaal	14.351	0	0	14.351
Totaal kapitaal	<u>14.351</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.351</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
PGB	5.971	0	0	5.971
Innovatie	20.000	0	0	20.000
Risicoreserve	344.000	22.000	0	366.000
Totaal bestemmingsreserves	<u>369.971</u>	<u>22.000</u>	<u>0</u>	<u>391.971</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
-	0	0	0	0
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:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
Overige reserves:				
- Overige reserve	-60.143	62.225	0	2.082
Totaal algemene en overige reserves	<u>-60.143</u>	<u>62.225</u>	<u>0</u>	<u>2.082</u>

Toelichting:

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 boekjaar € 5.971. In dit boekjaar heeft geen mutatie plaatsgevonden. Deze reserve is gevormd door het management.

Bestemmingsreserve Innovatie

Stichting Corridor Beheer heeft een verhuurovereenkomst met Stichting Corridor Dienstverlening inzake de onderhuur van de panden aan de Heemraadssingel, Stadhoudersweg, en tevens onderhuur aan bewoners aan de Ochtveldstraat, Schietbaanlaan, Pupillenstraat, Berkelstraat (tot juli 2022), Van Weelstraat en Lieve Verschuierstraat (vanaf juli 2022 betalingsverplichting). De jaarlijkse huurinkomsten zijn aangegaan voor (on)bepaalde tijd. Op basis van de jaarlijkse begroting worden deze huisvestingskosten doorberekend.

Bestemmingsreserve risicoreserve

De risicoreserve 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 2022 bedragen CA. € 1.830.000 hetgeen resulteert in een ten minste te vormen risicoreserve van ca. € 366.000. De risicoreserve is ultimo 2022 aangevuld tot € 366.000. Deze risicoreserve is gevormd door het management.

Overige reserve

De overige reserve is gevormd vanuit de (in het verleden en over het boekjaar) behaalde 'resultaten'. Met betrekking tot de overige reserve is geen sprake van een door het management noch door derden opgelegde bestedingsbeperking(en).

3.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Crediteuren	30.960	17.635
Pensioenpremie	44.464	1.016
Loonheffing	79.989	0
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	6.493	5.429
Vakantiedagen	8.275	7.861
Accountantskosten	23.432	20.964
Nog te betalen subsidiegelden Vriendendienst, Hoogvliet	0	13.417
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering Jongeren, Gem. R'dam boekjaar	0	2.848
Nog terug te betalen subsidiegelden Vraagverheldering volwassenen en Centrum Corridor	32.675	3.203
Reservering Loopbaanbegeleiding	27.290	31.833
Reservering Vitaliteit	12.363	14.782
Rekening Courant Corridor Beheer	1.400	0
Overig te betalen posten	10.862	30.864
Totaal overige kortlopende schulden	278.203	149.852

Toelichting:

De overige kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.
De overige te betalen posten betreft een jaarlijks fluctuerende post.

7. Financiële instrumenten

Algemeen

Stichting Corridor Dienstverlening maakt in de normale bedrijfsuitoefening zeer beperkt gebruik van financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. De instelling handelt 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 instelling 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) zijn verder beperkt aanwezig bij Stichting Corridor Dienstverlening.

8. Niet in de balans opgenomen regelingen

Toelichting:

Meerjarige financiële verplichtingen - huur

Stichting Corridor Dienstverlening heeft huurafspraken met Stichting Corridor Beheer gemaakt ter zake de huur van de panden aan de Heemraadsingel en Stadhoudersweg. De jaarlijkse huurverplichtingen bedragen ca. € 157.500 gebaseerd op jaarlast 2022 (excl. service-kosten, indexatie en meer/minder huur in 2022). De gemaakte huurafspraken gelden voor onbepaalde tijd, respectievelijk 10 jaar met een opzegtermijn variërend tussen 1 en 12 maanden. De huurkosten worden op jaarbasis - gebaseerd op de jaarlijkse begroting - onderling doorberekend.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door 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.

3.1.5 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 2022						
- aanschafwaarde	0	0	136.947	0	0	136.947
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	93.427	0	0	93.427
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>43.520</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>43.520</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	7.859	0	0	7.859
- afschrijvingen	0	0	21.947	0	0	21.947
- 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	<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>-14.088</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-14.088</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	0	0	144.806	0	0	144.806
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	115.374	0	0	115.374
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>29.432</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>29.432</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	20,0%	0,0%	0,0%	

3.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

9. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Opbrengsten Wmo	1.055.725	856.447	946.874
Overige opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	13.785	17.747	17.018
Totaal	<u><u>1.069.510</u></u>	<u><u>874.194</u></u>	<u><u>963.892</u></u>

Toelichting:

Stichting Corridor Dienstverlening heeft met de gemeenten Rotterdam en Capelle aan den IJssel Wmo-afspraken over 2022 gemaakt. 31 maart 2023 dient de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2022 onder toepassing van het landelijk protocol (Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2021) te worden ingediend, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden. Hetgeen verantwoord in de jaarrekening sluit aan met wat is ingediend. Onder de overige zorgprestaties zijn verantwoord de declaratie-inkomsten Vlaardingen/STOED (via onderaanneming).

10. Subsidies

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten	746.015	779.923	739.690
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	9.743	5.330	9.154
Totaal	<u><u>755.758</u></u>	<u><u>785.253</u></u>	<u><u>748.844</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 2023 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 2023 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 2023 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden, de afwikkeling hiervan is nog onderhanden.

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

11. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):			
Overige	4.764	2.598	8.205
Totaal	<u><u>4.764</u></u>	<u><u>2.598</u></u>	<u><u>8.205</u></u>

Toelichting:

Onder de overige opbrengsten zijn onder meer verantwoord de inkomsten uit dagactiviteiten en overige opbrengsten.

3.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

12. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Lonen en salarissen	984.974	P.M.	981.953
Sociale lasten	176.749	P.M.	175.916
Pensioenpremies	92.383	P.M.	94.177
Begrote directe personeelskosten	0	1.008.977	0
Begrote indirecte personeelskosten	0	211.638	0
Andere personeelskosten	54.824	59.539	57.800
Subtotaal	<u>1.308.930</u>	<u>1.280.154</u>	<u>1.309.846</u>
Personeel niet in loondienst	4.944	4.243	11.980
Totaal personeelskosten	<u>1.313.874</u>	<u>1.284.397</u>	<u>1.321.826</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>21,95</u>		
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	<u>0</u>		

Toelichting:
 Het netto salaris (exclusief reiskosten en onkostendeclaraties) van de directeur-bestuurder over 2022 bedraagt € 45.976 (2021: € 47.222).
 In 2021 zijn meeruren uitbetaald.
 Zie onder '16. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)' voor toelichting bezoldiging leidinggevende en toezichthoudende topfunctionarissen.

13. Afschrijvingen op materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Afschrijvingen:			
- materiële vaste activa	21.947	24.500	25.521
Totaal afschrijvingen	<u>21.947</u>	<u>24.500</u>	<u>25.521</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.

14. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Algemene kosten	152.548	192.957	208.675
Lasten onderaannemers	98.556	1	131.420
Huur	157.500	156.380	148.260
Onderhoud	30	14	14
Totaal overige bedrijfskosten	<u>408.634</u>	<u>349.352</u>	<u>488.369</u>

Toelichting:
 De algemene kosten bestaan voornamelijk uit vrijwilligersvergoedingen, administratiekosten, accountantskosten, automatiseringskosten, telefoonkosten en overige algemene kosten.
 De lasten onderaannemers zijn afgenomen, aangezien minder externe zorg is ingehuurd.

15. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Rentebaten	0	0	0
Subtotaal financiële baten	0	0	0
Rentelasten	1.352	1.500	967
Subtotaal financiële lasten	1.352	1.500	967
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.352</u>	<u>-1.500</u>	<u>-967</u>

Toelichting:
 De rentelasten hebben met name betrekking op de bankkosten van het boekjaar.

3.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

16. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op Stichting Corridor Dienstverlening.

Het voor Stichting Corridor Dienstverlening algemeen toepasselijke bezoldigingsmaximum in 2022 is € 216.000.

Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling:

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	A.L.M. Jacobusse
Functiegegevens	Directeur/Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,91
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	83.695
Beloningen betaalbaar op termijn	10.253
Subtotaal	93.948
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	196.560
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	93.948
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,94
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	85.076
Beloningen betaalbaar op termijn	8.556
Subtotaal	93.632
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	196.460
Bezoldiging	93.632

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022	
NAAM TOEFUNCTIONARIS	FUNCTIE
H.J. Ruysendaal	Voorzitter Raad van Toezicht
J.A.B. Hagenus	Lid Raad van Toezicht
M. Bonestroo-Van Toll	Lid Raad van Toezicht (tot 18 sep)
C. Busch	Lid Raad van Toezicht
M. Kempff	Lid Raad van Toezicht (vanaf 19 mei)
J. van Haren	Lid Raad van Toezicht (vanaf 19 mei)

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4.1 ENKELVOUDIGE JAARREKENING

4.1 ENKELVOUDIGE JAARREKENING

4.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	83.363	93.450
Totaal vaste activa		<u>83.363</u>	<u>93.450</u>
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	2	15.971	13.235
Liquide middelen	3	242.071	194.211
Totaal vlottende activa		<u>258.042</u>	<u>207.446</u>
Totaal activa		<u><u>341.404</u></u>	<u><u>300.896</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	4	1	1
Bestemmingsreserves		267.450	267.450
Overige reserves		46.383	11.260
Totaal eigen vermogen		<u>313.835</u>	<u>278.711</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	5	27.567	22.185
Totaal kortlopende schulden		<u>27.567</u>	<u>22.185</u>
Totaal passiva		<u><u>341.404</u></u>	<u><u>300.896</u></u>

4.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 €	*begroting 2022 €	2021 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Overige bedrijfsopbrengsten	8	273.525	280.660	267.920
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>273.525</u>	<u>280.660</u>	<u>267.920</u>
BEDRIJFSLASTEN:				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	9	20.732	34.529	27.698
Overige bedrijfskosten	10	217.177	237.949	221.255
Som der bedrijfslasten		<u>237.909</u>	<u>272.478</u>	<u>248.953</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		35.616	8.182	18.967
Financiële baten en lasten	11	-493	-354	-344
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>35.123</u>	<u>7.828</u>	<u>18.623</u>
Buitengewone baten		0	0	0
Buitengewone lasten		0	0	0
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>35.123</u></u>	<u><u>7.828</u></u>	<u><u>18.623</u></u>
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2022</u>		<u>2021</u>
		€		€
Toevoeging/(onttrekking):				
Algemene en overige reserves		35.123		-20.377
Bestemmingsreserves		0		39.000
Bestemmingsfondsen		0		0
		<u>35.123</u>		<u>18.623</u>
		<u><u>35.123</u></u>		<u><u>18.623</u></u>
*) geen accountantscontrole toegepast				

**4.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING
ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

4.1.3.1 Algemeen

Stichting Corridor Beheer (KVK 41134531) is statutair (en feitelijk) gevestigd te Rotterdam, op het adres Heemraadssingel 197.

Er is geen sprake van afwijkingen van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de enkelvoudige jaarrekening ten opzichte van de geconsolideerde jaarrekening. Zie paragraaf 2.1.4 voor de grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening.

4.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0	0
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	83.363	93.450
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>83.363</u>	<u>93.450</u>

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

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	93.450	121.150
Bij: investeringen	10.645	0
Af: afschrijvingen	20.732	27.700
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Bij: afschrijving desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>83.363</u>	<u>93.450</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 4.1.5.

2. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Rekening-courant Stichting Corridor Dienstverlening	1.400	0
Rekening-courant cliënten	6.985	8.870
Vooruitontvangen facturen	7.586	4.365
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>15.971</u>	<u>13.235</u>

Toelichting:

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

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
ASN Bank	149.989	100.000
ING Bank N.V.	83.224	90.435
Bewonersgelden (Simplified)	6.726	3.337
Kas	2.132	439
Totaal liquide middelen	<u>242.071</u>	<u>194.211</u>

4.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Kapitaal	1	1
Bestemmingsreserves	267.450	267.450
Algemene en overige reserves	<u>46.383</u>	<u>11.260</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>313.834</u></u>	<u><u>278.711</u></u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2022</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-22</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	1	0	0	1
Totaal kapitaal	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2022</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-22</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Reserve toekomstige financiering vaste activa	75.000	0	0	75.000
Reserve afschrijving activa	93.450	0	0	93.450
Risicoreserve	60.000	0	0	60.000
Reserve cv en luchtcirculatiesysteem	39.000	0	0	39.000
Totaal bestemmingsreserves	<u>267.450</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>267.450</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2022</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-22</u>
	€	€	€	€
Overige reserves:				
Overige reserve	11.260	35.123	0	46.383
Totaal algemene en overige reserves	<u>11.260</u>	<u>35.123</u>	<u>0</u>	<u>46.383</u>

Toelichting:

Bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa

De bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa heeft ten doel om investeringen in de voorgenomen huisvesting af te dekken. De bestemmingsreserve toekomstige financiering vaste activa bedraagt ultimo 2022 € 75.000. Deze reserve is gevormd door het management met het oog op de voorgenomen investering in (nieuwe) huisvesting.

Bestemmingsreserve afschrijving activa

De bestemmingsreserve afschrijving activa is door het bestuur gevormd en heeft ten doel om de kosten voor afschrijving van de investeringen in onderhoud en inrichting van huisvesting over de resterende levensduur te dekken. Deze reserve is gevormd door het management.

Bestemmingsreserve risicoreserve

De risicoreserve 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 2022 bedragen ca. € 273.000 hetgeen resulteert in een ten minste te vormen risicoreserve ad. € 55.000. De risicoreserve bedraagt ultimo 2022 € 60.000. Deze risicoreserve is gevormd door het management.

Overige reserve

De overige reserve is gevormd vanuit de (in het verleden en over het boekjaar) behaalde 'resultaten'. Met betrekking tot de overige reserve is geen sprake van een door het management noch door derden opgelegde bestedingsbeperking(en).

4.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Crediteuren	17.929	5.573
Rekening-courant Stichting Corridor Dienstverlening	0	7.792
Rekening-courant cliënten	9.537	7.823
Overige overlopende passiva	104	1.000
Totaal overige kortlopende schulden	<u>27.567</u>	<u>22.185</u>

Toelichting:

De overige kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

6. Financiële instrumenten

Algemeen

Stichting Corridor Beheer maakt in de normale bedrijfsuitoefening zeer beperkt gebruik van financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. De instelling handelt 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 instelling 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 (uit hoofde van de huurcontracten) zijn verder beperkt aanwezig bij Stichting Corridor Beheer.

7. Niet in de balans opgenomen regelingen

Toelichting:*Meerjarige financiële verplichtingen - huur*

Stichting Corridor Beheer heeft een huurovereenkomst met derden inzake de huur van de panden aan de Heemraadssingel, Stadhoudersweg, Ochtveldstraat, Schietbaanlaan, Pupillenstraat, Berkelstraat (tot juli 2022), Van Weelstraat en Lieve Verschuierstraat (vanaf juli 2022 betalingsverplichting). De jaarlijkse huurverplichtingen bedragen ca. € 150.000 (exclusief jaarlijkse service- en onderhoudskosten en indexatie). De huurovereenkomsten zijn aangegaan voor onbepaalde tijd danwel hebben een looptijd van drie tot tien jaar.

Meerjarige financiële rechten - onderverhuur

Stichting Corridor Beheer heeft een verhuurovereenkomst met Stichting Corridor Dienstverlening inzake de onderhuur van de panden aan de Heemraadssingel, Stadhoudersweg, en tevens onderhuur aan bewoners aan de Ochtveldstraat, Schietbaanlaan, Pupillenstraat, Berkelstraat (tot juli 2022), Van Weelstraat en Lieve Verschuierstraat (vanaf juli 2022 betalingsverplichting). De jaarlijkse huurinkomsten zijn aangegaan voor (on)bepaalde tijd. Op basis van de jaarlijkse begroting worden deze huisvestingskosten doorberekend.

4.1.5 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 voortbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022						
- aanschafwaarde	0	0	196.490	0	0	196.490
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	103.040	0	0	103.040
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>93.450</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>93.450</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	10.645	0	0	10.645
- afschrijvingen	0	0	20.732	0	0	20.732
- 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	<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>-10.087</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-10.087</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	0	0	207.135	0	0	207.135
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	123.772	0	0	123.772
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>83.363</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>83.363</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	10% - 20%	0,0%	0,0%	

4.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

8. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):			
<i>Huurbaten</i>			0
Totaal	<u>273.525</u>	<u>280.660</u>	<u>267.920</u>

Toelichting:

De huurbaten zijn ten opzichte van 2021 iets gestegen.

Personeelskosten

Bij de stichting waren in het boekjaar en voorgaand boekjaar geen medewerkers in loondienst.

9. Afschrijvingen op materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Afschrijvingen:			
- materiële vaste activa	20.732	34.529	27.698
Totaal afschrijvingen	<u>20.732</u>	<u>34.529</u>	<u>27.698</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 4.1.5.

4.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

10. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Algemene kosten	27.568	28.031	27.239
Onderhoud en energiekosten:			
- Onderhoud	9.115	11.005	10.684
- Energiekosten gas, stroom en transport en overig	31.299	42.824	31.869
Subtotaal	<u>40.414</u>	<u>53.829</u>	<u>42.553</u>
Huur	149.195	156.089	151.463
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>217.177</u></u>	<u><u>237.949</u></u>	<u><u>221.255</u></u>

Toelichting:

De algemene kosten bestaan voornamelijk uit betaalde heffingen, belastingen en verzekeringen met betrekking tot de huurlocaties alsmede diverse overige organisatielasten, waaronder accountantskosten.
De huurkosten zijn licht gestegen ten opzichte van 2021.
Er is voor 2022 € 10.000 extra energiekosten begroot; de kosten zijn echter beperkt gebleven.

11. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Rentebaten	0	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentelasten	493	354	344
Subtotaal financiële lasten	<u>493</u>	<u>354</u>	<u>344</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-493</u></u>	<u><u>-354</u></u>	<u><u>-344</u></u>

Toelichting:

De rentelasten hebben betrekking op provisie- en bankkosten.

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

J. Ruysendaal (voorzitter Raad van Toezicht)

18 april 2023

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

18 april 2023

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.

6.1 OVERIGE GEGEVENS

6.1 OVERIGE GEGEVENS

6.1.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van toezicht van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer heeft de geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening 2021 vastgesteld in de vergadering van 24 maart 2022.

De raad van toezicht van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer heeft de geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 18 april 2023.

6.1.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

Statutair zijn geen aanvullende bepalingen opgenomen over de bestemming van het resultaat.

6.1.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina's.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de raad van toezicht van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer

A. Verklaring over de in de jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer te Rotterdam gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in de jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Regeling Controleprotocol Wet Normering Topinkomens (WNT) 2022.

De geconsolideerde jaarrekening Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer bestaat uit:

1. De geconsolideerde balans per 31 december 2022;
2. de geconsolideerde resultatenrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De enkelvoudige jaarrekening Stichting Corridor Dienstverlening bestaat uit:

1. de enkelvoudige balans per 31 december 2022;
2. de enkelvoudige resultatenrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De enkelvoudige jaarrekening Stichting Corridor Beheer bestaat uit:

1. de enkelvoudige balans per 31 december 2022;
2. de enkelvoudige resultatenrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol Wet Normering Topinkomens 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Corridor Dienstverlening en Stichting Corridor Beheer zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in de jaarverslaggeving opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat de jaarverslaggeving andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1 Kleine organisaties zonder winststreven vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder voor de jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Regeling Controleprotocol Wet Normering Topinkomens (WNT) 2022. In dit kader is de directeur-bestuurder verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur-bestuurder noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directeur-bestuurder afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directeur-bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur-bestuurder het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directeur-bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële van beide stichtingen.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directeur-bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directeur-bestuurder gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zoetermeer, 18 april 2023

Flynth Audit B.V.

P. Mulder AA RB

BIJLAGE 1: Begroting 2023 Stichting Corridor Beheer**BATEN****Overige bedrijfsopbrengsten***De specificatie is als volgt:*Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):
Huurbaten

Totaal

**Begroting
2023**
€301.874**TOTAAL BATEN**301.874**LASTEN****Afschrijvingen op materiële vaste activa***De specificatie is als volgt:*

Afschrijvingen:

- materiële vaste activa

24.886

Totaal afschrijvingen

24.886**Overige bedrijfskosten***De specificatie is als volgt:*

Algemene kosten

14.215

Onderhoud en energiekosten:

- Onderhoud

10.018

- Energiekosten, water en overige huisvestingskosten

60.000

- Overige huisvestingskosten

19.526

Subtotaal

89.544

Huur

161.640

Totaal overige bedrijfskosten

265.400**Financiële baten en lasten***De specificatie is als volgt:*

Rentebaten

0

Subtotaal financiële baten

0

Rentelasten

509

Subtotaal financiële lasten

509

Totaal financiële baten en lasten

-509**TOTAAL LASTEN**290.795**TOTAAL RESULTAAT**11.079

BATEN

Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	Begroting 2023
	€
Opbrengsten Wmo	1.180.085
Overige opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9.024
Totaal	<u>1.189.109</u>

Subsidies

De specificatie is als volgt:

Subsidies vanwege Provincies en gemeenten	818.953
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	9.154
Totaal	<u>828.107</u>

Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

Overige opbrengsten	1.400
Totaal	<u>1.400</u>

TOTAAL BATEN

2.018.616

LASTEN

Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

Begrote directe personeelskosten	1.085.907
Begrote indirecte personeelskosten	217.514
Andere personeelskosten	62.367
Subtotaal	<u>1.365.788</u>
Personeel niet in loondienst	0
Totaal personeelskosten	<u>1.365.788</u>

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

Afschrijvingen:	
- materiële vaste activa	11.668
Totaal afschrijvingen	<u>11.668</u>

Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

Algemene kosten	238.900
Lasten onderaannemers	113.651
Huisvestingskosten	171.000
Totaal overige bedrijfskosten	<u>523.551</u>

Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

Rentelasten	1.300
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.300</u>

TOTAAL LASTEN

1.902.307

TOTAAL RESULTAAT

116.309