

Jaarrekening 2015



INHOUDSOPGAVE

Pagina

6.1	Jaarrekening 2015	
6.1.1	Balans per 31 december 2015	4
6.1.2	Resultatenrekening	5
6.1.3	Kasstroomoverzicht	6
6.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
6.1.5	Toelichting op de balans	10
6.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	16
6.1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2015	17
6.1.8	Toelichting op de resultatenrekening	18
6.2	Overige gegevens	
6.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	30
6.2.2	Resultaatbestemming	30
6.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	30
6.2.4	Controleverklaring	31

6.1 JAARREKENING 2015

6.1 JAARREKENING**6.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	1.568.666	1.651.770
Totaal vaste activa		<u>1.568.666</u>	<u>1.651.770</u>
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	2	-	4.246
Overige vorderingen	3	232.945	117.970
Liquide middelen	4	1.670.431	1.646.857
Totaal vlottende activa		<u>1.903.376</u>	<u>1.769.073</u>
Totaal activa		<u><u>3.472.042</u></u>	<u><u>3.420.843</u></u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	5		
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		127.088	165.397
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		1.709.355	1.732.725
Totaal eigen vermogen		<u>1.836.443</u>	<u>1.898.122</u>
Vorzieningen	6	290.068	274.102
Langlopende schulden (nog voor meer dan 1 jaar)	7	350.000	350.000
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	8	995.531	898.619
Totaal passiva		<u><u>3.472.042</u></u>	<u><u>3.420.843</u></u>

6.1.2 RESULTATENREKENING

	Ref.	2015	2014
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (correcties voorgaande jaren)	10	5.136	671.545
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	11	5.886.186	5.474.933
Overige bedrijfsopbrengsten	12	618.593	444.073
Som der bedrijfsopbrengsten		6.509.915	6.590.551
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	13	4.953.809	4.781.330
Afschrijvingen op materiële vaste activa	14	95.904	107.642
Overige bedrijfskosten	15	1.523.339	1.760.447
Som der bedrijfslasten		6.573.052	6.649.419
BEDRIJFSRESULTAAT		-63.137	-58.868
Financiële baten en lasten	16	1.457	15.346
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		-61.680	-43.522
Buitengewoon resultaat		-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		-61.680	-43.522
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2015	2014
		€	€
Toevoeging/ (onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		-38.309	-8.042
Algemene reserve Kadera		19.028	3.098
Algemene reserve Zwolle		16.487	97.109
Algemene reserve Enschede		-58.885	32.953
Bestemmingsreserve huisvesting		-	-168.640
		-61.680	-43.522

6.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-63.137		-58.868
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	95.904		107.642	
- mutaties voorzieningen	<u>15.966</u>		<u>49.991</u>	
		111.870		157.633
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	-114.975		153.636	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	4.246		124.427	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>96.912</u>		<u>-92.492</u>	
		-13.817		185.571
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>		<u>34.916</u>		<u>284.336</u>
Ontvangen interest	16.307		32.130	
Betaalde interest	<u>-14.849</u>		<u>-16.784</u>	
		1.458		15.346
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>36.374</u>		<u>299.682</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-12.800		-15.310	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-12.800		-15.310
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-		-	
Aflossing langlopende schulden	<u>-</u>		<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie geldmiddelen		<u><u>23.574</u></u>		<u><u>284.372</u></u>
Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.				
Verloop geldmiddelen				
Stand geldmiddelen per 1 januari		1.646.857		1.362.485
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>1.670.431</u>		<u>1.646.857</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>23.574</u></u>		<u><u>284.372</u></u>

6.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

6.1.4.1 Algemeen

Stichting Kadera is statutair (en feitelijk) gevestigd te Zwolle, op het adres Terborchstraat 13-15.

Activiteiten

Stichting Kadera is er voor iedereen die bij huiselijk geweld betrokken is: slachtoffers, plegers, kinderen, familie, vrienden, burens en professionals. Onder huiselijk geweld valt (ex)partnergeweld, kindermishandeling, oudermishandeling, oudermishandeling en eengerelateerd geweld. Maar Kadera wil ook gedwongen prostitutie (loverboys) voorkomen. Er is altijd sprake van een machtsverschil en van een afhankelijkheidsrelatie.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ 655 inzake de jaarverslaggeving door zorginstellingen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn indien nodig geherrubriceerd teneinde vergelijking met 2014 mogelijk te maken.

6.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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.

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.

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief, eventueel rekening houdend met een restwaarde.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

* Bedrijfsgebouwen	2%
* Verbouwingen	2%-20%
* Installaties	20%
* Inventaris	20%
* Automatisering	20%-33%

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt). De vervolgwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Per individuele voorziening dient een toelichting van de grondslagen voor waardering te worden opgenomen, bijvoorbeeld:

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, installaties, e.d., gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gebaseerd op nominale waarde.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken betreft een voorziening voor toekomstige loondoorbetalingen. De voorziening betreft de nominale waarde van de in de toekomst uit te keren lonen van langdurig zieken. De berekening is gebaseerd op de langdurig zieken per ultimo 2015, de kans op herstel en het loon van de betreffende medewerkers.

Schulden

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

6.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten (onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat, dit indien aan de volgende voorwaarden is voldaan: a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald; b. waarschijnlijke economische voordelen; c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald; als dat niet kan dan opbrengsten slechts verwerken tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening). Bij de berekening van het wettelijk budget van aanvaardbare kosten is geen rekening gehouden met de naindexering. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van de gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt.

Personele kosten

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

Pensioenen

Stichting Kadera 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 Kadera. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Kadera betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden er nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. Het is een gemiddelde van de laatste twaalf (actuele) dekkingsgraden. Deze wordt de beleidsdekkingsgraad genoemd. Naar de stand van ultimo januari 2016 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 97%. De actuele dekkingsgraad ultimo januari bedraagt 90%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 127%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 12 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Kadera heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Kadera heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

6.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen (inclusief verbouwingen)	1.518.445	1.555.713
Machines en installaties	-	-
Andere vaste bedrijfsmiddelen	50.221	96.057
Totaal materiële vaste activa	<u><u>1.568.666</u></u>	<u><u>1.651.770</u></u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.651.770	1.744.102
Bij: investeringen	12.800	15.310
Af: afschrijvingen	95.904	107.642
Af: desinvesteringen	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u><u>1.568.666</u></u>	<u><u>1.651.770</u></u>
Aanschafwaarde	2.570.220	2.557.419
Cumulatieve afschrijvingen	1.001.554	905.649

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa wordt verwezen naar paragraaf 6.1.6 'mutatie-overzicht materiële vaste activa'.

2. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Saldo per 1 januari	4.246	-	4.246
Financieringsverschil boekjaar	-	-	-
Correcties voorgaande jaren	5.136	-	5.136
Betalingen/ontvangsten	-9.382	-	-9.382
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>-4.246</u>	<u>-</u>	<u>-4.246</u>
Saldo per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	-	4.246
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	-	-
	<u>-</u>	<u>4.246</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	-	671.545
Af: ontvangen voorschotten	-	667.299
Totaal financieringsverschil	<u>-</u>	<u>4.246</u>

3. Overige vorderingen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	58.707	84.895
<u>Overige vorderingen:</u>		
Jeugbescherming Overijssel inzake Veilig Thuis IJsselland	127.896	-
Inhuur automatiseringsdeskundigheid	14.366	2.591
Rente (o.a. klimspaardeposito)	8.002	9.615
Overig	3.162	1.981
<u>Vooruitbetaalde bedragen:</u>		
Huur pand Koggelaan	-	13.960
Salarisadministratie	12.611	-
Overig	8.201	4.928
Totaal overige vorderingen	<u>232.945</u>	<u>117.970</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 41.835,- (2014: € 51.384,-).

De vordering op Jeugdbescherming Overijssel heeft betrekking op gemaakte kosten voor gemene rekening in het kader van Veilig Thuis IJsselland. De projectorganisatie welke per 1 januari 2015 is opgezet voor in eerste instantie een periode van 2 jaar.

In de overige vorderingen zijn geen bedragen begrepen met een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

4. Liquide middelen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Bankrekeningen	133.693	95.575
Kassen	1.738	1.282
Spaarrekeningen	1.535.000	1.050.000
Klimspaardeposito	-	500.000
Totaal liquide middelen	<u>1.670.431</u>	<u>1.646.857</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

PASSIVA**5. Eigen vermogen***Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:*

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	127.088	165.397
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	1.709.355	1.732.725
Totaal eigen vermogen	<u>1.836.443</u>	<u>1.898.122</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2015</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-15</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	165.397	-38.309	-	127.088
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>165.397</u>	<u>-38.309</u>	<u>-</u>	<u>127.088</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2015</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-15</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Algemene reserve Kadera	735.874	19.028	-	754.902
Algemene reserve gemeente Enschede	324.774	-58.885	-	265.889
Algemene reserve gemeente Zwolle	280.788	16.487	-	297.275
Bestemmingsreserve:				
Bestemmingsreserve huisvesting	391.289	-	-	391.289
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.732.726</u>	<u>-23.371</u>	<u>-</u>	<u>1.709.355</u>

Toelichting:

Voor de toerekening van het resultaat over het boekjaar 2015 aan de bovengenoemde algemene reserves wordt verwezen naar de kostenverdeelstaat in paragraaf 6.1.8 'toelichting op de resultatenrekening'.

Bestemmingsreserve huisvesting

De bestemmingsreserve huisvesting is bestemd voor herhuisvesting.

6. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2015</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per 31-dec-15</u>
	€	€	€	€	€
Groot onderhoud	111.981	38.000	4.663	-	145.318
Langdurig zieken	162.121	149.761	63.996	103.136	144.750
Totaal voorzieningen	<u>274.102</u>	<u>187.761</u>	<u>68.659</u>	<u>103.136</u>	<u>290.068</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	<u>31-dec-15</u>
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	70.626
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	219.442
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	-

Toelichting:

In 2013 is het meerjarenonderhoudsplan voor de panden Terborchstraat en Belvederelaan opgesteld. Op basis van een tweetal onderzoeksrapporten is gebleken dat de hoogte van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud met een bedrag van € 38.000,- toereikend is voor beide panden.

Voor de Terborchstraat volstaat een jaarlijkse dotatie van € 26.000,- en voor de Belvederelaan is een bedrag van € 12.000,- op jaarbasis voldoende tot 2018, tot einde looptijd van de huidige huurovereenkomst.

7. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Schulden aan banken	350.000	350.000
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari	350.000	350.000
Bij: nieuwe leningen	-	-
Af: aflossingen	-	-
Stand per 31 december	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	-	-
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	350.000	350.000
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	-	-

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage 6.1.7. 'Overzicht langlopende schulden ultimo 2014'.

8. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	€	€
Crediteuren	66.427	40.528
Belastingen en sociale premies	361.079	226.216
Schulden terzake pensioenen	30.042	34.330
Vakantiegeld	163.909	156.637
Vakantiedagen	134.400	127.300
Loopbaanbudget	26.624	-
Te betalen netto lonen	6.129	-
<u>Nog te betalen kosten:</u>		
Personeelskosten (incl. inhuur derden)	17.885	5.667
Huisvestingskosten	425	17.975
Automatiseringskosten	6.600	16.701
Projectkosten	311	5.887
Overig	10.859	37.754
Subtotaal	<u>824.690</u>	<u>668.995</u>

Subtotaal		824.690	668.995
<u>Vooruitontvangen opbrengsten:</u>			
Huurbijdrage woningbouwverenigingen		132.175	130.711
Subsidie gemeente Enschede	Veerkracht	-	55.258
	Noodhulp cliënten opvang Enschede	3.906	-
Subsidie gemeente Zwolle	RAAK	9.800	9.800
	Ouderenmishandeling	-	18.600
	Blijf van mijn dier	-	7.500
	Veilig Thuis ICT	23.715	-
Subsidie Deventer	Preventie	-	7.350
VSBfonds	Project Spelenkermis	750	-
<u>Overige overlopende passiva:</u>			
Overig		495	405
Totaal overige kortlopende schulden		<u>995.531</u>	<u>898.619</u>

9. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Vanaf oktober 2008 heeft de stichting bij de Rabobank (voorheen Friesland Bank) een krediet in rekening-courant tot maximaal € 350.000,-. Per balansdatum wordt hiervan geen gebruik gemaakt.

Het pand aan de Terborchstraat te Zwolle is in 2008 aangekocht door de stichting. Hierop rust een hypothecaire lening ten bedrage van € 350.000,- (zie balanspost 'Langlopende schulden') en een hypothecaire inschrijving ten bedrage van € 1.000.000,-.

De locatie Zwolle Intensieve Zorg en Crisisopvang heeft een huurovereenkomst voor 10 jaar, tot 1 augustus 2018. De totale huurverplichting bedraagt € 840,947,-. Voor 2016 zijn de verwachte huurkosten € 304.950,-.

De locatie Enschede heeft een huurovereenkomst voor 10 jaar, tot 16 februari 2021. De totale huurverplichting bedraagt € 864.110,-, waarvan langer dan 5 jaar € 49.223,-. Voor 2015 zijn de verwachte huurkosten € 154.300,-.

De huurovereenkomsten van de overige locaties in Zwolle en Enschede hebben een opzegtermijn van 2-3 maanden, de verwachte huurkosten voor 2015 zijn € 41.000,-.

Kopieermachines en printers worden operationeel geleased vanaf medio 2013 voor een periode van 5 jaar, het leasebedrag voor 2015 is € 7.000,-.

De locatie Enschede heeft op 12 april 2002 een perceel grond aangekocht van de gemeente Enschede ter grootte van 1 are en 80 centiare voor een bedrag van € 24.504,-. Kadera is verplicht om bij beëindiging van de huurovereenkomst van het bij Domijn gehuurde pand in Enschede dit perceel te verkopen en te leveren tegen de dan geldende marktwaarde aan Woningstichting Domijn.

Vanaf januari 2015 wordt een extra pand gehuurd in Zwolle. Het pand aan de Koggelaan alsmede 5 parkeerplaatsen zijn voor een periode van 2 jaar gehuurd van Stichting Spoorwegpensioenfonds. De verwachte huurkosten voor 2016 bedragen € 44.440,-.

Als waarborg voor de juiste nakoming van verplichtingen uit de huurovereenkomst heeft Kadera een bankgarantie ten bedrage van € 15.603,- afgegeven aan de verhuurder.

BIJLAGE

6.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Grond	Gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris, automatisering	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2015						
- aanschafwaarde	418.000	1.192.972	135.248	164.506	646.694	2.557.420
- cumulatieve afschrijvingen	-	149.120	41.387	164.506	550.637	905.650
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>418.000</u>	<u>1.043.852</u>	<u>93.861</u>	<u>-</u>	<u>96.057</u>	<u>1.651.770</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	-	-	-	-	12.800	12.800
- afschrijvingen	-	23.859	13.409	-	58.636	95.904
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>-23.859</u>	<u>-13.409</u>	<u>-</u>	<u>-45.836</u>	<u>-83.104</u>
Stand per 31 december 2015						
- aanschafwaarde	418.000	1.192.972	135.248	164.506	659.494	2.570.220
- cumulatieve afschrijvingen	-	172.979	54.796	164.506	609.273	1.001.554
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>418.000</u>	<u>1.019.993</u>	<u>80.452</u>	<u>-</u>	<u>50.221</u>	<u>1.568.666</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%	2%	10-20%	20%	20-33%	

BIJLAGE

6.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2015

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2015	Nieuwe leningen in 2015	Aflossing in 2015	Restschuld 31 december 2015	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2015	Aflossingswijze	Aflossing 2016	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Rabobank	1-okt-08	350.000	10	aflossingsvrij	3,46%	350.000	-	-	350.000	350.000	3	n.v.t.	-	Pand Terborchstraat
Totaal						350.000	-	-	350.000	350.000			-	

Voor de aankoop van de Terborchstraat is een aflossingsvrije hypothecaire lening afgesloten bij de Rabobank (voorheen Friesland Bank). De actuele rente voor het eerste kwartaal van 2015 bedraagt 3,27% (op jaarbasis). In bovenstaand overzicht is het werkelijke betaalde rentepercentage over 2015 weergegeven.

6.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

<i>10. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)</i>	<u>2015</u> €	<u>2014</u> €
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar	671.545	510.216
Productieafspraken verslagjaar	-671.545	161.329
Subtotaal wettelijk budget boekjaar	<u>-</u>	<u>671.545</u>
Correcties voorgaande jaren	5.136	-
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	<u><u>5.136</u></u>	<u><u>671.545</u></u>

Per 1-1-2015 zijn de activiteiten begeleiding overgeheveld naar de WMO.

BATEN**11. Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)**

<i>De specificatie is als volgt:</i>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		€	€
Gemeente Zwolle	Bovenregionaal, regionaal en lokaal	2.129.858	3.074.810
	Veerkracht	60.690	121.920
	Ouderenmishandeling	29.175	41.400
	Blijf van mijn dier	7.500	7.500
	Veilig Thuis IJsselland	955.953	-
	Begeleiding WMO (voorheen AWBZ)	412.000	-
	Ambulante trajecten (WMO)	808	-
Gemeente Enschede	Bovenregionaal en regionaal	2.034.094	1.996.886
	Veerkracht	55.258	110.515
	Begeleiding WMO (voorheen AWBZ)	168.000	-
Gemeente Steenwijkerland	Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	-	25.375
	Preventie	-	-
Gemeente Olst-Wijhe	Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	7.500	7.500
Gemeente Raalte	Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	15.000	15.000
Gemeente Zwartewaterland	Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	-	9.000
	Zorgcoördinatie	-	62.027
Gemeente Staphorst	Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	3.000	3.000
Gemeente Deventer	Preventie	7.350	-
Totaal		<u>5.886.186</u>	<u>5.474.933</u>

Toelichting:

De subsidies van de beide centrumgemeenten zijn gestegen als gevolg van de overheveling van de AWBZ naar de WMO.

12. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		€	€
<u>Overige opbrengsten (w.o. vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):</u>			
Eigen bijdragen bewoonsters regio Zwolle		103.336	99.180
Eigen bijdragen bewoonsters regio Enschede		84.809	78.392
Huurbijdrage woningbouwverenigingen		196.798	192.525
Veilig thuis IJsselland		80.000	-
Diverse preventieprojecten		38.122	59.453
Opbrengst begeleiding COA-cliënten		2.475	4.794
Opbrengst begeleiding OM cliënten		13.530	-
Detachering Gemeente Zwartewaterland		95.040	-
Overig		4.483	9.729
Totaal		<u>618.593</u>	<u>444.073</u>

Toelichting:

De huurbijdrage woningbouwverenigingen betreft een bijdrage voor 10 jaar van diverse woningbouwverenigingen in Zwolle vanaf de ingebruikname van het huurpand in Stadshagen in oktober 2008.

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Lonen en salarissen	3.754.256	3.624.645
Sociale lasten	579.149	568.469
Pensioenpremies	336.573	337.815
<u>Andere personeelskosten:</u>		
Reiskostenvergoedingen	109.688	118.495
Opleidings- en studiekosten	98.392	73.071
Kosten arbodienst	6.244	11.881
Kantinekosten	12.950	11.086
Verzekeringen personeel	1.388	1.420
Uitkeringen ziekengeld en WW/WAO	-85.710	-80.519
Loonkostensubsidie	-6.222	-5.231
Overige kosten	103.779	100.406
Subtotaal	<u>4.910.487</u>	<u>4.761.538</u>
Personeel niet in loondienst	43.322	19.792
Totaal personeelskosten	<u><u>4.953.809</u></u>	<u><u>4.781.330</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van FTE	<u>79</u>	<u>80</u>

14. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	95.904	107.642
Totaal afschrijvingen	<u><u>95.904</u></u>	<u><u>107.642</u></u>

15. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	194.795	305.032
Algemene kosten	521.313	505.010
Cliënt- en bewonersgebonden kosten	111.119	117.454
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	57.375	227.288
- Energiekosten	104.430	97.540
Subtotaal	<u>161.805</u>	<u>324.828</u>
Huur en leasing	496.307	470.123
Dotaties en vrijval voorzieningen	38.000	38.000
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>1.523.339</u></u>	<u><u>1.760.447</u></u>

Toelichting:

De daling van de kosten voor voedingsmiddelen en hotelmatige kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door aanschaf inventaris en videomiddelen in 2014 in verband met de verbouwing van het pand in Enschede.

De daling van onderhoudskosten wordt voornamelijk veroorzaakt door de kosten van de verbouwing in Enschede in 2014 ad 168.640,-.

16. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Rentebaten	16.306	32.130
Subtotaal financiële baten	<u>16.306</u>	<u>32.130</u>
Rentelasten	12.098	13.755
Overige financiële lasten	2.751	3.029
Subtotaal financiële lasten	<u>14.849</u>	<u>16.784</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>1.457</u></u>	<u><u>15.346</u></u>

17. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?	Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?	Eenhoofdig

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2015 is als volgt:

Naam	Mw. W.B.P. Wielakker
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-1-2009
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	-
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	CAO
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	89%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	€ 103.452
<i>a. Waarvan: verkoop verlofuren</i>	-
<i>b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren</i>	-
10 Bruto-onkostenvergoeding	€ 3.143
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	€ 10.139
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	€ 9.846
13 Ontslagvergoeding	-
14 Bonussen	-
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	€ 126.580
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	-
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	-

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2015 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €	Onkosten- vergoeding €
Dhr. J.P. Gebben	Voorzitter	9.000	300
Mevr. I. Reijmer	Lid	6.000	300
Mevr. P.C.M. Mohr	Lid	6.000	300
Dhr. A. Westerholt	Lid	6.000	300
Mevr. D.S. Terporten-Hop	Lid	6.000	300

18. WNT-verantwoording 2015 Stichting Kadera aanpak huiselijk geweld

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Kadera van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor de zorg, totaalscore 4 en klasse C.

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Stichting Kadera is € 112.835 (per fte). Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum (conform artikel 3.2 van de WNT).

Bezoldiging topfunctionarissen*Leidinggevende topfunctionarissen*

bedragen x € 1	W.B.P. Wielakker
Functie(s)	Directeurbestuurder
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Gewezen topfunctionaris?	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam ?	nvt
Bezoldiging	
Beloning	103.602
Belastbare onkostenvergoedingen	3.143
Beloningen betaalbaar op termijn	9.846
Totaal bezoldiging	116.591
Toepasselijk WNT-maximum	100.423
Motivering indien overschrijding: zie	1)
Gegevens 2014	
Functie(s) in 2014	Directeurbestuurder
Duur dienstverband in 2013	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Bezoldiging	
Beloning	94.338
Belastbare onkostenvergoedingen	3.010
Beloningen betaalbaar op termijn	10.874
Totaal bezoldiging 2014	108.222

1)

De huidige bezoldiging is gebaseerd op een arbeidsovereenkomst, die overeengekomen is voor de ingangsdatum van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT).

Er is sprake van een toegestane overschrijding, welke valt onder het overgangsregime welke van toepassing is tot 1 januari 2018.

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.P. Gebben	I. Reijmer	P.C.M. Mohr
Functie(s)	Voorzitter raad van toezicht	Lid raad van toezicht	Lid raad van toezicht
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2015			
Beloning	9.000	6.000	6.000
Belastbare onkostenvergoedingen	300	300	300
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging	9.300	6.300	6.300
Toepasselijk WNT-maximum	16.925	11.283	11.283
Motivering indien overschrijding: zie	nvt	nvt	nvt
Gegevens 2014			
Functie(s) in 2014	Vz. Rvt	Lid Rvt	Lid Rvt
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Beloning	9.000	6.000	6.000
Belastbare onkostenvergoedingen	300	300	300
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2014	9.300	6.300	6.300

bedragen x € 1	A. Westerholt	D.S. Terporten - Hop
Functie(s)	Lid raad van toezicht	Lid raad van toezicht
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2015		
Beloning	6.000	6.000
Belastbare onkostenvergoedingen	300	300
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging	6.300	6.300
Toepasselijk WNT-maximum	11.283	11.283
Motivering indien overschrijding: zie	nvt	nvt
Gegevens 2014		
Functie(s) in 2014	Lid Rvt	Lid Rvt
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging		
Beloning	6.000	6.000
Belastbare onkostenvergoedingen	300	300
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2014	6.300	6.300

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

19. Honoraria accountant

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2015 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	22.009	25.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	-	1.688
Totaal honoraria accountant	<u>22.009</u>	<u>26.688</u>

20. 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 bestuurders en toezichthouders is opgenomen onder punt 17.

6.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

KOSTENVERDEELSTAAT

	Wettelijk budget	Subsidie Zwolle	Subsidie Enschede	Overige subsidies	Overige bedrijfsopbrengsten	Totaal bedrijfsopbrengsten	Bedrijfslasten	Bedrijfsresultaat	Financiële baten en lasten	Resultaat
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	5.136					5.136	-	5.136	-	5.136
Bovenregionaal										
Meldpunt		141.639	141.469		366	283.474	301.996	-18.522	-477	-18.998
Crisisopvang		703.988	703.144		134.234	1.541.366	1.485.278	56.087	697	56.784
Safe Houses		55.749	55.682		25.616	137.047	134.570	2.478	62	2.539
Begeleid wonen jonge moeders		111.938	111.804		1.388	225.129	217.693	7.436	102	7.538
Regio Zwolle										
Intensieve zorg		811.142			160.859	972.001	968.537	3.463	439	3.903
Begeleid wonen		209.161			1.900	211.061	154.492	56.569	95	56.665
Veerkracht		60.960			-	60.960	62.390	-1.430	28	-1.403
Noodbed		26.196			8.474	34.670	36.941	-2.271	16	-2.255
AWARE		56.541			327	56.867	83.133	-26.266	26	-26.240
Nazorg		19.369			112	19.481	13.432	6.049	9	6.058
WMO begeleiding (vh AWBZ)		412.000				412.000	415.796	-3.796	187	-3.609
Veilig Thuis IJsselland		955.953			80.450	1.036.403	1.087.362	-50.959	-413	-51.372
Ouderenmishandeling					29.175	29.175	22.003	7.172	13	7.185
Regio Enschede										
Kadera SHG										
Intensieve zorg			763.841		56.240	820.081	827.705	-7.624	371	-7.253
Begeleid wonen			155.300		16.674	171.974	180.777	-8.803	78	-8.726
Veerkracht			55.258		-	55.258	53.723	1.535	25	1.560
Noodbed			26.554		35	26.589	25.311	1.277	12	1.289
AWARE			60.140		79	60.219	124.544	-64.325	27	-64.298
Nazorg			21.333		28	21.361	26.746	-5.384	10	-5.375
WMO begeleiding (vh AWBZ)			168.000		-	168.000	207.913	-39.913	76	-39.836
Keten- en zorgcoördinatie Zwartewaterland					95.040	95.040	86.973	8.067	43	8.110
Overig				21.693	44.930	66.623	55.738	10.886	32	10.918
	5.136	3.564.636	2.262.524	21.693	655.926	6.509.915	6.573.052	-63.137	1.457	-61.680

KOSTENVERDEELSTAAT

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	Reserve aanvaardbare kosten	Algemene reserve Kadera	Algemene reserve Zwolle	Algemene reserve Zwolle Veilig Thuis IJsseland	Algemene reserve Enschede	
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	5.136					
Bovenregionaal						
Meldpunt			-9.505		-9.494	
Crisisopvang			28.409		28.375	
Safe Houses			1.271		1.269	
Begeleid wonen jonge moeders			3.771		3.767	
Regio Zwolle						
Intensieve zorg			3.903			
Begeleid wonen			56.665			
Veerkracht			-1.403			
Noodbed			-2.255			
AWARE			-26.240			
Nazorg			6.058			
WMO begeleiding (vh AWBZ)	-3.609					
Veilig Thuis IJsseland				-51.372		
Ouderenmishandeling			7.185			
Regio Enschede						
Intensieve zorg					-7.253	
Begeleid wonen					-8.726	
Veerkracht					1.560	
Noodbed					1.289	
AWARE					-64.298	
Nazorg					-5.375	
WMO begeleiding (vh AWBZ)	-39.836					
Keten- en zorgcoördinatie Zwartewaterland		8.110				
Overig		10.918				
	<u>-38.309</u>	<u>19.028</u>	<u>67.859</u>	<u>-51.372</u>	<u>-58.885</u>	<u>-61.680</u>

6.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

	<u>Realisatie 2015</u> €	<u>Begroting 2015</u> €	<u>Realisatie 2014</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	5.136	580.000	671.545
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	5.886.186	5.278.000	5.474.933
Overige bedrijfsopbrengsten	618.593	488.000	444.073
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>6.509.915</u>	<u>6.346.000</u>	<u>6.590.551</u>
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	4.953.809	4.835.000	4.781.330
Afschrijvingen op materiële vaste activa	95.904	103.000	107.642
Overige bedrijfskosten	1.523.339	1.543.000	1.760.447
Som der bedrijfslasten	<u>6.573.052</u>	<u>6.481.000</u>	<u>6.649.419</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-63.137	-135.000	-58.868
Financiële baten en lasten	1.457	-3.000	15.346
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	<u>-61.680</u>	<u>-138.000</u>	<u>-43.522</u>
Buitengewoon resultaat	-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-61.680</u></u>	<u><u>-138.000</u></u>	<u><u>-43.522</u></u>

Toelichting:

Het werkelijke exploitatieresultaat 2015 is gunstiger dan de begroting 2015.

Eenzijds wordt dit veroorzaakt door (per saldo) hogere opbrengsten, zoals:

- hogere opbrengst Veilig Thuis IJsselland ad € 80.000,-
- detachering van een medewerker naar gemeente Zwartewaterland ad € 95.040,-

Anderzijds zijn de kosten gestegen, voornamelijk veroorzaakt door personeelskosten. Hierin begrepen zijn eenmalige CAO uitkeringen in januari 2015, enkele beëindigingsvergoedingen en inhuur personeel.

6.2 OVERIGE GEGEVENS

6.2 OVERIGE GEGEVENS

6.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Kadera heeft de jaarrekening 2015 vastgesteld in de vergadering van 25 april 2016.

De raad van toezicht van de Stichting Kadera heeft de jaarrekening 2015 goedgekeurd in de vergadering van 25 april 2016.

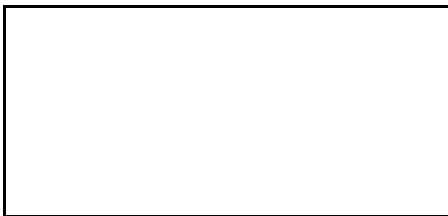
6.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 6.1.8.

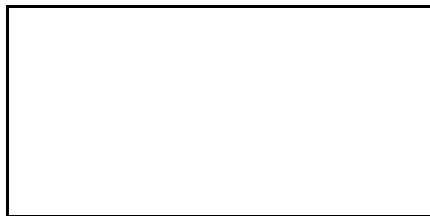
6.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders



Mevrouw W.B.P. Wielakker
Directeurbestuurder



De heer drs. J.P. Gebben
Voorzitter Raad van Toezicht

6.2.4 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

