

FINANCIEEL VERSLAG
2016
DIACONALE STICHTING GEVANGENENZORG "DE SLUIS"
ZAANDAM

INHOUD

BESTUURSVERSLAG

VOORWOORD.....	3
ALGEMEEN.....	4
VERSLAG VAN DE ACTIVITEITEN	4
VOORUITZICHTEN 2017	5

FINANCIEEL VERSLAG

BALANS PER 31 DECEMBER	6
STAAT VAN BATEN EN LASTEN	7
GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIELE VERSLAGLEGGING	8
TOELICHTING OP DE BALANS	9
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	11
OVERIGE GEGEVENS	16

VOORWOORD

Het was een spannend eerste jaar voor DSG de Sluis. Wanneer opent het Justitieel Complex Zaandam haar deuren en komen de eerste gedetineerden binnen en wanneer kunnen wij beginnen met ons werk.

Een grote teleurstelling toen door een enorme waterschade dit allemaal erg werd vertraagd, maar in september kwamen de eerste gedetineerden binnen en tegen het eind van 2016 was het complex bijna volledig in gebruik.

We mogen – en dat mag toch ook met zekere trots – vaststellen dat wij door de directie van het Justitieel Complex goed zijn ontvangen.

Onze pastoraal medewerkster heeft haar plaats kunnen innemen tussen de andere Geestelijk verzorgers en samen met de Directeur/Bestuurder wordt er gewerkt aan een evenwichtige verdeling van taken.

De Raad van Toezicht kijkt dan ook tevreden terug op de resultaten van het eerste jaar. Veel kerken uit Amsterdam, Zaandam en Haarlem hebben ons werk van harte ondersteund door giften en ook diverse fondsen hebben ons financieel ondersteund.

In het nieuwe jaar zal nog veel door zowel de directie en Raad van Toezicht worden opgepakt, maar wel met de vaststelling dat we een goede uitgangspositie hebben en zo willen wij vol vertrouwen het nieuwe jaar tegemoet gaan.

Harm M. Jager

Voorzitter Raad van Toezicht.

ALGEMEEN

Oprichting en doelstelling

De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 23 december 2015, verleden door notaris Mr. Adriaan Helmig te Haarlem.

De doelstelling van de stichting is als volgt omschreven:

De Stichting stelt zich (met als inspiratiebron het Evangelie van Jezus Christus) ten doel het bieden van pastorale en diaconale zorg aan gedetineerden en hun families in het Justitieel Complex Zaanstad. Hiermee wil de Stichting zorg dragen voor een goed aanbod aan in- en nazorg voor (ex-) gedetineerden en hun families.

Boekjaar

Het (verlengde) boekjaar loopt van 23 december 2015 tot 31 december 2016.

Bestuur

De stichting kent een directie die belast is met het bestuur van de stichting. De directie is formeel Raad van Bestuur. De directie wordt per balansdatum gevormd door:

- Mevrouw E. E. Schultz-Wijnsma (directeur-bestuurder)

De directeur-bestuurder is voor de stichting bezoldigd werkzaam voor 12-20 uur per week.

De stichting kent een Raad van Toezicht, die is belast met het (integraal) toezicht op de algemene gang van zaken van de stichting en met het toezicht op het door de directie gevoerde beheer en beleid. De Raad van Toezicht wordt per balansdatum gevormd door:

- De heer H.M. Jager (voorzitter)
- Jhr mr. W. Th. C. van Doorn
- De heer H. Kooi
- Mevrouw A. A. Ameerun-Sedoc
- De heer P. Prijs RA

De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd in functie.

Naast de directeur-bestuurder (Elianne Schultz) is ook Helmine Pronk als diaconaal pastor bezoldigd werkzaam voor de stichting voor 18-24 uur per week. De stichting heeft voorts 50 actieve vrijwilligers, die zich bezighouden met de uitvoering van de verschillende activiteiten.

VERSLAG VAN DE ACTIVITEITEN

Resultaten

Het boekjaar 2016 is afgesloten met een tekort ad €14.964.

Dit tekort is ontstaan doordat voor 2016 een bijdrage van €15.000,- van het Diaconaal Centrum voor het Gevangenispastoraat (DCG) was begroot. Het DCG heeft echter in plaats van een geormerkte

gift haar gehele algemene reserve ter waarde van €70.339 overgedaan op DSG de Sluis. Hiervan is €50.000,- door DSG de Sluis gereserveerd als continuïteitsreserve en €20.339 als algemene reserve. Het negatieve saldo over boekjaar 2016 is uit de algemene reserve van DSG de Sluis genomen. Hierdoor wordt de algemene reserve teruggebracht tot €5.375.

De baten van de stichting bedroegen €59.394, ca €18.000 onder de begroting. De baten bestonden uit bijdragen van fondsen (€29.750), bijdragen van kerken (€14.951), bijdragen van particulieren (€2.214) en bijdragen vanuit justitie (€12.435).

De lasten van de stichting bedroegen €74.215, ca €4.000 onder de begroting. De lasten bestonden uit personeelslasten (€62.984), materiele lasten (€8.278) en activiteitenlasten (€2.953).

Vermogenspositie

Doordat bij de vereffening van het DCG haar gehele reserve is doorgeschoven naar DSG de Sluis heeft onze stichting een continuïteitsreserve van €50.000,- om mogelijke toekomstige tekorten te kunnen dekken.

Projecten

In dit boekjaar werkten we met het project Diaconale Steun bij Detentie 2016 – 2018. Een uitgebreid inhoudelijk verslag van dit project is beschikbaar.

VOORUITZICHTEN 2017

Voor 2017 is een sluitende begroting opgesteld.

In 2017 zal worden verder gewerkt aan het project Diaconale Steun bij Detentie 2016-2018. Daarnaast wil de stichting mogelijkheden verkennen om de nazorg aan ex-gedetineerden en hun families te verbeteren. Hiervoor zijn in 2017 twee nieuwe projecten begroot: het Perspectieffonds en het Huisvestingsproject.

Belangrijke partners in 2016 – en ook voor de toekomst – zijn:

- De Dienst Geestelijke Verzorging van het Ministerie van Justitie
- Exodus Nederland

Zaandam, maart 2017

BALANS PER 31 DECEMBER

Na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-2016</u>	<u>23-12-2015</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Inventaris	1.632	0
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	2.798	0
Liquide middelen	78.360	0
Totaal activa	<u>82.789</u>	<u>0</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Continuïteitsreserve	50.000	0
Algemene reserve	5.375	0
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en sociale premies	3.999	0
Overlopende passiva	23.415	0
Totaal passiva	<u>82.789</u>	<u>0</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen	29.750	38.500	0
Bijdragen vanuit kerken	14.951	11.000	0
Bijdragen van particulieren	2.214	3.500	0
Bijdragen vanuit justitie	12.435	10.000	0
	59.350	63.000	0
Overige baten	44	15.000	0
Totale baten	59.394	78.000	0
LASTEN			
Beheerslasten:			
- personeelslasten	62.984	65.000	0
- materiele lasten	8.278	11.000	0
Activiteitenlasten	2.953	2.000	0
Totale lasten	74.215	78.000	0
SUBTOTAAL	-14.821	0	0
Financiële baten en lasten	-143	0	0
EXPLOITATIESALDO	-14.964	0	0
Bestemming van het resultaat			
Onttrekking aan algemene reserve	-14.964	0	0

De cijfers van 2016 hebben betrekking op de periode vanaf oprichting op 23-12-2015 tot 31-12-2016

GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

1. ALGEMEEN

Dit verslag is opgesteld in overeenstemming met richtlijn C1 voor kleine stichtingen zonder winstoogmerk en naar de grondslag van historische kosten. De rapporteringvaluta van de onderneming is in euro (€).

De waardering van de activa en passiva vindt plaats tegen historische kostprijs, tenzij in de toelichting bij de afzonderlijke posten anders is vermeld.

2. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING

Vorderingen

De vorderingen worden voor zover noodzakelijk gewaardeerd onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Voor zover niet anders wordt vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

3. GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

De bepaling van het resultaat vindt plaats volgens een stelsel gebaseerd op historische kosten. Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop zij betrekking hebben. Verliezen, die hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Dit betreft de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies en overige bijdragen, alsmede overige bedrijfsopbrengsten.

Financiële baten en lasten

Hieronder worden opgenomen de ontvangen rente op uitstaande tegoeden, alsmede de betaalde bankrente en kosten.

4. ONTBREKEN KASSTROOMOVERZICHT

Gezien de beperkte omvang van de stichting is dit boekjaar geen kasstroomoverzicht opgenomen in de jaarrekening.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA	31-12-2016	23-12-2015
Hieronder zijn opgenomen:	€	€

VASTE ACTIVA

Inventaris

Laptops	1.538	0
Telefoons	702	0
Printer/scanner	134	0
Afschrijvingen inventaris	-742	0
	1.632	0

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Detacheringsbijdrage justitie	298	0
Garantsubsidie regionale bestemmingsreseve	2.500	0
	2.798	0

Liquide middelen

Triodos bankrekening	78.079	0
Kas	280	0
	78.360	0

PASSIVA

Hieronder zijn opgenomen:

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen van het Diaconaal Centrum voor het Gevangenis-pastoraat (DCG) is bij de opheffing en vereffening van deze stichting in 2016 overgegaan op de Diaconale Stichting Gevangenezorg "De Sluis" als algemene reserve. De verwachting hierbij was dat €15.000,- van deze algemene reserve gebruikt zou worden voor de exploitatie in 2016.

Algemene reserve

Saldo per startdatum boekjaar	0	0
Doorgeschoven reserve DCG	70.339	0
Dotatie aan de continuïteitsreserve	- 50.000	0
Exploitatiesaldo boekjaar	-14.964	0
Saldo per 31 december	5.375	0

31-12-2016 23-12-2015
€ €

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en sociale premies

Loonheffing	3.379	0
Pensioenpremie	620	0
	<u>3.999</u>	<u>0</u>

Overlopende passiva

KRN-PIN subsidie voor 2017	10.000	0
Weeshuis doopsgezinden subsidie voor ouder-kind activiteiten	7.500	0
Evangelisch Lutherse Diaconie, gift te besteden in 2017	1.500	0
Honig-Laanfonds, gift voor tassenproject	750	0
Reservering vakantiegeld	2.198	0
Afdracht Exodus Nederland (schatting)	1.000	0
Nog te betalen declaraties/facturen	467	0
	<u>23.415</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen			
KNR-PIN fonds	12.000	12.000	0
SIOC	4.500	5.000	0
Fonds de Haaf	3.000	3.000	0
Bredius Stichting	3.000	0	0
Stichting Zending en Diaconaat	2.600	0	0
Regionale Bestemmingsreserve	2.500	0	0
Stichting Coelombie	1.000	0	0
Stichting Spaarfondsen	650	0	0
Stichting Scholbroek Pater	500	0	0
Overige fondsen	0	18.500	0
	<u>29.750</u>	<u>38.500</u>	<u>0</u>

De bijdragen van fondsen kwamen precies zo uit als was begroot. Door de vertragingen in de uitvoering van het werk vielen echter onze uitgaven lager uit dan begroot. In overleg met de fondsen die specifiek geld hadden toegezegd voor bepaalde activiteiten (het RC Maagdenhuis, het Weeshuis der Doopsgezinden en de Evangelisch Lutherse Diaconie) hebben wij daarom besloten deze giften te bestemmen voor 2017. Deze bedragen staan daarom niet vermeld in de staat van baten en lasten van 2016.

Bijdragen vanuit kerken			
Protestantse Diaconie Amsterdam	5.000	0	0
Bisdom Amsterdam-Haarlem	2.460	0	0
Overige Amsterdamse kerken	0	2.000	0
Kerken uit regio Haarlem	3.797	2.000	0
Kerken uit regio Zaanstad	682	2.000	0
Overige kerken	2.890	5.000	0
Preekvergoedingen	122	0	0
	<u>14.951</u>	<u>11.000</u>	<u>0</u>

De bijdragen van kerken vielen in 2016 hoger uit dan begroot. Dit komt door de grote bijdragen van de Protestantse Diaconie Amsterdam en het Bisdom Amsterdam-Haarlem.

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Bijdragen van particulieren			
Schenkingsovereenkomsten	700	0	0
Structurele donateurs	300	0	0
Overig	1.214	3.500	0
	<u>2.214</u>	<u>3.500</u>	<u>0</u>

De bijdragen van particulieren vielen in 2016 lager uit dan begroot. Er is in 2016 weinig aandacht geweest voor de werving van particuliere donateurs. In 2017 zal dit meer aandacht krijgen.

Bijdragen vanuit justitie			
Subsidie vrijwilligers in de sanctietoepassing	10.500	10.000	0
Detacheringsbijdragen	1.935	0	0
	<u>12.435</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>

De bijdragen vanuit het Ministerie van Justitie zijn in 2016 hoger dan begroot. Dit komt doordat pas in de loop van 2016 DSG de Sluis en de Dienst Geestelijke Verzorging van Justitie tot een detacheringsovereenkomst zijn gekomen. Hierdoor ontvangen wij nu – naast de vrijwilligerssubsidie – maandelijks een detacheringsbijdrage van justitie.

Overige baten			
Bijdrage DCG	0	15.000	0
Giften voor GV P.I. Over-Amstel	15	0	0
Betalingsverschil loonheffingen	29	0	0
Overige baten	<u>44</u>	<u>15.000</u>	<u>0</u>

Van het DCG is er uiteindelijk geen geormerkte gift van €15.000,- voor de exploitatie in het jaar 2016 gekomen. In plaats daarvan is de gehele reserve van het DCG naar De Sluis doorgeschoven. Een deel van deze reserve (nagenoeg €15.000,-) is ingezet voor de exploitatie van DSG de Sluis in 2016.

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
LASTEN			
Beheerslasten			
<u>Personeelslasten</u>			
Personeelskosten:			
Brutosalarissen	43.867	46.000	0
Sociale lasten	7.014	8.000	0
Pensioenlasten	4.281	5.000	0
Salarisadministratie	375	0	0
Onbelaste vergoedingen WKR	96	0	0
Reiskosten	2.074	3.000	0
Scholing en onderzoek	1.792	1.000	0
	<u>59.498</u>	<u>63.000</u>	<u>0</u>

Bij de stichting waren vanaf 01-03-2016 twee personeelsleden part-time in dienst.

Vrijwilligerskosten:			
Afdracht aan Exodus Nederland	1.000	0	0
VOG's	880	1.000	0
Reiskosten	553	500	0
Training	660	500	0
Vrijwilligerskosten overig	392	0	0
	<u>3.486</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>

Bij de stichting waren gedurende het boekjaar 50 vrijwilligers actief.

Totaal beheerslasten	<u>62.984</u>	<u>65.000</u>	<u>0</u>
-----------------------------	----------------------	----------------------	-----------------

Materiële lasten

Huisvestingskosten:			
Huur kantoor	1.839	5.000	0
Huur vergaderzalen	497	0	0
Inventaris afschrijvingskosten	742	0	0
Kantoorbenodigdheden	208	0	0
Werkoverleg op openbare plaatsen	92	0	0
	<u>3.378</u>	<u>5.000</u>	<u>0</u>

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Organisatiekosten:			
Verzekeringen	1.274	0	0
Post	463	0	0
Software & e-mail	233	0	0
Administratiekosten	162	0	0
Telefoonkosten	137	0	0
Kantoorruimte	172	0	0
Website ontwerp	1.229	0	0
Flyers en folders	172	1.000	0
Voorlichting en publiciteit overig	707	1.000	0
Overige kosten	351	4.000	0
	<u>4.900</u>	<u>6.000</u>	<u>0</u>
Totaal materiële lasten	8.278	11.000	0

Activiteitenlasten

Activiteiten in het JCZ

Kerkvieringen	63	2.000	0
Kleding voor gedetineerden	276	0	0
Overige kosten	162	0	0
	<u>501</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>

Om het JCZ pas vanaf 1 juni voor een klein deel in gebruik werd genomen (het Psychiatrisch Penitentiair Centrum) moesten wij ons in 2016 beperken tot de kerkvieringen en het verstrekken van kleding. Met de instroom van het Huis van Bewaring (december 2016) en het Gevangeniswezen (2017) kunnen onze andere geplande activiteiten pas in 2017 worden uitgevoerd.

Nazorg activiteiten:

Noodhulp aan ex-gedetineerden	<u>1.129</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
-------------------------------	--------------	----------	----------

Voor de nazorg aan ex-gedetineerden en families van gedetineerden was voor 2016 niet begroot. Uit de verleende nazorg in 2016 is gebleken dat dit wel wenselijk is, met name op het gebied van noodhulp en huisvesting. In 2017 zullen we verkennen welke mogelijkheden er zijn om binnen de stichting een apart project (met eigen begroting) voor de noodhulp en/of huisvesting op te zetten.

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Netwerk activiteiten:			
Netwerkbijeenkomst "Buiten de deur"	1.324	0	0
Totaal activiteitenlasten	2.953	2.000	0
Financiële baten en lasten			
Financiële baten en lasten	-143	0	0

Zaandam, maart 2017

E.E. Schultz-Wijnsma, directeur-bestuurder

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Exploitatiesaldo	-14.964	0	0
Onttrekking aan algemene reserve	-14.964	0	0

Mededeling omtrent het ontbreken van een accountantsverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 6 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.