

FINANCIEEL VERSLAG

2017

DIACONALE STICHTING GEVANGENENZORG "DE SLUIS"

ZAANDAM

INHOUD

Pagina

I. BESTUURSVERSLAG

1. Algemeen	3
2. Verslag van de activiteiten	4
3. Vooruitzichten 2018	4

II. FINANCIËEL VERSLAG

Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten 2017	7
Grondslagen van de financiële verslaglegging	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

III. OVERIGE GEGEVENS

Resultaatverdeling	18
Mededeling ontbreken accountantsverklaring	18

1. ALGEMEEN

Oprichting en doelstelling

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

De doelomschrijving luidt als volgt:

1. 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.
2. Daartoe stelt de Stichting zich voor de navolgende middelen te gebruiken:
 - pastorale hulp aan gedetineerden, die tijdens hun verblijf in het Justitieel Complex Zaanstad, individueel dan wel collectief om geestelijke ondersteuning vragen.
 - in samenwerking met geestelijke verzorgers en vrijwilligers (wekelijkse) kerkdiensten te houden, naast regelmatige ouder-kind bijeenkomsten en christelijke vieringen:
 - diaconale hulp: zowel in detentie als daarna en indien gewenst aan partners - en of familieleden. Deze hulp kan zich, met derden organisaties en vrijwilligers uitstrekken tot ambulante nazorg, waarbij het geboden perspectief concreet wordt door opvang en begeleiding in de samenleving;
 - samenwerking niet alleen met kerken in de regio Zaanstad, Amsterdam en Haarlem, maar ook met het justitiepastoraat van de Dienst Justitiële Inrichtingen en de verantwoordelijken binnen de Justitieel Complex Zaanstad.
3. De Stichting beoogt het algemeen nut.
4. De Stichting heeft geen winstoogmerk en kan slechts commerciële activiteiten verrichten indien en voor zover de inkomsten daaruit (zijnde het saldo van de baten en lasten) binnen een redelijke termijn geheel of nagenoeg geheel ten goede komen aan de hiervoor beschreven doelstelling. Erfstellingen kunnen slechts worden aanvaard onder het voorrecht van boedelbeschrijving.

Bestuur

Bij de oprichting van de stichting is gekozen voor een bestuursmodel met een bestuurder en een Raad van Toezicht. In de praktijk bleek dit model -gezien ook de kleinschaligheid van de organisatie- niet optimaal te functioneren. Daarom is in 2017 besloten over te gaan tot een bestuursstructuur met een algemeen directeur.

Met uitzondering van de heer H. Kooi zijn alle leden van de RVT toegetreden tot het bestuur.

Het bestuur van de stichting wordt per balansdatum gevormd door:

- | | |
|------------------|----------------------------|
| - voorzitter | : dhr. H.M.M. Jager |
| - secretaris | : dhr. W.T.C. van Doorn |
| - penningmeester | : dhr. P. Prijs |
| - bestuurslid | : mevr. A.A. Ameerun-Sedoc |

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd in functie.

Directeur van de stichting was mevr. E. E. Schulz-Wijnsma tot 30 november 2017.

Per 1 maart 2018 is zij opgevolgd door mevr. D.A. de Groen. De directeur is 20 uur per week in loondienst werkzaam.

Voorts is mevr. W. Pronk- de Graaff namens DSG De Sluis als diaconaal pastor werkzaam in het JCZ met als taak om verbinding te leggen met gedetineerden met een hulpvraag. Zij was in 2017 24 uur per week in loondienst werkzaam.

Daarnaast is een team actief bestaande uit 50 vrijwilligers, die zich belangeloos inzetten voor gedetineerden en hun familieleden.

ANBI-verklaring

DSG De Sluis valt onder de Algemeen Nut beogende Instellingen en heeft derhalve een ANBI-verklaring gekregen. Dit betekent dat giften van particulieren aftrekbaar zijn voor de inkomstenbelasting.

Beleggingsbeleid

Het strategische beleggingsbeleid van de stichting is gericht op het vermijden van risico.

Derhalve worden de overtollige liquide middelen gespaard en worden risicovolle beleggingen in aandelen en obligaties vermeden.

2. VERSLAG VAN DE ACTIVITEITEN

Resultaten

Het boekjaar 2017 is afgesloten met klein overschot ad € 2.953 (2016: tekort € 14.963)

De inkomsten kwamen ca. € 34.000 hoger uit dan in 2016, maar wel ca. € 18.000 lager dan begroot.

De bijdrage van fondsen kwam ca. € 17.000 lager dan begroot en van Justitie ca € 7.000 hoger.

Ook de bijdrage van kerken kwam iets lager uit dan begroot, maar waren wel € 3.000 hoger dan in 2016.

De lasten zijn ca. € 20.000 lager uitgekomen dan begroot, voornamelijk door het doorschuiven van een drietal projecten naar 2018. De gelden die al voor deze projecten zijn geworven zullen ook in 2018 worden besteed.

Vermogenspositie

Mede door het kapitaal dat DSG De Sluis van haar voorganger DCG heeft ontvangen is er sprake van positieve vermogenspositie. Van dit kapitaal is € 50.000 toegevoegd aan de continuïteitsreserve.

Hiermee wordt een buffer aangehouden om mogelijke toekomstige tekorten te kunnen opvangen.

Jaarverslag

Een uitgebreid verslag van de activiteiten wordt separaat opgesteld.

3. VOORUITZICHTEN 2018

Voor 2018 kon wederom een sluitende begroting worden opgesteld.

Ook het afgelopen jaar heeft het bestuur veel tijd geïnvesteerd in de samenwerking met andere vrijwilligersorganisaties in de Zaanstreek. Tevens zullen de contacten met de gemeente Zaanstad op dit gebied verder worden geïntensiveerd. Langzamerhand merken wij dat dit resultaat gaat opleveren.

Voor de komende jaren zal de focus gericht zijn op de uitbreiding van het aantal projecten en vrijwilligers.

De belangrijke partners waarmee wij willen samenwerken om onze missie te realiseren zijn:

- Gemeenten Zaanstad, Amsterdam, Haarlem en andere omliggende gemeenten.
- Landelijke en lokale fondsen
- Woningcorporaties
- Kerkelijke organisaties in Noord-Holland
- Politie Zaanstreek-Waterland
- Bedrijfsleven
- Particulieren

Er wordt naar gestreefd dat de verschillende projecten een financiële bijdrage leveren, hetzij door opdrachtgevers, hetzij door projectsubsidies van fondsen.

Zaandam, maart 2018

BALANS PER 31 DECEMBER

Na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-'17</u>	<u>31-12-'16</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Inventaris	<u>1.242</u>	<u>1.632</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	8.337	2.798
Liquide middelen	<u>59.331</u>	<u>78.360</u>
	<u>67.668</u>	<u>81.157</u>
Totaal activa	<u><u>68.910</u></u>	<u><u>82.789</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	<u>8.329</u>	<u>5.376</u>
	<u>58.329</u>	<u>55.376</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en sociale premies	2.340	3.999
Nog te besteden subsidiegelden	4.200	19.750
Overlopende passiva	<u>4.041</u>	<u>3.664</u>
	<u>10.581</u>	<u>27.413</u>
Totaal passiva	<u><u>68.910</u></u>	<u><u>82.789</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2017	Begroting 2.017	Werkelijk 2016
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen	43.600	61.100	29.750
Bijdragen vanuit kerken	17.759	21.700	14.951
Bijdragen van particulieren	1.926	6.000	2.214
Bijdragen vanuit justitie	29.214	22.400	12.435
Overige baten	500	-	44
Totale baten	<u>92.999</u>	<u>111.200</u>	<u>59.394</u>
LASTEN			
Beheerslasten:			
- personeelslasten	73.542	77.000	62.984
- materiele lasten	12.911	11.000	8.277
Activiteitenlasten	3.386	23.000	2.953
Totale lasten	<u>89.838</u>	<u>111.000</u>	<u>74.214</u>
SUBTOTAAL	3.161	200	-14.820
Financiële baten en lasten	-208	-200	-143
EXPLOITATIESALDO	<u>2.953</u>	<u>-</u>	<u>-14.963</u>

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

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 giften en overige bijdragen, alsmede overige bedrijfsopbrengsten.

Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers in loondienst is ondergebracht bij het Pensioen Fonds voor Zorg en Welzijn (PFZW) op basis van het standaard pensioenreglement, de middelloonregeling. Het betreft een toegezegde bijdrageregeling volgens RJ 271, aangezien de stichting is aangesloten bij een bedrijfstakpensioenfonds en er geen verplichting bestaat tot het voldoen van aanvullende bijdragen, niet zijnde een verhoging van toekomstige premies als er sprake is van een tekort bij PFZW. De premienota's van PFZW worden onder de pensioenlasten verwerkt en het nog niet betaalde deel van de premienota's onder kortlopende schulden.

Financiële baten en lasten

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

4. ONTBREKEN KASTROOMOVERZICHT

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

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-'17</u>	<u>31-12-'16</u>
	€	€

Hieronder is opgenomen:

Inventaris

Boekwaarde per 1 januari	1.632	-
Investerings	1.077	2.374
Desinvesteringen	-436	-
Afschrijvingen	-1.031	-742
Boekwaarde per 31 december	<u>1.242</u>	<u>1.632</u>

Stand per 31 december:

Aanschaffingswaarde	2.145	2.374
Cumulatieve afschrijvingen	<u>903</u>	<u>742</u>
Boekwaarde	<u>1.242</u>	<u>1.632</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Hieronder zijn opgenomen:

Detacheringsbijdrage justitie	-	298
Garantsubsidie regionale bestemmingsreserve	2.500	2.500
Subsidie R/C Maagdenhuis	5000	-
MJU bijdrage november/december	595	-
Website	242	-
	<u>8.337</u>	<u>2.798</u>

Liquide middelen

Triodos bankrekening	59.000	78.079
Kas	<u>330</u>	<u>280</u>
	<u>59.331</u>	<u>78.360</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

<u>31-12-'17</u>	<u>31-12-'16</u>
€	€

De specificatie hiervan is als volgt:

Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	<u>8.329</u>	<u>5.376</u>
	<u>58.329</u>	<u>55.376</u>

Continuïteitsreserve

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". Hiervan is € 50.000 toegevoegd aan de continuïteitsreserve.

DSG De Sluis beschikt nauwelijks over vaste inkomensbronnen, maar heeft wel veel vaste lasten, voornamelijk in de vorm van personeelskosten. De inkomsten zoals subsidies en bijdragen van fondsen, bedrijven, kerken en particulieren worden veelal incidenteel voor een korte periode verstrekt. De vaste lasten daarentegen zijn voor het overgrote deel structureel. Dit dwingt de stichting tot een voorzichtig financieel beleid. Met deze reserve wordt beoogd eventuele tijdelijke exploitatietekorten op te vangen, zonder dat onmiddellijk hoeft te worden bezuinigd op personeelskosten.

De reserve zal maximaal 100% bedragen van de jaarlasten van de stichting.

Algemene reserve

<u>2017</u>	<u>2016</u>
€	€

Saldo per aanvangsdatum boekjaar	5.376	-
Doorgeschoven reserve DCG	-	70.339
Dotatie aan continuïteitsreserve	-	-50.000
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>2.953</u>	<u>-14.963</u>
Saldo per 31 december	<u>8.329</u>	<u>5.376</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en sociale premies

Dit betreft:

Loonheffing	2.194	3.379
Pensioenpremie	<u>146</u>	<u>620</u>
	<u>2.340</u>	<u>3.999</u>

Nog te besteden subsidiegelden

<u>31-12-'17</u>	<u>31-12-'16</u>
€	€

Dit betreft:

Tassenproject	2.500	750
Huisvestingsfonds	1.500	-
Perspectieffonds	200	-
KNR-PIN subsidie voor 2017	-	10.000
Weeshuis Doopsgezinden (ouder-kind)	-	7.500
Evangelisch Lutherse Diaconie voor 2017	-	1.500
	<u>4.200</u>	<u>19.750</u>

Overlopende passiva

Hieronder zijn opgenomen:

Reservering vakantiegeld	1.147	2.198
Afdracht Exodus Nederland	2.500	1.000
Nog te betalen declaraties/facturen	394	466
	<u>4.041</u>	<u>3.664</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Werkelijk 2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>Werkelijk 2016</u>
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen			
De specificatie luidt als volgt:			
KNR-PIN fonds	10.000	10.000	12.000
SIOC	5.000	3.000	4.500
Fonds de Haaf	-	2.000	3.000
Bredius Stichting	-	3.000	3.000
Stichting Zending en Diaconaat	2.600	2.600	2.600
Kans fonds	10.000	10.000	-
Weeshuis der Doopsgezinden	7.500	7.500	-
R/C Maagdenhuis	5.000	5.000	-
Regionale Bestemmingsreserve CRO	-	2.000	2.500
Stichting Coelombie	2.500	1.000	1.000
Thurkow Fonds	1.000	-	-
Stichting Spaarnefonds	-	-	650
Stichting Scholbrok Pater	-	-	500
Overige fondsen	-	15.000	0
	<u>43.600</u>	<u>61.100</u>	<u>29.750</u>

De begrote post overige fondsen ad € 15.000 betreft een drietal projecten, waarvan de uitvoering is doorgeschoven naar 2018.

Bijdragen vanuit kerken

Deze post kan als volgt worden toegelicht:

Protestantse Diaconie Amsterdam	5.000	5.000	5.000
Evangelisch Lutherse Kerk Amsterdam	3.000	3.000	-
Giften Bisdom Amsterdam-Haarlem	-	3.000	2.460
Overige Amsterdamse kerken	397	1.000	-
Kerken uit regio Haarlem	4.454	3.000	3.797
Kerken uit regio Zaanstad	2.608	1.500	682
Overige kerken	2.300	5.000	2.890
Preekvergoedingen	-	200	122
	<u>17.759</u>	<u>21.700</u>	<u>14.951</u>

De bijdragen van kerken waren ca. € 4.000 lager dan begroot. Dit jaar ontvingen we geen bijdrage van het Bisdom Haarlem, daartegenover kwamen de bijdragen van de kerken uit Zaanstad en Haarlem hoger uit dan begroot.

Bijdragen van particulieren

Dit betreft:

Schenkingsovereenkomsten	700	700	700
Structurele donateurs	389	3.000	300
Specifieke gift ouder-kinddagen	40	-	-
Overige giften particulieren	797	2.300	1.214
	<u>1.926</u>	<u>6.000</u>	<u>2.214</u>

Het plan om particuliere donateurs structureel aan de stichting te binden kon dit jaar nog niet volledig worden uitgevoerd, hierdoor bleven deze opbrengsten ruim achter bij de begroting.

Bijdragen vanuit justitie	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€

Hieronder zijn opgenomen:

Subsidie vrijwilligers in de sanctietoepassing	25.344	20.000	10.500
Detacheringsbijdragen	3.870	2.400	1.935
	<u>29.214</u>	<u>22.400</u>	<u>12.435</u>

Overige bijdragen en baten

Dit betreft:

Rotary Bloemendaal Kerstattenties gedetineerden	500	-	-
Overige baten		-	44
	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>44</u>

LASTEN

Beheerslasten

Onder beheerslasten worden opgenomen de personeelslasten alsmede materiële lasten, waaronder de overige organisatiekosten worden verantwoord.

<u>Personeelslasten</u>	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
Salariskosten vast personeel:			
Brutosalarissen	48.745	46.000	43.867
Sociale lasten	8.295	7.500	7.014
Pensioenlasten	5.412	5.000	4.281
Verzuimverzekering	1.017		
Salarisadministratie	605	400	375
Onbelaste vergoedingen WKR	144	100	96
Reiskosten	1.566	3.000	2.074
Studie en scholing	2.079	4.000	1.792
Werving en selectie	998	-	-
Overige personeelskosten	160	-	-
	<u>69.021</u>	<u>66.000</u>	<u>59.498</u>
Vrijwilligerskosten:			
Afdracht aan Exodus Nederland	1.500	1.000	1.000
VOG's	575	2.700	880
Reiskosten	730	1.000	553
Training	91	1.300	660
Bedankjes vrijwilligers	1.065	1.000	
Vrijwilligerskosten overig	559	5.000	392
	<u>4.520</u>	<u>12.000</u>	<u>3.486</u>
Totaal personeelslasten	<u>73.542</u>	<u>78.000</u>	<u>62.984</u>

Materiele lasten

Huisvestingskosten:			
Huur kantoor	2.679	3.000	1.839
Huur vergaderzalen	574	500	497
Inventaris afschrijvingskosten	1.031	900	742
Kantoorbenodigdheden	156	500	208
Werkoverleg op openbare plaatsen	140	100	92
	<u>4.580</u>	<u>5.000</u>	<u>3.378</u>

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
Organisatiekosten:			
Verzekeringen	2.151	1.300	1.274
Porti	-	500	463
Software & e-mail	254	250	233
Administratiekosten	185	300	162
Telefoonkosten	149	200	137
Kantoorruimte	-	250	172
Reiskosten	1.191	-	-
Website ontwerp	426	200	1.229
Voorlichting en publiciteit	2.157	2.000	879
Notaris- en advieskosten	1.530	-	-
Overige kosten	288	1.000	351
	<u>8.331</u>	<u>6.000</u>	<u>4.900</u>
Totaal materiele lasten	<u>12.911</u>	<u>11.000</u>	<u>8.277</u>

De notariële kosten in verband met de wijziging naar het bestuursmodel waren niet begroot. Voor reiskosten was een bedrag begroot onder "overige kosten"

Activiteitenlasten

Activiteiten in het JCZ			
Kerkvieringen	253	500	63
Ouder-kind activiteiten	786	1.500	-
Kleding voor gedetineerden	295	500	276
Cursussen	587	1.000	-
Bijzondere vieringen	-	500	-
Bijbels	-	500	-
Tassenproject	-	1.000	-
Kerstpakketten	798	-	-
Overige activiteiten	167	500	162
	<u>2.885</u>	<u>6.000</u>	<u>501</u>

Het tassenproject is doorgeschoven naar 2018. De overige activiteiten konden worden uitgevoerd met minder middelen dan was begroot.

Nazorg activiteiten:

Nazorg ex-gedetineerden	473	5.000	-
Perspectieffonds	27	5.000	-
Noodhulp aan ex-gedetineerden	-	5.000	1.129
	<u>500</u>	<u>15.000</u>	<u>1.129</u>

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Netwerk activiteiten:			
Netwerkbijeenkomst "Buiten de deur"	-	-	1.323
Symposium	-	2.000	-
	<u>-</u>	<u>2.000</u>	<u>1.323</u>
Totaal activiteitenlasten	<u><u>3.386</u></u>	<u><u>23.000</u></u>	<u><u>2.953</u></u>

Voor de drie voor 2017 begrote projecten kon niet tijdig voldoende inkomsten worden geworven. Deze projecten zullen nu in 2018 worden uitgevoerd. Dit geldt ook voor het Symposium, dat nu voor het najaar 2018 staat ingepland.

Financiële baten en lasten

Dit betreft:

Bankrente en kosten	<u><u>208</u></u>	<u><u>200</u></u>	<u><u>-143</u></u>
---------------------	-------------------	-------------------	--------------------

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Exploitatiesaldo	2.953	-	-14.963
Toevoeging/onttrekking aan algemene reserve	-2.953	-	14.963
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

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.

Getekend door de voorzitter dhr. H.M.M. Jager en penningmeester dhr. P. Prijs dd 27 maart 2018

Vanwege de privacy is dit openbare document niet ondertekend.

Indien gewenst en nodig kunt een kopie met handtekening opvragen.

90.046