

FINANCIEEL VERSLAG

2019

DIACONALE STICHTING GEVANGENENZORG "DE SLUIS"

ZAANDAM

INHOUD

Pagina

I. BESTUURSVERSLAG

1. Algemeen	3
2. Verslag van de activiteiten	4
3. Vooruitzichten 2020	4

II. FINANCIËEL VERSLAG

Balans per 31 december 2019	6
Staat van baten en lasten 2019	7
Grondslagen van de financiële verslaglegging	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

III. OVERIGE GEGEVENS

Resultaatverdeling	19
Mededeling ontbreken accountantsverklaring	19

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 de Dienst Geestelijke Verzorging binnen het 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

Het bestuur van de stichting wordt per balansdatum gevormd door:

- | | |
|------------------|----------------------------|
| - voorzitter | : dhr. H.M. Jager |
| - secretaris | : dhr. J. Karssen |
| - penningmeester | : dhr. P. Prijs |
| - bestuurslid | : mevr. A.A. Ameerun-Sedoc |
| - bestuurslid | : dhr. P.C. Olie |

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd in functie.

Directeur van de stichting is mevr. D.A. de Groen, zij is 30 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. Per balansdatum was zij 20 uur in loondienst werkzaam.

Daarnaast is een team actief bestaande uit ca. 90 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 overvloedige liquide middelen gespaard en worden risicovolle beleggingen in aandelen en obligaties vermeden.

2. VERSLAG VAN DE ACTIVITEITEN

Resultaten

Het boekjaar 2019 is afgesloten met een nadelig saldo ad € 2.118 (2018: € 2.725 batig saldo)

De inkomsten kwamen ca. € 15.000 hoger uit dan in 2018, maar aanzienlijk lager dan begroot, doordat het niet mogelijk bleek met meerdere goede doelenfondsen een lange termijnverplichting aan te gaan. De bijdrage van fondsen kwam daardoor ca. € 47.000 lager uit dan begroot. De bijdrage van kerken namen ook dit jaar weer licht toe.

De lasten zijn ca. € 40.000 lager uitgekomen dan begroot, maar wel ca. € 20.000 hoger dan in 2018. Met name door een uitbreiding van de gewerkte uren stegen de personeelslasten met ruim € 25.000. Door het uitblijven van de beoogde toename van de inkomsten uit fondsenwerving is noodgedwongen bezuinigd op activiteitenlasten en is de start van een aantal nieuwe initiatieven uitgesteld.

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 destijds € 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 2020

Voor 2020 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.

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.

In maart 2020 is Harm Jager afgetreden als voorzitter van de stichting. Hij is opgevolgd door Roel Knol, voormalig justitiepredikant.

Zaandam, maart 2020

BALANS PER 31 DECEMBER

Na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-'19</u>	<u>31-12-'18</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Inventaris	<u>431</u>	<u>646</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	30.066	20.465
Liquide middelen	<u>48.609</u>	<u>61.661</u>
	<u>78.675</u>	<u>82.126</u>
Totaal activa	<u><u>79.106</u></u>	<u><u>82.772</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	<u>8.936</u>	<u>11.054</u>
	<u>58.936</u>	<u>61.054</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en sociale premies	9.525	3.695
Overlopende passiva	<u>10.645</u>	<u>18.023</u>
	<u>20.170</u>	<u>21.718</u>
Totaal passiva	<u><u>79.106</u></u>	<u><u>82.772</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen	72.623	119.500	58.410
Bijdragen vanuit kerken	27.667	21.500	31.199
Bijdragen van particulieren en bedrijfsleven	3.300	6.500	2.142
Bijdragen vanuit justitie	30.752	32.500	31.067
Overige baten	3.280	-	-
Totale baten	<u>137.622</u>	<u>180.000</u>	<u>122.818</u>
LASTEN			
Beheerslasten:			
- personeelslasten	116.277	117.350	91.577
- materiele lasten	6.991	23.400	9.503
Activiteitenlasten	16.267	39.000	18.812
Totale lasten	<u>139.534</u>	<u>179.750</u>	<u>119.892</u>
SUBTOTAAL	-1.912	250	2.926
Financiële baten en lasten	-205	-250	-201
EXPLOITATIESALDO	<u>-2.118</u>	<u>-</u>	<u>2.725</u>

GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

1. ALGEMEEN

Dit verslag is opgesteld in overeenstemming met richtlijn Rjk C1 (kleine organisatie zonder winstoogmerk) van de Raad van de Jaarverslaggeving 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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

	<u> </u> %
Inventaris	20,0

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 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 KASSTROOMOVERZICHT

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

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA	31-12-'19	31-12-'18
	€	€

Hieronder is opgenomen:

Inventaris

Boekwaarde per 1 januari	646	1.242
Afschrijvingen	-215	-596
Boekwaarde per 31 december	<u>431</u>	<u>646</u>

Stand per 31 december:

Aanschaffingswaarde	2.145	2.145
Cumulatieve afschrijvingen	<u>1.714</u>	<u>1.499</u>
Boekwaarde	<u>431</u>	<u>646</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Hieronder zijn opgenomen:

Nog te ontvangen subsidiebijdragen	25.500	15.500
Collecteopbrengsten	3.551	3.234
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	1.015	-
Detacheringsbijdrage justitie	-	1.489
Diversen	-	242
	<u>30.066</u>	<u>20.465</u>

Nog te ontvangen subsidiebijdragen

Dit betreft:

St. Rotterdam	12.500
Insinger Stichting	10.000
MVW/SIOC	3000
	<u>25.500</u>

	<u>31-12-'19</u>	<u>31-12-'18</u>
	€	€
Liquide middelen		
Hieronder zijn opgenomen:		
Triodos bankrekening	8.279	6.331
Triodos Internet Rendement rekening	40.000	55.000
Kas	330	330
	<u>48.609</u>	<u>61.661</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

<u>31-12-'19</u>	<u>31-12-'18</u>
€	€

De specificatie hiervan is als volgt:

Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	<u>8.936</u>	<u>11.054</u>
	<u>58.936</u>	<u>61.054</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 behoeft te worden bezuinigd op personeelskosten. De reserve zal maximaal 100% bedragen van de jaarlasten van de stichting.

Algemene reserve

<u>2019</u>	<u>2.018</u>
€	€

Saldo per 1 januari	11.054	8.329
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>-2.118</u>	<u>2.725</u>
Saldo per 31 december	<u>8.936</u>	<u>11.054</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en sociale premies

Dit betreft:

Loonheffing	9.094	3.666
Pensioenpremie	<u>431</u>	<u>29</u>
	<u>9.525</u>	<u>3.695</u>

<u>31-12-'19</u>	<u>31-12-'18</u>
€	€

Overlopende passiva

Hieronder zijn opgenomen:

Vootuitontvangen/nog te besteden subsidiegelden	4.000	5.790
Terug te betalen Kans fonds	-	3.000
Reservering vakantiegeld	3.591	2.958
Afdracht Exodus Nederland	1.500	1.500
Nog te betalen declaraties/facturen	-	1.595
Te betalen PR-kosten en promotiemateriaal	-	2500
Diversen	1.554	680
	<u>10.645</u>	<u>18.023</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen			
De specificatie luidt als volgt:			
St. Porticus	20.000	20.000	20.000
St. M.E. Dorrepaal	10.000	10.000	10.000
St. Rotterdam	12.500	12.500	-
St. Insinger	10.000	10.000	10.000
KNR-PIN fonds	-	12.500	5.000
Oranje Fonds	-	12.500	-
R/C Maagdenhuis	-	12.500	-
Kans fonds	-	12.500	-3.000
MVW/SIOC	3.000	3.000	5.500
St. Jacobs Godshuis	3.000	3.000	-
Bredius Stichting	3.000	-	3.000
St. van der Toorn	2.000	-	-
St. Santheuvel Sobbe	-	-	3.000
Weeshuis der Doopsgezinden	2.000	2.500	-
St. Old Fellows	-	-	1.000
Thurkow Fonds	1.000	-	1.000
Stichting Laetare	-	-	1.500
Overige fondsen	6.123	8.500	1.410
	<u>72.623</u>	<u>119.500</u>	<u>58.410</u>

In 2018 is het beleid ingezet om met een aantal fondsen meerjarenafspraken te maken. Met een viertal fondsen zijn inmiddels afspraken worden gemaakt voor een subsidiëring voor een periode van 3 jaar. In 2019 zijn meerdere andere fondsen aangeschreven, maar dit heeft (nog) niet tot concrete toezeggingen geleid.

Bijdragen vanuit kerken

Deze post kan als volgt worden toegelicht:

Stichting Zending en Diaconaat	2.600	2.600	2.600
Protestantse Diaconie Amsterdam	5.000	5.000	5.000
Evangelisch Lutherse Kerk Amsterdam	2.500	2.500	2.500
Giften Bisdom Amsterdam-Haarlem	3.000	3.000	3.000
Overige Amsterdamse kerken	2.406	1.000	3.822
Kerken uit regio Haarlem	3.788	3.200	9.488
Kerken uit regio Zaanstad	5.215	3.000	3.585
Overige kerken	3.158	1.200	1.204
	<u>27.667</u>	<u>21.500</u>	<u>31.199</u>

De bijdragen van kerken waren ca. € 6.000 hoger dan begroot. Maar wel lager dan in 2018. In dat jaar werden eenmalige inzamelingsacties gehouden in de Haarlemse regio.

De bijdragen van de kerken uit Zaanstad kwamen ruim € 2.000 hoger uit dan begroot.

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
Bijdragen van particulieren en bedrijfsleven			
Dit betreft:			
Schenkingsovereenkomsten	700	1.500	700
Structurele donateurs	420	1.500	420
Bedrijfsleven en overige giften	650	2.500	0
Overige giften particulieren	1.530	1.000	1.022
	<u>3.300</u>	<u>6.500</u>	<u>2.142</u>

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

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
Bijdragen vanuit de overheid			
Hieronder zijn opgenomen:			
Subsidie Min. Van Justitie, vrijwilligers in de sanctietoepassing	27.179	25.000	25.344
Detacheringsbijdragen Min. Van Justitie	3.573	3.500	5.723
Subsidie gemeente Zaanstad	-	4.000	-
	<u>30.752</u>	<u>32.500</u>	<u>31.067</u>

Mede door de wisselingen in het college van B&W in Zaanstad is het overleg om te komen tot gemeentelijke subsidie vertraagd.

LASTEN

Beheerslasten

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

<u>Personeelslasten</u>	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
Salariskosten vast personeel:			
Brutosalarissen	90.074	85.000	67.902
Sociale lasten	15.720	14.000	11.358
Pensioenpremie	9.243	8.750	6.647
Overige pensioenlasten	-	-	3.000
Verzuimverzekering	1.957	1.500	1.610
Salarisadministratie	877	500	799
Onbelaste vergoedingen WKR	144	-	144
Reiskosten	4.758	3.000	3.029
Studie en scholing	58	2.750	3.458
Werving en selectie	30	-	-
Overige personeelskosten	332	1.850	1.278
	<u>123.193</u>	<u>117.350</u>	<u>99.225</u>
Af: doorbelast naar activiteiten	-14.000	-14.000	-19.840
	<u>109.193</u>	<u>103.350</u>	<u>79.385</u>
Vrijwilligerskosten:			
VOG's	68	500	135
Reiskosten	784	1.500	996
Training	4.920	7.000	10.061
Bedankjes vrijwilligers	112	1.500	0
Vrijwilligersvergoeding	1.200	2.500	0
Doorbelasting Exodus Nederland	-	1.000	1.000
	<u>7.084</u>	<u>14.000</u>	<u>12.192</u>
Totaal personeelslasten	<u>116.277</u>	<u>117.350</u>	<u>91.577</u>
Het gemiddeld aantal fte's in loondienst bedroeg	1,6	1,6	1,3
<u>Materiele lasten</u>			
Huisvestingskosten:			
Huur kantoor	2.718	2.800	2.718
Huur vergaderzalen	-	600	0
Werkoverleg op openbare plaatsen	279	300	322
	<u>2.997</u>	<u>3.700</u>	<u>3.040</u>

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
Organisatiekosten:			
Verzekeringen	698	1.750	461
Software	594	700	279
Administratiekosten	-	-	240
Telefoonkosten	221	250	119
Kantoordrukwerk	103	500	1.149
Inventaris afschrijvingskosten	215	500	596
Kantoorbenodigdheden	693	500	1.119
Reiskosten	-	1.000	-
Website ontwerp	764	2.000	668
Voorlichting en publiciteit	58	5.000	1.809
Bestuurskosten	300	500	-
Advieskosten	-	2.000	-
Fondsenwerving	-	4.000	-
Overige kosten	346	1.000	23
	<u>3.994</u>	<u>19.700</u>	<u>6.463</u>
Totaal materiele lasten	<u>6.991</u>	<u>23.400</u>	<u>9.503</u>
Activiteitenlasten			
Activiteiten in het JCZ			
Kerkvieringen	1.976	3.000	510
Ouder-kind activiteiten	2.980	4.000	8.018
Kleding voor gedetineerden	1.597	3.500	1.558
Cursussen	4.267	7.500	549
Bloemen	184	-	259
Kerstpakketten	775	4.000	820
Overige activiteiten	156	1.000	71
	<u>11.934</u>	<u>23.000</u>	<u>11.785</u>
Nazorg activiteiten:			
Nazorg ex-gedetineerden	2.431	4.500	1.730
Tassenproject	-	3.000	1.960
Gevangen zondag	-	2.000	116
Perspectieffonds	1.081	2.500	144
Huisvestingsproject	-	-	135
Noodhulp aan ex-gedetineerden	-	2.500	1.280
	<u>3.512</u>	<u>14.500</u>	<u>5.365</u>

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
Netwerk activiteiten:	820	1.500	
Symposium	-	-	1.662
	<u>820</u>	<u>1.500</u>	<u>1.662</u>
Totaal activiteitenlasten	<u><u>16.267</u></u>	<u><u>39.000</u></u>	<u><u>18.812</u></u>

Financiële baten en lasten

Dit betreft:

Bankrente en kosten	<u>205</u>	<u>250</u>	<u>201</u>
---------------------	------------	------------	------------

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
Exploitatiesaldo	-2.118	-	2.725
Onttrekking/toevoeging aan algemene reserve	2.118	-	-2.725
	<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.