

FINANCIEEL VERSLAG

2020

DIACONALE STICHTING GEVANGENENZORG "DE SLUIS"

ZAANDAM

INHOUD

Pagina

I. BESTUURSVERSLAG

1. Algemeen	3
2. Verslag van de activiteiten	4
3. Vooruitzichten 2021	4

II. FINANCIËEL VERSLAG

Balans per 31 december 2020	6
Staat van baten en lasten 2020	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. R. Knol |
| - secretaris | : dhr. J. Karssen |
| - penningmeester | : dhr. P. Prijs |
| - bestuurslid | : mevr. A.A. Ameerun-Sedoc |
| - bestuurslid | : dhr. P.C. Olie |

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

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd in functie.

Directeur van de stichting is mevr. D.A. de Groen, zij was in 2020 gemiddeld 28 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 en mevr. C. Maarsseveen-van der Meulen als projectmedewerker, zij coördineert de activiteiten binnen het JCZ. Per balansdatum waren beiden 16 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 overtollige liquide middelen gespaard en worden risicovolle beleggingen in aandelen en obligaties vermeden.

2. VERSLAG VAN DE ACTIVITEITEN

Resultaten

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een nadelig saldo ad € 10.084 (2019: -/- € 2.118)
Dit hoge tekort is voornamelijk te wijten aan de coronacrisis, waardoor het JCZ een groot gedeelte van het jaar niet toegankelijk was voor vrijwilligers en de activiteiten van onze stichting beperkt werden.

De inkomsten kwamen ca. € 4.000 hoger uit dan in 2019, maar wel € 17.000 lager dan begroot. De bijdragen van goede doelen fondsen kwamen eveneens ca. € 17.000 lager uit dan begroot. In de inkomsten is een eenmalig bedrag aan coronasteun opgenomen ad € 21.500.

De lasten zijn ca. € 7.000 lager uitgekomen dan begroot, maar wel ca. € 11.000 hoger dan in 2019. De personeelslasten bleven nagenoeg stabiel op ca € 124.000. Door de coronacrisis is noodgedwongen bezuinigd op organisatie- en activiteitenkosten.

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 2021

Voor 2021 kon wederom een sluitende begroting worden opgesteld.

Door de coronasituatie is het nog onduidelijk wanneer alle geplande activiteiten weer plaats kunnen vinden.

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, april 2021

BALANS PER 31 DECEMBER

Na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-'20</u>	<u>31-12-'19</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Inventaris	<u>216</u>	<u>431</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	40.167	30.066
Liquide middelen	<u>26.658</u>	<u>48.609</u>
	<u>66.825</u>	<u>78.675</u>
Totaal activa	<u><u>67.041</u></u>	<u><u>79.106</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	<u>-1.148</u>	<u>8.936</u>
	<u>48.852</u>	<u>58.936</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en sociale premies	9.295	9.525
Overlopende passiva	<u>8.894</u>	<u>10.645</u>
	<u>18.189</u>	<u>20.170</u>
Totaal passiva	<u><u>67.041</u></u>	<u><u>79.106</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen	71.500	88.500	72.623
Bijdragen vanuit kerken	31.214	27.000	27.667
Bijdragen van particulieren en bedrijfsleven	2.433	7.000	3.300
Bijdragen vanuit justitie	34.349	35.500	30.752
Overige baten	1.500	-	3.280
Totale baten	<u>140.996</u>	<u>158.000</u>	<u>137.622</u>
LASTEN			
Beheerslasten:			
- personeelslasten	76.335	117.150	116.277
- materiele lasten	12.190	14.350	6.990
Activiteitenlasten	<u>62.348</u>	<u>26.250</u>	<u>16.267</u>
Totale lasten	<u>150.873</u>	<u>157.750</u>	<u>139.534</u>
SUBTOTAAL	-9.877	250	-1.913
Financiële baten en lasten	-207	-250	-205
EXPLOITATIESALDO	<u>-10.084</u>	<u>-</u>	<u>-2.118</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 KASTROOMOVERZICHT

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-'20	31-12-'19
	€	€

Hieronder is opgenomen:

Inventaris

Boekwaarde per 1 januari	431	646
Afschrijvingen	<u>-215</u>	<u>-215</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>216</u>	<u>431</u>

Stand per 31 december:

Aanschaffingswaarde	2.145	2.145
Cumulatieve afschrijvingen	<u>1.929</u>	<u>1.714</u>
Boekwaarde	<u>216</u>	<u>431</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Hieronder zijn opgenomen:

Nog te ontvangen subsidiebijdragen	22.000	25.500
Collecteopbrengsten	2.089	3.551
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	-	1.015
Subsidie Justitie vrijwilligersactiviteiten	3.078	-
Bijdragen kerken/Bisdom	<u>13.000</u>	<u>-</u>
	<u>40.167</u>	<u>30.066</u>

Nog te ontvangen subsidiebijdragen

Dit betreft:

Kansfonds	10.000	-
St. Rotterdam	3.500	12.500
St. Porticus	3.500	-
Insinger Stichting	1.000	10.000
MVW/SIOC	3.000	3.000
Overige	<u>1.000</u>	<u>-</u>
	<u>22.000</u>	<u>25.500</u>

	<u>31-12-'20</u>	<u>31-12-'19</u>
	€	€
Liquide middelen		
Hieronder zijn opgenomen:		
Triodos bankrekening	1.382	8.279
Triodos Internet Rendement rekening	25.000	40.000
Kas	275	330
	<u>26.658</u>	<u>48.609</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN	<u>31-12-'20</u>	<u>31-12-'19</u>
	€	€
De specificatie hiervan is als volgt:		
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	-1.148	8.937
	<u>48.852</u>	<u>58.937</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>2020</u>	<u>2.019</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	8.937	11.054
Exploitatiesaldo boekjaar	-10.084	-2.118
Saldo per 31 december	<u>-1.148</u>	<u>8.937</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en sociale premies

Dit betreft:

Loonheffing	6.941	9.094
Pensioenpremie	2.354	431
	<u>9.295</u>	<u>9.525</u>

	<u>31-12-'20</u>	<u>31-12-'19</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Hieronder zijn opgenomen:		
Vootuitontvangen/nog te besteden subsidiegelden	2.000	4.000
Reservering vakantiegeld	3.643	3.591
Afdracht Exodus Nederland	-	1.500
Nettosalaris	1.503	-
Diversen	<u>1.748</u>	<u>1554</u>
	<u><u>8.894</u></u>	<u><u>10.645</u></u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen			
De specificatie luidt als volgt:			
St. Porticus	23.500	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
Kans fonds	20.000	10.000	-
MVW/SIOC	-	3.000	3.000
St. Jacobs Godshuis	3.000	3.000	3.000
Bredius Stichting	-	-	3.000
St. van der Toorn	2.000	-	2.000
Weeshuis der Doopsgezinden	2.000	2.000	2.000
Haella stichting	-	2.500	-
Thurkow Fonds	-	-	1.000
Overige fondsen	1.000	15.500	6.123
	<u>71.500</u>	<u>88.500</u>	<u>72.623</u>

Door de coronaproblematiek konden in 2020 slechts zeer beperkt vrijwilligers worden ingezet voor activiteiten voor gedetineerden. Hierdoor zijn een aantal geplande projecten en activiteiten afgelast en konden minder gelden kon worden geworven dan begroot.

In 2020 is wel € 13.500 extra coronasteun ontvangen van fondsen

Bijdragen vanuit kerken

Deze post kan als volgt worden toegelicht:

Stichting Zending en Diaconaat	2.600	2.600	2.600
Protestantse Diaconie Amsterdam	6.000	5.000	5.000
Evangelisch Lutherse Kerk Amsterdam	7.500	2.500	2.500
Giften Bisdom Amsterdam-Haarlem	6.000	3.000	3.000
Overige Amsterdamse kerken	1.764	2.500	2.406
Kerken uit regio Haarlem	2.174	3.500	3.788
Kerken uit regio Zaanstad	2.547	5.000	5.215
Overige kerken	2.629	2.900	3.158
	<u>31.214</u>	<u>27.000</u>	<u>27.667</u>

Over 2020 is € 8.000 extra coronasteun ontvangen van kerken.

De collecteopbrengsten kwamen ca € 4.000 lager uit dan begroot.

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Bijdragen van particulieren en bedrijfsleven			
Dit betreft:			
Schenkingsovereenkomsten	700	1.500	700
Structurele donateurs	420	1.500	420
Bedrijfsleven en overige giften	-	2.500	650
Overige giften particulieren	1.313	1.500	1.530
	<u>2.433</u>	<u>7.000</u>	<u>3.300</u>

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

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Bijdragen vanuit de overheid			
Hieronder zijn opgenomen:			
Subsidie Min. Van Justitie, vrijwilligers in de sanctietoepassing	30.776	32.000	27.179
Detacheringsbijdragen Min. Van Justitie	3.573	3.500	3.573
Subsidie gemeente Zaanstad	-	-	-
	<u>34.349</u>	<u>35.500</u>	<u>30.752</u>

Ook dit boekjaar is nog geen financiële steun ontvangen van de gemeente Zaanstad.

LASTEN

Beheerslasten

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

<u>Personeelslasten</u>	<u>Werkelijk 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Werkelijk 2019</u>
	€	€	€
Salariskosten vast personeel:			
Brutosalarissen	91.222	90.000	90.074
Sociale lasten	15.292	15.000	15.720
Pensioenpremie	9.370	8.500	9.243
Verzuimverzekering	3.712	2.000	1.957
Salarisadministratie	1.119	900	877
Onbelaste vergoedingen WKR	144	-	144
Reiskosten	2.805	5.000	4.758
Studie en scholing	354	1.000	58
Werving en selectie	-	-	30
Overige personeelskosten	171	1.000	332
	<u>124.189</u>	<u>123.400</u>	<u>123.193</u>
Af: doorbelast naar projecten/activiteiten	<u>-50.625</u>	<u>-15.000</u>	<u>-14.000</u>
	<u><u>73.564</u></u>	<u><u>108.400</u></u>	<u><u>109.193</u></u>
Vrijwilligerskosten:			
VOG's	237	250	68
Reiskosten	1.422	1.000	784
Trainingen	661	5.000	4.920
Bedankjes vrijwilligers	-	-	112
Vrijwilligersvergoeding	450	2.500	1.200
Doorbelasting Exodus Nederland	-	-	-
	<u>2.771</u>	<u>8.750</u>	<u>7.084</u>
Totaal personeelslasten	<u><u>76.335</u></u>	<u><u>117.150</u></u>	<u><u>116.277</u></u>
Het gemiddeld aantal fte's in loondienst bedroeg	1,7	1,7	1,6

Doordat, ten gevolge van corona, vrijwel geen vrijwilligers konden worden ingezet in het JCZ, zijn de projecten die wel doorgang konden vinden, grotendeels door het vaste personeel uitgevoerd. Om die reden is van de loonkosten een veel groter deel dan gebruikelijk doorbelast.

<u>Materiele lasten</u>	Werkelijk 2020 €	Begroting 2020 €	Werkelijk 2019 €
Huisvestingskosten:			
Huur kantoor	2.721	2.800	2.718
Huur vergaderzalen	-	500	-
Werkoverleg op openbare plaatsen	204	300	279
	<u>2.925</u>	<u>3.600</u>	<u>2.997</u>
Organisatiekosten:			
Verzekeringen	461	750	698
Software	839	600	594
Telefoonkosten	699	250	221
Kantoordrukwerk	110	250	103
Inventaris afschrijvingskosten	215	250	215
Kantoorbenodigdheden	556	750	693
Website ontwerp	801	500	764
Voorlichting en publiciteit	159	1.000	58
Bestuurskosten	321	500	300
Advieskosten	4.840	5.000	-
Overige kosten	263	900	347
	<u>9.265</u>	<u>10.750</u>	<u>3.993</u>
Totaal materiele lasten	<u>12.190</u>	<u>14.350</u>	<u>6.990</u>

Activiteitenlasten

Activiteiten in het JCZ:			
Kerkvieringen	12.698	2.000	1.976
Ouder-kind activiteiten	20.430	3.000	2.980
Kleding voor gedetineerden	5.290	2.500	1.597
Cursussen	5.139	6.000	4.267
Bloemen	216	-	184
Kerstpakketten	2.673	1.000	775
Overige activiteiten	109	750	156
	<u>46.555</u>	<u>15.250</u>	<u>11.935</u>

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Nazorg activiteiten:			
Nazorg ex-gedetineerden	15.378	2.500	2.431
Noodhulp aan ex-gedetineerden	-	3.000	-
Gevangen zondag	-	1.000	-
Perspectieffonds	415	1.500	1.081
Overige projecten	-	1.500	-
	<u>15.793</u>	<u>9.500</u>	<u>3.512</u>
Netwerk activiteiten:	-	500	820
Symposium	-	1.000	-
	<u>-</u>	<u>1.500</u>	<u>820</u>
Totaal activiteitenlasten	<u><u>62.348</u></u>	<u><u>26.250</u></u>	<u><u>16.267</u></u>

De toename van de activiteitenlasten is het gevolg van de doorbelasting van uren van medewerkers naar de diverse projecten. In voorgaande jaren werd dit voornamelijk gedaan door vrijwilligers en hadden de vaste medewerkers een meer coördinerende taak.

Financiële baten en lasten

Dit betreft:

Bankrente en kosten	<u>207</u>	<u>250</u>	<u>205</u>
---------------------	------------	------------	------------

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Exploitatiesaldo	-10.084	-	-2.118
Onttrekking aan algemene reserve	10.084	-	2.118
	<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.