

FINANCIEEL VERSLAG

2021

DIACONALE STICHTING GEVANGENENZORG "DE SLUIS"

ZAANDAM

INHOUD

Pagina

I. BESTUURSVERSLAG

1. Algemeen	3
2. Verslag van de activiteiten	4
3. Vooruitzichten 2022	4

II. FINANCIËEL VERSLAG

Balans per 31 december 2021	6
Staat van baten en lasten 2021	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 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 |

Alle bestuursleden zijn onbezoldigd in functie.

Directeur van de stichting is mevr. D.A. de Groen, zij was in 2021 gemiddeld 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 en mevr. C. 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. 100 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 2021 is afgesloten met een nadelig saldo ad € 29.295 (2020: -/- € 10.094)

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. Door dit verlies zijn de reserves van de stichting ernstig geslonken en zien wij ons genoodzaakt om bezuinigingsmaatregelen te treffen en het jaarlijkse budget in te krimpen.

De inkomsten kwamen ca. € 18.000 lager uit dan in 2020 en zelfs € 40.000 lager dan begroot.

De bijdragen van goede doelen fondsen kwamen ca. € 34.000 lager uit dan begroot. Hier tegenover stegen de bijdragen van kerken dit jaar met € 23.000 t.o.v. de begroting en met € 11.000 t.o.v. 2020.

De bijdragen vanuit de overheid kwamen ca. € 18.000 lager uit dan begroot vanwege een tweetal afgewezen aanvragen.

De lasten zijn ca. € 10.000 lager uitgekomen dan begroot, maar wel ca. € 10.000 hoger dan in 2020.

Gezien de resultatenontwikkeling is dit jaar noodgedwongen bezuinigd op organisatie- en activiteitenkosten (ca € 16.000).

Vermogenspositie

Door de slechte resultaten in de afgelopen 2 jaren zijn de reserves van de stichting aanzienlijk gedaald. In de afgelopen 3 jaar is het eigen vermogen teruggelopen van € 50.000 naar ca € 20.000. Om een gezonde exploitatie te kunnen voeren is een reserve van ca € 50.000 noodzakelijk. Met een dergelijke buffer kunnen mogelijke toekomstige tekorten worden opvangen.

Jaarverslag

Een uitgebreid verslag van de activiteiten wordt separaat opgesteld.

3. VOORUITZICHTEN 2022

Voor 2022 kon weliswaar een sluitende begroting worden opgesteld, maar hierin zijn de reeds genoemde noodzakelijke bezuinigingen nog niet verwerkt.

Hoewel de coronasituatie landzaam aan het verbeteren is, blijft het nog onduidelijk wanneer en of alle geplande activiteiten 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:

- directie JCZ
- Gemeenten Zaanstad, Amsterdam, Haarlem en andere omliggende gemeenten.
- Landelijke en lokale fondsen
- Maatschappelijke en welzijnsorganisaties
- Kerkelijke organisaties in Noord-Holland
- Dienst Geestelijke Verzorging
- 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, mei 2022

BALANS PER 31 DECEMBER

Na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-'21</u>	<u>31-12-'20</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Inventaris	-	216
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	25.868	40.167
Liquide middelen	10.587	26.648
	<u>36.455</u>	<u>66.815</u>
Totaal activa	<u><u>36.455</u></u>	<u><u>67.031</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	-30.452	-1.158
	<u>19.548</u>	<u>48.842</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en sociale premies	8.827	9.295
Overlopende passiva	8.079	8.894
	<u>16.907</u>	<u>18.189</u>
Totaal passiva	<u><u>36.455</u></u>	<u><u>67.031</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen vanuit fondsen	51.990	86.320	71.500
Bijdragen vanuit kerken	42.643	20.000	31.214
Bijdragen vanuit de overheid	34.711	62.500	34.349
Bijdragen van particulieren en bedrijfsleven	2.858	3.000	2.433
Overige baten	-	-	1.500
	<u>132.201</u>	<u>171.820</u>	<u>140.996</u>
Totale baten	<u><u>132.201</u></u>	<u><u>171.820</u></u>	<u><u>140.996</u></u>
LASTEN			
Beheerslasten:			
- personeelslasten	55.859	49.000	73.564
- materiele lasten	9.960	19.190	12.190
Activiteitenlasten	95.397	103.380	65.119
	<u>161.216</u>	<u>171.570</u>	<u>150.873</u>
Totale lasten	<u><u>161.216</u></u>	<u><u>171.570</u></u>	<u><u>150.873</u></u>
SUBTOTAAL	-29.014	250	-9.877
Financiële baten en lasten	-280	-250	-217
EXPLOITATIESALDO	<u><u>-29.295</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-10.094</u></u>

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-'21</u>	<u>31-12-'20</u>
	€	€

Hieronder is opgenomen:

Inventaris

Boekwaarde per 1 januari	216	431
Afschrijvingen	<u>-216</u>	<u>-215</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>216</u></u>

Stand per 31 december:

Aanschaffingswaarde	2.145	2.145
Cumulatieve afschrijvingen	<u>2.145</u>	<u>1.714</u>
Boekwaarde	<u><u>-</u></u>	<u><u>431</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Hieronder zijn opgenomen:

Nog te ontvangen fondsenbijdragen	11.490	22.000
Bijdragen kerken/Bisdom	8.000	13.000
Detacheringsvergoeding	3.105	-
Subsidie Justitie vrijwilligersactiviteiten	3.057	3.078
Diversen	216	-
Collecten kerken	<u>-</u>	<u>2.089</u>
	<u><u>25.868</u></u>	<u><u>40.167</u></u>

Ultimo 2021 is van het Kans Fonds te vorderen de bijdrage over het huidige boekjaar ad € 11.490.

Liquide middelen

Hieronder zijn opgenomen:

Triodos bankrekening	9.845	1.383
Triodos Internet Rendement rekening	466	24.990
Kas	<u>275</u>	<u>275</u>
	<u><u>10.587</u></u>	<u><u>26.648</u></u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

<u>31-12-'21</u>	<u>31-12-'20</u>
€	€

De specificatie hiervan is als volgt:

Continuïteitsreserve	50.000	50.000
Algemene reserve	<u>-30.452</u>	<u>-1.157</u>
	<u>19.548</u>	<u>48.843</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>2021</u>	<u>2.020</u>
€	€

Saldo per 1 januari	-1.157	8.937
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>-29.295</u>	<u>-10.094</u>
Saldo per 31 december	<u>-30.452</u>	<u>-1.157</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en sociale premies

Dit betreft:

Loonheffing	8.087	6.941
Pensioenpremie	<u>741</u>	<u>2.354</u>
	<u>8.827</u>	<u>9.295</u>

Overlopende passiva	<u>31-12-'21</u>	<u>31-12-'20</u>
	€	€
Hieronder zijn opgenomen:		
Vootuitontvangen/nog te besteden subsidiegelden	-	2.000
Reservering vakantiegeld	4.178	3.643
Nettosalaris	1.807	1.503
Diversen	2.094	1748
	<u>8.079</u>	<u>8.894</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	<u>Werkelijk 2021</u> €	<u>Begroting 2021</u> €	<u>Werkelijk 2020</u> €
Bijdragen vanuit fondsen			
De specificatie luidt als volgt:			
St. Porticus	-	20.000	23.500
St. M.E. Dorrepaal	-	-	10.000
St. Insinger	-	-	10.000
Kans fonds	11.490	10.000	20.000
MVW/SIOC	2.000	7.200	-
KNIR Pin Fonds	10.000	10.000	-
St. Pro Juventute	7.500	7.500	-
St. Jacobs Godshuis	-	3.000	3.000
St. van der Toorn	2.000	-	2.000
Hofstee Stichting	3.000	-	-
Weeshuis der Doopsgezinden	2.000	2.000	2.000
Haella stichting	4.000	5.000	-
St. IJsselvliedt	5.000	-	-
Van Dijk Stichting	5.000	7.500	-
Overige fondsen	-	14.120	1.000
	<u>51.990</u>	<u>86.320</u>	<u>71.500</u>

Door de coronaproblematiek konden ook in 2021 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.

Bijdragen vanuit kerken	<u>Werkelijk 2021</u> €	<u>Begroting 2021</u> €	<u>Werkelijk 2020</u> €
Deze post kan als volgt worden toegelicht:			
Stichting Zending en Diaconaat	2.600	2.600	2.600
Protestantse Diaconie Haarlem	10.000	-	-
Protestantse Diaconie Amsterdam	5.000	5.000	6.000
Evangelisch Lutherse Kerk Amsterdam	10.000	2.500	7.500
Giften Bisdom Amsterdam-Haarlem	3.000	3.000	6.000
Overige Amsterdamse kerken	140	1.500	1.764
Kerken uit regio Haarlem	4.194	1.500	2.174
Kerken uit regio Zaanstad	4.267	1.500	2.547
Overige kerken	3.442	2.400	2.629
	<u>42.643</u>	<u>20.000</u>	<u>31.214</u>

Over 2021 is wederom extra coronasteun ontvangen van kerken.

Bijdragen vanuit de overheid

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
Hieronder zijn opgenomen:			
Subsidie Min. Van Justitie, vrijwilligers in de sanctietoepassing	30.571	31.000	30.776
Detacheringsbijdragen Min. Van Justitie	4.140	4.000	3.573
Subsidie gemeente Amsterdam	-	22.500	-
Subsidie gemeente Zaanstad	-	5.000	-
	<u>34.711</u>	<u>62.500</u>	<u>34.349</u>

Ook dit boekjaar is nog geen financiële steun ontvangen van de gemeentes Amsterdam en Zaanstad.

Bijdragen van particulieren en bedrijfsleven

Dit betreft:

Schenkingsovereenkomsten	1.000	1.000	700
Structurele donateurs	480	500	420
Bedrijfsleven en overige giften	-	500	-
Overige giften particulieren	1.378	1.000	1.313
	<u>2.858</u>	<u>3.000</u>	<u>2.433</u>

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

LASTEN

Beheerslasten

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

<u>Personeelslasten</u>	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
Salariskosten vast personeel:			
Brutosalarissen	97.908	92.000	91.222
Sociale lasten	16.477	19.000	15.292
Pensioenpremie	10.777	9.000	9.370
Verzuimverzekering	5.172	-	3.712
Salarisadministratie	1.391	900	1.119
Onbelaste vergoedingen WKR	144	-	144
Reiskosten	2.341	2.000	2.805
Studie en scholing	3.945	2.500	354
Werving en selectie	-	-	-
Overige personeelskosten	453	600	171
	<u>138.609</u>	<u>126.000</u>	<u>124.189</u>
Af: doorbelast naar projecten/activiteiten	-82.750	-77.000	-50.625
Totaal personeelslasten	<u><u>55.859</u></u>	<u><u>49.000</u></u>	<u><u>73.564</u></u>
Het gemiddeld aantal fte's in loondienst bedroeg	1,7	1,7	1,6

<u>Materiele lasten</u>	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
Huisvestingskosten:			
Huur kantoor	2.754	2.800	2.721
Huur vergaderzalen	-	500	-
Werkoverleg op openbare plaatsen	89	200	204
	<u>2.843</u>	<u>3.500</u>	<u>2.925</u>

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Organisatiekosten:			
Verzekeringen	590	-	461
Software	583	-	839
Telefoonkosten	710	-	699
Kantoordrukwerk	0	-	110
Inventaris afschrijvingskosten	216	-	215
Kantoorbenodigdheden	1.315	3.750	556
Website ontwerp	184	-	801
Voorlichting en publiciteit	221	2.000	159
Bestuurskosten	1.264	4.440	321
Advieskosten	943	5.000	4.840
Overige kosten	1.092	500	264
	<u>7.118</u>	<u>15.690</u>	<u>9.265</u>
Totaal materiele lasten	<u>9.960</u>	<u>19.190</u>	<u>12.190</u>
Activiteitenlasten			
Project Familie			
Vader en kind dagen	11.226	15.140	
Mijn kind en ik	6.000	6.140	
Vaders lezen voor	5.500	7.150	
Lotgenoten	1.000	5.160	
	<u>23.726</u>	<u>33.590</u>	<u>20.430</u>
Persoonlijk herstel			
SOS training	7.760	6.140	
Keti Koti	900	2.000	
Kleding uitdelen	8.695	5.710	
Secure Base training	12.570	18.560	
Recover/nazorg	18.666	15.210	
	<u>48.590</u>	<u>47.620</u>	<u>25.807</u>
Pastoraat			
Kerkdiensten/pastorale gesprekken	8.925	9.120	
Vieringen Kerst en Pasen	2.916	4.580	
Alpha in Prison cursus	-	4.830	
Ondersteuning Justitiepastoraat	3.640	3.640	
	<u>15.481</u>	<u>22.170</u>	<u>15.587</u>

	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
Overige activiteiten			
Vrijwilligersactiviteiten	6.874	-	2.771
Overige activiteiten JCZ	726	-	524
	<u>7.600</u>	<u>-</u>	<u>3.295</u>
Totaal activiteitenlasten	<u><u>95.397</u></u>	<u><u>103.380</u></u>	<u><u>65.119</u></u>

De kosten van vrijwilligersactiviteiten zijn begroot in de verschillende projecten, maar niet apart geregistree
Daarom zijn deze hier in 1 post apart opgenomen.

Financiële baten en lasten

Dit betreft:

Bankrente en kosten	<u><u>280</u></u>	<u><u>250</u></u>	<u><u>216</u></u>
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
Exploitatiesaldo	-29.295	-	-10.094
Onttrekking aan algemene reserve	29.295	-	10.094
	<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.

Vastgesteld door het bestuur d.d. 20 mei 2022