

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM
TE AMSTERDAM

drugsporaat
a m s t e r d a m

JAARREKENING 2019

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Inhoudsopgave

Algemeen

Pagina

- | | |
|-------------------------------------|---|
| 1. Financieel verslag | 1 |
| 2. Gegevens van de rechtspersoon | 3 |
| 3. Vaststelling van de jaarrekening | 4 |

Beoordelingsverklaring

Jaarrekening

- | | |
|--|----|
| 1. Balans per 31 december 2019 (2018) | 5 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2019 (2018) | 6 |
| 3. Grondslagen van de jaarrekening | 7 |
| 4. Toelichting op de balans | 8 |
| 5. Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 |

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Financieel Verslag 2019

De inkomsten en uitgaven van het DPA waren in het boekjaar 2019 nagenoeg met elkaar in evenwicht. De uitgaven van het DPA bedroegen in 2019 € 242.999,--. Dat is besteed aan de salarissen van de 3 (deels parttime) pastores, de onkosten en scholing van de vrijwillig(st)ers, de financiering van alle activiteiten waaronder de wekelijkse vieringen, de jaarlijkse reis naar Lourdes, het bezoekwerk, de uitstapjes en de kloosterbezoeken, de kosten voor de huisvesting, het DPA verzamelgraf op St. Barbara en de spreekuren.

Voor de vergelijkbaarheid van de cijfers is naast de realisatiecijfers van 2018 en 2019 ook de (werk-)begroting 2019 opgenomen.

De organisatiekosten, waaronder bestuur en verzekeringen en huisvesting lagen hoger dan begroot. Dat wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de uitvoering van onderzoeken naar de doelgroepen en toekomst van het DPA. Ook de vernieuwing van de website die eind 2019 opgepakt is, zorgt voor hogere lasten.

De activiteiten zijn in gelijke vorm door gegaan en de bijbehorende kosten zijn beperkt hoger uitgevallen. Dat komt m.n. door de Lourdesreis waar sprake is van hogere verblijfkosten. De pastores zorgend voor meer activiteiten op meer plaatsen, hetgeen ook een stijging van uitvoeringskosten met zich mee brengt.

Er zijn een tweetal grafrechten bijgekocht, omdat er een groter beroep op de zorg van DPA gevraagd wordt rond het begraven.

Het eindresultaat op de DPA jaarrekening 2019 is een klein positief resultaat van € 207,-- , dat toegevoegd is aan de algemene reserve.

De Algemene Reserve en de Bestemmingsreserves zijn op het door het Bestuur gewenste en verantwoord geachte niveau van ongeveer één jaar van de vaste jaaruitgaven. Dit om zodoende voldoende continuïteit te kunnen waarborgen, voor deze niet door de overheid gesubsidieerde, particuliere stichting met ANBI status.

De vorderingen op korte termijn zijn ultimo januari 2019 nagenoeg allen ontvangen. Na verspreiding van de jaarrekening vindt verantwoording aan de sponsors en fondsen plaats, waarna afrekening volgt. Een fonds heeft een meerjarige toekenning gedaan en een deel van de in 2019 middelen is als vooruitontvangen opgenomen voor 2020. De nog te betalen lasten zijn ultimo 2019 iets hoger dan in voorgaande jaren omdat de besluitvorming pas laat in 2019 plaats vond en niet alle uitgaven meer gedaan zijn in dat jaar.

Financiers, Donateurs en Sponsors

Kerkelijke organisaties, diaconieën en particulieren zorgen dat het werk van het DPA financieel mogelijk is. Opnieuw zijn in 2019 belangrijke bijdragen ontvangen van fondsen zoals het RCOAK (Stichting Rooms Katholiek Cude Armen Kantoor), de Konferentie Nederlandse Religieuzen (PIN), de Stichting Rotterdam, de Stichting Hulp na Onderzoek, de Maatschappij van Welstand/Zandvoortfonds, het R.C.-Maagdenhuis/Brentanofonds, de Hofsteestichting, de Katholieke stichting bevordering van welzijnswerk, het W.J.O. de Vriesfonds en Franciscusfonds en enkele particuliere fondsen. Hoewel veelal formeel sprake is van een eenjarige toekenning, bestaat er met verschillende organisaties een meerjarige band. Een enkel fonds geeft ook meerjarige beschikkingen af. Dat is voor de zekerheid m.b.t. de continuïteit een positief signaal.

Het Franciscusfonds heeft al een toezegging gedaan voor 2020.

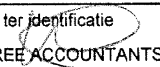
De Stichting HVO/Querido leverde - in het kader van de (verlengde) Raamovereenkomst met het Drugspastoraat - ook in 2019 weer een substantiële bijdrage voor het werk dat de pastores in hun pensions voor de bewoners en de staf uitvoeren en zij bekostigde mede het transport voor de Lourdes reis.

Dit jaar konden de activiteiten van de pastores waarvoor een (directe) vergoeding ontvangen wordt, uitgebreid worden i.v.m. de zorg bij de bewoners/clienten op een aantal locaties van de Volksbond/Streetcornerwerk.

Enkele gevers die ons ondersteunen, stellen geen prijs op naamsvermelding. Wij zijn alle gevers zeer erkentelijk voor de (financiële) steun.

Het DPA is blij dat het een aantal trouwe donateurs vanuit de kerkelijke organisaties heeft, die het werk van de pastores en de vrijwilligers mogelijk maken. Hiertoe behoren o.a. de Diaconieën van de Protestantse Kerk Amsterdam en Amstelveen, de Evangelisch Lutherse Gemeente Amsterdam, van de Remonstrantse gemeente alsmede een belangrijk aantal diaconieën in met name Noord-Holland. Een beperkt aantal diaconieën en parochies elders in het land dragen het Drugspastoraat een warm hart toe.

Zonder al deze betrokkenen en meelevendenden zou ons werk niet gedaan kunnen worden.

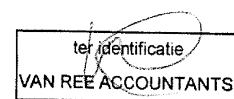
ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

Het Bestuur en medewerk(st)ers van het DPA zijn allen dan ook zeer erkentelijk voor hun bijdragen.

Jaarrekening

De accountant heeft de jaarrekening van een goedkeurende beoordelingsverklaring voorzien. In deze jaarrekening geeft het Bestuur in combinatie met het jaarverslag, nadere informatie en verantwoording over het gevoerde beleid. De jaarrekening wordt rechtstreeks toegestuurd aan de "hoofdsponsors" en de meest betrokken organisaties en stichtingen. Particuliere gevers kunnen om toezending vragen bij de penningmeester, die ook graag tot nadere toelichting bereid is.

Koos Spanjer, penningmeester Drugspastoraat Amsterdam



STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Gegevens van de rechtspersoon

Naam rechtspersoon: Stichting Drugspastoraat Amsterdam
Statutaire vestigingsplaats: Amsterdam

Samenstelling bestuur: Voorzitter mevr. C. Dullaert

Secretaris E. Sengers

Penningmeester K. Spanjer

Leden

Tot 16-12-2019 H. van Dorp
mevr. W.A. Vos
C. van Boltaringen

Adviseur: P. van Oosten (Diaconie PKA)

De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

Oprichting en doel

De stichting is opgericht op 27 mei 1998.
(na al in 1990 met haar activiteiten te zijn begonnen)

De stichting heeft ten doel vanwege de Raad van Kerken te Amsterdam het pastoraat aan drugsgebruikers te verzorgen.

De stichting tracht dit doel te bereiken door:

- a. het vervullen van de werkgeversfunctie t.a.v. pastores
- b. het organiseren van een wekelijkse viering, een spreekuur en bezoekwerk
- c. het werven en begeleiden van vrijwilligers
- d. het zorgen voor huisvesting voor het pastorale werk
- e. het verwerven van financiële middelen
- f. overige werkzaamheden ter bevordering van a t/m e


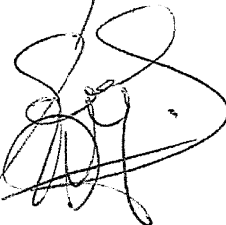

Het werkgebied van de stichting is de stad Amsterdam.


Beloning bestuur

De afzonderlijke bestuursleden ontvangen geen vergoeding voor hun inzet t.b.v. de stichting.
Door bestuursleden gemaakte onkosten, zoals reiskosten, administratiekosten enz. kunnen gedeclareerd worden.

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering
d.d. 3 februari 2020

Voorzitter	C. Dullaert	
Secretaris	E. Sengers	
Penningmeester	K. Spanjer	



ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wattbaan 51-5
3439 ML Nieuwegein
Postbus 137
3430 AC Nieuwegein

T (030) 307 49 49
nieuwegin@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 09068872

Aan: het bestuur van Stichting Drugspastoraat Amsterdam

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Drugspastoraat Amsterdam beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Drugspastoraat Amsterdam per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

Nieuwegein, 26 februari 2020

Van Ree Accountants

w.g.

A. Hoogenboom AA

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

1. Balans per 31 december 2019 (2018)

Na resultaatbestemming

	<u>2019</u>	<u>(2018)</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn en voorstbetaalde bedragen	19.650	17.413
Liquide middelen	242.732	241.424
<i>Totaal activa</i>	<u>262.382</u>	<u>258.837</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	65.427	65.220
Bestemmingsreserves	150.000	150.000
	<u>215.427</u>	<u>215.220</u>
Schulden op korte termijn en voorstontvangen bedragen	46.955	43.617
<i>Totaal passiva</i>	<u>262.382</u>	<u>258.837</u>

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

2. Staat van baten en lasten over 2019 (2018)

	<u>2019</u>	<u>(2018)</u>
	€	€
BATEN		
Baten uit fondsenwerving en raamcontract HVO/Querido	243.194	228.040
Financiële baten	12	24
	<u>243.206</u>	<u>228.064</u>
LASTEN		
Personeelskosten	166.616	172.784
Organisatie- en activiteitenkosten	76.382	52.307
	<u>242.999</u>	<u>225.091</u>
Resultaat (+ = voordelig; - = nadelig)	<u>207</u>	<u>2.973</u>
<u>Resultaatbestemming:</u>		
Mutatie bestemmingsreserve grafmonumenten	0	-2.960
Mutatie exploitatiereserve	0	24.244
Mutatie algemene reserve	207	-18.311
	<u>207</u>	<u>2.973</u>

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

3. Grondslagen van de jaarrekening

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van Richtlijn C1 voor kleine organisaties-zonder-winststreven, welke is vastgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Na eerste verwerking worden de vorderingen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen vermogen waaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven en vermogen dat vrij besteedbaar is binnen de doelstelling van de stichting. Vermogen waaraan door het bestuur een specifieke bestemming is gegeven is gerubriceerd onder de bestemmingsreserves.

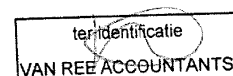
Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden zo goed mogelijk toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen.

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

4. Toelichting op de balans

	<u>2019</u>	<u>(2018)</u>
	€	€
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen		
HVO / Querido & Volksbond/Streetcornerwerk st Rotterdam	18.150	13.350
Huur Schakel 1e kw 2019	1.500	3.000
		1.063
	<u>19.650</u>	<u>17.413</u>
 Liquide middelen		
ABN-AMRO, rekening-courant	137.727	119.272
ABN-AMRO, spaarrekening	453	453
ING Bank, girorekening	5.517	22.675
ING Bank, zakelijke spaarrekening	99.035	99.024
	<u>242.732</u>	<u>241.424</u>
 Eigen vermogen		
Algemene reserve		
Per 1 januari	65.220	83.531
Resultaat uit exploitatie	207	
Vrijval Reserve grafmonumenten	0	
Naar exploitatiereserve	0	
Mutatie	<u>207</u>	<u>-18.311</u>
Per 31 december	<u>65.427</u>	<u>65.220</u>
 Bestemmingsreserves		
Exploitatiereserve		
Per 1 januari	150.000	125.756
Resultaatbestemming	0	24.244
Per 31 december	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
<p>Van het vermogen is in 1999 een gedeelte afgezonderd in een bestemmingsreserve. Deze reserve is gevormd als een noodzakelijk geachte buffer om de continuïteit van de activiteiten van de stichting te waarborgen.</p>		



 ter identificatie
 VAN REE ACCOUNTANTS

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2019</u>	<u>(2018)</u>
	€	€
Reserve grafmonumenten		
Deze reserve is bestemd voor de aankoop van grafmonumenten en bijkomende kosten.		
Stand per 1 januari	0	2.960
Resultaatbestemming	0	-2.960
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		
Afrekening salariskosten PKA	0	2.602
Declaraties Pastores/activiteiten	1.705	0
Kosten verzamelgraf	0	10.720
Beheerskosten	7.550	295
Vooruitontvangen giften en bijdragen fondsen	37.700	30.000
Aangegane verplichtingen	0	0
	<u>46.955</u>	<u>43.617</u>

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

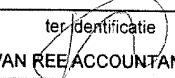
STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>(2018)</u>	<u>Begroting</u> <u>2019</u>
	€	€	€
Baten uit fondsenwerving en raamcontract HVO/Querido			
HVO-Querido pastorale dienstverlening	61.738	65.175	60.000
Konferentie Nederlandse Religieuzen-Projecten in Nederland	6.500	7.000	6.500
Maatschappij van Welstand Zandvoortfonds	15.000	15.000	15.000
Diaconieën en ordes, giften en collecte-opbrengsten	7.667	8.502	6.000
Stichting Het R.C. Maagdenhuis - Stichting Brentano	10.000	12.500	12.500
Zusters NN	10.000	0	10.000
Ars Donandi + W.J.O. de Vries fonds	5.000	5.000	5.000
Katholieke Stichting ter Bevordering van Welzijnswerk	2.500	2.500	2.500
Diocesane Caritas var. het Bisdom Haarlem-Amsterdam	0	5.000	5.000
HVO - Querido bijdrage buskosten Lourdesreis	0	5.000	0
Franciscusfonds - Kansfonds	20.000	20.000	20.000
Stichting RCOAK	12.500	12.500	12.500
Protestantse Diaconie Amsterdam	10.000	10.000	12.000
Diaconie Evangelisch-Lutherse Gemeente Amsterdam	10.000	10.000	12.000
Hofsteestichting	5.000	5.000	5.000
Stichting Rotterdam	15.000	15.000	15.000
Stichting Hulp na Onderzoek Amsterdam	2.000	2.000	2.000
NN	15.000	15.000	15.000
NN	17.500	0	12.500
Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe	5.000	5.000	5.000
Stichting GGD Baron van Hardenbroek van de Kleine Lindt	0	2.600	0
Giften-Legaten particulieren	2.064	3.138	3.000
Diversen	0	2.125	3.000
Volksbond/Streetcornerwerk	10.725		
Totaal	<u>243.194</u>	<u>228.040</u>	<u>239.500</u>

5. Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

	2019	(2018)	Begroting 2019
	€	€	€
Financiële baten			
ING bank	0	0	0
ABN AMRO	12	24	0
	<u>12</u>	<u>24</u>	<u>0</u>
Personeelskosten			
Salariskosten, via de Protestantse Kerk Amsterdam en inhuur	160.485	168.000	
Reiskosten	4.856	4.662	
Overige personele inzet	1.275	122	
	<u>166.616</u>	<u>172.784</u>	<u>180.000</u>
Organisatie- en activiteitenkosten			
<u>Organisatiekosten:</u>			
Kosten bestuur en vrijwilligers, incl. onderzoek	16.732	5.136	7.500
Verzekeringen & bankkosten	1.236	1.579	2.000
Accountantskosten	2.160	2.099	2.500
Huisvestingskosten	8.904	5.422	8.500
Communicatiekosten	5.054	471	3.000
Subtotaal	<u>34.086</u>	<u>14.707</u>	<u>23.500</u>
<u>Activiteiten kosten:</u>			
Lourdes reis	18.910	13.210	13.500
Inloophuis kosten-maaltijden	0	3.796	0
Declaraties pastores	18.026	8.915	12.000
Kosten verzamelgraf (St. Barbara)	5.360	11.679	4.000
Overige kosten	0	0	6.500
Subtotaal	<u>42.296</u>	<u>37.600</u>	<u>36.000</u>
Totaal	<u>76.382</u>	<u>52.307</u>	<u>59.500</u>


 ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS