

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM
TE AMSTERDAM



JAARREKENING 2022

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	 5
 Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2022 (2021)	7
2. Staat van baten en lasten over 2022 (2021)	8
3. Grondslagen van de jaarrekening	9
4. Toelichting op de balans	10
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	12

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Financieel Verslag 2022

De inkomsten uit fondsen en giften waren in het boekjaar 2022 lager dan in eerdere jaren. Voor het project *Walk of Life* is subsidie ontvangen. Hierdoor zijn de inkomsten hoger geweest. De uitgaven zijn onder controle gehouden, en er is alleen geld uitgegeven dat verband hield met de primaire doelstelling van de stichting. Er kon na reserveringen een gering saldo toegevoegd worden aan de algemene reserve.

Ten aanzien van de uitgaven kan verder vermeld worden dat er kosten zijn gemaakt ten aanzien van het genoemde project *Walk of Life*. Hierdoor zijn de kosten van bestuur en vrijwilligers hoger uitgevallen, nu uitgaven voor ingehuurd zpp-ers daar onder vallen. Verder is er in 2022 een reis naar Lourdes georganiseerd geweest. Hierdoor zijn de activiteitenkosten hoger uitgevallen.

Voor de vergelijkbaarheid van de cijfers zijn naast de realisatiecijfers van 2022 ook de begroting 2022 en de realisatie 2021 opgenomen.

In de besteding van de personele lasten is het nodige veranderd. Einde 2022 is de arbeidsovereenkomst met een van de pastores beëindigd. De personeelskosten zijn iets lager dan begroot uitgevallen.

De huisvestingslasten liggen lager dan begroot omdat er minder ruimte gehuurd werd in 2022.

Communicatiekosten waren hoger dan begroot, hetgeen verband houdt met zowel de reis naar Lourdes als het genoemde project.

Er zijn weinig directe grafkosten gemaakt omdat er nog voldoende rechten in eerdere jaren verkregen zijn. Voor het bijzondere grafmonument is een opknopbeurt afgerond waarbij verzakkingen en herstel aangepakt worden. De namen van overledenen zijn op grafplaat bijgeschreven.

Het eindresultaat op de DPA-jaarrekening 2021 is een positief resultaat van € 6.013, --.

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.

Financiers, Donateurs en Sponsors

Kerkelijke organisaties, diaconieën en particulieren zorgen dat het werk van het DPA financieel mogelijk is.

Opnieuw zijn in 2021 belangrijke bijdragen ontvangen c.q. toegezegd van fondsen zoals stichting Rotterdam, het RCOAK (Stichting Rooms-Catholiek Oude Armen Kantoor), de Konferentie Nederlandse Religieuzen (PIN), de Stichting Hulp na Onderzoek, de Maatschappij van Welstand/Zandvoortfonds, het R.C.-Maagdenhuis/Brentanofonds, de Hofsteestichting, de Katholieke Stichting Bevordering van Welzijnswerk, het Franciscusfonds, Ars Donandi 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 c.q. geeft aan dat daar feitelijk sprake van is.

Enkele fondsen deden al een toezegging voor 2023.

De Stichting HVO/Querido leverde - in het kader van de (verlengde) Raamovereenkomst met het Drugspastoraat - ook in 2022 weer een substantiële bijdrage voor het werk dat de pastores in hun pensions voor de bewoners en de staf uitvoeren. Vanaf 1 april 2023 zullen de financiële afspraken anders zijn, en zal er meer moeite moeten worden gedaan om begrote uitgangspunten te realiseren.

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

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

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, en een aantal diaconieën elders uit het land. Het bisdom Haarlem-Amsterdam heeft ook financieel betrokkenheid bij het Drugspastoraat getoond.

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. Particulieren kunnen het toegestuurd krijgen en uiteraard is het op de website te bekijken.

Gerard Endedijk, penningmeester Drugspastoraat Amsterdam

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Gegevens van de rechtspersoon

Naam rechtspersoon: Stichting Drugspastoraat Amsterdam
Statutaire vestigingsplaats: Amsterdam

Samenstelling bestuur: per 31-12-2022	Voorzitter	E.C.M. Roodvoets
	Secretaris	C.A. Aldewereld-Staal
	Penningmeester	G.C. Endedijk
	Leden	C.F.H. van Boltaringen

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 het pastoraat aan (ex-) drugsgebruikers te verzorgen
en komt voort vanuit de Raad van Kerken Amsterdam.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- a. het organiseren van vieringen, het doen plaatsvinden van een spreekuur, en het verrichten van bezoekwerk;
- b. het vervullen van de werkgeversfunctie ten aanzien van pastores en andere personele inzet;
- c. het werven en begeleiden van vrijwilligers;
- d. het verwerven van financiële middelen;
- e. overige werkzaamheden ter bevordering van a t/m d.

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.

KvK-nummer
33303236

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld. Dat is buiten vergadering gebeurd op 28 april 2023.

Voorzitter

E.C.M. Roodvoets

Secretaris

C.A. Aldewereld-
Staal

Penningmeester

G.C. Endedijk

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

Beoordelingsverklaring



STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

1. Balans per 31 december 2022 (2021)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen	20.960	29.280
Liquide middelen	409.009	247.551
<i>Totaal activa</i>	<u>429.969</u>	<u>276.831</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	89.399	65.854
Bestemmingsreserves	150.000	167.532
	<u>239.399</u>	<u>233.386</u>
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen	190.570	43.445
<i>Totaal passiva</i>	<u>429.969</u>	<u>276.831</u>

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

2. Staat van baten en lasten over 2022 (2021)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
BATEN		
Baten uit fondsenwerving en raamcontract HVO/Querido	204.486	236.484
Financiële baten	0	0
Walk of Life	68.400	
	<u>272.886</u>	<u>236.484</u>
LASTEN		
Personeelskosten	174.623	187.053
Organisatie- en activiteitenkosten	92.250	41.725
	<u>266.873</u>	<u>228.778</u>
Resultaat (+ = voordelig; - = nadelig)	<u>6.013</u>	<u>7.707</u>
<u>Resultaatbestemming:</u>		
Toevoeging aan reserve corona overbrugging 2020-2021	0	0
Mutatie exploitatiereserve	6.013	0
Toevoeging aan reserve Walk of Life	0	6.500
Toevoeging aan reserve bustochten	0	780
	<u>6.013</u>	<u>7.280</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 opgenomen tegen de nominale waarde.

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>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen		
HVO / Querido & Volksbond/Streetcornerwerk	10.960	15.280
st Rotterdam	0	1.500
st. RCOAK	0	12.500
Kansfonds Frnaciscus	10.000	0
Klap vrijwilligersverzekering 2021	0	0
	<u>20.960</u>	<u>29.280</u>
Liquide middelen		
ABN-AMRO, betaalrekening	100.500	98.193
ABN-AMRO, spaarrekening	65.453	50.453
ING Bank, betaalrekening	143.056	45.869
ING Bank, zakelijke spaarrekening	100.000	53.035
	<u>409.009</u>	<u>247.551</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve		
Per 1 januari	65.854	65.427
Reserve Corona	10.252	
Reserve bustocht	780	
Reserve Walk for life	6.500	
Resultaat 2022	6.013	
	<u>6.013</u>	
Mutatie	6.013	427
	<u>89.399</u>	<u>65.854</u>
Per 31 december		
Bestemmingsreserves		
Exploitatiereserve		
Per 1 januari	150.000	150.000
Van Algemene reserve	0	0
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Per 31 december		
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.

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Reserve corona overbrugging		
Deze reserve is bestemd voor de uitvoering van uitgestelde activiteiten t.g.v. corona in 2020		
Stand per 1 januari	10.252	10.252
Mutaties naar algemene reserve	-10.252	0
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>10.252</u>
Reserve bustochten		
Deze reserve is bestemd voor de uitvoering van bustochten		
Stand per 1 januari	780	0
Mutaties naar algemene reserve	-780	780
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>780</u>
Reserve Walk of Life		
Deze reserve is bestemd voor het eigen aandeel in het project Walk of Life		
Stand per 1 januari	6.500	0
Mutaties naar algemene reserve	-6.500	6.500
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>6.500</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u>150.000</u>	<u>167.532</u>
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		
Afrekening salariskosten PKA	173.100	2.600
Declaraties pastores/activiteiten	0	0
Kosten verzamelgraf	0	0
Beheerskosten	2.600	3.745
Vooruitontvangen giften/subsidie en bijdragen fondsen	14.870	37.100
	<u>0</u>	<u>0</u>

190.570

43.445

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen: naast de verplichtingen die voortvloeien uit de arbeidsovereenkomsten zijn er huurverplichtingen met een meerjarig karakter t.o.v. de stichting Regenboog en de stichting Leger des Heils Welzijns- en Gezondheidszorg van respectievelijk € 1.720 en € 2.640 per jaar.

STICHTING DRUGSPASTORAAT AMSTERDAM TE AMSTERDAM

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021	Begroting 2022
	€	€	€
Baten uit fondsenwerving en raamcontract HVO/Querido			
HVO-Querido pastorale dienstverlening	53.280	54.365	66.000
Konferentie Nederlandse Religieuzen-Projecten in Nederland	5.000	6.000	5.000
Maatschappij van Welstand Zandvoortfonds	15.000	15.000	15.000
Diaconieën en ordes, giften en collecte-opbrengsten	11.426	12.155	5.000
Stichting Het R.C. Maagdenhuis - Stichting Brentano	8.000	9.500	9.500
Zusters NN		5.000	5.000
Ars Donandi + W.J.O. de Vries fonds		5.000	0
Katholieke Stichting ter Bevordering van Welzijnswerk	2.500	2.500	2.500
Diocesane Caritas van het Bisdom Haarlem-Amsterdam		5.000	5.000
HVO - Querido bijdrage buskosten Lourdesreis		0	
Fonds Franciscus - Kansfonds	30.000	25.000	20.000
Stichting RCOAK		12.500	12.500
Diaconie Protestantse Gemeente Amsterdam	5.000	10.000	10.000
Diaconie Evangelisch-Lutherse Gemeente Amsterdam	10.000	10.000	10.000
Hofsteestichting	5.000	5.000	5.000
Stichting Rotterdam	13.500	15.000	15.000
Stichting Hulp na Onderzoek Amsterdam	2.000	2.000	2.000
NN(Insinger)	15.000	15.000	15.000
NN St/Benevolanta	20.000	20.000	20.000
Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe	5.000	5.000	5.000
Diaconie Protestantse Gemeente Amstelveen-Buitenveldert		0	
Giften-Legaten particulieren	3.780	2.464	3.000
Netwerk DAK i.v.m. corona		0	
Ministerie van Justitie Walk for life	68.400	0	1.000
Totaal	272.886	236.484	231.500

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

	2022	2021	Begroting 2022
	€	€	€
Financiële baten			
ING bank	0	0	0
ABN AMRO	0	0	10
	0	0	10

Personeelskosten

Salariskosten, via de Protestantse Kerk

Amsterdam en inhuur

174.623

181.715

Reiskosten

2.109

Overige personele inzet

3.228

174.623	187.052	0
---------	---------	---

Organisatie- en activiteitenkostenOrganisatiekosten:

Kosten bestuur en vrijwilligers, incl. onderzoek

31.205

3.104

6.500

Verzekeringen, bankkosten en email

2.065

1.583

1.500

Accountantskosten

2.600

2.500

2.500

Huisvestingskosten

2.560

4.956

7.500

Communicatiekosten

3.120

1.059

5.000

Subtotaal

41.550	13.202	23.000
--------	--------	--------

Activiteiten kosten:

Lourdes reis

22.053

0

20.000

Activiteiten binnenland

22.652

21.194

20.000

Kosten verzamelgraf - St. Barbara

5.995

7.329

5.000

Overige kosten

0

0

0

Subtotaal

50.700	28.523	45.000
--------	--------	--------

Totaal

92.250	41.725	68.000
--------	--------	--------