

Stichting De Buitenwacht Dordrecht

Jaarrekening 2023

juni 2024

Inhoud

Balans Stichting de Buitenwacht per 31-12-2023	1
Staat van Baten en Lasten	2
Kasstroomoverzicht	3
Waarderingsgrondslagen	4
Toelichting op de balans per 31-12-2023.....	5
Toelichting op de staat van Baten en lasten	8
Bestuursverslag	11
Bijlagen: Verantwoording van projecten	13

Balans Stichting de Buitenwacht per 31-12-2023

	31-12-2023	31-12-2023
	€	€
Activa		
Vaste activa	200.000,00	200.000,00
Vlottende activa	40.665,24	5.755,97
Liquide middelen	122.667,64	85.141,07
	<hr/>	<hr/>
Totaal	363.332,88	290.897,04
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Passiva		
Eigen vermogen	57.137,34	57.137,34
Langlopende schulden	148.261,08	165.425,00
Kortlopende schulden	155.719,76	68.334,70
Resultaat lopend boekjaar	2.214,70	
	<hr/>	<hr/>
Totaal	363.332,88	290.897,04
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Staat van Baten en Lasten

	2023	2022
	€	€
Baten		
Fondsenwerving	30.000,00	28.350,00
Bijdrage Overheden	172.452,82	196.757,29
Baten uit activiteiten	<u>66.123,25</u>	<u>68.617,81</u>
Totaal baten	268.576,07	293.725,10
Lasten		
Activiteiten	52.007,43	25.144,53
Personele kosten	158.765,49	195.360,72
Afschrijving	--	10.000,00
Huisvesting	41.443,92	38.451,58
Organisatie	<u>29.428,54</u>	<u>25.476,06</u>
Totaal Bedrijfskosten	281.645,38	294.432,89
Resultaat bedrijfsvoering	-13.069,31	-707,79
Financiële baten en lasten	234,02	-3,63
Incidentele baten en lasten	<u>15.049,99</u>	<u>-1.504,70</u>
	15.284,01	-1.508,33
Totaal resultaat	2.214,70	-2.216,12

Kasstroomoverzicht

Bedrijfsresultaat (voor financiële baten en lasten)	-13.069,31	-707,79	
Aanpassingen voor:			
- Afschrijvingen	-	10.000,00	
Mutaties in werkkapitaal:			
-mutatie vorderingen/ overlopende activa	-34.909,27	13.449,53	
-mutatie kortlopende schulden/ overlopende passiva	87.385,06	-53.035,49	
	<u>52.475,79</u>	<u>-39.585,96</u>	
Kasstroom uit bedrijfsresultaten	39.406,48	-30.293,75	
-ontvangen interest en soortgelijke baten	234,02	-3,63	
-betaalde interest en soortgelijke lasten	-15.049,99	1.504,70	
	<u>15.284,01</u>	<u>-1.508,33</u>	
Kasstroom uit operationele activiteiten	54.690,49	-31.802,08	
Investerings in materiële vaste activa			
Kasstroom uit investering activiteiten	-	-	
Mutatie financiële vaste activa			
Mutatie vooruit ontvangen subsidie			
Mutatie overige leningen	-12.500,00		
Mutatie (hypothecaire) leningen	-4.663,92	-4.000,00	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-17.163,92	-4.000,00	
Netto Kasstroom	37.526,57	-35.802,08	
Mutatie liquide middelen			
Liquide middelen einde boekjaar	122.667,64	85.141,07	
Liquide middelen begin boekjaar	85.141,07	120.943,15	
	<u>37.526,57</u>	<u>-35.802,08</u>	

Waarderingsgrondslagen

Stichting de Buitenwacht

Stichting de Buitenwacht is opgericht in 1983. De juridische vorm is een stichting, geregistreerd bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam.
De stichting is gevestigd aan de Bosboom Toussaintstraat 67, te Dordrecht.

Financiële verslagleggingsperiode

De jaarrekening heeft betrekking op het jaar 2023, dat eindigde op de balansdatum 31 december 2023.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Waardering van Activa en Passiva en resultaatsbepaling.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van de historische kosten.

Tenzij anders vermeld, zijn de activa en de passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Grondslagen

De grondslagen van waardering van resultaatsbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. De voorschriften van Richtlijn 640 "fondsenwervende organisaties zonder winststrevten" van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving worden hierbij gevolgd.

Voor de vergelijkbaarheid van cijfers met het voorgaande jaar, zijn in het voorgaande jaar enkele posten verschoven. Hierbij is het eindresultaat ongewijzigd.

Baten en Lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Overschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen, verplichtingen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afschrijvingen Vaste Activa

In verband met de vaste waarde van de grond en de waarde stijging van het gebouw wordt er niet meer afgeschreven op het gebouw..

Inventaris en installaties zijn geheel afgeschreven.

Datum van opstelling en goedkeuring door het bestuur.

De jaarrekening is opgesteld in maart 2024 en in een bijzondere vergadering van het bestuur vastgesteld op 24 juni 2024.

Toelichting op de balans per 31-12-2023

	2023	2022
	€	€
1. Activa		
Vaste activa		
Dit betreft het gebouw dat eigendom is van de Stichting en geheel ter beschikking staat van de Stichting	300.000,00	300.000,00
Cumulatieve Afschrijving Gebouw *	<u>-100.000,00</u>	<u>-100.000,00</u>
	<u>200.000,00</u>	<u>200.000,00</u>
* Vanaf 2023 geen verdere afschrijving van het gebouw.		
Vlottende activa		
Vorderingen uit activiteiten/debiteuren	31.558,65	3.316,10
Overige overlopende posten	<u>9.106,59</u>	<u>2.439,87</u>
	<u>40.665,24</u>	<u>5.755,97</u>
Liquide middelen		
Rekening courant ING ten behoeve van Stichting de Buitenwacht	100.122,40	30.675,22
Rekening courant ING ten behoeve van penvoerdersprojecten	18.661,03	
Triodos rekeningen	3.596,52	6.430,51
Spaarrekeningen	44,70	48.009,97
Kas	<u>242,99</u>	<u>25,37</u>
	<u>122.667,64</u>	<u>85.141,07</u>
Het saldo op de ING rekening ten behoeve van penvoerdersprojecten is geormerkt voor deze projecten en staan dus niet ter vrije beschikking van Stichting De Buitenwacht		
Totaal Activa	363.332,88	290.897,04

	2023	2022
	€	€
2. Passiva		
Eigen vermogen		
Eigen vermogen per 01-01	57.137,34	59.353,46
Resultaat lopend boekjaar	-	-2.216,12
Eigen vermogen per 31-12	<u>57.137,34</u>	<u>57.137,34</u>

Langlopende schulden

Hypotheek o/g *1)	110.761,08	115.425,00
Lening o/g Vrienden van de Buitenwacht *2)	37.500,00	50.000,00
	<u>148.261,08</u>	<u>165.425,00</u>

*1) De Hypotheek o/g betreft 3 hypotheekleningen van de Triodosbank. Hiervan is één aflossingsvrije in het boekjaar beëindigd en omgezet in een aflossingshypotheek.

Hierdoor wordt de maandelijkse aflossing	665,29	333,33
--	--------	--------

*2) Voor verklaring van deze mutatie: zie het bestuursverslag.

Kortlopende schulden

Leveranciers/crediteuren	27.637,02	8.474,21
Overlopende posten *3)	13.628,50	21.698,55
Nog te betalen loonheffing en premies *4)	7.207,25	13.938,84
Verplichtingen uit penvoerderschappen *5)	107.246,99	24.223,10
	<u>155.719,76</u>	<u>68.334,70</u>

Totaal Passiva

	361.118,18	90.897,04
--	-------------------	------------------

*3) specificatie Overlopende posten

Accountantskosten boekjaar 2023 te betalen in 2024	5.445,00
Afrekening 2022 nog te betalen	1.053,67
Vrijwilligersvergoeding 2023 nog te betalen in 2024	2.508,00
Afrekening project Participatieplekken 2023 terug te betalen	3.763,00
Hypotheek en bankkosten 2023 nog te betalen in 2024	628,82
Overige transitoria credit	<u>230,01</u>
	<u>13.628,50</u>

*4) Nog te betalen loonheffing en premies

Loonheffing december 2023	5.831,00
Pensioenfonds Zorg en Welzijn december 2023	<u>1.376,25</u>
	<u>7.207,25</u>

***5 Verplichtingen uit penvoerderschappen**

De verplichtingen worden gevormd door onderbesteding van het beschikbaar budget op de volgende projecten waarvoor de Stichting de Buitenwacht penvoerder was c.q. nog is.

De verplichtingen per project zijn:

Alliantie Schuldhulpverlening 2022 schenkingen nog te besteden	8.355,56
Alliantie Schuldhulpverlening 2023 tot en met 31-03-2024	69.063,58
Project Steunwijzer	4.217,97
Project Prototype Huisvesting	-238,25
Project Vastgoed voor Goed	13.748,13
Project Wijkraad Krispijn i.o.	12.100,00
	<u>107.246,99</u>

Toelichting op de staat van Baten en lasten

	2023	2022
	€	€
1. Baten		
Fondsenwerving		
Kansfonds	28.000,00	28.000,00
Overige fondsen	2.000,00	350,00
Totaal fondsen	30.000,00	28.350,00
Bijdrage Overheden		
Gem. Dordrecht: reguliere WMO	61.157,24	57.137,00
Gem. Dordrecht: Drechtmacht	16.250,00	8.750,00
Gem. Dordrecht: Vrijwilligerspassen	-	22.500,00
Gem. Zwijndrecht: Vrijwilligerspassen	-	21.000,00
Gem. Dordrecht: Ervaringsmaatjes +	40.000,00	14.957,29
Gem. Dordrecht: Participatieplekken	23.125,00	22.168,00
Gem. Dordrecht: Dag van de Armoede	23.000,00	7.000,00
Gem. Dordrecht Energiekosten compensatie	8.920,58	-
Gem. Dordrecht Overige subsidies	-	3.245,00
Totaal Bijdrage Overheden	172.452,82	196.757,29
Baten uit activiteiten		
Bijdragen Eethuis deelnemers	3.935,65	2.748,50
Bijdragen Lunch deelnemers	392,30	1.347,15
Bijdragen Koffie inloop deelnemers	1.322,72	1.366,30
Bijdragen Derden overig	3.559,90	10.907,87
Bijdragen Overige projecten	749,22	8.800,10
Bijdragen door verhuur	25.614,10	21.239,98
Bijdragen consumpties verhuur	3.097,45	2.295,08
Inkomsten diensten	23.058,51	10.640,38
Verkoop vrijwilligerspassen	4.032,00	8.551,00
Overige baten	361,40	721,45
Totaal baten uit activiteiten	66.123,25	68.617,81
Totaal Baten	<u>268.576,07</u>	<u>293.725,10</u>

	2023	2022
	€	€
2, Lasten		
Activiteiten		
Eethuis	3.696,82	3.508,77
Lunch	598,73	1.481,17
Koffie inloop	2.053,41	1.020,12
Catering	1.437,95	705,85
Projectkosten Wijkwinkel	-	315,00
Activiteiten omtrent Jubileum 40 jaar	6.940,53	-
Kosten overige projecten	5.629,16	6.680,59
Vrijwilligerspassen en Drechtmatcht	8.265,10	1.544,35
Platform Armoede	23.385,73	9.888,68
Totaal kosten activiteiten	52.007,43	25.144,53
Personele kosten		
Bruto loon	119.200,17	158.856,63
Werkgeversdeel sociale Lasten	21.756,91	31.958,75
Werkgeversdeel pensioenpremie	10.072,42	19.592,27
Reiskosten	459,00	1.393,58
Vrijwilligersvergoedingen	4.966,00	7.205,64
Overige personeelskosten	7.726,23	1.121,85
Personeelskosten	164.180,73	220.128,72
Loonkosten ten laste van budget		
Alliantie Vrijwillige Schuldhulpverlening	-5.415,24	-24.768,00
Totale personele kosten	158.765,49	195.360,72
Afschrijving		
	-	10.000,00
Zie toelichting in bestuursverslag		
Huisvesting		
Hypotheek kosten	7.207,49	4.920,68
Heffingen	2.099,34	1.969,28
Energie	17.737,15	16.546,72
Onderhoud en inrichting gebouw	4.961,48	5.590,31
Schoonmaak, incl. materiaal en afvalverw.	9.438,46	9.424,59
Totaal Huisvesting	41.443,92	38.451,58

Organisatie

PR kosten en kosten Nieuwsbrief	199,43	871,27
Kantoorkosten	2.551,11	1.477,72
Kasverschillen	-48,08	-76,00
Printen en kopiëren	2.989,61	2.003,37
Verzekeringen	3.458,85	2.517,48
Communicatiekosten	3.306,06	2.399,34
Accountants- en advieskosten	5.445,00	5.865,20
Bank- en rentekosten	481,08	689,97
Salarisadministratie	2.401,72	259,75
Boodschappen alg.	2.103,38	3.112,08
Abonnementen en Contributies	1.758,96	1.239,32
Computerkosten hard- en software	4.781,42	5.116,56
Totaal Organisatie	29.428,54	25.476,06
Totale bedrijfskosten	281.645,38	294.432,89
Resultaat bedrijfsvoering	-13.069,31	-707,79
Financiële baten en lasten	234,02	-3,63
Incidentele baten en lasten¹⁾	15.049,99	-1.504,70
Totaal Baten	2.214,70	-2.216,12

¹⁾De incidentele baten en lasten bestaat voor het overgrote deel, €15.000, uit de vrijval wegens afschrijving op de lening o/g van de Vrienden van de Buitenwacht. Het bestuursverslag gaat hier nader op in.

Bestuursverslag

1 Stichting Vrienden van de Buitenwacht

Onze verhouding tot de Stichting Vrienden van de Buitenwacht verdient in dit bestuursverslag bijzondere aandacht. De Stichting Vrienden van de Buitenwacht is een steunfonds voor de Stichting De Buitenwacht. Dit steunfonds heeft ongeveer € 35.000 aan liquide middelen beschikbaar voor de Buitenwacht. De Stichting Vrienden van de Buitenwacht (De Vrienden) is statutair verplicht haar middelen uitsluitend te besteden aan de Buitenwacht.

Enkele jaren geleden heeft de Buitenwacht een lening ontvangen van € 50.000, van De Vrienden. Deze lening hoefde niet te worden terugbetaald in overeenstemming met het bepaalde in de statuten van De Vrienden. Het bestuur van De Vrienden heeft besloten om deze lening langzaam af te schrijven naar nihil, omdat deze lening toch niet hoeft te worden terugbetaald en daarmee in feite geen waarde heeft. De eerste afschrijving van € 15.000 werd per 31-12-2023 uitgevoerd en is verwerkt in de jaarrekening 2023 van de Vrienden.

Dit houdt in dat de schuld van de Buitenwacht aan de Vrienden, die dus ook geen feitelijke betekenis heeft, per 31-12-2023 is gedaald tot € 35.000.

2 Resultaat in 2023

Deze boven bedoelde afschrijving van € 15.000 heeft het resultaat over 2023 sterk beïnvloed. Het totale resultaat is een winst van ruim € 2.000. Echter het exploitatieresultaat bedraagt een verlies van € 13.000. De baten waren € 269.000 en de lasten over 2023 bedroegen € 282.000.

Ten opzichte van 2022 zijn de baten gedaald met € 25.000. Dit ligt vooral aan de bijdragen van de overheden wegens het organiseren van de vrijwilligerspassen.

De lasten zijn ten opzichte van 2022 veel minder gedaald: met € 13.000. De personeelslasten zijn wel sterk gedaald in 2023. Echter de kosten van activiteiten zijn gestegen met € 27.000. Dit zijn vooral kosten van bijzondere activiteiten zoals de viering van het 40 jarig bestaan van de buitenwacht, de kosten voor de Dag van de Armoede en de kosten van de vrijwilligerspassen en Drechtmatcht. We hebben wel subsidie gekregen voor deze speciale activiteiten, maar dat betekent dat we in 2023 minder subsidie hebben gekregen voor onze min of meer normale activiteiten.

In 2023 zijn we gestopt met het afschrijven op het gebouw. Dit vanwege de grote overwaarde op het gebouw en de hoge waarde van de grond. De Stichting de Buitenwacht is niet bedoeld voor de vorming van een stille reserve in de overwaarde van het onroerend goed. De middelen van de Buitenwacht moeten ten goede komen aan haar doelstellingen. Onderhoud aan het gebouw en verduurzaming van het gebouw moet gebeuren op projectbasis waarvoor we subsidies aanvragen

Groot Onderhoud en Verduurzaming van het gebouw.

Ten behoeve van het beheer van het gebouw en beheersing van de (met name energie) kosten is begonnen met het uitwerken van een meerjarig plan van aanpak. Hierbij wordt zowel gekeken naar het in goede staat houden van het gebouw als het klimaat vriendelijk houden ervan, door verbetering van de isolatie en eventueel energieopwekkende maatregelen.

3 Penvoerderschap:

Bij de Buitenwacht faciliteerden we per 31-12-2023 twee organisaties via een penvoerderschap. Deze zijn: de Alliantie Dordrecht en Vastgoed voorgoed

De Alliantie Dordrecht is een samenwerkingsverband van een aantal vrijwillige schuldhulpverleningsorganisaties. De Buitenwacht is de penvoerder en voorzitter van de stuurgroep. Omdat de Alliantie Dordrecht meer dan € 100.000 subsidie krijgt van de Gemeente Dordrecht is de financiële verantwoording van de bestedingen door de Alliantie Dordrecht opgenomen in de bijlagen bij deze jaarrekening.

Vastgoed voorgoed wordt gesubsidieerd door het Kansfonds. Dit project is een samenwerking tussen Studio Opkomst, de uitvoerder en de Buitenwacht die de penvoerder is. Dit project loopt nog. Voor het Kansfonds hoeft pas bij afloop van het project een financiële verantwoording te worden overlegd. Dat zal in de loop van 2024 plaatsvinden.

4 Risicoparaagraaf

Het jaar 2023 hebben we kunnen afsluiten met een bescheiden winst, echter het exploitatieresultaat vertoonde een verlies van ongeveer € 15.000. Onze middelen zijn zodanig dat we dit verlies hebben kunnen dragen en dat de continuïteit van de Buitenwacht niet in gevaar is. Echter, de Buitenwacht is afhankelijk van de bijdragen van fondsen en de subsidies van overheden. Dat is een onzekere inkomstenstroom. Ieder jaar weer is het een belangrijk aandachtspunt en een inspanning om het benodigde geld binnen te krijgen. Daarbij komt dat de financiële- en inhoudelijke ondersteuning voor drie jaar (2020 / 2021 / 2022) van het Fonds Franciscus, een initiatief van het Kansfonds, in 2023 is geëindigd. Per 1 januari 2023 krijgen van het Kansfonds voor drie jaar een additionele financiering van € 28.000 per jaar. Dit neemt niet weg dat we in 2024 meer aandacht gaan besteden aan fondswerving. Dit is belangrijk om onze vaste kosten te kunnen blijven dekken

5 Samenstelling bestuur per 31-12-2023

Voorzitter:	mevrouw M.J. Duijkers
Secretaris	de heer P. de Lange
Penningmeester	de heer T.J.G. Weijnen
Lid	de heer P. Pidoux
Lid	mevrouw G.J. Sniijders
Lid	de heer H.G.O. Kooyker

6 Toelichting op de bijlagen

In de bijlagen staan de verantwoordingen van de projecten die zijn gefinancierd met een subsidie van de Gemeente Dordrecht. In overeenstemming met de subsidiebeschikkingen worden deze verantwoordingen gevoegd bij de jaarrekening. Dit betreft de projecten:

- 1 Alliantie vrijwillige schuldhulpverlening
- 2 Ervaringsmaatjes
- 3 Participatieplekken
- 4 Betekenisvolle participatie/Drechtmatcht
5. Dag van de Armoede, Blikken zonder Blozen
- 6.Energiesubsidie

Bijlagen: Verantwoording van projecten

Alliantie Vrijwillige Schuldhulp: Penvoering			
Looptijd	01-01-2023 tot en met 31-03-2024		
Toekenning, zaaknummer	2023/0205		128.200,78
Ontvangen			128.200,78
Bijdrage van Supermarkten in 1e kw. 2024			2.500,00
Totaal ontvangen			130.700,78
Besteding tot en met 31-12-2023			59.137,20
Te besteden 01-01-2024 t/m 31-03-2024 vanuit subsidie 2023/0205			69.063,58
Totaal te besteden 01-01-2024 t/m 31-03-2024			71.563,58
Project	Begroot	realisatie	ruimte nog
Toeleden	9.560,00	7.166,36	2.393,64
Vroegsignalering	15.000,00	9.002,30	5.997,70
Mobiele teams	26.340,00	31.992,80	-5.652,80
Coördinatie en algemene kosten	12.545,00	14.831,96	-2.286,96
Potjescheck en huisbezoeken	67.234,00	47.580,68	19.653,32
niet toegewezen	21,78		21,78
	130.700,78	110.574,10	20.126,68
Opbouw ruimte nog te besteden			
Vanuit de gemeentelijke subsidie 2023/0205			17.830,00
Vanuit bijdragen van de supermarkten			2.274,90
Niet toegewezen aan een project			21,78
Totaal nog te besteden			20.126,68
Nog inzetbaar vanuit 2022			8.355,56
Ervaringsmaatjes +			
Looptijd	01-01-2023 tot en met 31-12-2023		
Toekenning, zaaknummer	2023/0210		40.000,00
Ontvangen			40.000,00
Nog te ontvangen voorschot			-
Besteding			31.254,41
Onderbesteding			8.745,59
Toelichting besteding			
Loonkosten coaching en begeleiding			17.150,15
Vrijwilligersvergoeding ervaringsmaatjes			2.304,00
Aandeel Wijkwinkel in huisvesting en organisatiekosten			11.800,26
			31.254,41

Participatieplekken

Looptijd	01-01-2023 tot en met 31-12-2023		
Toekenning, zaaknummer	2022/0161	32.202,00	
Ontvangen		<u>26.888,00</u>	
Nog te ontvangen voorschot			5.314,00
Verantwoord		23.125,00	
Terug te betalen op ontvangen voorschot			3.763,00
Onderbesteding			9.077,00

Betekenisvolle Participatie/Drechtmatcht

Looptijd	01-06-2022 tot en met 31-05-2023		
Toekenning, zaaknummer	2022/0014	65.000,00	
Ontvangen		<u>65.000,00</u>	
Nog te ontvangen voorschot			-
Verantwoord		64.813,19	
Terug te betalen			186,81

Dag van de Armoede, Blikken zonder Blozen

Looptijd	17-10-2023		
Toekenning, zaaknummer	2023-0127437	23.000,00	
Ontvangen		<u>23.000,00</u>	
Nog te ontvangen voorschot			-
Verantwoord		22.360,73	
Onderbesteding			639,27
Verzocht om dit bedrag te besteden conform doelstelling			
Toelichting Verantwoording			
Productiekosten		13.465,00	
Kunstmin huur, programma en catering		8.086,50	
PR en overigen		<u>1.809,23</u>	
Totale kosten		23.360,73	
Bijdragen derden		<u>1.000,00</u>	
Verantwoording			22.360,73

		Energiesubsidie		
Looptijd	01-01-2023 t/m 31-12-2023			
Toekenning, zaaknummer	2023/0798	8.920,58		
Ontvangen		<u>8.920,58</u>		
Nog te ontvangen voorschot				-
Verantwoording		8.920,58		-
Jaarnota Eneco april 2021 tm maart 2022		10.558,05		
Jaarnota Eneco april 2022 tm maart 2023		<u>21.708,77</u>		
	Stijging	11.150,72		
	compensatie 80%			8.920,58
Jaarnota Eneco april 2023 t/m maart 2024				

