



Stek
stichting voor stad en kerk

JAARRAPPORT 2022

STEK, stichting voor stad en kerk

Inhoudsopgave

Blz.

<u>Bestuursverslag</u>	1 t/m	9
<u>Jaarrekening 2022</u>		
- Balans	10 en	11
- Staat van baten en lasten	12	
- Kasstroomoverzicht	13	
- Grondslagen voor de waardering en de bepaling van het resultaat	14 en	15
- Toelichting op de balans	16 t/m	23
- Toelichting op de staat van baten en lasten	24 t/m	30
<u>Overige gegevens</u>		
- Vaststelling	31	
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	32 t/m	34
<u>Bijlagen:</u>		
1a. Specificatie baten per project	35	
1b. Specificatie lasten per project	36	
1c. Vergelijkingen per project	37	
2. Specificatie overige bijdragen t.b.v. projecten	38	

Bestuursverslag

STEK, stichting voor stad en kerk

BESTUURSVERSLAG 2022

1. Algemeen

Stek wil mensen stimuleren zich met elkaar te verbinden en elkaar te beschermen, elkaar te versterken en te bezielen. Op deze wijze wil Stek een bijdrage leveren aan de verbetering van de sociale cohesie, de leefbaarheid en vitaliteit van de stad en aan de opbouw van levendige en solidaire gemeenschappen. Samen met zo'n duizend onbetaalbare vrijwilligers en bijna 50 betaalde medewerkers zet Stek zich daarom in voor kwetsbare mensen, mensen die in moeilijke situaties extra steun nodig hebben. Stek doet dit door de inzet van mensen, middelen, deskundigheid en faciliteiten.

Stek is primair uitvoeringsorganisatie van de Protestantse Kerk en Diaconie in Den Haag. Stek werkt ook aan projecten met subsidies van de Gemeente Den Haag en van verscheidene andere kerkelijke en algemene maatschappelijke fondsen en organisaties. Daarnaast zijn er tal van organisaties waarmee Stek in projecten graag samenwerkt.

De verdeling van de inkomsten van Stek is afgerond als volgt weer te geven:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	%	%	%	%
Protestantse Diaconie Den Haag	52	53	54	55
Kerkelijke organen	3	2	3	2
Gemeente Den Haag e.a.	15	19	16	19
Fondsen	17	18	16	15
Samenwerkingspartners	5	2	3	2
Overige inkomsten	8	6	8	8
	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

De doelstellingen worden gerealiseerd met een betaalde staf van ca. 32 fte's (ca. 45 medewerkers) en dankzij de inzet van ruim duizend vrijwilligers. Van de betaalde medewerkers heeft ca. 2/3 een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd en de overige 1/3 een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd. Vrijwilligers krijgen een vergoeding voor de onkosten, die met hun vrijwilligerswerk zijn verbonden.

2. Activiteiten 2022

Stekbestuur: vergaderingen en bestuurssamenstelling

In 2022 vergaderde het Stekbestuur zes keer en nog eenmaal met bestuurders van de Protestantse Kerk en Diaconie in Den Haag in het zogenoemde jaarlijkse statutair overleg. Naast de lopende zaken vanuit de organisatie kwamen in deze vergadering ook actuele ontwikkelingen in stad en kerk aan de orde. Verder stelde het bestuur de jaarrekening 2021 vast en werd de begroting voor 2023 goedgekeurd.

Afscheid werd genomen van de bestuursleden Marion Jongens en Barend van der Meulen, die beiden twee termijnen volmaakten. De Algemene Kerkenraad benoemde in september twee nieuwe bestuursleden: Josée Rijke en Rajesh Ramnewash.

Tijdens de bestuursvergaderingen was er steeds aandacht voor de projecten van Stek. Dat gebeurt onder meer door ook projectleiders in de vergadering uit te nodigen en om wat meer te horen over een bepaald project. In 2022 waren de stafmedewerker voor het vrijwilligersbeleid (Jan Grotendorst) en de projectleiders en coördinatoren van StekJong (Maike Lolkema) en de Paardenberg (Joke Bijsterveld) te gast in de vergaderingen.

Globale ontwikkelingen met lokale impact

Het jaar 2022 begon met stapsgewijze versoepelingen van de maatregelen als gevolg van de *coronapandemie*, waardoor het werk meer ruimte kreeg. Terugblikkend overheerst de voldoening over de wijze waarop Stek tijdens de coronacrisis de activiteiten grotendeels heeft kunnen doorzetten. Tegelijk moet ook worden vastgesteld dat een aantal medewerkers ziek is geweest door corona en dat dit bij enkelen ook een structurele vorm (long-covid) heeft gekregen. Maatschappelijk is de impact van de coronapandemie wat dat betreft nog steeds groot.

Naast deze wereldwijde coronapandemie waren er ook andere globale ontwikkelingen, die het lokale werk van Stek raakten en beïnvloedden. Allereerst was er de *oorlog in de Oekraïne*, met als een van de gevolgen een toestroom van vluchtelingen naar West-Europa. De opvang van deze grote groep mensen werd in Nederland door overheid en samenleving breed en proactief opgepakt en Stek koos er bewust voor zich te blijven richten op het werk met en voor vluchtelingen van elders en dan met name op mensen zonder papieren.

Die focus bleek hard nodig toen Nederland met een *vluchtelingenopvangcrisis* werd geconfronteerd. Mensen moesten bij het aanmeldcentrum in Ter Apel buiten slapen

en de veiligheid en gezondheid van vluchtelingen binnen en buiten was zo slecht dat Artsen zonder Grenzen zich genoodzaakt zag een team naar Ter Apel te sturen. Wanhopig werd naar crisisnoodopvang gezocht. In goede afstemming met de Protestantse Kerk en Diaconie in Den Haag kwamen er via INLIA (Internationaal Netwerk van Lokale Initiatieven met Asielzoekers) tientallen vluchtelingen naar Den Haag en Stek coördineerde de opvang van deze vluchtelingen in de Bethelkapel, de Bosbeskapel, de Duinzichtkerk en twee woningen, waarvan een in samenwerking met de Scheveningse Diaconie en een particuliere woning. Dankzij tientallen vrijwilligers kon deze opvang goed worden georganiseerd. Met een groep vluchtelingen uit de Bethelkapel is het contact ook na vertrek vastgehouden en is een bij vlagen ontluisterend verhaaldossier opgebouwd, *Na de noodopvang*.

Een ander gevolg van de oorlog in Europa waren de sterke prijsstijgingen van gas en energie die mede tot inflatie en een *armoedecrisis* leidden. In reactie op die energiecrisis initieerde Stek al in 2021 samen met o.a. Fonds 1818 de actie *Den Haag geeft warmte*, die in maart 2022 kon worden afgesloten met een donatie aan de Voedselbank Haaglanden van honderd en vijftien duizend Euro. In 2022 werd deze actie met succes door *Sociale Fondsen* overgenomen en voortgezet.

Om het onderlinge vertrouwen en de samenwerking in de stad te versterken, namen Stek en Fonds 1818 in oktober 2022 samen het initiatief tot een *breed Haags armoedeoverleg* in het Nutshuis. Dit bleek in een grote behoefte te voorzien en leidde tot verschillende grote en kleinere, thematische bijeenkomsten waaraan ook ambtenaren van de gemeente Den Haag deelnamen. Deze overleggen resulteerden in een versterking van verbindingen en vertrouwen en leidden ook tot enkele concrete initiatieven op het vlak van bijvoorbeeld goedkope woningisolatie, voedselverstrekking en onderlinge hulp.

Enkele projecten uitgelicht

Hoewel het proces *Stek in de steigers* weliswaar door corona-beperkingen over een langere periode werd uitgesmeerd, levert het zowel voor de samenhang van alle Stek-projecten, als ook voor de focus van de organisatie als geheel en de projecten afzonderlijk veel op. Tijdens de Stekdagen (gezamenlijke werkdagen) werden de verandertheorieën verder uitgewerkt.

De focus van Stek op haar beleidsprioriteiten leverde onder meer op dat besloten werd het maatjesproject slachtoffers van huiselijk geweld te beëindigen. De inspanningen om het project bij het Leger des Heils onder te brengen waren succesvol en ook de bij het project betrokken Stek-medewerker ging per einde van het jaar met het project over naar deze organisatie, waar het project veel beter aansluit bij het overige werk.

Na een aanloop startte in 2022 het nieuwe project *Luisterkracht*, dat we in samenwerking met het Netwerk Dak in Buurt & Lukas zijn gestart. Luisterkracht wil de wijsheid, ervaring en deskundigheid van mensen die in situaties van armoede leven, meenemen in de keuzes die we als samenleving maken. Het beleid over thema's als wonen, inkomen en uitkeringen, bewindvoering, jeugdzorg, inburgering moet veel meer en beter met deze kennis worden gevoed. Luisterkracht organiseert duurzame ontmoetingen tussen mensen met ervaringen van armoede of uitsluiting en mensen met invloed (ambassadeurs). Echt luisteren naar verhalen van een ander kan mensen veranderen. Deze diepgaande ontmoetingen organiseert Luisterkracht ook met het oog op de totstandkoming van betere oplossingen in beleid en regelgeving.

Veel aandacht in 2022 ging verder ook uit naar de verbouwing van de nieuwe locatie van *Den Haag Wereldhuis* en de verhuizing vanuit de Paardenberg hier naar toe in augustus 2022. Begin oktober vond een bijzondere en feestelijke opening plaats. Op zijn nieuwe plek wil het Wereldhuis nog meer dan voorheen een plek zijn waar mensen hulp vinden en gezien worden, een plek die onrecht aan het licht brengt en waar een nieuwe samenleving aan het licht komt omdat we bij elkaar thuis kunnen zijn. In 2022 ontvingen we in het Wereldhuis bijna duizend unieke bezoekers.

Communicatie en fondsenwerving

Er is aanleiding om over de institutionele *fondsenwerving* van Stek positief te zijn. Er is veel vertrouwen bij fondsen in Stek als organisatie en de samenwerking met de fondsen verloopt goed. Ambitie is om dat niveau tenminste te handhaven en waar mogelijk te verhogen. Dat geldt zeker ook voor de subsidiebatens van de gemeente Den Haag, waarvan de verwerving door nieuwe regelingen niet makkelijker geworden is.

Met het oog op *communicatie* is de ambitie nadrukkelijk verhoogd, onder meer om meer op lobby en advocacy in te kunnen zetten. Voor het werk met mensen zonder papieren is daarom extra communicatieformatie vrijgemaakt. Tegelijk is extra budget vrij gemaakt voor een communicatietraject om te komen tot een nieuwe huisstijl en een meer effectieve aanpak en uitstraling in de communicatie.

Bedrijfsvoeringsonderzoek

In 2022 besloot het Stekbestuur tot de uitvoering van een onderzoek naar de ondersteunende taken die Stek uitvoert voor de opdrachtgevers en voor de eigen organisatie. Belangrijkste aanleiding hiervoor was de gebleken onduidelijkheid in de aansturing van (onderdelen) van dit werk. Voor bestuur en management is er

daardoor onvoldoende helderheid over de verantwoordelijkheden voor de uitvoering van dit werk. Uitkomsten van dit onderzoek zullen in 2023 worden gepresenteerd, besproken en voor de organisatie vertaald in de nieuwe beleidsperiode per 2024.

Vrijwillige en betaalde medewerkers

Op de peildatum aan het begin van het jaar bleek het aantal vrijwilligers bij Stek en Diaconie nog wat verder gedaald, deels als gevolg van de corona, namelijk van 985 naar 873. Gelukkig weten we inmiddels ook, dat we in februari 2023 weer op het niveau van voor de corona zaten met 1068 vrijwilligers.

We zijn heel trots op al deze onbetaalbare medewerkers, die Stek ook verplichten om een gedegen vrijwilligersbeleid te ontwikkelen en uit te voeren. Een waardevolle vrijwilligersbeleidsdag leverde daarvoor in 2021 veel input, zodat een nieuw vrijwilligersbeleidsplan 2022-2026 door het bestuur kon worden vastgesteld. Aan het eind van het jaar kregen we opnieuw het keurmerk en daarmee de erkenning van het NOV, dat het vrijwilligerswerk bij Stek *Goed Geregeld* is.

Dat vrijwilligers bij Stek goed in beeld zijn, bleek tijdens de tentoonstelling *Vrijwilligers in beeld*. De twaalf gefotografeerde en geschreven portretten maken duidelijk hoe kostbaar vrijwilligerswerk is en hoezeer mensen zichzelf in dat werk geven.

Met betrekking tot de betaalde medewerkers werd de ziekte als gevolg van corona en long covid al vermeld. Omdat de coronabeperkingen steeds verder werden opgeheven, konden ook de personeelsbijeenkomsten en het personeelsuitje weer gewoon plaats konden vinden.

De bredere maatschappelijke onrust als gevolg van grensoverschrijdend gedrag bij o.m. The Voice maakte dat ook in de organisatie extra aandacht aan deze thematiek werd gegeven. Vanuit de directie is herhaaldelijk aandacht gevraagd voor de thematiek waarbij is onderstreept dat het goed is melding te doen wanneer onveiligheid wordt ervaren. Stek kent een Reglement Individueel Klachtrecht, een Protocol (on)gewenste omgangsvormen en een Protocol Handelen in geval van agressief gedrag en geweld. Daarnaast zijn er een interne en een externe vertrouwenspersoon, bij wie in 2022 geen meldingen binnen kwamen.

Het was geen complete verrassing dat een onderzoek naar de *psychosociale arbeidsbelasting* als hoofdconclusie op leverde, dat Stek er in geslaagd is om een zeer prettige werkomgeving te creëren en dat medewerkers enthousiast zijn over het zinvolle werk dat ze bij Stek doen.

Dit onderzoek naar de psychosociale arbeidsbelasting was een van de bestanddelen van een geheel nieuw uitgevoerde *risico-inventarisatie en -evaluatie* op alle locaties van Stek. Daarbij is een plan van aanpak opgesteld, dat door de bestuurder ook met de OR is besproken en met instemming van deze OR is vastgesteld.

In 2022 participeerde Stek in een traject van de Stichting Werk en Mantelzorg en ontving vervolgens uit handen van de wethouder Zorg de erkenning een *Mantelzorgvriendelijke Organisatie* te zijn. Ook bij Stek verrichten medewerkers mantelzorgtaken en de organisatie is er door dit traject meer op gericht om medewerkers te helpen deze mantelzorgtaken te combineren met hun werk.

Ook in 2022 waren er tenslotte de nodige personeelwisselingen. Verschillende collega's vertrokken (soms na lange tijd) en werden opgevolgd door nieuwe collega's. De vervangingen in het kader van ziekteverlof vroegen dit jaar opnieuw de nodige aandacht. De werving van nieuwe medewerkers bleek opnieuw niet makkelijker geworden.

In een apart verschijnend jaarverslag zal uitgebreider ingegaan worden op de verschillende projecten en activiteiten in 2022.

3. Financiële gang van zaken

Resultaten

Het boekjaar 2022 is afgesloten met een negatief exploitatiesaldo van € 49.000 bij een begroot negatief saldo van € 91.000. Zoals voorzien is een deel van de kosten programma StekJong ten laste van het StekJong-fonds gebracht, nagenoeg op het begrote bedrag (€ 45.000). Verder was een post 'inhaalslag communicatie' van € 40.000 begroot ten laste van de algemene reserve. Deze post is grotendeels gerealiseerd.

Het lagere tekort komt verder tot uiting in een toevoeging van € 43.000 aan het bestemmingsfonds Diaconie. Dit bedrag bestaat voornamelijk uit de latere start van het diaconaal opbouwwerk Haagse Hout (€ 18.000) en een meevaller inzake fondsenwerving Wereldhuis, die pas in maart 2023 duidelijk werd.

De projectlasten zijn veel hoger dan begroot (€ 3.682.000 om € 3.346.000). Dit komt vooral door drie niet in de begroting opgenomen projecten: de verbouwing van het Wereldhuis (€ 131.000), de opvang van asielzoekers uit Ter Apel (€ 117.000), en kosten AFO (Alliantie Schuldhulpverlening, € 72.000), zie bijlage 1b. De projectbaten van die laatste twee projecten zijn verantwoord onder samenwerkingspartners (zie bijlage 1a).

De verbouwing van het Wereldhuis was een gezamenlijk project van Stek (als huurder) en Protestantse Diaconie Den Haag (als verhuurder) om de ruimte aan de Hooftskade 87 geschikt te maken voor het Wereldhuis. De verbouwde ruimte is september 2022 in gebruik genomen. De totale verbouwingskosten bedroegen ruim € 810.000 (inclusief verbouwing 1e etage op nr. 88), waarvan bijna € 50.000 inrichtingskosten t.l.v. Stek en ruim € 760.000 verbouwingskosten t.l.v. de Diaconie. Aan het gehele project draagt Stek € 231.000 bij, waarvan € 100.000 uit budget 2021 (reeds verrekend in 2021), en € 131.000 uit fondsenwerving in 2022 (Fonds 1818, Oranje Fonds en Duinzichtkerk). Deze € 131.000 dekt voor ca. € 50.000 diverse inrichtingskosten en voor ca. € 80.000 verbouwingskosten.

Per 1 juli stegen de schaalsalarissen met gemiddeld 6,8% (op jaarbasis 3,4%). De post salariskosten steeg met 3,8%. De totale post personeelslasten steeg echter met slechts 1,0%, voornamelijk vanwege uitkeringen ziekingeld.

Wijziging balansposten in de financiële verhouding met de Diaconie

In 2022 hebben de Protestantse Diaconie Den Haag en Stek overleg gevoerd over onderlinge financiële verhoudingen zoals die terug te vinden zijn in de balans van Stek. Dat overleg heeft per 20 december 2022 geresulteerd in een overeenkomst tussen beide partijen met onderstaande punten.

- Bij de oprichting van Stek stelde de Diaconie een bedrag van € 585.000 beschikbaar als startkapitaal. Dit bedrag vormt een onderdeel van het bestemmingsfonds Diaconie. Van deze dotatie is € 200.000 definitief overgeboekt naar de algemene reserve, en is de rest ingetrokken (€ 385.000).
- Het andere deel van het bestemmingsfonds Diaconie, saldi voorgaande boekjaren ad € 236.701, wordt voor € 50.000 overgeboekt naar de projectreserve (dit bedrag is in de begroting 2023 als dekking opgenomen voor individuele hulpverlening), en voor € 186.701 naar de algemene reserve.
- Met deze overboekingen gaat de omvang van de algemene reserve in de richting van de streefomvang van twee maanden exploitatie (16,7%, ten opzichte van de begroting 2023 ligt het werkelijke percentage op 12,2%).
- In 2020 ontving Stek van de opgeheven Stichting Rhederoord ca. € 600.000 om gedurende langere tijd het programma StekJong mee te financieren (in plaats van voorheen jaarlijkse fondsbijdragen). Binnen het eigen vermogen is dat bedrag als Bestemmingsfonds programma StekJong (kortweg StekJong-fonds) opgenomen. De liquide middelen hiervan zijn overgedragen aan de Diaconie en als langlopende vordering op de balans opgenomen. Deze liquide middelen zet de Diaconie in in haar beleggingsmix. Aan de

langlopende vordering voegt de Diaconie een evenredig deel van de beleggingsresultaten toe. De werkwijze is beschreven in een bijlage bij de overeenkomst van 20 december 2022.

- Tenslotte is het saldo rekening-courant vordering op de Diaconie (per 1 januari 2022 groot € 1.666.000) per 20 december 2022 op nul gebracht door overmaking van liquide middelen aan Stek. Deze liquide middelen zijn op spaarrekeningen bij ING en ABN gezet.

4. Vooruitzichten 2023

De Protestantse Diaconie Den Haag heeft in 2018 aangegeven dat zij haar bijdrage aan Stek voor de jaren 2019 tot en met 2023 op € 2.000.000 per jaar heeft gesteld. Deze bedragen worden opeenvolgend ingezet, vanaf € 1.950.000 in 2019 naar € 2.000.000 in 2021, tot € 2.050.000 in 2023. Daarnaast is extra budget beschikbaar voor de exploitatie van de nieuwe locatie Buurt-en-kerkhuis Shalom.

Voor de nieuwe budgetperiode van 2024 tot en met 2027 wordt in de loop van 2023 een besluit genomen door de Diaconie.

Voor 2023 is een begroting opgesteld, die hieronder samengevat is weergegeven. Begroot wordt een tekort van € 150.000. Dat gaat om een onttrekking uit de projectreserve van € 50.000 inzake individuele hulpverlening, een onttrekking uit het StekJong-fonds van € 45.000 (hetgeen reguliere projectdekking is), om een onttrekking uit de onderhoudsreserve, en om een incidentele verhoging van het budget communicatie van € 30.000.

	<u>Begroting 2023</u>	
	<i>x € 1.000</i>	
Baten		
Bijdragen Diaconie t.b.v. projecten	1.861	
Subsidie Gemeente Den Haag	645	
Fondsenwerving en overige inkomsten	1.072	
Overige bijdragen en baten	467	
	<hr/>	4.045
Lasten		
Personeelslasten	2.349	
Vrijwilligers	128	
Directe activiteitenlasten	429	
Huisvestingslasten	780	
Overige bedrijfslasten	509	
	<hr/>	4.195
Begroot exploitatiesaldo	<hr/> <hr/>	-/- 150

5. Samenstelling bestuur

Per datum vaststelling van deze jaarrekening is de samenstelling van het bestuur als volgt:

Dhr. C.J.L. (Chris) van Dam	voorzitter
Mw. H.C. (Christine) Otten	secretaris
Dhr. K.K. (Kerst) Troost	penningmeester
Mw. Ch. (Charlotte) van der Leest	lid
Dhr. R. (Rajesh) Ramnewash	lid
Mw. J.I. (Josée) Rijke	lid

Het bestuur is alle medewerkers, opdrachtgevers, subsidiegevers en samenwerkingspartners zeer dankbaar voor het vele werk dat in 2022 verricht kon worden voor stad en kerk.

Den Haag, 26 april 2023

Chris van Dam (voorzitter)

Derk Stegeman (directeur)

Jaarrekening

STEK, stichting voor stad en kerk

BALANS PER	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
1. Materiële vaste activa	154.906	193.438
2. Financiële vaste activa	609.010	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal vaste activa	763.917	193.438
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
3. Nog te ontvangen subsidies / bijdragen	389.289	676.690
4. Rekeningen-courant	-	1.666.434
5. Overige vlottende activa	76.429	86.521
6. Liquide middelen	1.517.769	315.526
	<hr/>	<hr/>
Totaal vlottende activa	1.983.487	2.745.171
Totaal activa	<u>2.747.403</u>	<u>2.938.609</u>

STEK, stichting voor stad en kerk

BALANS PER	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
7. Algemene reserve	511.632	193.393
8. Bestemmingsreserves	437.351	365.407
9. Bestemmingsfondsen	652.101	1.476.620
	<hr/>	<hr/>
Totaal eigen vermogen	1.601.084	2.035.420
<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
10. Vooruitontvangen subsidies en bijdragen	403.754	372.422
11. In beheer voor derden	8.050	9.999
12. Overige vlottende passiva	734.515	520.768
	<hr/>	<hr/>
Totaal vlottende passiva	1.146.319	903.189
Totaal passiva	<u>2.747.403</u>	<u>2.938.609</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2022 €	Begroot 2022 €	Werkelijk 2021 €
B A T E N			
1. Bijdrage Protestantse Diaconie Den Haag	1.878.242	1.886.900	1.854.928
2. Subsidiebatens	608.688	522.300	750.115
3. Overige bijdragen t.b.v. projecten	1.189.459	892.200	938.465
4. Overige baten	393.509	357.200	403.212
5. Financiële baten	32	4.000	-
Totaal baten	<u>4.069.929</u>	<u>3.662.600</u>	<u>3.946.720</u>
L A S T E N			
6. Activiteitenlasten (projecten)	3.682.283	3.346.400	3.494.251
7. Saldo overige lasten	436.981	407.200	379.838
Totaal lasten	<u>4.119.264</u>	<u>3.753.600</u>	<u>3.874.089</u>
EXPLOITATIESALDO	<u>49.335-</u>	<u>91.000-</u>	<u>72.631</u>
Resultaatverdeling			
Bestemmingsfonds Protestantse Diaconie Den Haag	43.091	-	77.807
Bestemmingsfonds programma StekJong	45.909-	45.000-	18.875-
Sociaal bestemmingsreserve personeel	1.315-	-	-
Bestemmingsreserve onderhoud Parkstraat	-	6.000-	-
Bestemmingsreserve projecten	3.077-	-	9.675-
Bestemmingsreserve urgente noden	820-	-	-
Algemene reserve	41.306-	40.000-	23.374
Totaal resultaatverdeling	<u>49.335-</u>	<u>91.000-</u>	<u>72.631</u>

KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	49.335-	72.631
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	52.037	62.367
Intrekking deel bestemmingsfonds Diaconie	<u>385.000-</u>	<u> </u>
	332.963-	62.367
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie kortlopende vorderingen	1.963.927	154.428
Af: herrubricering naar financiële vaste activa	609.010-	
Mutatie kortlopende schulden	<u>243.130</u>	<u>144.773-</u>
	1.598.047	9.654
	<u>1.215.749</u>	<u>144.653</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	13.505-	12.132-
Ontvangen subsidies op investeringen	-	-
Investerings in financiële vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>
	13.505-	12.132-
Toe/afname liquide middelen	<u>1.202.243</u>	<u>132.521</u>
Beginstand liquide middelen	315.526	183.005
Toe/afname liquide middelen	<u>1.202.243</u>	<u>132.521</u>
Eindstand liquide middelen	<u>1.517.769</u>	<u>315.526</u>

Grondslagen voor de waardering en de bepaling van het resultaat

1. OPRICHTING EN DOELSTELLING VAN DE STICHTING

Op 27 april 2004 is ten overstaan van notaris mr. R.J.E. Zwaan, waarnemer van mr. M. Schimmel, notaris te Den Haag de stichting Stek, stichting voor stad en kerk opgericht. Op 9 september 2019 werden nieuwe statuten verleden voor notaris mr. J.H.M. Grijmans te Den Haag.

In deze nieuwe statuten wordt in artikel 2 het doel van de stichting als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel een bijdrage te leveren aan de verbetering van de sociale cohesie, leefbaarheid en vitaliteit van de stad en de opbouw van levendige en solidaire gemeenten en gemeenschappen overeenkomstig het beleid van de Diaconie en de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente 's-Gravenhage.
 - a. De stichting is primair uitvoeringsorganisatie van bovengenoemde kerkelijke organen voor missionaire en diaconale activiteiten.
 - b. De stichting voert daarnaast activiteiten uit voor de overheid, particuliere en andere kerkelijke instellingen in Den Haag en omstreken, die niet strijdig mogen zijn met het beleid en de belangen van bovengenoemde kerkelijke organen.
2. Zij houdt in verband met het sub a en b bepaalde, een arbeidsorganisatie in stand.

2. ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld conform Richtlijn Rjk.C1 (Kleine Organisaties zonder Winststreven) van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De staat van baten en lasten is opgesteld volgens het functionele model. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Als vergelijkende exploitatiecijfers staan vermeld de begroting 2022 en de werkelijke cijfers 2021. Voor de balans zijn de cijfers per 31 december 2020 als vergelijking opgenomen.

Een jaarverslag van activiteiten in het boekjaar 2022 wordt separaat opgesteld.

Verbonden partijen

De Protestantse Diaconie Den Haag is een verbonden partij. Overwegingen hierbij zijn, dat de Diaconie beleidsinvloed heeft op door de Diaconie ondersteunde projecten van Stek, en dat medewerkers van Stek beheerswerkzaamheden uitvoeren voor de Diaconie.

3. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafwaarden verminderd met lineaire afschrijving naar tijdsgelang, tenzij anders is vermeld. Materiële vaste activa met een aanschaffingsprijs lager dan € 2.500 worden direct ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van eventueel noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de waardering en de bepaling van het resultaat

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat onder meer uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

Aan bestemmingsreserves is door het bestuur een bepaalde bestemming gegeven; aan bestemmingsfondsen is door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid aangebracht.

4. GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

De baten en lasten worden, tenzij anders is vermeld, toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen.

Toedeling baten

Wanneer sprake is van meerdere financiers op een project, fungeert de bijdrage van de Diaconie als finale dekking. Eventuele verschillen tussen de beschikbare bijdrage en de bestede bijdrage worden toegevoegd dan wel onttrokken aan het Bestemmingsfonds Diaconie.

Doorbelasting aan projecten (activiteitenlasten)

Personele lasten en (indirecte) kosten bedrijfsvoering worden aan activiteitenlasten doorberekend.

De doorberekening van personele lasten wordt bepaald door het gerealiseerd aantal uren per medewerker maal het voorcalculatorisch uurtarief per medewerker. Het voorcalculatorisch uurtarief bestaat uit de directe werkgeverslasten gedeeld door het aantal werkbare uren per jaar.

Het voorcalculatorisch uurtarief per medewerker wordt bij de begroting vastgesteld. In de loop van het boekjaar kan een niet begrote loonstijging voorkomen, waaruit een globale nacalculatie volgt. In 2022 ging dit om 6,8% over de periode juli-december.

De doorberekening van kosten bedrijfsvoering wordt bij de begroting bepaald als opslag op de begrote projectkosten. In de loop van het jaar kunnen de werkelijke kosten bedrijfsvoering zodanig afwijken, dat ook de doorbelasting moet worden aangepast. Over 2022 was dit niet het geval.

Pensioenlasten

De pensioenvoorziening voor werknemers is verantwoord volgens de verplichting-aan-de-pensioenuitvoerder-benadering. Derhalve worden verschuldigde pensioenpremies als last opgenomen en worden nog niet betaalde premies als schuld opgenomen, en teveel betaalde premies als vordering.

5. KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode, hetgeen betekent dat het exploitatieresultaat als basis is genomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen en installaties	Overige (inventaris, ICT)	Totaal
Aankoopwaarde per 1-1-2022	76.969	379.254	456.223
Cumulatieve afschrijvingen	27.208	235.577	262.785
Boekwaarde per 1-1-2022	<u>49.761</u>	<u>143.677</u>	<u>193.438</u>
Investeringen boekjaar	8.218	5.287	13.505
Ontvangen subsidie boekjaar	-	-	-
Desinvesteringen boekjaar	-	-	-
Afschrijvingen boekjaar	6.980	45.057	52.037
Desinvesteringen cumulatieve afschr.	-	-	-
Aankoopwaarde per 31-12-2022	85.187	384.542	469.729
Cumulatieve afschrijvingen	34.188	280.634	314.822
Boekwaarde per 31-12-2022	<u><u>50.999</u></u>	<u><u>103.907</u></u>	<u><u>154.906</u></u>
Gehanteerde afschrijvingstermijnen:	10 jr	5 jr	

In 2022 is voor de inrichting van het nieuwe Wereldhuis € 49.270 uitgegeven. Dit bedrag is geheel gedekt door bijdragen van o.a. het Oranje Fonds. Deze posten zijn niet in de post Materiële vaste activa opgenomen, maar in de exploitatie onder het project Verbouwing Wereldhuis. Zie ook toelichting staat van baten en lasten onder 3. Overige bijdragen t.b.v. projecten, en onder 6. Activiteitenlasten. Wij vermelden deze werkwijze hier omdat uitgaven aan inrichting een materiële vaste activa-aspect hebben. Wij kiezen ervoor het project-aspect te laten prevaleren.

	<u>31-12-2022</u> €	<u>31-12-2021</u> €
2. <u>Financiële vaste activa</u>		
Vordering Diaconie inzake belegde gelden (StekJong-fonds)	609.010	-
Totaal	<u><u>609.010</u></u>	<u><u>-</u></u>

Tot in 2022 had Stek een rekening-courant vordering op de Protestantse Diaconie Den Haag (zie onder 4.). Diaconie en Stek zijn per 20 december 2022 overeengekomen dat een deel van deze vordering wordt omgezet naar een langlopende vordering. Dit langlopende deel correspondeert met de omvang van het StekJong-fonds.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
3. <u>Nog te ontvangen subsidies/bijdragen</u>		
Gemeente Den Haag (voorlopige) subsidieafrekening 2020	10.350	51.958
Gemeente Den Haag (voorlopige) subsidieafrekening 2021	41.204	245.322
Gemeente Den Haag (voorlopige) subsidieafrekening 2022	96.787	-
Gemeente Den Haag overige	-	5.000
Kerkelijke organen	54.281	74.646
Samenwerkingspartners	51.127	62.296
Fondsen	135.539	237.469
	<u><u>389.289</u></u>	<u><u>676.690</u></u>

De specificatie van de nog te ontvangen subsidieafrekeningen 2022 Gemeente Den Haag is opgenomen in het overzicht van de subsidies Gemeente Den Haag op blz. 30.

De subsidies van de Gemeente Den Haag 2020 zijn bij brief met kenmerk ABBA/VS/11723 d.d. 25 mei 2022 definitief vastgesteld op het verantwoorde bedrag. De resterende vordering betreft delen van subsidies die naar 2021 zijn doorgeschoven.

De subsidies van de Gemeente Den Haag 2021 zijn nog niet definitief vastgesteld.

De subsidies van de Gemeente Den Haag 2022 worden vastgesteld na beoordeling van de verantwoording, waaronder deze jaarrekening.

4. <u>Rekeningen-courant</u>		
Protestantse Diaconie Den Haag	-	1.666.434
	<u><u>-</u></u>	<u><u>1.666.434</u></u>

Tot in 2022 had Stek een rekening-courant vordering op de Protestantse Diaconie Den Haag. Stek en Diaconie zijn per 20 december 2022 overeengekomen de rekening-courant vordering te beëindigen. Daartoe is een deel van deze vordering omgezet naar een langlopende vordering (zie onder 2.), en het overige deel is uitbetaald.

5. <u>Overige vlottende activa</u>		
Debiteuren	33.763	39.405
Voorziening debiteuren	5.506-	-
Diverse vorderingen	18.258	6.923
Diverse vooruitbetaalde kosten	28.029	38.307
Depotbedrag Post.nl	1.885	1.885
	<u><u>76.429</u></u>	<u><u>86.521</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
6. <u>Liquide middelen</u>		
Kassen	8.660	14.982
ING betaalrekening	250.084	244.816
ING betaalrekeningen locaties (10x)	47.179	38.746
ABN-Amro betaalrekening	11.052	16.296
ING spaarrekening	600.060	-
ABN-Amro spaarrekening	600.000	-
Kruisposten	734	686
	<u>1.517.769</u>	<u>315.526</u>

Per 20 december 2022 heeft de Protestantse Diaconie Den Haag de resterende rekening-courant vordering uitbetaald (zie onder 4.). Dit bedrag is op spaarrekeningen bij ING en ABN gezet.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€

EIGEN VERMOGEN

Toelichting mutatie in het eigen vermogen:

Ten opzichte van de stand per 31 december 2021 is het eigen vermogen gedaald met € 434.335. Dit is meer dan het negatieve resultaat boekjaar van € 49.335. Het verschil betreft een eenmalige onttrekking van € 385.000 uit het bestemmingsfonds Diaconie. Zie verder onder de toelichting op pagina 22.

7. <u>Algemene reserve</u>		
Saldo 1 januari	193.393	216.018
Uit resultaatverdeling	41.306-	23.374
Deel bestemmingsfonds Diaconie naar algemene reserve (dotatie)	200.000	-
Deel bestemmingsfonds Diaconie naar algemene reserve (saldi v.j.)	186.701	-
Onttrekking t.g.v. reserve suppletie- en wachtgeldregeling	27.156-	46.000-
Saldo 31 december	<u>511.632</u>	<u>193.393</u>
8. <u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve suppletie- en wachtgeldregeling	150.000	122.844
Sociaal bestemmingsreserve personeel	8.385	9.700
Bestemmingsreserve onderhoud Parkstraat	78.418	78.418
Bestemmingsreserve onderhoud locaties	32.380	32.380
Projectreserve	109.729	62.806
Projectreserve Paardenberg	15.259	15.259
Urgente noden	43.180	44.000
	<u>437.351</u>	<u>365.407</u>

Bestemmingsreserves met mutaties gedurende het boekjaar zijn hierna toegelicht met een verloopstaat.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Reserve suppletie- en wachtgeldregeling</u>		
Saldo 1 januari	122.844	76.844
Onttrekking	-	-
Dotatie	27.156	46.000
Saldo 31 december	<u>150.000</u>	<u>122.844</u>

Basis voor deze reserve is de Arbeidsvoorwaardenregeling Protestantse Kerk in Nederland en betreft die werknemers die niet vallen onder het sociaal statuut van de Protestantse Diaconie en voorzover het betreffende artikel in de arbeidsovereenkomst niet is uitgesloten.

In eerdere jaren zijn transitievergoedingen en vaststellingsovereenkomsten ten laste van deze reserve gebracht. Het bestuur heeft besloten deze reserve gefaseerd weer aan te vullen tot € 150.000 (ten laste van de algemene reserve).

Sociaal bestemmingsreserve personeel

Saldo 1 januari	9.700	9.700
Onttrekking (zie resultaatverdeling)	1.315-	-
Saldo 31 december	<u>8.385</u>	<u>9.700</u>

In de bestuursvergadering van 14 maart 2007 is het bestedingsstatuut met betrekking tot deze bestemmingsreserve vastgesteld. Het bestuur besloot in zijn vergadering van 9 november 2011 dit statuut aan te passen. In de bestuursvergadering van 20 juni 2019 is besloten dat een omvang van € 10.000 toereikend is. De OR heeft hier mee ingestemd.

Bestemmingsreserve onderhoud Parkstraat

Er is in 2022 geen groot binnenonderhoud uitgevoerd aan de Parkstraat.

Bestemmingsreserve onderhoud locaties

In de bestuursvergadering van 20 juni 2019 is besloten een onderhoudsreserve voor de locaties in te stellen. In 2022 zijn geen kosten aan deze reserve onttrokken.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve projecten</u>		
Saldo 1 januari	62.806	72.481
Uit bestemmingsfonds projecten Protestantse Diaconie Den Haag	50.000	-
Toevoeging uit resultaatverdeling	-	-
Onttrekking uit resultaatverdeling	3.077-	9.675-
Saldo 31 december	<u>109.729</u>	<u>62.806</u>

Belangrijke legaten en andere giften ter vrije besteding worden aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. Het bestuur van Stek heeft besloten dit bedrag in de loop der tijd te besteden aan projecten. Eventuele tekorten op projecten kunnen dan ten laste van deze bestemmingsreserve worden gebracht. Over 2022 zijn dat 2Go en Over de Drempel.

De toevoeging uit het bestemmingsfonds Diaconie betreft een extra bate over 2021 van de Gemeente Den Haag inzake individuele hulpverlening. Deze extra bate was toegevoegd aan het bestemmingsfonds Diaconie en wordt volgens afspraak met de Diaconie overgebracht naar de projectreserve. In de begroting 2023 is besteding van dit bedrag voorzien.

Projectreserve Paardenberg

De projectreserve Paardenberg is in 2020 gevormd uit het vrijgevallen saldo Vrienden van de Paardenberg. In 2022 zijn geen kosten aan deze reserve onttrokken.

Bestemmingsreserve Urgente noden

Saldo 1 januari	44.000	44.000
Onttrekking	820-	-
Saldo 31 december	<u>43.180</u>	<u>44.000</u>

In 2015 heeft het bestuur besloten de bestemmingsreserves Noodopvang en Ongedocumenteerden samen te voegen tot deze bestemmingsreserve. De onttrekking over 2022 betreft kosten bijeenkomst Breed Armoede overleg (oktober 2022).

9. Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds Protestantse Diaconie Den Haag	43.091	821.701
StekJong-fonds	609.010	654.919
	<u>652.101</u>	<u>1.476.620</u>

Specificatie: zie volgende bladzijde.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	2022	2021
	€	€
<u>Bestemmingsfonds projecten Protestantse Diaconie Den Haag</u>		
Dotatie bij oprichting	585.000	585.000
Af: deel dotatie terug naar Diaconie	385.000-	
Af: deel dotatie naar algemene reserve	200.000-	
Saldi voorgaande boekjaren	236.701	158.894
Af: saldi vorige boekjaren per 1-1-2022 naar projectreserve	50.000-	
Af: saldi vorige boekjaren per 1-1-2022 naar algemene reserve	186.701-	
Uit resultaatverdeling	43.091	77.807
	<u>43.091</u>	<u>821.701</u>

Per 20 december 2022 zijn Protestantse Diaconie Den Haag en Stek overeengekomen het bestemmingsfonds projecten Protestantse Diaconie Den Haag voor een deel in te trekken (€ 385.000), voor een deel over te brengen naar de projectreserve (€ 50.000, zie aldaar) en het overige deel van de stand per 1 januari 2022 over te brengen naar de algemene reserve van Stek, ter versterking van deze reserve. Het bestemmingsfonds blijft wel bestaan. Resultaten vanaf 2022 op projecten Diaconie worden op de gebruikelijke wijze toegevoegd dan wel onttrokken. Vanaf 2023 zal jaarlijks in juni overleg tussen Stek en Diaconie plaatsvinden om te bezien of het saldo van het bestemmingsfonds aanleiding geeft tot nadere afspraken over (toekomstige) aanwending.

Specificatie bedrag uit resultaatverdeling:

* Beschikbaar voor projecten regulier, conform begroting	1.862.900	
Extra budget Buurt-en-kerkhuis Shalom	15.342	
Af: besteed aan projecten	<u>1.835.151</u>	
Saldo projecten beschikbaar minus besteed		43.091
* Beschikbaar voor organisatielasten Diaconie, conform begroting	162.100	
Af: doorbelaste salariskosten	114.520	
Af: doorbelaste materiële beheerslasten	47.580	
Vershil exploitatie (toelichting overige baten)	<u>-</u>	
Saldo organisatielasten beschikbaar minus besteed		-
		<u>43.091</u>

* De beschikbare begrote bedragen € 1.862.900 en € 162.100 vormen samen het door de Protestantse Diaconie toegezegde bedrag van € 2.025.000.

StekJong-fonds

Saldo 1 januari	654.919	673.794
Onttrekking uit resultaatverdeling	45.909-	18.875-
Saldo 31 december	<u>609.010</u>	<u>654.919</u>

Het StekJong-fonds is bedoeld om projecten uit het programma StekJong mee te financieren. De onttrekking over 2022 was begroot op € 45.000; de gerealiseerde onttrekking is € 45.908.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
10. <u>Vooruitontvangen subsidies en bijdragen</u>		
Adessium diverse projecten	26.000	75.000
Diversen t.b.v. Kies!	39.772	39.772
De Halte (Dominum Adullam en Ars Donandi)	20.958	38.823
Budgetmaatjes070, AFO (Alliantie Financiële Ondersteuning)	38.140	26.121
Indiv. Hulpverl.: Kansfonds noodhulp, en saldo vakantiebonactie 2022	46.720	-
N.N. Kinderwinkel en Buurt-en-Lukaskerk	14.371	27.613
Fonds 1818 t.b.v. Wereldhuis	20.000	18.700
Fonds 1818 t.b.v. diverse projecten 2023	18.000	-
Diversen 2GO	-	10.541
JONG (Gemeente Den Haag)	17.432	-
Overige vooruitontvangen subsidies en bijdragen	21.716	49.250
Terug te betalen na eindafrekening / ingetrokken	136.591	82.547
Overige vooruitontvangen bedragen	4.055	4.055
	<u>403.754</u>	<u>372.422</u>
11. <u>In beheer voor derden</u>		
Fonds Kerk in Laak	6.189	7.519
Werkgroep ongedocumenteerden 'Zilverstraat'	851	828
Overige in beheer voor derden	1.010	1.652
	<u>8.050</u>	<u>9.999</u>

Fonds Kerk in Laak:

Dit bedrag is in beheer voor de buurtgemeente Kerk in Laak. Onttrekkingen geschieden op verzoek van de bij Stek bekende vertegenwoordiger van Kerk in Laak.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
12. Overige vlottende passiva		
Reservering vakantiedagen incl. sociale lasten	136.460	152.850
Reservering vakantietoeslag incl. sociale lasten	79.363	72.383
Loonbelasting	136.002	112.492
Crediteuren	122.138	65.840
Pensioenpremies	55.658	803
Personeelsverzekeringen	11.224	3.673
Nog te betalen personeelskosten	12.202	4.848
Nog te besteden opbrengsten Den Haag geeft warmte	-	56.392
Nog te betalen aan Diaconie inzake verbouwing Wereldhuis	80.830	-
Nog te betalen inzake opvang vluchtelingen Ter Apel	40.108	
Nog te betalen activiteitenkosten	18.440	14.752
Nog te betalen kosten communicatietraject	17.787	-
Te verrekenen met Stichting Stagehuis	-	13.873
Accountantskosten	14.097	12.115
Jaarverslag	4.596	5.000
Af te dragen omzetbelasting	3.183	4.729
Personeelsfonds	1.149	770
Overige	1.278	248
	<u>734.515</u>	<u>520.768</u>

De post crediteuren is hoger vanwege incidentele declaraties na 31 december inzake AFO en inzake opvang Ter Apel.

De post Nog te betalen aan Diaconie inzake verbouwing Wereldhuis betreft door Stek geworven gelden hiervoor. De investeringsuitgaven zijn door de Diaconie gedaan. Zie ook toelichting staat van baten en lasten onder 6. Activiteiten.

De post Pensioenpremies bestaat uit twee maanden premie; sinds 2022 stuurt het pensioenfonds de nota's achteraf.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurverplichtingen:

<u>Locatie</u>	<u>Verhuurder</u>	<u>Jaarhuur</u>	<u>Loopt tot</u>
Parkstraat 32	Prot. Diaconie Den Haag	337.695	31-dec-23
Thomas Schwenckestr. 28-30	Prot. Diaconie Den Haag	52.987	31-dec-23
Paardenbergstraat 1	Julianakerk BV	51.195	31-dec-23
Van Baerlestraat 113-115	Prot. Diaconie Den Haag	29.781	31-dec-23
Hooftskade 86 en 89	Prot. Diaconie Den Haag	21.073	31-dec-23
Hooftskade 87	Prot. Diaconie Den Haag	23.004	31-dec-23

Voor de huur van het pand Paardenbergstraat 1 is door de Protestantse Diaconie Den Haag een bankgarantie afgegeven tot max. € 13.938.

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

	Werkelijk 2022 €	Begroot 2022 €	Werkelijk 2021 €
1. <u>Bijdrage Protestantse Diaconie Den Haag</u>			
Basisbudget	2.025.000	2.025.000	2.000.000
Extra budget	15.342	24.000	12.528
Af: budget doorbelaste kosten	162.100-	162.100-	157.600-
Budget projecten	<u>1.878.242</u>	<u>1.886.900</u>	<u>1.854.928</u>

Het extra budget betreft een deel van de exploitatiekosten Buurt-en-kerkhuis Shalom (huisvestingslasten en kosten beheerder).

De post 'Af: doorbelaste kosten' betreft de bijdrage van de Diaconie voor uitgaven door Stek inzake bedrijfsvoering van de Diaconie.

2. Subsidiebaten Gemeente Den Haag

Subsidies inhoudelijke en financiële verantwoording	443.554	522.300	720.215
Exploitatiesubsidies	102.757	-	-
Waarderingssubsidies inhoudelijke en financiële verantwoording	18.665	-	-
Subsidies direct vaststellen achteraf informatie voor evaluatie	6.500	-	9.900
Overige bijdragen Gemeente Den Haag	37.212	-	20.000
	<u>608.688</u>	<u>522.300</u>	<u>750.115</u>

De exploitatie- en waarderingssubsidies van de Gemeente Den Haag zijn op pagina 30 gespecificeerd, conform de Richtlijnen Verantwoording Subsidies van de Gemeente Den Haag.

De post Overige bijdragen Gemeente Den Haag betreft een bijdrage in de kosten project Over de drempel, plus vacatiegelden.

3. Overige bijdragen t.b.v. projecten

Bijdragen overige kerkelijke organen	104.309	70.000	83.990
Bijdragen overige samenwerkingspartners	220.345	66.000	78.364
Bijdragen fondsen	703.959	707.100	686.466
Opbrengsten verhuur (locaties)	32.977	20.000	22.702
Donaties, giften en overige baten	127.870	29.100	66.943
<i>waarvan uit collecten</i>	45.879		34.056
	<u>1.189.459</u>	<u>892.200</u>	<u>938.465</u>

Voor een specificatie van de herkomst van bijdragen overige kerkelijke organen, samenwerkingspartners en fondsen: zie Bijlage 2.

Enkele toelichtingen, zie volgende bladzijde.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

	Werkelijk 2022 €	Begroot 2022 €	Werkelijk 2021 €
<p>De post samenwerkingspartners is hoger dan begroot met name vanwege de niet begrote opvang vluchtelingen Ter Apel (€ 117.000 i.s.m. Inlia).</p> <p>In de post Fondsen is € 129.000 begrepen voor verbouwing en inrichting van het nieuwe Wereldhuis. Deze bedragen dienen deels ter dekking van inrichtingskosten t.l.v. Stek (bijna € 50.000) en deels ter dekking van verbouwingskosten onder verantwoordelijkheid van de Diaconie (als verhuurder van het pand). Zie ook onder 6. Activiteitenlasten.</p>			
4. Overige baten			
Bijdrage Diaconie huisvestingslasten	234.969	232.600	232.600
Verrekening Diaconie budget organisatielasten	-	-	15.854
Ontvangen legaat	4.500	-	-
Giften algemeen	4.092	-	5.884
Opbrengsten verhuur (Parkstraat)	102.266	94.500	108.220
Administratieve dienstverlening	43.225	29.100	38.697
Overige	4.457	1.000	1.958
	<u>393.509</u>	<u>357.200</u>	<u>403.212</u>
5. Financiële baten			
Rentevergoeding rek.crt. Protestantse Diaconie	-	4.000	-
Overige	32	-	-
	<u>32</u>	<u>4.000</u>	<u>-</u>
6. Activiteitenlasten (projecten)			
<i>Naar categorie:</i>			
Diaconaal werk in de wijken	1.012.797	1.034.500	1.014.253
Armoedebestrijding	860.540	785.700	1.030.317
Vluchtelingen en ongedocumenteerden	881.244	647.100	588.665
Kinderen en jongeren	653.175	694.400	593.758
Overige projecten	274.527	184.700	267.259
	<u>3.682.283</u>	<u>3.346.400</u>	<u>3.494.251</u>
<i>Naar kostensoort:</i>			
Personeelslasten	1.908.303	1.819.500	2.414.307
<i>waarvan medewerkers Stek</i>	1.741.630	1.720.200	2.311.022
<i>waarvan externe inhuur en overige</i>	166.673	99.300	103.284
Vrijwilligerslasten	77.475	101.800	67.123
Huisvestingslasten	387.220	384.200	250.346
Organisatielasten	251.189	205.700	120.806
Activiteiten en subsidies	572.697	349.800	641.670
Kosten bedrijfsvoering	485.400	485.400	-
	<u>3.682.283</u>	<u>3.346.400</u>	<u>3.494.251</u>

De specificatie per project per kostensoort is opgenomen in bijlage 1b.

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
€	€	€

Toelichting:

De post Armoedebestrijding is hoger dan begroot door hogere uitgaven (activiteiten en subsidies) Individuele Hulpverlening, en door de niet begrote uitgaven Den Haag geeft Warmte (€ 54.000).

De post Vluchtelingen en ongedocumenteerden is hoger dan begroot, met name vanwege Verbouwing Wereldhuis (zie volgende bladzijde), uitbreiding van het project Kariboe Bibi en vanwege opvang vluchtelingen Ter Apel (€ 117.000).

De post Kinderen en jongeren is lager dan begroot door met name lagere bestedingen projecten StekJong.

De post Overige projecten is hoger dan begroot met name vanwege extra kosten Vrijwilligersbeleid en door niet begrote uitgaven van € 72.000 AFO (Alliantie Financiële Ondersteuning; Stek is penvoerder van dit project).

De post personeelslasten is hoger met name door externe inhuur ziektevervanging en vanwege (niet begrote) voorzitter AFO.

De post Huisvestingslasten komt, ondanks de gestegen energieprijzen, ongeveer uit op de begroting, vanwege latere verhuizing Wereldhuis tegen een lagere prijs dan begroot, en latere opstart van JONG Moerwijk.

De post Activiteitenlasten is hoger met name door de niet in de begroting opgenomen uitgaven Den Haag geeft Warmte, opvang vluchtelingen Ter Apel, en verbouwing Wereldhuis.

De verbouwing van het Wereldhuis was een gezamenlijk project van Stek (als huurder) en Protestantse Diaconie Den Haag (als verhuurder) om de ruimte aan de Hoofthoek 87 geschikt te maken voor het Wereldhuis. De verbouwde ruimte is september 2022 in gebruik genomen.

De totale verbouwingskosten bedroegen ruim € 810.000 (inclusief verbouwing 1e etage op nr. 88), waarvan bijna € 50.000 inrichtingskosten huurder en ruim € 760.000 verbouwingskosten verhuurder.

Aan het gehele project draagt Stek € 231.000 bij, waarvan € 100.000 uit budget 2021 (reeds verrekend in 2021), en € 131.000 uit fondsenwerving in 2022 (Fonds 1818, Oranje Fonds en Duinzichtkerk). Deze € 131.000 dekt voor ca. € 50.000 diverse inrichtingskosten en voor ca. € 80.000 verbouwingskosten.

Dit bedrag voor verbouwingskosten is een besteding van fondsgelden, en is daarom als kosten Stek opgenomen onder de Activiteitenlasten (zie betreffende kolom in bijlage 1b).

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

	Werkelijk 2022 €	Begroot 2022 €	Werkelijk 2021 €
7. Overige lasten			
7.1 Personele lasten	2.188.685	2.117.100	2.102.925
7.2 Vrijwilligerslasten	6.997	3.300	3.629
7.3 Materiële beheerlasten	468.329	492.400	584.306
7.4 Af: personele lasten t.l.v. projecten	1.741.630-	1.720.200-	2.311.022-
7.5 Af: algemene kosten bedrijfsvoering t.l.v. projecten	485.400-	485.400-	
Saldo overige lasten	<u>436.981</u>	<u>407.200</u>	<u>379.838</u>
<p>Personele lasten (7.1) en materiële beheerlasten (7.3) worden aan projecten (activiteitenlasten) toegerekend door bestede uren maal tarief per medewerker (7.4) en doorbelasting algemene kosten bedrijfsvoering (7.5). De post 7.5 is een nieuwe rubriek. Tot en met 2021 werden de kosten algemene bedrijfsvoering verrekend via een opslag op de uurtarieven; vanaf 2022 worden deze kosten onder 7.5 apart verantwoord.</p> <p>Het saldo overige lasten is het deel dat niet aan projecten wordt toegerekend. Voor dit deel bestaat de dekking uit bijdrage Protestantse Diaconie huisvestingslasten en overige baten (zie rubriek 4., o.a. verhuur van ruimten Parkstraat en administratie voor derden).</p>			
7.1 Personeelslasten			
Salarissen incl. vakantietoestl./eindejaarsuitk.	1.778.060	1.711.800	1.624.382
Mutatie vakantiedagen	16.716-	-	24.048
Sociale lasten	396.891	382.500	355.371
Pensioenlasten	193.692	190.300	183.383
Bijzondere uitkeringen	32.359	-	13.812
Af: uitkering ziekengeld/UWV	72.718-	-	65.838-
Ingeleend personeel	5.782	14.500	20.652
Overige personeelslasten	93.047	82.900	101.459
	<u>2.410.395</u>	<u>2.382.000</u>	<u>2.257.269</u>
Doorbelast aan Protestantse Diaconie Den Haag uit budget	114.520-	124.200-	97.575-
Doorbelast aan Protestantse Diaconie Den Haag boven budget	7.680-		
Doorbelast aan Protestantse Gemeente Den Haag	99.510-	140.700-	56.768-
Saldo personeelslasten	<u><u>2.188.685</u></u>	<u><u>2.117.100</u></u>	<u><u>2.102.925</u></u>
Aantal Fte's (gemiddeld)			
Directie en management	3,9	3,9	3,9
Projectmedewerkers	20,4	18,6	19,1
Ondersteunende diensten	8,1	8,8	7,8
	<u>32,4</u>	<u>31,3</u>	<u>30,8</u>

De post Salarissen is hoger dan begroot. De stijging als gevolg van loonsverhogingen en ziektevervanging wordt wat beperkt door latere vervulling begrote vacatures.

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

	Werkelijk 2022 €	Begroot 2022 €	Werkelijk 2021 €
--	------------------------	----------------------	------------------------

De post 'Doorbelast aan Protestantse Diaconie Den Haag' betreft de doorbelaste urenbesteding door Stek voor de bedrijfsvoering van de Diaconie. Deze kosten worden bepaald o.b.v. een overeenkomst met vrijstelling voor btw-heffing.

De post 'Doorbelast aan Protestantse Gemeente Den Haag' betreft de doorbelaste urenbesteding door Stek voor de bedrijfsvoering van het Kerkelijk Bureau van de Protestantse Gemeente. Deze kosten worden bepaald o.b.v. een overeenkomst kosten gemene rekening.

7.2 Vrijwilligerslasten

Vrijwilligerslasten	6.997	3.300	3.629
Totaal vrijwilligerslasten	<u>6.997</u>	<u>3.300</u>	<u>3.629</u>

Deze post betreft onkostenvergoedingen en andere kosten vrijwilligers die niet ten laste van projecten komen (ondersteuning bedrijfsvoering).

7.3 Materiële beheerlasten

Huisvestingslasten	366.418	356.600	381.080
Automatisering en telecom	50.366	69.100	183.484
Overige organisatielasten	99.124	104.600	63.912
	<u>515.908</u>	<u>530.300</u>	<u>628.476</u>
Doorbelast aan Protestantse Diaconie Den Haag	47.580-	37.900-	44.170-
Saldo materiële beheerslasten	<u>468.329</u>	<u>492.400</u>	<u>584.306</u>

Hieronder is een nadere detaillering van de materiële beheerlasten opgenomen:

Huisvestingslasten

Huur Parkstraat 32	320.090	318.000	311.739
Afschrijvingskosten verbouwing	4.735	-	4.735
Energiekosten	45.692	21.600	11.188
Schoonmaakkosten	42.522	35.400	34.749
Onderhoud	10.295	28.600	8.473
Overige	7.512	14.800	10.197
	<u>430.844</u>	<u>418.400</u>	<u>381.080</u>
Doorbelaste kosten	64.426-	61.800-	
Totaal huisvestingslasten	<u>366.418</u>	<u>356.600</u>	<u>381.080</u>

Met name de energiekosten zijn veel hoger dan begroot. Gezien de prijsstijgingen vallen de kosten echter lager uit dan verwacht. Dit is vanwege de zonnepanelen op het dak van Parkstraat 32. De kosten zijn gebaseerd op ca 26000 kWh; daarnaast is ca 20000 kWh voor eigen gebruik opgewekt.

Uit onderverhuur zijn bij deze huisvestingslasten de volgende baten gerealiseerd (zie onder Overige baten):

Opbrengsten verhuur (Parkstraat)	102.266	94.500	108.220
----------------------------------	---------	--------	---------

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
	€	€	€
Automatisering en telecom			
Uitbesteed systeembeheer	76.784	70.900	62.982
Internetverbinding	19.534	26.800	19.962
Afschrijvingskosten hardware	43.220	40.700	47.623
Afschrijvingskosten software	-	6.800	6.752
Software (licenties en updates)	40.248	35.700	36.415
Telefoonkosten	4.705	20.400	5.821
Overige	3.254	3.500	3.929
	<u>187.745</u>	<u>204.800</u>	<u>183.484</u>
Doorbelaste kosten	<u>137.379-</u>	<u>135.700-</u>	
Totaal automatisering en telecom	<u><u>50.366</u></u>	<u><u>69.100</u></u>	<u><u>183.484</u></u>

De kosten systeembeheer zijn hoger voornamelijk door prijsstijging.

De afschrijving software was wel begroot, maar de software is in 2021 al geheel afgeschreven.

Overige organisatielasten

Communicatie	41.975	45.600	452
Kantoorartikelen, kopieën, porti	3.633	4.100	7.745
Kantinekosten	11.578	9.000	6.063
Bestuurskosten	889	2.200	2.483
Accountantskosten	27.210	23.600	23.202
Advieskosten	784	2.000	6.189
Verzekeringen	1.425	3.100	2.497
Bankkosten	2.682	2.800	2.537
Overige	8.948	12.200	12.744
	<u>99.124</u>	<u>104.600</u>	<u>63.912</u>

De post advieskosten in voorgaand jaar (2021) betrof het vervolgtraject Stek in de Steigers.

STEK, stichting voor stad en kerk

Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022

Specificatie subsidies Gemeente Den Haag

Beschikingsnummer	Datum	Subsidievorm	Omschrijving	Verlening	Ontvangen	Besteed	Nog te ontvangen	Nog te besteden (verzoek)	Te verrekenen
20210908-16793	22-dec-21	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Samen en sociaal vitaal t.b.v. Kwetsbare buurten 2022	62.500	56.250	62.500	6.250	-	-
20210908-29437	22-dec-21	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Samen sociaal en vitaal 2022 t.b.v. Budgetmaatjes070	135.400	121.860	135.400	13.540	-	-
20210910-71199	15-mrt-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Maatjesproject slachtoffers huiselijk geweld	30.400	27.360	30.400	3.040	-	-
20210920-63617	22-dec-21	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Samen sociaal en vitaal t.b.v. Vrijwilligerscoördinatie straatpastoraat	21.600	19.440	21.600	2.160	-	-
20211029-59187	16-feb-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Maatjesproject slachtoffers van mensenhandel in Den Haag 2022	25.000	22.500	25.000	2.500	-	-
20220103-98612	7-feb-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Preventie en participatie jeugd 2022 t.b.v. JONG Transvaal Schilderswijk en Moerwijk	30.762	27.686	10.254	17.432	20.508	-
20220721-27269	15-dec-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Aanpak (tegengaan) van mensenhandel Den Haag 2e tranche 2022 categorie D	25.000	22.500	25.000	2.500	-	-
20220726-95577	6-dec-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Subsidie t.b.v. 5 euro maatregel 2022	25.000	25.000	25.000	-	-	-
20220811-20737	24-okt-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Herzien plan Voedselbankwinkel Kies! 2021-2022	70.000	63.000	70.000	7.000	-	-
20221118-41986	14-dec-22	Inhoudelijke en financiële verantwoording	Zomerstek/Winterstek, Blijf je nog even	38.400	34.560	38.400	3.840	-	-
<i>Subtotaal subsidies inhoudelijke en financiële verantwoording</i>				<i>464.062</i>	<i>420.156</i>	<i>443.554</i>	<i>23.398</i>	<i>20.508</i>	<i>-</i>
20211116-97225	29-dec-21	Exploitatiesubsidie	Kinderwinkel 2022 stadsdeel Escamp	52.000	46.800	52.000	5.200	-	-
20220920-30756	30-dec-22	Exploitatiesubsidie	AFO projectplan	72.811	-	50.757	50.757	-	22.054
<i>Subtotaal exploitatiesubsidies</i>				<i>124.811</i>	<i>46.800</i>	<i>102.757</i>	<i>55.957</i>	<i>-</i>	<i>22.054</i>
20220603-61437	23-dec-22	Waarderingsubsidie inhoudelijke en financiële verantwoording	Declaratie individuele financiële hulpverlening 2021	18.665	18.665	18.665	-	-	-
<i>Subtotaal waarderingsubsidies inhoudelijke en financiële verantwoording</i>				<i>18.665</i>	<i>18.665</i>	<i>18.665</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
ABBA/VL/39353	3-nov-21	Direct vaststellen achteraf informatie voor evaluatie	Werving en Vrijwilligersbeleid 2021, deel besteed 2022	4.500	3.910	4.500	590	-	-
20220404-50358	26-jun-22	Direct vaststellen achteraf informatie voor evaluatie	Taal in de Buurt 2022 (25-3-2022 - 30-9-2022)	1.000	1.000	1.000	-	-	-
20220823-28150	26-okt-22	Direct vaststellen achteraf informatie voor evaluatie	Taal in de Buurt t.b.v. Stek, stichting voor stad en kerk	500	500	500	-	-	-
20221019-11340	21-dec-22	Direct vaststellen achteraf informatie voor evaluatie	Stek periode 17-10-2022 t/m 14-2-2023	500	500	500	-	-	-
<i>Subtotaal subsidies direct vaststellen achteraf informatie voor evaluatie</i>				<i>6.500</i>	<i>5.910</i>	<i>6.500</i>	<i>590</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Totaal				614.038	491.531	571.476	79.946	20.508	22.054

Overige gegevens

OVERIGE GEGEVENS

1 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening op 26 april 2023 vastgesteld, waaronder de in de staat van baten en lasten opgenomen resultaatverdeling.

Dhr. C.J.L. van Dam, voorzitter

Dhr. K.K. Troost, penningmeester

2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stek, Stichting voor Stad en Kerk.

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stek, Stichting voor Stad en Kerk te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stek, Stichting voor Stad en Kerk per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stek, Stichting voor Stad en Kerk zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;
- de bijlagen.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Telefoon 020 571 23 45

E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865



Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, in overeenstemming met RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen, of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring aandacht te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze controleverklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 28 april 2023

Dubois & Co. Registeraccountants

A.P. Buteijn RA

Bijlagen

SPECIFICATIE BATEN PER AFDELING / PROJECT

B A T E N	Prof. Diaconie Den Haag	Gemeente Den Haag	Kerkelijke organen	Overige samenwerkingspartners	Fondsenwerving	Donaties, giften, overige baten	Totaal baten	Begroot
	€	€	€		€	€	€	€
Diaconaal werk in de wijken								
Buurt-en-kerkhuis De Paardenberg	198.242	15.625	969	5.556	22.120	8.253	250.764	255.400
Buurt-en-kerkhuis Bethel	174.446	15.625	-	11.490	-	33.787	235.348	205.600
Buurt-en-Lukaskerk	85.880	15.625	11.825	7.385	18.404	14.030	153.149	143.300
Buurt-en-kerkhuis Shalom	118.327	17.625	30-	-	1.070	1.565	138.557	134.400
Diac. opbouwwerk Haagse Hout	45.143	-	-	-	-	-	45.143	63.400
Bovenwijken diaconaal advieswerk	31.024	-	-	-	-	-	31.024	32.900
Ouderenwerk	102.279	38.400	-	14.100	501	3.532	158.812	199.500
	755.341	102.900	12.764	38.531	42.095	61.166	1.012.797	1.034.500
Armoedebestrijding								
Individuele hulpverlening	331.109	43.665	1.778	-	5.000	3.413	384.966	370.700
Den Haag geeft warmte	3.906	-	-	-	21.804	28.735	54.445	-
Baby Bullen Bank	20.503	-	567	-	-	913	21.983	20.100
Budgetmaatjes070	-	135.894	-	2.394	77.500	780	216.568	215.000
Kies!	28.884	70.000	-	-	10.000	10.204	119.087	125.400
Diverse armoedeprojecten	14.897	218	-	-	-	-	15.114	12.100
Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers	22.435	21.600	-	4.342	-	-	48.377	42.400
	421.733	271.377	2.345	6.736	114.304	44.044	860.540	785.700
Vluchtelingen en ongedocumenteerden								
2Go maatjesprojecten	-	80.400	400	-	43.041	594	124.435	139.600
Wereldhuis	146.988	-	6.250	2.821	122.800	13.699	292.559	316.600
Verbouwing Wereldhuis	-	-	-	-	129.000	2.000	131.000	-
De Halte	68.818	-	12.036	-	37.865	5.950	124.669	138.500
Opvang vluchtelingen Ter Apel	-	-	-	116.950	-	300	117.250	-
Kariboe Bibi	85.681	-	-	-	3.375	1.383	90.439	52.400
	301.487	80.400	18.686	119.771	336.081	23.927	880.352	647.100
Kinderen en jongeren								
JONG	59.711	10.254	307	19.602	87.300	10.251	187.424	190.900
Kinderwinkel	73.389	52.000	26.383	10.220	51.182	19.168	232.342	243.200
Zinzoekers	18.500	-	32.824	-	-	-	51.324	62.500
School van Barmhartigheid	34.600	-	-	-	12.000	981	47.581	59.600
Wij zijn Den Haag	25.214	-	-	-	20.000	895	46.109	62.600
Jonge Gezinnen	17.486	-	5.500	-	-	-	22.986	18.500
Godly Play	14.000	-	5.500	-	-	-	19.500	12.100
	242.900	62.254	70.513	29.822	170.482	31.295	607.267	649.400
Overige projecten								
SIV	-	-	-	25.486	-	-	25.486	28.300
Vrijwilligersbeleid en advies	96.122	4.500	-	-	-	-	100.622	79.900
Over de Drempel	-	36.500	-	-	10.000	414	46.914	48.900
AFO (penvoerderschap bij Stek)	-	50.757	-	-	21.480	-	72.237	-
HUB Geloof in Den Haag	2.204	-	-	-	-	-	2.204	5.000
Kleine projecten St. Rotterdam	-	-	-	-	5.000	-	5.000	5.000
Mediatheek De Bovenkamer	13.666	-	-	-	4.516	-	18.181	17.600
Dialogoprojecten	1.699	-	-	-	-	-	1.699	-
Diversen	-	-	-	-	-	-	-	-
	113.690	91.757	-	25.486	40.996	414	272.342	184.700
Totaal projectbaten	1.835.151	608.688	104.309	220.345	703.959	160.847	3.633.298	3.301.400

SPECIFICATIE LASTEN PER AFDELING / PROJECT

LASTEN	Personeels- lasten	Vrij- willigers- lasten	Huis- vestings- lasten	Organisatie- lasten	Activiteiten en subsidies	Kosten bedrijfs- voering	Totaal Lasten	Begroot
	€	€	€	€	€	€	€	€
Diaconaal werk in de wijken								
Buurt-en-kerkhuis De Paardenberg	121.820	2.485	43.467	34.809	11.083	37.100	250.764	255.400
Buurt-en-kerkhuis Bethel	114.408	784	73.154	15.933	1.168	29.900	235.348	205.600
Buurt-en-Lukaskerk	99.153	2.417	3.361	6.985	20.432	20.800	153.149	143.300
Buurt-en-kerkhuis Shalom	93.113	1.420	10.800	7.715	6.009	19.500	138.557	134.400
Diac. opbouwwerk Haagse Hout	31.803	-	-	4.140	-	9.200	45.143	63.400
Bovenwijken diaconaal advieswerk	21.546	51	3.239	1.375	13	4.800	31.024	32.900
Ouderenwerk	113.746	1.223	-	13.242	1.600	29.000	158.812	199.500
	595.589	8.381	134.022	84.199	40.306	150.300	1.012.797	1.034.500
Armoedebestrijding								
Individuele hulpverlening	105.291	3.269	6.518	8.304	207.684	53.900	384.966	370.700
Den Haag geeft warmte	4.141	-	-	-	50.304	-	54.445	-
Baby Bullen Bank	5.103	2.169	9.611	2.116	84	2.900	21.983	20.100
Budgetmaatjes070	141.707	19.347	9.695	12.225	2.394	31.200	216.568	215.000
Kies!	78.071	2.233	9.978	4.540	6.065	18.200	119.087	125.400
Diverse armoedeprojecten	13.172	-	-	143	-	1.800	15.114	12.100
Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers	39.296	-	1.881	1.000	-	6.200	48.377	42.400
	386.781	27.018	37.683	28.328	266.530	114.200	860.540	785.700
Vluchtelingen en ongedocumenteerden								
2Go maatjesprojecten	55.981	6.583	4.846	5.487	32.130	20.300	125.328	139.600
Wereldhuis	169.559	5.085	22.506	25.222	24.187	46.000	292.559	316.600
Verbouwing Wereldhuis	901	24	28.626	19.370	82.080	-	131.000	-
De Halte	36.778	38	45.520	6.956	15.276	20.100	124.669	138.500
Opvang vluchtelingen Ter Apel	28.647	29	22.893	429	65.254	-	117.250	-
Kariboe Bibi	62.933	140	-	3.107	16.659	7.600	90.439	52.400
	354.799	11.898	124.391	60.570	235.587	94.000	881.244	647.100
Kinderen en jongeren								
JONG	112.432	16.542	22.417	7.923	410	27.700	187.424	190.900
Kinderwinkel	122.461	827	39.905	14.351	19.499	35.300	232.342	243.200
Zinzoekers	58.480	4	2.403	5.560	873	7.000	74.320	77.500
School van Barmhartigheid	48.316	572	2.403	4.189	2.948	10.100	62.632	69.600
Wij zijn Den Haag	29.596	-	2.403	4.295	15	9.800	46.109	67.600
Jonge Gezinnen	19.406	-	103	453	617	6.900	27.479	26.000
Godly Play	12.555	35	2.300	3.894	85	4.000	22.869	19.600
	403.245	17.980	71.935	40.664	18.552	100.800	653.175	694.400
Overige projecten								
SIV	15.386	-	3.100	2.900	-	4.100	25.486	28.300
Vrijwilligersbeleid en advies	54.594	1.999	3.239	23.377	5.812	11.600	100.622	79.900
Over de Drempel	28.095	9.599	3.239	748	107	7.100	48.888	48.900
AFO (penvoerderschap bij Stek)	64.895	-	-	7.343	-	-	72.237	-
HUB Geloof in Den Haag	1.404	-	-	100	-	700	2.204	5.000
Kleine projecten St. Rotterdam	-	-	-	-	5.210	-	5.210	5.000
Mediatheek De Bovenkamer	2.205	600	9.611	2.573	593	2.600	18.181	17.600
Dialogoprojecten	1.313	-	-	386	-	-	1.699	-
Diversen	-	-	-	-	-	-	-	-
	167.889	12.198	19.189	37.428	11.722	26.100	274.527	184.700
Totaal projectlasten	1.908.303	77.475	387.220	251.189	572.697	485.400	3.682.283	3.346.400

VERGELIJKINGEN PER AFDELING/PROJECT

	Totaal baten	Totaal lasten	Vershil	Begrote lasten	Vershil begroting	Lasten voorgaand jaar	Vershil voorgaand jaar
	€	€	€	€	€		€
Diaconaal werk in de wijken							
Buurt-en-kerkhuis De Paardenberg	250.764	250.764	-	255.400	4.636-	231.076	19.688
Buurt-en-kerkhuis Bethel	235.348	235.348	-	205.600	29.748	236.766	1.419-
Buurt-en-Lukaskerk	153.149	153.149	-	143.300	9.849	158.304	5.155-
Buurt-en-kerkhuis Shalom	138.557	138.557	-	134.400	4.157	135.433	3.124
Diac. opbouwwerk Haagse Hout	45.143	45.143	-	63.400	18.257-	42.770	2.373
Bovenwijken diaconaal advieswerk	31.024	31.024	-	32.900	1.876-	23.189	7.835
Ouderenwerk	158.812	158.812	-	199.500	40.688-	186.714	27.902-
	1.012.797	1.012.797	-	1.034.500	21.703-	1.014.253	1.455-
Armoedebestrijding							
Individuele hulpverlening	384.966	384.966	-	370.700	14.266	499.604	114.639-
Den Haag geeft warmte	54.445	54.445	-	-	54.445	56.392	1.947-
Baby Bullen Bank	21.983	21.983	-	20.100	1.883	12.478	9.505
Budgetmaatjes070	216.568	216.568	-	215.000	1.568	225.334	8.766-
Kies!	119.087	119.087	-	125.400	6.313-	145.967	26.880-
Diverse armoedeprojecten	15.114	15.114	-	12.100	3.014	34.114	19.000-
Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers	48.377	48.377	-	42.400	5.977	56.427	8.051-
	860.540	860.540	-	785.700	74.840	1.030.317	169.777-
Vluchtelingen en ongedocumenteerden							
2Go maatjesprojecten	124.435	125.328	892-	139.600	14.272-	117.284	8.043
Wereldhuis	292.559	292.559	-	316.600	24.041-	215.821	76.737
Verbouwing Wereldhuis	131.000	131.000	-	-	131.000	124.605	6.395
De Halte	124.669	124.669	-	138.500	13.831-	104.450	20.218
Opvang vluchtelingen Ter Apel	117.250	117.250	-	-	117.250		
Kariboe Bibi	90.439	90.439	-	52.400	38.039	26.504	63.935
	880.352	881.244	892-	647.100	234.144	588.665	175.329
Kinderen en jongeren							
JONG	187.424	187.424	-	190.900	3.476-	129.755	57.669
Kinderwinkel	232.342	232.342	-	243.200	10.858-	243.387	11.044-
Zinzoekers	51.324	74.320	22.996-	77.500	3.180-		
School van Barmhartigheid	47.581	62.632	15.051-	69.600	6.968-		
Wij zijn Den Haag	46.109	46.109	-	67.600	21.491-		
Jonge Gezinnen	22.986	27.479	4.493-	26.000	1.479		
Godly Play	19.500	22.869	3.369-	19.600	3.269		
StekJong totaal 2021						220.616	12.793
	607.267	653.175	45.909-	694.400	41.225-	593.758	59.418
Overige projecten							
SIV	25.486	25.486	-	28.300	2.815-	17.944	7.542
Vrijwilligersbeleid en advies	100.622	100.622	-	79.900	20.722	106.934	6.312-
Over de Drempel	46.914	48.888	1.974-	48.900	12-	44.939	3.950
AFO (penvoerderschap bij Stek)	72.237	72.237	-	-	72.237		72.237
HUB Geloof in Den Haag	2.204	2.204	-	5.000	2.796-	5.708	3.504-
Stagehuis						84.623	84.623-
Kleine projecten St. Rotterdam	5.000	5.210	210-	5.000	210	4.225	985
Mediatheek De Bovenkamer	18.181	18.181	-	17.600	581	2.168	16.014
Dialogoprojecten	1.699	1.699	-	-	1.699	720	979
	272.342	274.527	2.184-	184.700	89.827	267.259	7.268
Totaal projectlasten	3.633.298	3.682.283	48.985-	3.346.400	335.883	3.494.251	70.782

STEK, stichting voor stad en kerk

Bijlage 2

Specificatie bijdragen t.b.v. projecten

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
	€	€	€
Bijdragen overige kerkelijke organen			
Kerk in Actie	30.000		30.000
Algemene Kerkenraad (StekJong)	23.000		23.000
Algemene Kerkenraad (Zinzoekers)	4.000		4.000
Kerk en Wereld inzake Pioniersplek Zinzoekers	11.600		10.000
Diaconie PG Rijswijk	5.000		6.064
Kloosterkerk	4.279		3.000
Vakantiebonactie via wijken	3.087		2.850
Baptistengemeente (Kinderwinkel)	10.000		-
Fonds Van Reenen (Kinderwinkel)	5.500		-
Overige kerkelijke organen	7.842		5.076
	<u>104.309</u>	<u>94.500</u>	<u>83.990</u>
Bijdragen overige samenwerkingspartners			
SIV	25.486		17.944
Cardia	14.100		13.600
P. Oosterleeschool	10.000		10.000
Paul Krugerschool	5.387		8.978
Netwerk DAK (Luisterkracht)	6.610		7.952
Fairwork Noodfonds	2.821		6.300
Inlia inzake opvang asielzoekers Ter Apel	116.950		-
Stagehuis inzake JONG-POVO	19.602		-
Overige projecten	19.390		13.590
	<u>220.345</u>	<u>67.500</u>	<u>78.364</u>
Bijdragen fondsen			
Taakstelling 2022		841.300	
Adessium	114.000		123.000
Ars Donandi	17.071		46.208
Commissie PIN	-		15.000
Dioraphte	39.800		30.000
Fonds 1818	177.584		98.475
Fonds Franciscus	44.000		55.000
Fred Foundation	50.000		-
Haags Groene Kruisfonds	2.500		2.500
Haellastichting	-		15.000
Jeugdvakantieloket	12.197		11.412
Kansfonds	5.000		30.000
N.N.	13.242		15.000
Oranje Fonds	41.500		-
Rooms katholiek Wees- en Oudeliedenhuis	5.000		-
Steunfonds Rijn-Delfland	-		6.700
Stichting Boschuyzen	25.000		-
Stichting Froukje Wolbers	45.000		45.000
Stichting Rotterdam	65.000		64.225
Stichting Woudschoten	30.000		24.081
ZonMW	-		85.972
Overige fondsen < € 5.000	17.064		18.893
	<u>703.959</u>	<u>841.300</u>	<u>686.466</u>