

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Financieel Verslag 2021**

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Inhoudsopgave**

	Pagina
<b>Algemeen</b>	
Voorwoord	1
Gegevens van de rechtspersoon	3
Vaststelling van de jaarrekening	4
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2021	5
Staat van baten en lasten 2021	6
Kasstroomoverzicht per 31 december 2021	7
Grondslagen van de jaarrekening	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
<b>Overige gegevens</b>	
Controleverklaring	13

## **STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

Bestuursverklaring bij de jaarrekening 2021

Het jaar 2021 was wederom geen regulier jaar voor de werkzaamheden van de stichting OMZO. Anders dan oorspronkelijk de verwachting was, bleven ook in 2021 beperkende maatregelen als gevolg van de COVID19-pandemie van kracht. Dat leidde, zeker in de eerste helft van het jaar, tot beperkingen in de activiteiten.

In de 2<sup>e</sup> helft van het jaar werd voor een deel een inhaalslag gemaakt. Dat blijkt o.a. uit de medische kosten die uiteindelijk zelfs hoger uitvielen dan geraamd. Bij de uitgaven voor levensonderhoud is daarentegen sprake van een flinke onderuitputting.

Bij de activiteiten voor vluchtelingen lijkt op het eerste gezicht veel meer uitgegeven dan geraamd, maar dit is geheel toe te schrijven aan een boekhoudkundige correctie. Drukten de personeelskosten van de vluchtelingenmedewerkers aanvankelijk nog op de post personeelslasten, in overleg met de accountant zijn deze m.i.v. de huidige jaarrekening onderdeel van de projectuitgaven, en in het bijzonder van de activiteiten t.b.v. vluchtelingen. Het gaat hier immers om een kernactiviteit van de stichting die niet als overhead moet worden beschouwd. In dat laatste geval gaat het om bijvoorbeeld administratie- en organisatiekosten.

De kosten voor huisvesting zijn wel hoger uitgevallen dan geraamd. Deels komt dit door de doorberekening van de opvang in de Pauluskerk zelf, deels door de huurverhoging voor één van de OMZO-panden.

Aan de batenkant hebben de fondsen hun bijdragen conform de eerdere afspraken geleverd. Bij Adessium stond in de begroting weliswaar een bedrag van €100.000, maar dit had conform de donatiebrief van dit fonds in 2021 €90.000 moeten zijn. E.e.a. is in de jaarrekening uiteraard gecorrigeerd. Verder heeft de stichting op de twee particuliere fondsen die zij alleen in noodgevallen aanspreekt, geen beroep hoeven doen. Niet alleen omdat bepaalde uitgaven lager uitvielen dan begroot, maar juist ook omdat de giften van particuliere donateurs flink hoger uitvielen dan geraamd, terwijl er ook nog enkele forse legaten t.b.v. de stichting werden gedaan die ten tijde van de opstelling van de begroting nog niet te voorzien waren.

Al met al komt de stichting OMZO voor 2021 uit op een positief resultaat van €16.268. Dit zal worden toegevoegd aan de algemene reserve. Dit is op zich niet alleen goed nieuws, want de bedoeling was juist iets in te teren op het relatief grote eigen vermogen van de stichting. Tegelijkertijd moet er voor 2022 rekening gehouden worden met flink hogere uitgaven. De beperkende maatregelen in het kader van de COVID19-pandemie zullen naar verwachting snel zijn afgebouwd, waardoor de inloop in de Pauluskerk verder kan toenemen. Er is bovendien van het nieuwe kabinet weinig te verwachten, als het gaat om het vinden van duurzame, menswaardige oplossingen voor mensen zonder geldige verblijfsdocumenten. Ook dat zal de druk op het vluchtelingenwerk vergroten. Tenslotte zijn er ook structureel hogere uitgaven bij huisvesting, administratie (het registratiesysteem, de geldtransporten,

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

*Gegevens van de rechtspersoon*

Statutaire naam: Stichting Ondersteuning Mensen Zonder Verblijfstitel Pauluskerk  
Statutaire zetel: Rotterdam  
KvK-nummer 41134540

Rechtsvorm: Stichting

Samenstelling bestuur: Voorzitter: B.T.H.M. Beekers - Palm  
Secretaris: E.W.F. de Jong - van der Kuip  
Penningmeester: C.D. de Jong  
Leden: H.C. van Asperen  
J. van Bunge-Strörmann  
J.G.M. Breukels

De jaarrekening wordt opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

Doelstelling van de stichting:

De stichting stelt zich ten doel om het werk ten behoeve van mensen zonder verblijfstitel die een beroep doen op de Pauluskerk te Rotterdam te ondersteunen bij het zoeken van oplossingen voor deze mensen, alsmede het verwerven en beschikbaar stellen van geldmiddelen voor dit werk, alsmede al hetgeen hiermede, alles in de ruimste zin des woords, verband houdt.

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering d.d. ....

Voorzitter:

Secretaris:

Penningmeester:

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Balans per 31 december 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Financieel vaste activa</b>		
Vorderingen	7.500	0
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen op korte termijn en overlopende activa	18.924	68.270
Geldmiddelen	257.004	187.083
	<u>275.928</u>	<u>255.352</u>
	<u>283.428</u>	<u>255.352</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	155.467	139.199
Bestemmingsreserve	85.000	85.000
	<u>240.467</u>	<u>224.199</u>
<b>Schulden op korte termijn en overlopende passiva</b>	42.961	31.153
	<u>283.428</u>	<u>255.352</u>

<p>VOOR WAARMERKINGS- DOELEINDEN</p>  <p>Verstegen accountants en adviseurs B.V.</p> <p>Behorend bij verklaring</p> <p>afgegeven d.d. <b>25-02-2022</b></p>
--

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Staat van baten en lasten 2021**

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Baten uit fondsenwerving	343.679	363.200	251.037
Overige inkomsten en vergoedingen voor overige diensten	27.305	60.000	30.535
Financiële baten	0	0	0
	<u>370.984</u>	<u>423.200</u>	<u>281.572</u>
<b>LASTEN</b>			
Personeelslasten	145.486	150.000	100.460
Organisatiekosten	23.655	16.200	21.340
Kosten projecten	185.988	257.000	170.768
Overige lasten	-413	0	10.100
	<u>354.716</u>	<u>423.200</u>	<u>302.668</u>
Resultaat boekjaar	<u>16.268</u>	<u>0</u>	<u>-21.097</u>
Resultaatbestemming:			
Bestemmingsreserve toegenomen vluchtelingenstroom	0	0	0
Algemene reserve	16.268	0	-21.097
	<u>16.268</u>	<u>0</u>	<u>-21.097</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **25-02-2022**

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Kasstroomoverzicht per 31 december 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Kasstroomoverzicht uit operationele activiteiten</b>		
Exploitatieresultaat	16.268	-21.097
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>		
vorderingen	41.846	-23.818
kortlopende schulden	11.809	13.403
	<u>53.655</u>	<u>-10.415</u>
<i>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<u>69.922</u>	<u>-31.512</u>
Mutaties in de geldmiddelen	<u>69.922</u>	<u>-31.512</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. ~~25-02-2022~~



## **STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

### **Grondslagen van de jaarrekening**

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 voor 'Kleine organisaties-zonder-winststreven' van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

#### **Vergelijkende cijfers**

De cijfers over 2020 zijn waar relevant geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met het verslagjaar mogelijk te maken.

#### **Verbonden partijen**

Er zijn geen verbonden partijen.

### **Grondslagen van waardering**

#### **Algemene grondslagen van waardering**

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de leiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

#### **Financiële vaste activa en vorderingen**

De financiële vaste activa en de vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

#### **Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva**

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

#### **Reserves en fondsen**

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen bestemmingsreserves worden aangehouden voor aanwending aan een specifiek doel.

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

## **Algemene grondslagen van resultaatbepaling**

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Baten**

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Giften worden verantwoord in het jaar waarin zij ontvangen worden. .

### **Personeelslasten**

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. De stichting valt onder de CAO Sociaal Werk.

De stichting valt onder de verplichte pensioenregeling bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De regeling, die zich kenmerkt als middelloonregeling, wordt gefinancierd door afdrachten van werknemers- en werkgeverspremies aan PFZW. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de ‘verplichting aan de pensioenuitvoerder’-benadering. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Toelichting op de balans**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
<u>Lening Georgië</u>		
Saldo per 1 januari	0	0
Mutatie	7.500	0
Saldo per 31 december	<u>7.500</u>	<u>0</u>
Deze renteloze lening is verstrekt aan Mw. I. Girgvliani ten behoeve van een project Georgië voor het opbouwen van de bestaanszekerheid en het inkomen van Internally Deplaced Persons. Aflossing geschiedt uiterlijk op 31 december 2025 .		
<b>Vorderingen op korte termijn en overlopende activa</b>		
Fondsgelden	11.000	60.000
Debiteuren	5.920	7.905
Overige vorderingen en overlopende activa	803	365
	<u>17.723</u>	<u>68.270</u>
Rekening-courant DC Pauluskerk	1.101	0
Rekening-courant Stichting Samen 010	100	93
<i>Totaal rekeningen-courant</i>	<u>1.201</u>	<u>93</u>
<b>Geldmiddelen</b>		
Kas	2.336	3.120
ING Bank, rekening-courant	93.305	93.755
ING Bank, rentemeerrekening	0	10
Triodos, rekening-courant	117.670	40.808
Triodos, spaarrekening	24.274	49.298
Kluis	19.420	0
	<u>257.004</u>	<u>186.990</u>

## Eigen vermogen

### Algemene reserve (vrij besteedbaar vermogen)

Saldo per 1 januari	139.199	160.296
Resultaatverdeling	16.268	-21.097
Saldo per 31 december	<u>155.467</u>	<u>139.199</u>

### Bestemmingsreserve toegenomen vluchtelingenstroom

Saldo per 1 januari	85.000	85.000
Resultaatverdeling	0	0
Saldo per 31 december	<u>85.000</u>	<u>85.000</u>

Totaal vermogen

<u>240.467</u>	<u>224.199</u>
<b>2021</b>	<b>2020</b>
€	€

## Schulden op korte termijn en overlopende passiva

Crediteuren	5.145	4.578
Administratie-, advies- en accountantskosten	7.400	7.400
Vooruitontvangen bedragen	25.000	0
Nog te besteden activiteitengelden	2.576	4.416
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	4.381
Pensioen	112	147
Loopbaanbudget	1.406	1.860
Rekening-courant DC Pauluskerk	0	8.371
Overige schulden	1.323	0
	<u>42.961</u>	<u>31.153</u>

## Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Door de stichting zijn de volgende (langlopende) huurcontracten aangegaan:

Locatie	Verhuurder	Jaarhuur
Mathenesserlaan 276	Maasdelta Groep	€ 6.125

Deze huurovereenkomst is aangegaan per 20 oktober 2008 en heeft een looptijd van 5 jaar en wordt na het verstrijken van deze looptijd stilzwijgend met eenzelfde aantal jaren verlengd.

Boezemstraat 98                      Stichting Havensteder                      € 4.363  
De huurovereenkomst is aangegaan per 15 januari 2018 en heeft een looptijd van 5 jaar. De overeenkomst wordt automatisch beëindigd, tenzij partijen anders nader schriftelijk overeenkomen.

Agniesestraat 147                      Stichting Havensteder                      € 5.268  
De huurovereenkomst is aangegaan per 1 december 2021 en heeft een looptijd van 2 jaar. De overeenkomst wordt automatisch beëindigd, tenzij partijen anders nader schriftelijk overeenkomen.

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	Algemeen/ overhead	Levensonderhoud		Medisch onverzekerden	Vluchtelingen		BBB	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
		Algemeen	Kinderen		activiteiten	huisvesting				
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Baten uit fondsenwerving</b>										
Giften fondsen:										
- Stichting Rotterdam	10.000							10.000	10.000	-
- Stichting Volkskracht	10.000							10.000	10.000	10.000
- Sint Laurensfonds	40.000							40.000	40.000	40.000
- Kansfonds	50.000							50.000	50.000	50.000
- Adessium		40.000		10.000	40.000			90.000	100.000	70.000
- Stichting Physico				20.000				20.000	20.000	20.000
- NN 1 t/m 3								-	68.000	-
- Overige fondsen	3.000							3.000	-	-
Giften particulieren	55.001			851			698	56.550	35.000	34.683
Giften kerkelijke instellingen	23.277		1.000					24.277	25.000	18.943
Bijdrage Kerk in Aktie	2.500							2.500	2.500	2.500
Overige	32.876	3.215				1.260		37.351	2.700	4.911
Verdeling algemene fondsen en giften								-	-	-
Vooruitontvangen / terug te betalen								-	-	-
<b>Totaal baten uit fondsenwerving</b>	<b>226.655</b>	<b>43.215</b>	<b>1.000</b>	<b>30.851</b>	<b>40.000</b>	<b>1.260</b>	<b>698</b>	<b>343.679</b>	<b>363.200</b>	<b>251.037</b>
<b>Overige inkomsten en vergoedingen voor overige diensten</b>										
Nico Adriaans Stichting							27.305	27.305	60.000	30.535
<b>Totaal vergoeding voor overige diensten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.305</b>	<b>27.305</b>	<b>60.000</b>	<b>30.535</b>
<b>Totaal financiële baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>226.655</b>	<b>43.215</b>	<b>1.000</b>	<b>30.851</b>	<b>40.000</b>	<b>1.260</b>	<b>28.003</b>	<b>370.984</b>	<b>423.200</b>	<b>281.572</b>

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

	Algemeen/ overhead	Levensonderhoud		Medisch onverzekerden	Vluchtelingen		BBB	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	€	Algemeen	Kinderen	€	activiteiten	huisvesting		€	€	€
<b>Overige lasten</b>										
<i>Personeelslasten</i>										
Salariskosten					66.800			66.800	150.000	76.218
Sociale lasten					13.646			13.646	0	11.736
Pensioenlasten					6.080			6.080	0	4.106
Vrijwilligersvergoeding	1.500							1.500	0	1.850
Inleen- / uitzendkrachten	56.989							56.989	0	5.951
Reiskosten woon werk								-	0	200
Overige personeelslasten	470							470	0	399
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>58.959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86.526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145.486</b>	<b>150.000</b>	<b>100.460</b>
<i>Organisatiekosten</i>										
Portikosten	1.462							1.462	0	536
Kopieerkosten	89							89	0	69
Accountantskosten	5.462							5.462	0	5.432
Administratie- en advieskosten	2.828							2.828	0	2.818
Automatisering	68			9.711				9.779		4.582
Publiciteit	1.133							1.133	1.000	5.839
Verzekeringen	362							362	0	339
Bankkosten	1.513							1.513	0	1.045
Overige organisatiekosten	1.026							1.026	15.200	678
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>13.944</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.655</b>	<b>16.200</b>	<b>21.340</b>
<i>Kosten projecten</i>										
Algemene projectkosten	2.500	46.326	4.661	28.733	31.170	45.293	27.305	185.988	257.000	170.768
<b>Totaal kosten projecten</b>	<b>2.500</b>	<b>46.326</b>	<b>4.661</b>	<b>28.733</b>	<b>31.170</b>	<b>45.293</b>	<b>27.305</b>	<b>185.988</b>	<b>257.000</b>	<b>170.768</b>
Overige lasten	-551					138		-413	0	10.100
<b>Totaal lasten</b>	<b>74.852</b>	<b>46.326</b>	<b>4.661</b>	<b>38.445</b>	<b>117.696</b>	<b>45.431</b>	<b>27.305</b>	<b>354.716</b>	<b>423.200</b>	<b>302.668</b>
<b>Resultaat</b>	<b>151.803</b>	<b>-3.111</b>	<b>-3.661</b>	<b>-7.594</b>	<b>-77.696</b>	<b>-44.171</b>	<b>698</b>	<b>16.268</b>	<b>0</b>	<b>-21.097</b>

**STICHTING ONDERSTEUNING MENSEN ZONDER  
VERBLIJFSTITEL PAULUSKERK TE ROTTERDAM**

Controleverklaring