

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2021 van

Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje  
Hemelrijken 117  
5612 LC Eindhoven

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
1.1 Opdracht	3
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
<b>2. BESTUURSVERSLAG</b>	
2.1 Bestuursverslag	6
<b>3. JAARREKENING</b>	
3.1 Balans per 31 december 2021	14
3.2 Staat van baten en lasten over 2021	16
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	17
3.4 Toelichting op de balans	19
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	22
3.6 Overige toelichtingen	25

## 1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van  
Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje  
Hemelrijken 117  
5612 LC Eindhoven

Eindhoven 25 mei 2022

Geacht bestuur ,

### **1.1 Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje samengesteld. Een nadere analyse treft u aan in het navolgende accountantsrapport.

De samenstellingsverklaring is opgenomen op de volgende bladzijde.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2021 van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje te Eindhoven.

## **1.2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

### ***Aan: Het bestuur van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje***

De jaarrekening van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje te Eindhoven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde normen voor financiële jaarverslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Eindhoven, 25 mei 2022

Joanknecht B.V.

E.M.P. Joosen RA

## 2. BESTUURSVERSLAG

## **2.1 Bestuursverslag**

### **Algemene informatie**

#### Algemeen:

Het Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje is opgericht in 1995 met als doel een gastvrije open plek in de stad Eindhoven te zijn t.b.v. medemensen en groepen ongeacht hun aard of levensbeschouwing. Door de ontwikkelingen in de maatschappij is het Inloophuis uitgegroeid tot opvangplek voor dak- en thuislozen. Daarmee heeft zij een volwaardige plek binnen de Maatschappelijk Opvang in Eindhoven, hoewel er op 1 januari 2021 een belangrijke wijziging heeft plaatsgevonden.

#### Maatschappelijke Opvang:

Op 1 januari 2021 is de Maatschappelijk Opvang in Eindhoven ondergebracht bij één overkoepelende organisatie, Springplank040. Dit is de hoofdaannemer. Samen met Ervaring-die-Staat, Stichting Neos en het Leger des Heils verzorgen zij voor de Gemeente Eindhoven de totale opvang van dak- en thuislozen. In 2020 heeft het Bestuur van Inloophuis 't Hemeltje besloten niet mee te gaan in deze nieuwe vorm, maar zelfstandig te blijven om op die manier een helper te kunnen zijn voor hen die geen helper hebben. Dit betekent wel dat er over het jaar 2021 geen subsidie meer verstrekt werd en wij op zoek moesten naar meer fondsen om ons financieel te ondersteunen. Dat is gelukt, maar de toekomst vraagt een even grote inzet als het om financiering gaat.

De nieuwe centrale opvang is een redelijk succes voor daklozen met weinig problematiek. Zij krijgen hulp bij het vinden van huisvesting en eventueel het weer op orde krijgen van hun leven. Er blijkt echter een grote groep personen te zijn, die niet passen in de nieuwe vorm van Maatschappelijke Opvang en zij vinden hun weg naar 't Hemeltje. Uit een eerste rapportage blijkt dat dit personen zijn, die behoren tot de z.g. C+ categorie, zij die meer problemen hebben dan waar de Centrale Opvang vanuit gaat. Daarnaast is gebleken dat niet iedereen past in de structuur van de nieuwe opvang. Dit betekent dat mensen soms de toegang tot de Centrale Inloop ontzegd wordt, voor langere tijd en voor altijd. Wij vinden het onacceptabel dat mensen voor altijd de kans ontnomen wordt, dus ook deze mensen bieden wij een plek in 't Hemeltje. Daarnaast is de Maatschappelijk Opvang alleen bedoeld voor z.g. rechthebbenden. Ook dit sluit grote groepen mensen uit, bijv. personen uit Oost Europese landen (z.g. MOE-landers), die als zij hun baan kwijtraken ook vaak hun onderdak kwijt zijn. Ook deze groep vindt zijn weg naar 't Hemeltje. Tenslotte is er de groep thuislozen, mensen met een dak maar zonder sociaal netwerk, die geen toegang heeft tot de Maatschappelijke Opvang. Zij zouden een plaats moeten krijgen in de buurthuizen, maar zij passen er niet en voelen zich er vaak ook niet thuis. Ook deze groep mensen vindt hun weg naar 't Hemeltje. Dit maakt dat wij een zeer diverse gastengroep hebben, wat soms wel tot problemen leidt. Tot nu toe zijn onze teamleden er altijd in geslaagd de eventuele problemen naar behoren op te lossen.

#### Openstelling:

Het bovenstaande heeft er in 2021 voor gezorgd, dat er een relevant beroep gedaan werd op het Inloophuis. Dagelijks, van zondag tot en met donderdag, zijn wij geopend van 12.00 – 15.00 uur. Dan wordt er een warme maaltijd verstrekt, dan wel een voedzame soep met brood. Daarnaast wordt de bezoekers de gelegenheid geboden om te douchen, hun was te doen en om hulp te vragen bij problemen van persoonlijke aard (contact met instanties e.d.). Op dinsdagochtend is er een atelier, waar

bezoekers onder leiding van een vrijwilliger schilderen. Belangrijkste activiteit is het bieden van een luisterend oor door onze medewerkers en vrijwilligers.

Daarnaast zijn wij open op speciale dagen, zoals Kerst, Pasen, Koningsdag e.d.

In 2021 hebben wij minder bezoekers ontvangen dan in 2019 en 2020. Het aantal bezoekers bedroeg 8112 tegenover 8999 in 2020. Dit heeft te maken met de Corona pandemie, die sinds 2020 in de wereld heerst. Het aantal bezoekers wordt beperkt, omdat iedereen geacht wordt 1,5 meter afstand tot elkaar te bewaren.

Dit betekent dat er maximaal 15 bezoekers tegelijk in het inloophuis aanwezig kunnen zijn. In 2021 zijn wij twee korte periodes helemaal dicht geweest, omdat bij één van onze bezoekers een corona besmetting was geconstateerd, zodat sluiting noodzakelijk was om verdere verspreiding van corona tegen te gaan. Er is 1163 keer gebruikt gemaakt van de douche t.o.v. 1077 keer in 2020. In 2021 werd er 445 keer gebruik gemaakt van de wasmachine. Dit werd in 2020 nog niet bijgehouden.

In 2020 zijn wij, vanwege de pandemie, opgehouden geld te vragen voor de maaltijden. Daarom registreren wij het aantal maaltijden, dat verstrekt wordt, niet meer. Elke bezoeker kan een maaltijd krijgen. De bezoekers wisselen elkaar af om het aantal van 15 aanwezigen niet te overschrijden. Er worden dagelijks voor 40 – 50 personen maaltijden bereid.

Naast alle bovengenoemde faciliteiten bieden wij gasten soms ook een kleine financiële ondersteuning. Dit is in 2021 340 keer gebeurd. Gedacht moet worden aan kleine bedragen van € 5,00 - € 10,00. Daarnaast verstrekken wij warme sokken, wanten, winterjassen en slaapzakken om de buitenslapers hulp te bieden.

Op dit moment is het nog te vroeg om vast te stellen hoe de Maatschappelijke Opvang in Eindhoven zich gaat ontwikkelen. Er is pas één jaar voorbij, maar wij moeten constateren dat de toeloop naar 't Hemeltje niet minder is geworden. Er is nog steeds plaats voor deze manier van opvang. Wij blijven ook in 2022 met de keten partners in overleg hoe wij een bijdrage hieraan kunnen leveren.

#### Organisatie:

Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje is opgericht door de gezamenlijke Protestantse kerken van Eindhoven en omgeving. Zij ondersteunen financieel de organisatie met jaarlijkse bijdragen en opbrengsten uit collectes.

Het Bestuur is samengesteld uit vertegenwoordigers van de aangesloten kerken. Zij vormen gezamenlijk een Algemeen Bestuur, daarnaast is er een Dagelijks Bestuur. Waar 2020 een roerig jaar was met bestuurswisselingen, is 2021 rustig verlopen en hebben in het Dagelijks Bestuur geen wisselingen plaatsgevonden. Tot het Algemeen Bestuur is de heer van Wageningen toegetreden als vertegenwoordiger van de Protestantse Gemeente Geldrop-Mierlo. De heer Rothuizen heeft wegens verhuizing zijn lidmaatschap van het Algemeen Bestuur neergelegd.

Het Dagelijks Bestuur vergadert maandelijks en het Algemeen Bestuur 5 x per jaar, elke 2 maanden m.u.v. de maand augustus. Het Bestuur is, per 31 december 2021, als volgt samengesteld:



Algemeen Bestuur

Namens of op:

De heer E. Ackerman persoonlijke titel

De heer E. Boers persoonlijke titel

Mevrouw A. Buijs Protestantse Gemeente Veldhoven

Mevrouw D. van Eijken persoonlijke titel

De heer R. Furnée persoonlijke titel

De heer S. Oosterhoff Protestantse Gemeente Nuenen

De heer G. Preuter Protestantse Gemeente Eindhoven

Wijkdiaconie Eindhoven – Zuid

Mevrouw A. Scharloo Protestantse Gemeente Aalst – Waalre

De heer L. Steinhauer Protestantse Gemeente Eindhoven

Voorzitter College van Diakenen

De heer A. Schippers persoonlijke titel

Mevrouw C. Treep Remonstrantse Gemeente Eindhoven

Mevrouw J. Venekamp persoonlijke titel

De heer P. van Wageningen Protestantse Gemeente Geldrop – Mierlo

Mevrouw H. de Rooter Protestantse Gemeente Geldrop – Mierlo

Vacant Protestantse Gemeente Son en Breugel, St. Oedenrode

Dagelijks Bestuur Functie

De heer A. Schippers Voorzitter

Mevrouw D. van Eijken Secretaris

De heer E. Ackerman Penningmeester

De heer R. Furnée Beheer/Onderhoud gebouw

De heer E. Boers Fondswerving

Mevrouw J. Venekamp Relaties en Publiciteit

Mevrouw L. Haezer notulist

De penningmeester wordt ondersteund door Support Punt, dat voor de financiële administratie zorgdraagt.

Werkers – maatjes:

In februari 2021 kondigt de coördinator aan dat zij op 31 oktober met pensioen wil gaan. Daarom starten wij in april 2021 een sollicitatieprocedure om een nieuwe coördinator aan te stellen. Dit lukt heel goed. Omdat we vroegtijdig zijn gaan zoeken, heeft de nieuwe coördinator 3 maanden de tijd om ingewerkt te worden. In oktober 2021 hebben wij op gepaste wijze afscheid genomen van de coördinator, die met pensioen ging. Door corona moest dit verspreid, eerst voor de gasten met lunch en daarna over 3 sessies voor het netwerk, de (oud) bestuursleden en de (oud) vrijwilligers.

Ook één van de huiskamerwerkers geeft aan, dat zij een andere baan heeft. Opnieuw gaan wij op zoek en ondanks een lichte vertraging, met succes. De nieuwe huiskamerwerker heeft niet de tijd om ingewerkt te worden, de voorganger is dan al vertrokken, maar door voldoende ondersteuning van de coördinator en de collega huiskamerwerker lukt ook dat. De huiskamerwerker die in 2020 een opleiding

is gaan volgen als begeleider voor bijzondere groepen rondt in 2021 zijn opleiding af. Eén van de gast-vrijwilligers heeft ook gevraagd om de opleiding tot begeleider van bijzondere groepen te volgen. Zij begint in februari 2022 aan de opleiding. Binnen onze organisatie werken nu 1 coördinator en 2 huiskamerwerkers. Verder zijn er in 2021 5 maatjes, die samen met een huiskamerwerker of als duo een huiskamerdienst kunnen draaien. Daarnaast zijn zij in staat om bij een incident, dit samen met de coördinator tot een goed einde te brengen. Het maatjes-project loopt zeer goed. Iedereen is blij met de maatjes. Wij blijven alert of meer vrijwilligers tot maatje kunnen worden opgeleid. Naast bovengenoemde personen hebben wij ook nog enkele gastvrijwilligers, waarvan één zich met het onderhoud en beheer van het gebouw bezighoudt en de anderen met de schoonmaak.

In 2021 zijn er twee stagiaires begonnen, die dit studiejaar stage lopen in 't Hemeltje. Zij zouden gezamenlijk bijv. de Sinterklaasviering organiseren, maar door de corona pandemie kon dit niet doorgaan.

#### Vrijwilligers:

Voor het goed functioneren van het Inloophuis zijn goed getrainde en begeleide vrijwilligers noodzakelijk. We vinden dit als bestuur van groot belang. Bij 't Hemeltje werken zo'n 35 vrijwilligers als gastvrouw/gastheer in de huiskamer en/of koken een warme maaltijd.

Als nieuwe vrijwilligers in ons huis beginnen, krijgen ze een instapcursus. In deze instapcursus maken vrijwilligers kennis met elkaar en met onze methode van werken (presentiemethode). Door Corona zijn de trainingen in 2021 niet doorgegaan. Ook de High Tea in januari kon geen doorgang vinden. Gelukkig was het wel mogelijk om in juni de BBQ te organiseren.

Het is ons doel om te proberen meer vrijwilligers te werven. Op sommige momenten in de week is het moeilijk om de roosters vol te krijgen.

#### Financiën:

Een verzoek tot de gemeente Eindhoven met betrekking tot een subsidie aanvraag werd afgewezen. Gelukkig bleek de Stichting Thomas van Villanova bereid om een extra bedrag te doneren. We hebben hierdoor het negatieve resultaat weten te beperken waardoor het uiteindelijke resultaat in lijn ligt met de begroting. Voor een uitgebreide analyse verwijzen we naar het uitgebreide bestuursverslag.

#### Begroting 2022.

Mede gezien de onzekerheid in de continuïteit van de financiering is een strakke begroting vastgesteld. Het totaal van de baten wordt geraamd op € 144.615. Circa 55 % van de inkomsten is afkomstig van grote fondsen en Stichtingen en circa 45% van de inkomsten is afkomstig van de kerken en particuliere donateurs.

Het totaal van de lasten wordt geraamd € 146.600. Circa 65 % betreft personele kosten.

Er wordt een klein negatief saldo voorzien van € 1.985.

In het najaar van 2021 is een verklaring van aanvaarding van een legaat getekend.

#### Raming begroting 2023.

Om tot een sluitende begroting te komen dient nog ca. € 55.000 aan subsidies geworven te worden. Er is een financiële commissie ingesteld om hieraan vorm te geven. Er is vertrouwen dat de grotere subsidie gevers zien en waarderen dat 't Hemeltje zich inzet voor die dak- en thuislozen die in de nieuwe maatschappelijke opvang buiten de boot vallen. Het zou bijzonder zijn als dat ook door de Gemeente

Eindhoven (weer) wordt onderkend en gewaardeerd. We blijven met de Gemeente Eindhoven en Springplank 040 daarover in contact.

ICT:

Sinds 2012 kunnen alle werkers en leden van het dagelijks bestuur mailen en data verwerken "in the cloud", ondersteund door de faciliteiten van Tribion / VPO.

In de huiskamer kunnen onze gasten gratis gebruik maken van onze IT. Daar staat een terminal die gebruikt wordt om dingen op te zoeken op internet en om web mail te lezen.

Op 31 december 2021 hadden we 14 courante accounts bij VPO. Dit is een beknopte versie uit een uitgebreid ICT rapport. Indien men het volledige rapport wil inzien, neem dan contact op met het secretariaat.

Gasten:

Onze gasten zijn dak- en thuisloze mensen, mensen zonder dak boven hun hoofd (dakloos) en mensen met een huis maar met een erg klein sociaal netwerk (thuisloos).

Het blijft een bijzondere groep mensen met al hun persoonlijke verhalen en geschiedenis.

Contacten met de buurt/andere organisaties/gemeente Eindhoven:

Door de pandemie heeft de straatarts, anders dan in voorgaande jaren, geen spreekuur kunnen houden in 't Hemeltje. Wel is het opvanghuis gebruikt tijdens de vaccinatieperiode. De straatarts kwam toen een aantal keren per week om vaccinaties te zetten bij onze doelgroep. Er is veelvuldig overleg geweest met de straatarts over hoe om te gaan met het virus en wat te doen bij een besmetting. Het was fijn om bij vragen terug te kunnen vallen op zijn expertise.

De contacten met andere organisaties en instellingen zoals Bemoeizorg, Fact-teams, Politie, Reclassering, WijEindhoven, Housing First en het buurtoverleg zijn in corona-tijd beperkt tot telefoon- en mailcontact.

Andere activiteiten:

Het gebruik van het Atelier neemt af. Er blijven nog een paar mensen komen. Zolang zij er zijn, gaan we ermee door.

In 2021 hebben wij gezamenlijk met Open Huis St. Cathrien een paar eenmalige activiteiten voor onze gasten georganiseerd. Gezamenlijk ontvingen wij een bedrag van € 15.000. Daarvoor hebben wij eerst een tentfeest in de tuin van de St. Petruskerk georganiseerd. Daar kregen de gasten een buffet aangeboden en werd er bingo gespeeld.

Daarna zijn er nog uitstapjes georganiseerd naar de Efteling en de Beekse Bergen. Tenslotte hebben wij voor de gasten van 't Hemeltje nog een heerlijke lunch verzorgd met een soort Kerstmarkt, waar de gasten punten konden verzilveren voor door hen gewenste artikelen.

Informatie over het werk in huis gebeurde door het maken van de kwartaal nieuwsbrieven en door presentaties in kerken. In het tweede half jaar van 2021 zijn deze presentaties weer gehouden. In 2020 en de eerste helft van 2021 was dit door Corona niet mogelijk. De kerken waren gesloten en hielden online vieringen.

#### Fondswerving:

Ook dit jaar waren we partner van Samen voor Eindhoven. Door hun actie voor warme jassen, hebben we veel winterjassen gekregen voor onze gasten.

Door corona ontvingen wij dit jaar niet van alle organisaties steun zoals in 2020. Deze organisaties zijn door corona dicht, waardoor hun inkomsten teruglopen en het steunen van andere organisaties niet mogelijk is.

Stichting Thomas van Villanova heeft ons dit jaar gesteund met een bijdrage in de kosten van de werker speciaal voor de huiskamer.

Van het Taube fonds ontvangen we gedurende 5 jaar een bijdrage voor het geven van extra opleidingen en trainingen aan onze vrijwilligers. In 2021 was dat voor het 4e jaar. Het is een welkome aanvulling voor ons opleidingsplan.

Het Kansfonds heeft ons ook dit jaar gesteund, waardoor het uiteindelijke negatieve resultaat beperkt bleef tot € 200.

Daarnaast mochten we bijdragen ontvangen van Caritas Instelling Sint Petrus 'Stoel van Antiochië, Stichting G.G.D. Baron van Hardenbroek van de Kleine Lindt, Caritas St. Cathrien en een aantal bijdragen van andere fondsen. Er is een kookboek uitgegeven waarvan de opbrengst bestemd is voor 't Hemeltje. De eerste druk van 500 stuks is bijna volledig verkocht. Daarnaast worden wij financieel gesteund door ca. 155 particulieren.

Wij ontvangen nog elke week levensmiddelen van de voedselbank in Waalre. Zover als dit mogelijk is, wordt dit verwerkt in de maaltijden die gekookt worden. Als dit niet kan, wordt het eten in bakjes gedaan en weggegeven.

#### Beheer pand:

Het onderhoud van het pand gebeurt aan de hand van het meerjarenplan dat in 2018 is opgesteld. Het straatwerk in de tuin is opnieuw aangelegd. In 2020 hadden wij voor dit straatwerk al giften ontvangen van Stichting A.H.E.M. Philips de Jongh Fonds, Stichting Coovels Smits en Protestantse Fondsen. Ook de firma van den Berg Sierbestrating, die de werkzaamheden heeft uitgevoerd heeft ons, door een korting op de factuur, financieel gesteund.

#### Corona:

Helaas hebben wij ook in 2021 rekening moeten houden met de corona pandemie, die door de wereld gaat. Daardoor konden wij een groot deel van het jaar maar een beperkt aantal bezoekers ontvangen, waarbij wij hen vroegen na ca. 1 uur plaats te maken voor hen, die nog buiten stonden. Hoewel we al sinds 2020 te maken hebben met de pandemie zijn wij er in geslaagd onze vrijwilligers en gasten te beschermen. Veel vrijwilligers die gezien hun kwetsbare gezondheid een groot gedeelte van 2020 niet gewerkt hebben, zijn in 2021 teruggekomen.

Door ons zoveel mogelijk aan alle maatregelen te houden zijn wij dit jaar goed doorgekomen. Toen het aantal besmettingen onder dak- en thuislozen in Eindhoven teveel opliep en ook wij een besmetting hadden onder de gasten, zijn wij gedurende een korte periode gesloten geweest.

#### Toekomst:

Na 1 jaar andere Maatschappelijke Opvang in Eindhoven hebben wij geconstateerd, dat het aantal gasten niet teruggelopen is. Dit betekent dat wij nog steeds een plaats hebben binnen de Maatschappelijke Opvang en dan vooral voor degenen, die binnen de reguliere opvang geen plek

vinden of er niet passen.

Voor 2022 is het de bedoeling op de ingeslagen weg door te gaan. Financiering voor dit jaar is al behoorlijk op orde. Wij hopen erop, dat de Gemeente onze plaats erkent in de Maatschappelijke Opvang en bereid is subsidie te verstrekken om onze doelgroep niet letterlijk in de kou te laten staan.

Eind november 2021 is er een werkgroep opgericht, bestaande uit leden van het AB en het DB om een beleidsplan op te stellen voor de fondsenwerving in de komende jaren. Begin 2022 is deze groep voor het eerst bij elkaar geweest.

Wij zien met vertrouwen de komende jaren tegemoet en zullen trachten de helper te blijven voor hen, die geen helper hebben. Wij zullen daarbij alle steun kunnen gebruiken die maar mogelijk is.

Eindhoven, 25 mei 2022

Namens het bestuur van Stichting  
Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje

### **3. JAARREKENING**

**3.1 Balans per 31 december 2021***(na resultaatbestemming)***ACTIVA**

		<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
		€	€	€	€
<b><u>Vaste activa</u></b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
	1				
Gebouwen		73.495		73.495	
Inventaris		<u>2.429</u>		<u>1.563</u>	
			75.924		75.058
<b><u>Vlottende activa</u></b>					
<b>Vorderingen</b>					
Vorderingen op handelsdebiteuren		0		3.050	
Overlopende activa	2	<u>7.264</u>		<u>3.334</u>	
			7.264		6.384
<b>Liquide middelen</b>					
Kas		256		182	
ING		110.604		83.301	
ASN Bank		<u>40.557</u>		<u>40.557</u>	
			151.417		124.040
			<u>234.605</u>		<u>205.482</u>

**PASSIVA**

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	€	€	€	€
<b><u>Stichtingsvermogen</u></b>		185.177		185.377
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>				
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten 3		720		463
Overige schulden 4		41.115		15.000
Kortlopende overlopende passiva 5		<u>7.593</u>		<u>4.642</u>
		49.428		20.105
		<u>234.605</u>		<u>205.482</u>



### 3.2 Staat van baten en lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Nettobaten	6	169.826		166.399	
Kosten projecten	7	<u>-5.246</u>		<u>0</u>	
<b>Brutowinst</b>			164.580		166.399
Lasten					
Lonen	8	67.864		74.369	
Sociale lasten en pensioenlasten	9	20.555		20.141	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10	434		277	
Overige lasten	11	<u>75.927</u>		<u>68.061</u>	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<u>164.780</u>		<u>162.848</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>			-200		3.551
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten			<u>0</u>		<u>10</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>			<u><u>-200</u></u>		<u><u>3.561</u></u>

### **3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

#### **Informatie over de rechtspersoon**

##### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje is feitelijk en statutair gevestigd op Hemelrijken 117, 5612 LC te Eindhoven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41093142.

#### **Algemene toelichting**

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje bestaan voornamelijk uit: algemeen maatschappelijk werk (Inloophuis voor dak- en thuislozen).

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

##### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde normen voor financiële jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2020 zijn slechts ter rubriceringsdoeleinden aangepast.

#### **Grondslagen**

##### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies en giften.

De ontvangen subsidies en giften worden verantwoord in het jaar waarin de subsidies en giften zijn ontvangen of de periode waaraan de subsidies en giften kunnen worden toegerekend.

### **Lonen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

##### Vaste activa

##### 1 Materiële vaste activa

	<u>Gebouwen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	115.714	1.840	117.554
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-42.219</u>	<u>-277</u>	<u>-42.496</u>
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>73.495</u>	<u>1.563</u>	<u>75.058</u>
Mutaties			
Investerings	0	1.300	1.300
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>-434</u>	<u>-434</u>
Saldo mutaties	<u>0</u>	<u>866</u>	<u>866</u>
Stand per 31 december 2021			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	115.714	3.140	118.854
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-42.219</u>	<u>-711</u>	<u>-42.930</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>73.495</u>	<u>2.429</u>	<u>75.924</u>

Afschrijvingspercentages inventaris 10-20%.

Restwaarde gebouwen reeds bereikt, derhalve geen afschrijving meer.

##### Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Reservering LIV/LSK	4.026	0
Nog te ontvangen giften	2.612	0
Vooruitbetaalde kosten	<u>626</u>	<u>3.334</u>
	<u>7.264</u>	<u>3.334</u>

**PASSIVA****Stichtingsvermogen**

Het stichtingsvermogen is onderverdeeld in verschillende bestemmingsreserves.

**Bestemmingsreserve**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Vaste activa	75.058	75.058
Bestemmingsreserve Groot onderhoud	14.046	17.466
Bestemmingsreserve Noodfonds gasten	15.024	15.024
Bestemmingsreserve Fonds 2e coördinator	57.503	57.503
Vrijbesteedbaar vermogen	<u>23.544</u>	<u>20.324</u>
Totaal	<u><u>185.175</u></u>	<u><u>185.375</u></u>

**Resultaatverwerking**

Het bestuur van de stichting stelt voor om het resultaat de volgende bestemming te geven:  
Het negatieve saldo van baten en lasten van € -200 over 2021 zal voor € 3.420 worden onttrokken aan de bestemmingsreserve Groot onderhoud en voor € 3.220 toegevoegd aan het vrij besteedbaar vermogen.

Dit voorstel is reeds zodanig verwerkt in de jaarrekening 2021 van de stichting.

**Kortlopende schulden****3 Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Crediteuren	<u>720</u>	<u>463</u>

**4 Overige schulden**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Nog te besteden subsidie / fondsgelden	<u>41.115</u>	<u>15.000</u>

**5 Kortlopende overlopende passiva**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vakantiegeld	2.049	3.014
Vooruitontvangen bedragen	3.999	1.628
Nog te betalen bedragen	<u>1.545</u>	<u>0</u>
	<u><u>7.593</u></u>	<u><u>4.642</u></u>

**3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten****6 Nettobaten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kerk / diaconie / caritas	40.972	32.887
Giften particulieren / noodfonds	27.645	24.950
Giften organisaties	26.782	31.693
Giften kerken	13.774	13.558
Stichting Thomas van Villanova	27.650	0
Kansfonds	15.000	0
Caritas Instelling Sint Catharina	10.000	0
Subsidie projecten	5.500	0
Subsidie gemeente Eindhoven	-1.305	60.996
Vergoeding brand	0	1.737
Overige inkomsten	3.808	578
	<u>169.826</u>	<u>166.399</u>

**7 Kosten projecten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Project herstel tuin	<u>5.246</u>	<u>0</u>

De kosten voor projecten zijn middels subsidie verstrekking gefinancierd.

**8 Lonen**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lonen en salarissen	74.773	74.369
Reservering LIV/LSK	-6.909	0
	<u>67.864</u>	<u>74.369</u>

**9 Sociale lasten en pensioenlasten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Sociale lasten	13.432	14.174
Pensioenlasten	7.123	5.967
	<u>20.555</u>	<u>20.141</u>

**10 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>434</u>	<u>277</u>

**11 Overige lasten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige personeelsbeloningen	18.955	20.937
Huisvestingskosten	20.210	15.006
Kantoorkosten	5.932	6.198
Algemene kosten	10.916	8.872
Kosten gasten	<u>19.914</u>	<u>17.048</u>
	<u>75.927</u>	<u>68.061</u>

**Overige personeelsbeloningen**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Ziekengeldverzekering	4.258	5.282
Vrijwilligersvergoedingen	3.360	4.900
Project individuele begeleiding vrijwilligers	3.334	0
Opleidingskosten	2.726	6.755
Reis/diverse kostenvergoeding vrijwilligers	2.276	3.572
Reiskostenvergoeding	1.733	0
Overige personeelsbeloningen	<u>1.268</u>	<u>428</u>
	<u>18.955</u>	<u>20.937</u>

**Huisvestingskosten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Onderhoud gebouwen	6.066	2.042
Gas, water en elektra	7.883	4.883
Schoonmaakkosten	3.234	5.939
Onroerende zaakbelasting	1.759	1.731
Overige huisvestingskosten	<u>1.268</u>	<u>411</u>
	<u>20.210</u>	<u>15.006</u>



**Kantoorkosten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Automatisering	2.059	222
Drukwerk	1.465	2.161
Telefoon- en internetkosten	1.442	1.166
Kosten klein inventaris	276	1.370
Porti	148	329
Overige kantoorkosten	<u>542</u>	<u>950</u>
	<u><u>5.932</u></u>	<u><u>6.198</u></u>

**Algemene kosten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Accountantskosten	3.388	1.210
Assurantiepremie	2.770	2.821
Administratiekosten	1.726	1.048
Abonnementen en contributies	1.073	1.314
Bankkosten	573	422
Bestuurskosten	0	318
Overige algemene kosten	<u>1.386</u>	<u>1.739</u>
	<u><u>10.916</u></u>	<u><u>8.872</u></u>

**Kosten gasten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kosten ingrediënten	13.504	9.206
Noodfonds giften aan gasten	3.696	3.824
Diverse kosten gasten	1.739	2.833
Giften medische kosten	590	424
Aankopen voedselpakketten	320	346
Kosten geldleningen	<u>65</u>	<u>415</u>
	<u><u>19.914</u></u>	<u><u>17.048</u></u>

### 3.6 Overige toelichtingen

#### Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>1,90</u>	<u>1,84</u>

Eindhoven, 25 mei 2022

Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje

Voorzitter  
A. Schippers

Secretaris  
D. van Eijken-Berghuizen

Penningmeester  
E.W. Ackerman

Bestuurslid  
R.T. Furnée