

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2023 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 2023                     | 12     |
| 3.2 Staat van baten en lasten over 2023             | 14     |
| 3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 15     |
| 3.4 Toelichting op de balans                        | 17     |
| 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten     | 20     |
| 3.6 Overige toelichtingen                           | 23     |

## 1. ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Eindhoven 21 maart 2024

Geacht bestuur ,

### **1.1 Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 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.

## 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Eindhoven, 21 maart 2024

Joanknecht B.V.

E.M.P. Joosen RA

## 2. BESTUURSVERSLAG

## **2.1 Bestuursverslag**

Bestuurlijk verslag 2023 Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje.

### Algemeen

Het Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje is opgericht in 1995 met als doel een samenbindende factor te zijn in stadsdeel Woensel van Eindhoven. Door de ontwikkelingen in de maatschappij heeft het inloophuis zich ontwikkeld tot een gastvrije, open plek in de stad voor dakloze en thuisloze mensen. Een plaats waar ruimte is, waar je met je verhaal, je zorgen en je vragen een luisterend oor kunt vinden. Dagelijks van zondag tot en met donderdag is 't

Hemeltje open van 12.00 - 15.00 uur. Er wordt een warme maaltijd verstrekt, dan wel 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. Op dinsdagochtend is er een atelier, waar bezoekers onder leiding van een vrijwilliger schilderen.

### Maatschappelijke opvang

Met ingang van januari 2021 is de Maatschappelijke Opvang in Eindhoven ondergebracht bij een overkoepelende organisatie, Springplank 040. In 2020 heeft het Bestuur van 't Hemeltje besloten niet mee te gaan met deze nieuwe vorm, maar zelfstandig te blijven om op die manier een helper te kunnen zijn voor hen die geen helper hebben. De nieuwe centrale opvang is goed voor daklozen met weinig problematiek. Er blijkt echter een grote groep mensen te zijn die niet passen in de nieuwe vorm van Maatschappelijke Opvang. Zij vinden hun weg naar 't Hemeltje. Van de bezoekers van 't Hemeltje is ongeveer de helft dak- of thuisloos. De andere bezoekers zijn z.g. niet-rechthebbenden. Wij zien een stijging van bijna 40% van het aantal gasten. Dit heeft ons er toe moeten besluiten maximaal 25 personen binnen te laten. Als er een gast vertrekt, mag de volgende gast naar binnen. Na een periode van gewenning brengt dit rust in huis, voor de gasten zowel als voor de vrijwilligers en onze werkers. Het aantal bezoekers per dag bedraagt op dit moment 50-60 per dag, zodat over het hele jaar 14.197 bezoeken werden geteld.

Op basis hiervan stellen wij vast dat 't Hemeltje nog steeds een nuttige en noodzakelijke functie in de Maatschappelijke Opvang vervult. En waar mogelijk werken wij constructief samen met de andere partijen in de Maatschappelijke Opvang. Omdat 't Hemeltje geen deel uitmaakt van de overkoepelende organisatie is de subsidie van de Gemeente Eindhoven met ingang van 2021 gestopt. Maar wij blijven ernaar streven om –gezien de maatschappelijke

bijdrage van 't Hemeltje- opnieuw voor subsidie in aanmerking te komen.

| kengetallen | bezoeken | douchen | was |
|-------------|----------|---------|-----|
| 2022        | 10.956   | 1888    | 666 |
| 2023        | 14.197   | 2040    | 818 |

### Vrijwilligers, maatjes, werkers

Voor het goed functioneren van het Inloophuis zijn goed getrainde en begeleide vrijwilligers nodig. Bij 't Hemeltje werken zo'n 40 vrijwilligers als gastvrouw/gastheer in de huiskamer en/of koken een warme maaltijd. Ook zijn er vrijwilligers voor het schoonmaken, het doen van boodschappen, het onderhouden

van het gebouw en de ICT. In het najaar is een instapcursus gegeven, waarin de vrijwilligers kennis maken met de methode van werken (de presentiemethode). Verder zijn er twee maatjes, die samen met de huiskamerbegeleiders de verantwoordelijkheid hebben voor de huiskamer en het deurbelied. In 2023 hebben zich verschillende wijzigingen voorgedaan in de bezetting van de werkers. Wij zijn heel blij, dat personeelsbezetting inmiddels stabiel is. In 2023 hebben wij gedurende ca. 7 maanden een extra huiskamerwerker voor 16 uur in dienst gehad. Dit heeft geleid tot een aantal verbeteringen in het werkproces, wat de nodige rust heeft gecreëerd. Daarom zijn we nu instaat gewoon open te blijven ondanks de gestegen aantal bezoekers (op een enkele dag na dat we niet open konden gaan).

#### De donateurs en charitatieve instellingen en overige organisaties.

't Hemeltje wordt gesteund door circa 150 donateurs en door de Protestantse en RK-kerken van Eindhoven en omgeving. De particuliere donateurs (middels vaste bijdragen) en de kerken (middels collecte opbrengsten en diverse acties) dragen zorg voor circa 50% van de noodzakelijke inkomsten. We zijn dankbaar voor de substantiële steun van een aantal charitatieve organisaties zoals de stichting Thomas van Villanova, het Kansfonds, de Caritas Instelling Sint Catharina, de Caritas Instelling St. Petrus' Stoel van Antiochië, de stichting Baron van Hardenbroek en het Taube Fonds. Een actie van verkoop van Philips producten leverde ook een grote bijdrage op. Daarnaast mogen we wekelijks naar de Voedselbank in Waalre om daar spullen op te halen, die we gebruiken om te koken of voor onze gasten. Ook voor de steun van een aantal niet nader genoemde organisaties zijn we dankbaar. We ervaren hiermee niet alleen de financiële steun maar zeker ook de morele steun voor het werk van 't Hemeltje.

#### De Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje

Het Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje is opgericht door de gezamenlijke Protestantse Kerken van Eindhoven en omgeving. Het Bestuur is samengesteld uit de vertegenwoordigers van de aangesloten kerken. Zij vormen gezamenlijk het Algemeen Bestuur. Daarnaast is er een Dagelijks Bestuur. Het dagelijks Bestuur vergadert maandelijks en het Algemeen Bestuur vijf keer per jaar.

Per 31 december 2023 is het Algemeen Bestuur als volgt samengesteld:

#### Algemeen Bestuur

Namens of op:

|                        |   |
|------------------------|---|
| De heer E. Ackerman    | persoonlijke titel                            |
| Mevrouw S. Quaak-Engel | Protestantse Gemeente Veldhoven               |
| Mevrouw D. van Eijken  | persoonlijke titel                            |
| De heer J. Fokkens     | persoonlijke titel                            |
| Mw. A. Lourens         | Protestantse Gemeente Nuenen                  |
| Vacant                 | Protestantse Gemeente Eindhoven               |
|                        | Wijkdiaconie Eindhoven – Zuid                 |
| Vacant                 | Protestantse Gemeente Aalst – Waalre          |
| Vacant                 | Protestantse Gemeente Eindhoven               |
|                        | Voorzitter College van Diakenen               |
| De heer A. Schippers   | persoonlijke titel                            |
| Mevrouw J. Venekamp    | persoonlijke titel                            |
| De heer A. Vink        | Protestantse Gemeente Eindhoven – Kerk in Son |



De heer P. van Wageningen      Protestantse Gemeente Geldrop – Mierlo, plv. mw. H. Ruiter  
De heer J. Gosens                      Protestantse Gemeente Best, Oirschot, De Beerzen

Dagelijks Bestuur

De heer A. Schippers                      Voorzitter  
Mevrouw D. van Eijken                      Secretaris  
De heer E. Ackerman                      Penningmeester  
De heer J. Fokkens                      Beheer/Onderhoud gebouw/ICT  
Vacant    Fondswerving

Mevrouw J. Venekamp                      Relatiebeheer en Publiciteit  
Mevrouw L. Haezer                      notulist

De financiën

De uitgaven in 2023 zijn circa 30.000 euro hoger dan voorzien. In het voorjaar werd het noodzakelijk geacht om meer formatie in te zetten dan begroot om de continuïteit van 't Hemeltje te waarborgen. Daardoor zijn de gerealiseerde kosten voor lonen, de sociale lasten en pensioenlasten hoger. Ook de kosten voor opleidingen en de ziekteverzekering vielen daardoor hoger uit. De kosten voor verwarming en voor voeding zijn gestegen. De inkomsten in 2023 zijn circa 100.000 euro hoger dan voorzien. Er werd een schenking ontvangen van de Stichting Ondersteuningsfonds Deken van 50.000 euro.

Bovendien

werden veel extra particuliere giften ontvangen. Met een aantal particuliere donateurs is een 5 jarige schenkingsovereenkomst vastgelegd. Ook werden donaties ontvangen naar aanleiding van een verjaardag of huwelijksjubileum. De kerken in de regio zijn al vele jaren een belangrijke steun voor 't Hemeltje, middels vaste bijdragen en/of collecten. Er resulteert een aanzienlijk positief saldo van circa 70.000 euro, dat wordt toegevoegd aan het vrij besteedbaar vermogen. Uit de bestemmingsreserve noodfonds gasten wordt een bedrag van 1.317 euro onttrokken. Medio 2022 werd door het Dagelijks Bestuur een droom dekking scenario voor de jaren 2023-2024 en 2025 geformuleerd. Er is voor deze periode gekozen omdat de aanbesteding van de Maatschappelijke Opvang van de Gemeente Eindhoven de periode 2021-2025 betreft

en we veronderstellen dat er mogelijk voor die tijd geen substantiële subsidie door de Gemeente Eindhoven zal worden toegekend. We hebben rekening gehouden met de voorzetting van de goede gaven van de kerken en particulieren. En met inleg van gelden van het vrij besteedbaar vermogen. Op basis van dit droom dekking plan zijn we in gesprek gegaan met een aantal Caritas instellingen en fondsen en hebben we goede toezeggingen gekregen voor 2024 en deels voor 2025.

De begroting voor 2024 is als volgt:

begroting 2024

|             |         |
|-------------|---------|
| opbrengsten | 146.000 |
| lasten      | 175.600 |
| resultaat   | -29.600 |

Het is hartverwarmend om te merken dat de diaconale taak van 't Hemeltje zo veel steun van de betreffende fondsen en particulieren en kerken mag ontvangen. We hebben er vertrouwen in dat het droom dekking plan ook werkelijkheid zal worden en dat we de noodzakelijke functie van inloophuis voor dak- en thuisloze mensen kunnen blijven vervullen.

#### Contacten met de buurt/andere organisaties/gemeente Eindhoven:

We mochten bij Samen voor Eindhoven weer winterjassen ophalen. Nu onze vrijwilliger, die naar de Voedselbank in Waalre ging er mee gestopt is, brengt Ervaring die Staat ook onze spullen mee van de Voedselbank. De contacten met andere organisaties en instellingen zoals Bemoeizorg, Fact-teams, Politie, Reclassering, WijEindhoven, Housing First, Ervaring die staat (EdS) en het buurtoverleg zijn in 2023 weer aangehaald. In 2024 zal dit nog verder uitgebouwd worden, nu we weer een stabiel team hebben. Met Springplank040 vindt er, naast het 2-wekelijks overleg, 3-maandelijks overleg plaats om met elkaar in contact te blijven en op de hoogte te blijven van de zaken die spelen binnen de Maatschappelijk Opvang. Het dagelijks overleg met medewerkers van Springplank040 over urgente zaken van dat moment gaat steeds beter. Dit heeft onze aandacht omdat het belangrijk is te weten wat er bij onze gasten speelt. Ook met de Gemeente Eindhoven hebben wij regelmatig contact om op de hoogte te blijven van hetgeen er speelt binnen de Maatschappelijke Opvang.

#### Andere activiteiten

Iedere dinsdagmorgen is er het Atelier. Een aantal gasten komt, onder begeleiding van twee vrijwilligers, schilderen. Daar worden hele mooie schilderijen gemaakt. Deze worden soms verwerkt in kaarten, die wij verkopen.

Informatie over het werk in huis gebeurt door het maken van de kwartaal nieuwsbrieven en door presentaties in kerken. Presentaties in de kerken worden gegeven op verzoek bijv. als er voor 't Hemeltje gecollecteerd wordt.

#### Beheer pand

Het onderhoud van het pand gebeurt aan de hand van het meerjarenplan dat in 2018 is opgesteld. In 2023 is onderzocht of het huis efficiënter ingericht kan worden, bijv., de douches beneden i.p.v. boven. Dit plan is opgesteld en in 2024 wordt over de financiering en uitvoering verder nagedacht.. Gezien de invoering van 25 personen tegelijkertijd binnen wordt tevens onderzocht of het mogelijk is een overkapping te plaatsen aan de voorkant in de vorm van een inklapbare luifel.

#### 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.

#### Toekomst

Na 3 jaar andere Maatschappelijke Opvang in Eindhoven hebben wij geconstateerd, dat het aantal gasten alleen maar toeneemt. 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 2024 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.

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, 21 maart 2024

Namens het bestuur van Stichting  
Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje

### **3. JAARREKENING**

**3.1 Balans per 31 december 2023***(na resultaatbestemming)***ACTIVA**

|                                |   | <u>31-12-2023</u> |                | <u>31-12-2022</u> |                |
|--------------------------------|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                |   | €                 | €              | €                 | €              |
| <b><u>Vaste activa</u></b>     |   |                   |                |                   |                |
| <b>Materiële vaste activa</b>  | 1 |                   |                |                   |                |
| Gebouwen                       |   | 73.495            |                | 73.495            |                |
| Inventaris                     |   | <u>2.506</u>      |                | <u>1.893</u>      |                |
|                                |   |                   | 76.001         |                   | 75.388         |
| <b><u>Vlottende activa</u></b> |   |                   |                |                   |                |
| <b>Vorderingen</b>             |   |                   |                |                   |                |
| Overlopende activa             | 2 |                   | 2.038          |                   | 3.341          |
| <b>Liquide middelen</b>        | 3 |                   | 296.266        |                   | 220.306        |
|                                |   |                   | <u>374.305</u> |                   | <u>299.035</u> |

**PASSIVA**

|   | <u>31-12-2023</u> |                | <u>31-12-2022</u> |                |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|   | €                 | €              | €                 | €              |
| <b><u>Stichtingsvermogen</u></b>                  |                   | 363.857        |                   | 293.707        |
| <b><u>Kortlopende schulden</u></b>                |                   |                |                   |                |
| Schulden aan leveranciers en handels- kredieten 4 |                   | 1.290          |                   | 1.580          |
| Loonheffing                                       |                   | 4.823          |                   | 0              |
| Pensioenen  |                   | 1.095          |                   | 947            |
| Kortlopende overlopende passiva 5                 |                   | <u>3.240</u>   |                   | <u>2.801</u>   |
|   |                   | 10.448         |                   | 5.328          |
|   |                   | <u>374.305</u> |                   | <u>299.035</u> |

**3.2 Staat van baten en lasten over 2023**

|   |    | <u>2023</u>   |                      | <u>2022</u>   |                       |
|---|----|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
|   |    | €             | €                    | €             | €                     |
| Nettobaten  | 6  |               | 259.630              |               | 254.315               |
| Lasten  |    |               |                      |               |                       |
| Lonen   | 7  | 83.147        |                      | 62.723        |                       |
| Sociale lasten en pensioenlasten                        | 8  | 23.948        |                      | 17.212        |                       |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 9  | 635           |                      | 537           |                       |
| Overige lasten  | 10 | <u>81.750</u> |                      | <u>64.688</u> |                       |
| <b>Totaal van som der kosten</b>                        |    |               | <u>189.480</u>       |               | <u>145.160</u>        |
| <b>Totaal van netto resultaat</b>                       |    |               | <u><u>70.150</u></u> |               | <u><u>109.155</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 2022 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 rekening houdend met de restwaarde, 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 2023                  |                 |                   |                |
| Verkrijgings- of vervaardigings-<br>prijs | 115.714         | 3.140             | 118.854        |
| Cumulatieve afschrijvingen                | <u>-42.219</u>  | <u>-1.247</u>     | <u>-43.466</u> |
| Boekwaarde per 1 januari 2023             | <u>73.495</u>   | <u>1.893</u>      | <u>75.388</u>  |
| Mutaties                                  |                 |                   |                |
| Investerings                              | 0               | 1.248             | 1.248          |
| Afschrijvingen                            | <u>0</u>        | <u>-635</u>       | <u>-635</u>    |
| Saldo mutaties                            | <u>0</u>        | <u>613</u>        | <u>613</u>     |
| Stand per 31 december 2023                |                 |                   |                |
| Verkrijgings- of vervaardigings-<br>prijs | 115.714         | 4.389             | 120.103        |
| Cumulatieve afschrijvingen                | <u>-42.219</u>  | <u>-1.883</u>     | <u>-44.102</u> |
| Boekwaarde per<br>31 december 2023        | <u>73.495</u>   | <u>2.506</u>      | <u>76.001</u>  |

Afschrijvingspercentages inventaris 10-20%.

Restwaarde gebouwen reeds bereikt, derhalve geen afschrijving meer.

**Overige vorderingen en overlopende activa**

|                         | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| Nog te ontvangen giften | 1.384             | 0                 |
| Vooruitbetaalde kosten  | 654               | 1.496             |
| Reservering LIV/LSK     | <u>0</u>          | <u>1.845</u>      |
|                         | <u>2.038</u>      | <u>3.341</u>      |

**3 Liquide middelen**

|          | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|----------|-------------------|-------------------|
|          | €                 | €                 |
| Kas      | 29                | 45                |
| ING Bank | 255.499           | 179.715           |
| ASN Bank | <u>40.738</u>     | <u>40.546</u>     |
|          | <u>296.266</u>    | <u>220.306</u>    |

**PASSIVA****Stichtingsvermogen**

Het stichtingsvermogen is onderverdeeld in verschillende bestemmingsreserves.

**Bestemmingsreserve**

|   | <u>31-12-2023</u>     | <u>31-12-2022</u>     |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | €                     | €                     |
| Bestemmingsreserve Vaste activa         | 75.058                | 75.058                |
| Bestemmingsreserve Groot onderhoud      | 14.047                | 14.047                |
| Bestemmingsreserve Noodfonds gasten     | 13.082                | 14.399                |
| Bestemmingsreserve Fonds 2e coördinator | 57.504                | 57.504                |
| Vrijbesteedbaar vermogen                | <u>204.166</u>        | <u>132.699</u>        |
| Totaal                                  | <u><u>363.857</u></u> | <u><u>293.707</u></u> |

**Resultaatverwerking**

Het bestuur van de stichting stelt voor om het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het positieve saldo van baten en lasten van € 70.150 over 2023 zal voor € 71.467 toegevoegd aan het vrij besteedbaar vermogen en voor € 1.317 worden onttrokken aan de bestemmingsreserve Noodfonds gasten.

Dit voorstel is reeds zodanig verwerkt in de jaarrekening 2023 van de stichting.

**Kortlopende schulden****4 Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

|             | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-------------|-------------------|-------------------|
|             | €                 | €                 |
| Crediteuren | <u>1.290</u>      | <u>1.580</u>      |

**5 Kortlopende overlopende passiva**

|                         | <u>31-12-2023</u>   | <u>31-12-2022</u>   |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
|                         | €                   | €                   |
| Vakantiegeld            | 2.197               | 1.801               |
| Nog te betalen bedragen | <u>1.043</u>        | <u>1.000</u>        |
|                         | <u><u>3.240</u></u> | <u><u>2.801</u></u> |

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

|                                     | <u>2023</u>    | <u>2022</u>    |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
|                                     | €              | €              |
| Stichting Ondersteuningsfonds Deken | 50.000         | 0              |
| Giften kerken                       | 46.993         | 12.567         |
| Giften particulieren / noodfonds    | 39.175         | 113.084        |
| Kerk / diaconie / caritas           | 30.112         | 34.409         |
| Stichting Thomas van Villanova      | 30.000         | 27.650         |
| Kansfonds                           | 25.000         | 28.465         |
| Giften organisaties                 | 24.433         | 27.955         |
| Caritas Instelling Sint Catharina   | 10.000         | 10.000         |
| Stg GGD B. van Hardenbroek          | 3.000          | 0              |
| Overige inkomsten                   | 917            | 8              |
| Subsidie projecten                  | 0              | 177            |
|                                     | <u>259.630</u> | <u>254.315</u> |

**7 Lonen**

|                     | <u>2023</u>   | <u>2022</u>   |
|---------------------|---------------|---------------|
|                     | €             | €             |
| Lonen en salarissen | 83.147        | 64.568        |
| Loonsubsidies       | 0             | -1.845        |
|                     | <u>83.147</u> | <u>62.723</u> |

**8 Sociale lasten en pensioenlasten**

|                | <u>2023</u>   | <u>2022</u>   |
|----------------|---------------|---------------|
|                | €             | €             |
| Sociale lasten | 17.060        | 11.588        |
| Pensioenlasten | 6.888         | 5.624         |
|                | <u>23.948</u> | <u>17.212</u> |

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

|                                       | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | €           | €           |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | <u>635</u>  | <u>537</u>  |

**10 Overige lasten**

|                              | <u>2023</u>          | <u>2022</u>          |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
|                              | €                    | €                    |
| Overige personeelsbeloningen | 25.109               | 16.272               |
| Huisvestingskosten           | 20.690               | 16.056               |
| Verkoopkosten                | 59                   | 208                  |
| Kantoorkosten                | 5.309                | 5.291                |
| Algemene kosten              | 7.814                | 8.554                |
| Kosten gasten                | <u>22.769</u>        | <u>18.307</u>        |
|                              | <u><u>81.750</u></u> | <u><u>64.688</u></u> |

**Overige personeelsbeloningen**

|   | <u>2023</u>          | <u>2022</u>          |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| Opleidingskosten                              | 9.629                | 4.037                |
| Ziekengeldverzekering                         | 7.831                | 2.904                |
| Vrijwilligersvergoedingen                     | 810                  | 2.380                |
| Project individuele begeleiding vrijwilligers | 1.000                | 2.000                |
| Reiskostenvergoeding                          | 1.178                | 1.958                |
| Reis/diverse kostenvergoeding vrijwilligers   | 1.265                | 1.433                |
| Overige personeelsbeloningen                  | <u>3.396</u>         | <u>1.560</u>         |
|   | <u><u>25.109</u></u> | <u><u>16.272</u></u> |

**Huisvestingskosten**

|                            | <u>2023</u>          | <u>2022</u>          |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
|                            | €                    | €                    |
| Gas, water en elektra      | 10.568               | 7.202                |
| Schoonmaakkosten           | 4.188                | 2.927                |
| Onroerende zaakbelasting   | 1.956                | 2.051                |
| Onderhoud gebouwen         | 2.330                | 1.728                |
| Overige huisvestingskosten | <u>1.648</u>         | <u>2.148</u>         |
|                            | <u><u>20.690</u></u> | <u><u>16.056</u></u> |

**Verkoopkosten**

|                     | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------|-------------|-------------|
|                     | €           | €           |
| Representatiekosten | <u>59</u>   | <u>208</u>  |

**Kantoorkosten**

|                             | <u>2023</u>         | <u>2022</u>         |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                             | €                   | €                   |
| Automatisering              | 1.524               | 1.976               |
| Telefoon- en internetkosten | 1.355               | 1.473               |
| Kosten klein inventaris     | 569                 | 790                 |
| Drukwerk                    | 1.123               | 662                 |
| Porti                       | 506                 | 47                  |
| Overige kantoorkosten       | <u>232</u>          | <u>343</u>          |
|                             | <u><u>5.309</u></u> | <u><u>5.291</u></u> |

**Algemene kosten**

|                              | <u>2023</u>         | <u>2022</u>         |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
|                              | €                   | €                   |
| Assurantiepremie             | 2.946               | 3.212               |
| Administratiekosten          | 2.844               | 2.566               |
| Abonnementen en contributies | 1.191               | 1.132               |
| Accountantskosten            | 908                 | 698                 |
| Bankkosten                   | -177                | 684                 |
| Overige algemene kosten      | <u>102</u>          | <u>262</u>          |
|                              | <u><u>7.814</u></u> | <u><u>8.554</u></u> |

**Kosten gasten**

|                             | <u>2023</u>          | <u>2022</u>          |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
|                             | €                    | €                    |
| Kosten ingrediënten         | 19.994               | 16.111               |
| Diverse kosten gasten       | 2.159                | 1.275                |
| Noodfonds giften aan gasten | 284                  | 734                  |
| Aankopen voedselpakketten   | 80                   | 108                  |
| Giften medische kosten      | 252                  | 55                   |
| Zomeractiviteiten gasten    | <u>0</u>             | <u>24</u>            |
|                             | <u><u>22.769</u></u> | <u><u>18.307</u></u> |

### 3.6 Overige toelichtingen

#### Gemiddeld aantal werknemers

|  | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-------------|-------------|
| Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode | <u>2,00</u> | <u>2,00</u> |

Eindhoven, 21 maart 2024

Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje

Voorzitter  
A. Schippers

Secretaris  
D. van Eijken-Berghuizen

Penningmeester  
E.W. Ackerman

Bestuurslid  
J. Fokkens