

**Jaarrekening 2020**

**Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje  
Hemelrijken 117  
Eindhoven**

## 1 Samenvatting

't Hemeltje is een gastvrije, open plek in de stad voor dak- en thuisloze mensen. Een plaats waar ruimte is, waar je met je verhaal, je zorgen en vragen een luisterend oor kunt vinden. Het aantal bezoekers van ons huis was 8.999 en dat was minder dan voorgaande jaren, dit als gevolg van de Corona pandemie. Vanaf begin maart konden we minder gasten tegelijkertijd een plek in huis bieden. Wel zijn we alle weken van het jaar open geweest!

De kosten voor 2020 werden begroot op € 165.800. De inkomsten werden begroot op € 165.800, waarin een bedrag van € 14.475 was opgenomen van het Kansfonds als aanvulling van het voorziene tekort. Van de Gemeente Eindhoven werd een subsidie ontvangen van € 60.996.

De kosten van 2020 kwamen uit op € 162.846. Extra kosten werden gemaakt voor de aanschaf van tenten waardoor rekening houdend met de corona maatregelen van voorjaar tot najaar de gasten ook buiten konden worden opgevangen. Ook werden extra kosten gemaakt in verband met de corona maatregelen (o.a. aanschaf mondkapjes en desinfectiemiddelen). De scholing en andere activiteiten voor vrijwilligers hebben vanwege corona geen doorgang kunnen vinden.

De inkomsten kwamen uit op € 166.407. Het aantal donateurs van 't Hemeltje is groter geworden en ook is er genereus gegeven. Wij zijn blij met deze betrokkenheid en steun, die de volgende jaren hard nodig is om de diaconale taak van 't Hemeltje te kunnen blijven vervullen. Ook door verschillende organisaties is ruim gedoneerd. De stichting Thomas van Villanova doneerde een groot bedrag voor ondersteuning van de personele kosten. Vanaf het begin van de corona pandemie is gestopt met het vragen van een kleine vergoeding voor koffie en thee, soep, douchen, kleding wassen. De verzekering keerde het restant uit van de schadevergoeding in verband met de brand. Niet alle werkzaamheden zijn afgerond in 2020. Een deel van deze uitkering is toegevoegd aan de reserve groot onderhoud.

In de begroting was rekening gehouden met een negatief eindresultaat van € 14.475 dat door het Kansfonds zou worden aangevuld tot nul. Uiteindelijk is het jaar afgesloten met een positief saldo van € 3.560, waardoor geen aanvulling van het Kansfonds nodig is gebleken. Het eigen vermogen per 31-12-2020 bedraagt € 184.829. Dit betreft:

€ 75.058 gebouw en inventaris,

€ 35.503 voorziening onderhoud, reservering vakantiegeld, reservering noodfonds gasten

€ 74.268 continuïteitsreserve bestaande uit het fonds 2<sup>e</sup> coördinator (€ 57.503) en vrij besteedbaar eigen vermogen (€ 16.765).

Met de meerjarenbegroting wordt beoogd een prognose te geven van de ontwikkelingen van de uitgaven en de inkomsten. En daarmee richting te geven aan de activiteiten die moeten worden ondernomen om ook in de komende jaren de continuïteit van het Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje te garanderen. Voor 2021 en 2022 zijn "strakke" begrotingen gemaakt. Door de Gemeente Eindhoven is in het schrijven d.d. 17 december 2019 aangegeven dat vanaf 2021 de maatschappelijke opvang volgens de nieuwe visie (vastgesteld in november 2019) wordt vorm gegeven en dat dit directe consequenties heeft voor 't Hemeltje. Als gevolg daarvan is de aanvraag voor subsidie door 't Hemeltje voor 2021 afgewezen. Bij de Gemeente Eindhoven is bezwaar aangetekend. Met de Stichting Thomas van Villanova kon voor 2021 gelukkig een aanvullende afspraak worden gemaakt. Van het Kansfonds hebben we de toezegging dat eventuele tekorten in 2021 en 2022 worden aangevuld tot een maximum van € 15.000 resp. € 12.000. Voor 2022 wordt een tekort voorzien van € 62.550. Daarvoor moeten nog subsidies en fondsen worden geworven.

We zijn zeer dankbaar voor alle steun die we van alle kanten krijgen voor ons werk.

Eric Ackerman, Penningmeester Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje.

## **2 De toekomst**

De Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje is per definitie afhankelijk van donateurs, sponsors en subsidiegevers.

We mogen ervaren dat het diaconale werk van 't Hemeltje breed gedragen wordt. Er is waardering voor onze maatschappelijke bijdrage in de stad. De bijzondere functie die we aan de rafelrand van Eindhoven hebben wordt gezien. Uit allerlei activiteiten blijkt dat de donateurs en kerken sterk betrokken zijn bij het werk van 't Hemeltje. De Gemeente Eindhoven heeft voor 2020 de aangevraagde subsidie nagenoeg geheel toegekend.

Door de Gemeente Eindhoven is in het schrijven d.d. 17 december 2019 aangegeven dat vanaf 2021 de maatschappelijke opvang volgens de nieuwe visie (vastgesteld in november 2019) wordt vorm gegeven en dat dit directe consequenties heeft voor 't Hemeltje.

Door het Algemeen Bestuur van 't Hemeltje is een Task Force in het leven geroepen die in de eerste helft van 2020 heeft onderzocht hoe de diaconale taak van 't Hemeltje vanaf 2021 zal worden vorm gegeven en welke financiering daarvoor zal moeten worden gerealiseerd. Het Algemeen Bestuur heeft na uitgebreide verkenningen besloten zelfstandig verder te gaan als opvang voor de dak- en thuislozen, mede omdat zij de overtuiging heeft dat niet alles maakbaar is, en dat mensen tussen wal en schip zullen raken dan wel niet kunnen aansluiten bij de geboden hulpverlening. Daarnaast is het de vraag waar de thuislozen terecht kunnen in de nieuwe situatie.

De financiële gevolgen zijn in kaart gebracht voor 2021 en 2022. Deze worden beschreven in hoofdstuk 12.

### 3 Enkele kenmerkende getallen

<b>kengetallen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
aantal gasten in ons huis	8999	14040	13266	13783
douchen	1077	594	1151	834
postadressen	194	174	139	
giften uit noodfonds	318	284	305	265
kleine leningen	41	188	242	134
aantal donateurs	140	119	107	101

Het aantal bezoekers in 2020 van ons huis was 8.999 en dat was minder dan voorgaande jaren, dit als gevolg van de Corona pandemie. Vanaf begin maart konden we minder gasten tegelijkertijd een plek in huis bieden. Wel zijn we alle weken van het jaar open geweest. Van de faciliteiten, die 't Hemeltje aanvullend op de dagopvang biedt zoals het douchen wordt goed gebruik gemaakt. Vanaf maart werd dagelijks gratis een eenvoudige maaltijd aangeboden.

Het Inloophuis 't Hemeltje is ook postadres voor een aantal mensen, een belangrijke functie om zonder thuisadres toch bereikt te kunnen worden. Op dinsdag- en donderdagochtend is 't Hemeltje open voor het ophalen van de post. Het is een tijdsintensieve taak. Per eind december functioneerde Inloophuis 't Hemeltje voor 194 mensen als postadres.

Het aantal giften aan gasten is vergelijkbaar met voorgaande jaren. Het aantal kleine leningen is afgenomen.

Voor gasten die tijdelijk niet over een bankrekening kunnen beschikken fungeert 't Hemeltje soms als doorgeefluik. Vanwege de administratieve last wordt deze dienstverlening beperkt en kortdurend verleend. In 2020 was dat 1 keer.

Het aantal particuliere donateurs is toegenomen ten opzichte van de voorgaande jaren.

#### 4 Exploitatieoverzicht 2017 t/m 2020

<u>Uitgaven</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Personeel	111.446	134.761	94.640	76.396
Vrijwilligers	4.361	4.134	9.701	5.883
Huisvesting	19.841	28.388	16.662	20.757
Organisatie	10.535	12.236	9.661	9.430
Gasten	<u>16.661</u>	<u>16.419</u>	<u>17.415</u>	<u>18.118</u>
Totaal:	162.846	195.940	148.079	130.584

  

<u>Inkomsten</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kerken/Caritas	32.887	31.200	29.700	26.700
Fonds 2e coördinator	0	0	0	0
Externe Fondsen	0	15.933	3.235	3.235
Giften particulieren	24.949	24.919	17.441	15.889
Kansfonds	0	11.885	8.085	0
Giften kerken	13.557	24.790	14.076	13.836
Giften organisaties	31.693	13.906	9.950	13.588
Subsidie Gemeente EHV	60.996	59.800	56.000	50.000
Verstrekingen gasten	576	2.943	4.341	4.231
Rente e.d.	9	36	110	372
Vergoeding brand	1.737	9.218		
Nagekomen baten/lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.527</u>	<u>1.073</u>
Totaal:	166.407	194.624	146.464	128.924

Opmerkingen bij bovenstaande gegevens.

In 2019 waren er circa € 34.000 extra kosten personeel in verband met de naheffing belastingen en circa € 9.000 extra kosten huisvesting in verband met de brand. Als daarmee rekening wordt gehouden liggen de kosten van 2020 in lijn met de voorgaande jaren.

In 2019 waren er aanzienlijk hogere inkomsten samenhangend met extra fondswerving in verband met de naheffing belastingen. Ook in 2020 zijn er opnieuw aanzienlijk hogere inkomsten van externe fondsen en organisaties (in 2020 onder een noemer giften organisaties gebracht) en aanzienlijk hogere inkomsten van giften van particulieren. Er is uiteindelijk sprake van een positief saldo. Er hoeft geen beroep te worden gedaan op het Kansfonds om een eventueel negatief saldo aan te vullen.

#### 5 Resultaat exploitatie 2017 t/m 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Uitgaven</u> Totaal:	162.846	195.940	148.079	130.584
<u>Inkomsten</u> Totaal:	166.407	194.624	146.464	128.924
	<b><u>€ 3.560</u></b>	<b><u>-1.316</u></b>	<b><u>-1.615</u></b>	<b><u>-1.660</u></b>

Het jaar 2020 werd afgesloten met een positief saldo van € 3.560.

## 6 Toelichting exploitatiekosten 2020

### Uitgaven

Personeel	
Bruto salarissen, vergoed.	74.368
Loonbelasting/premies	25.422
Reis/opl.kosten	6.755
vrijw verg maatje	4.900
totaal	111.466

Vrijwilligers	
Reis/div.kosten	3.572
Opl, materiaal, vrijw dagen	789
totaal	4.361

Huisvesting	
afschrijving	277
gas, water, elektra	4.882

gem.heffingen	2.077
onderhoud, verz, div	5.274
schoonmaakkosten	5.592
aanschaf ivm brand	1.737
totaal	19.841

Organisatie	
telefoon/drukwerk etc	1.166
IT-kosten	1.868
contrib./abonn./kantoor	3.795
bestuurskosten	317
bankkosten	421
accountant en notaris	1.210
Nieuwsbrief	384
Kleine aanschaf	1.370
totaal	10.535

Gasten	
Ingrediënten/div. kosten	11.652
Geldleningen/giften	5.009
totaal	16.661

Totaal uitgaven	162.846
-----------------	---------

### Inkomsten

Kerken Caritas	
Vaste Bijdragen	32.887

Fondsen	0
---------	---

Fonds 2e coördinator	0
----------------------	---

Kansfonds	0
-----------	---

Giften Particulieren	24.949
----------------------	--------

Giften kerken	13.557
---------------	--------

Giften organisaties	31.693
---------------------	--------

Subsidie gem. Eindhoven	60.996
----------------------------	--------

Verstrekkings gasten	576
----------------------	-----

Rente inkomsten	9
-----------------	---

Nagekomen baten/lasten	0
---------------------------	---

vergoeding brand	1.737
------------------	-------

totaal inkomsten	166.407
------------------	---------

## 7 Exploitatie 2020 t.o.v. begroting 2020

<u>Uitgaven</u>	<u>Begroot</u>	<u>Actueel</u>	<u>Vershil</u>	
Personeel	110.300	111.446	-1.146	1
Vrijwilligers	8.600	4.361	4.238	2
Huisvesting	22.400	19.841	2.558	
Organisatie	9.300	10.535	-1.235	
Gasten	<u>15.200</u>	<u>16.661</u>	<u>-1.461</u>	
Totaal:	165.800	162.846	2.953	

### Inkomsten

Kerken/Caritas	31.200	32.887	1.687	
Fondsen	0	0	0	
Fonds 2 <sup>e</sup> coördinator	0	0	0	
Kansfonds	14.475	0	-14.475	3
Giften particulieren	17.050	24.949	7.899	4
Giften kerken	12.100	13.557	1.457	
Giften organisaties	25.675	31.693	6.018	5
Verstrekkingen gasten	3.200	576	-2.623	
Subsidie Gemeente EHV	61.000	60.996	-4	
Rente e.d.	100	9	-90	
Nagekomen baten/lasten	1.000	0	-1.000	
Vergoeding brand	<u>0</u>	<u>1.737</u>	<u>1.737</u>	6
Totaal:	165.800	166.407	607	

Resultaat op inkomsten/uitgaven:

uitgaven totaal	165.800	162.846	2.953
inkomsten totaal	165.800	166.407	607

Resultaat op inkomsten/uitgaven: **0 3.560 3.560**

Opmerkingen bij bovenstaande cijfers.

- 1) Na het vertrek van een van de twee coördinatoren is een nieuwe huiskamermedewerker aangesteld voor 24 uur/week. De nieuwe huiskamermedewerker volgt een studie individuele begeleiding bijzondere doelgroepen. Het contract van de andere huiskamermedewerker is opgehoogd naar 22 uur/week. De coördinator is 24 uur/week gaan werken.
- 2) In verband met de corona pandemie zijn een aantal vrijwilligers (tijdelijk) gestopt. Een aantal andere (gast)vrijwilligers zijn daarvoor in de plaats gekomen, waardoor 't Hemeltje wel open is gebleven. De scholing en andere activiteiten hebben vanwege corona geen doorgang kunnen vinden.
- 3) In de begroting was rekening gehouden met een negatief eindresultaat van € 14.475 dat door het Kansfonds zou worden aangevuld tot nul. Uiteindelijk is het jaar afgesloten met een positief saldo waardoor geen aanvulling van het Kansfonds nodig is gebleven.
- 4) Het aantal donateurs van 't Hemeltje is groter geworden en ook is er genereus gegeven. Wij zijn blij met deze betrokkenheid en steun, die ook de volgende jaren hard nodig is om de diaconale taak van 't Hemeltje te kunnen blijven vervullen.
- 5) Ook door verschillende organisaties is ruim gedoneerd. De stichting Thomas van Villanova doneerde een groot bedrag voor ondersteuning van de personele kosten.
- 6) De verzekering keerde het restant uit van de schadevergoeding in verband met de brand.

Niet alle werkzaamheden zijn afgerond in 2020. Een deel van deze uitkering is toegevoegd aan de reserve groot onderhoud.

## 8 Balans per 31-12-2020 en overzicht 2017 t/m 2020

<u>Activa</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activa	75.058	73.495	73.832	74.168
Liquide middelen	124.039	79.067	79.493	79.467
Vorderingen	<u>6.383</u>	<u>12.569</u>	<u>13.846</u>	<u>5.115</u>
Totaal:	205.480	165.132	167.171	158.751
<u>Passiva</u>				
Eigen vermogen	184.829	161.018	162.134	151.388
LL schulden	0	0	0	0
KL schulden	17.090	5.430	6.657	9.023
Resultaat exploitatie	<u>3.560</u>	<u>-1.316</u>	<u>-1.615</u>	<u>-1.661</u>
Totaal:	205.480	165.132	167.171	158.751

Opmerking bij bovenstaande gegevens.

Het eigen vermogen is opgebouwd uit de volgende componenten:

Gebouw en inventaris	75.058
Voorziening onderhoud	17.466
reservering vakantiegeld	3.013
reservering noodfonds gasten	15.024
Reservering Fonds 2e coördinator	57.503
Vrij besteedbaar eigen vermogen	<u>16.765</u>
	184.829

Als werkgever werd door 't Hemeltje een algemene continuïteitsreserve van 50% van de jaarlijkse personeelskosten nagestreefd. De personele kosten zijn voor 2021 begroot op € 102.400. De algemene continuïteitsreserve bedraagt eind 2020 € 57.503 plus € 16.765 = € 74.268. Gezien de onzekerheid over de subsidiering van de Gemeente Eindhoven in de komende jaren en gezien twee bijzondere giften van particulieren en drie extra bijdragen van de ondersteunende kerken hebben we in 2020 de algemene continuïteitsreserve versterkt met in totaal € 12.928.



## 9 Toelichting balans 2020

### Activa

Activa	Gebouw Hemelrijken 117	73.495	1)
	Inventaris/inrichting	<u>1.563</u>	2)
		75.058	

Liquide middelen	Kas	181	
	Lopende rekeningen	68.214	
	Sparen/deposito's	<u>55.642</u>	
		124.037	

Vorderingen	Debiteuren	3.049	3)
	Vooruit betaalde kosten	<u>€ 3.333</u>	4)
		6.382	

### Passiva

Eigen vermogen en bestemmingsreserves	184.829
---------------------------------------	---------

waarvan	Gebouw en inventaris	75.058	
	Voorziening onderhoud	17.466	5)
	reservering vakantiegeld	3.013	
	reservering noodfonds gasten	15.024	6)
	Reservering Fonds 2e coördinator	57.503	
	Vrij besteedbaar eigen vermogen	<u>16.765</u>	
		184.829	

Kortlopende schulden, < 1 jaar			
	Crediteuren	462	
	Terug te betalen gelden	15.000	7)
	Vooruit ontvangen inkomsten	<u>1.627</u>	8)
	Totaal:	17.090	

<b>Resultaat</b>	<b>positief resultaat 2020</b>	<b>3.560</b>	
------------------	--------------------------------	--------------	--

Opmerkingen bij bovenstaande cijfers.

1) Op het gebouw wordt niet meer afgeschreven

2) De inventaris betreft de aangeschafte tenten en de koelkast.

3) De debiteur betreft de resterende betaling van de subsidie van de Gemeente Eindhoven.

4) De post vooruit betaalde kosten betreft de betaling van de studie van de huiskamermedewerker voor 2021.

5) Het resterende bedrag van de uitkering van de verzekering van € 3.466 is toegevoegd aan de reserve groot onderhoud. Er is een 5-jarenplan voor het verwachte onderhoud.

6) Deze reservering wordt zo nodig aangesproken om de kosten ten behoeve van gasten (o.a. giften, soep, voedselpakketten, medische kosten) af te dekken. In 2020 konden de kosten worden gedekt door de algemene inkomsten. De geormerkte gelden van in totaal € 8.054 konden worden toegevoegd aan de reserve.

7) Dit betreft de terugbetaling van het voorschot van het Kansfonds.

8) Dit betreft o.a. vooruit ontvangen projectgeld.

## 10 Verantwoording Fonds 2<sup>e</sup> coördinator

	ontvangen	totale loonkosten	beschikt uit fonds	resteert in fonds
2002	€ 18.037,80	€ 39.244,00	0	€ 18.037,80
2003	€ 16.950,00	€ 48.809,00	€ 11.198,37	€ 23.789,43
2004	€ 10.500,00	€ 55.149,00	€ 20.130,59	€ 14.158,84
2005	€ 21.500,00	€ 57.590,00	€ 10.000,00	€ 25.658,84
2006	€ 19.500,00	€ 62.526,97	€ 31.263,49	€ 13.895,35
2007	€ 25.930,00	€ 67.537,00	€ 27.000,00	€ 12.825,35
2008	€ 39.631,35	€ 63.849,00	€ 21.500,00	€ 30.956,70
2009	€ 40.000,00	€ 64.518,00	€ 3.500,00	€ 67.456,70
2010	€ 0,00	€ 69.216,00	€ 12.400,00	€ 55.056,70
2011	€ 1.600,00	€ 70.443,00	€ 11.000,00	€ 45.656,70
2012	€ 0,00	€ 64.997,00	€ 3.000,00	€ 42.656,70
2013	€ 0,00	€ 60.725,00	€ 0,00	€ 42.656,70
2014	€ 0,00	€ 63.737,00	€ 0,00	€ 42.656,70
2015	€ 0,00	€ 65.182,00	€ 0,00	€ 42.656,70
2016	€ 0,00	€ 66.936,00	€ 8.531,00	€ 34.125,70
2017	€ 0,00	€ 76.396,00	€ 0,00	€ 34.125,70
2018	€ 6.937,12	€ 94.640,00	€ 0,00	€ 41.063,82
2019	€ 3.513,00	€ 100.652,00	€ 0,00	€ 44.576,82
2020	€ 12.928,00	€ 111.446,00	€ 0,00	€ 57.503,88

## 11 Projecten in 2020.

Financiële verantwoording van de projecten waarvoor sponsoring is verworven.

### **Project Koelkast.**

Voor het project Koelkast is een subsidie ontvangen van € 1780 van de Jacobushoeve, Vessem. In 2020 is de koelkast gekocht en geplaatst.

### **Project individuele begeleiding vrijwilligers.**

Van het Taube fonds Nuenen werd een donatie van € 5.000 ontvangen. Met name de studie van een van de medewerkers kon hiermee worden gefinancierd.

## 12 Meerjarenbegroting 2021 en 2022.

	<u>Begroting</u> <u>2021</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>
<u>Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje</u>		
<u>Uitgaven</u>		
<u>A-Personeel</u>	102.400	103.400
<u>B-Vrijwilligers</u>	7.900	7.900
<u>C-Huisvesting</u>	20.200	20.400
<u>D-Organisatie</u>	8.900	8.950
<u>E-Gasten</u>	18.450	18.450
<u>Totaal:</u>	157.850	159.100
<u>Inkomsten</u>		
<u>F-Kerken/Caritas</u>	32.500	32.500
<u>G-Fonds 2<sup>e</sup> coordinator</u>	0	0
<u>H-Giften particulieren</u>	25.450	25.450
<u>I-Giften kerken</u>	13.600	13.600
<u>K-Giften Kansfonds</u>	15.000	12.000
<u>K-Giften TvV</u>	16.350	0
<u>K-Giften organisaties ov</u>	15.000	12.000
<u>L-Verstrekingen gasten</u>	0	0
<u>M-Rente e.d.</u>	0	0
<u>N-Subsidie Gemeente EHV</u>	0	0
<u>O-Nagekomen baten/lasten</u>	1.000	1.000
<u>Totaal:</u>	118.900	96.550
<u>Resultaat:</u>	-38.950	-62.550

Met de meerjarenbegroting wordt beoogd een prognose te geven van de ontwikkelingen van de uitgaven en de inkomsten. En daarmee richting te geven aan de activiteiten die moeten worden ondernomen om ook in de komende jaren de continuïteit van het Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje te garanderen. Voor 2021 en 2022 zijn "strakke" begrotingen gemaakt. Door de Gemeente Eindhoven is in het schrijven d.d. 17 december 2019 aangegeven dat vanaf 2021 de maatschappelijke opvang volgens de nieuwe visie (vastgesteld in november 219) wordt vorm gegeven en dat dit directe consequenties heeft voor 't Hemeltje. Als gevolg daarvan is de aanvraag voor subsidie door 't Hemeltje voor 2021 afgewezen. Bij de Gemeente Eindhoven is bezwaar aangetekend. Met de Stichting Thomas van Villanova kon voor 2021 gelukkig een aanvullende afspraak worden gemaakt. Van het Kansfonds hebben we de toezegging dat eventuele tekorten in 2021 en 2022 worden aangevuld tot een maximum van € 15.000 resp. € 12.000. Voor 2022 wordt een tekort voorzien van € 62.550. Daarvoor moeten nog subsidies en fondsen worden geworven.

### 13 Financiële verantwoording van de gevolgen van COVID -19.

In het schrijven van de Gemeente Eindhoven dd 8-2-2021 Subsidieverantwoording 2020 in relatie tot COVID-19 wordt gevraagd: Een financiële toelichting waarbij wordt ingegaan op de afwijkingen in relatie tot de RIVM maatregelen en waarmee inzicht wordt gegeven in vaste en variabele kosten.

	<u>Uitgaven</u>	<u>Begroot</u>	<u>Actueel</u>	<u>Vershil</u>	
variabel	Personeel	110.300	111.446	-1.146	1
variabel	Vrijwilligers	8.600	4.361	4.238	2
vast	Huisvesting	22.400	19.841	p.m.	3
variabel	Organisatie	9.300	10.535	p.m.	4
variabel	Gasten	15.200	16.661	-1.461	5
	<u>Inkomsten</u>				
variabel	Verstrekingen gasten	3.200	576	-2.623	6

Bovenstaand zijn de in relatie tot COVID-19 relevante kosten en opbrengsten weergegeven (zie ook hoofdstuk 7 Exploitatiekosten 2020) en onderverdeeld in variabele en vaste kosten. Tot 12 maart 2020 heeft 't Hemeltje de gasten opgevangen zoals voorheen. Vanaf dat moment hebben we steeds geanticipeerd op de maatregelen die van kracht werden: o.a. minder gasten gelijktijdig in huis (1,5 meter), gelijktijdig open met Leger des Heils om toch alle gasten een plek te kunnen geven, temperatuur meting aan de deur, handdesinfectie, mondkapjes voor medewerkers, looplijnen en vaste zitplaatsen voor de gasten, dagelijks gratis verstrekking van een warme maaltijd, oudere vrijwilligers niet meer ingezet, inzet van nieuwe (gast)vrijwilligers, stoppen met vergoeding voor koffie, thee, douchen. 't Hemeltje is ook na 12 maart steeds een gastvrije open plek in de stad voor dak- en thuisloze mensen geweest!

#### Toelichting:

1 Meerkosten 1.146 euro. Het aantal uren van de vaste werkers is opgehoogd. Doordat de oudere vrijwilligers niet meer konden worden ingezet ivm COVID-19 en er nieuwe (gast)vrijwilligers werden ingezet, werd er een groter beroep gedaan op de begeleiding door en inzet van de vaste werkers.

2 Minder kosten 4.238 euro. Ivm COVID-19 kon er geen opleiding in groepen van de vrijwilligers worden gedaan en konden een aantal activiteiten voor vrijwilligers niet doorgaan. De training van nieuwe vrijwilligers gebeurde "on the job".

3 Omdat we het hele jaar geopend zijn conform planning zijn de huisvestingskosten sec niet beïnvloed door COVID-19. Wel zijn er tenten aangeschaft (kosten 932 euro) om in voor- en najaar meer ruimte te kunnen bieden aan de gasten.

4 Omdat we het hele jaar geopend zijn conform planning zijn de organisatiekosten sec niet beïnvloed door COVID-19.

5 Meerkosten 1.461 euro. Ivm COVID-19 werden extra kosten gemaakt voor de aanschaf van mondkapjes en desinfectiemiddelen. Ook werd meer extra (onderkleding) voor de gasten aangeschaft.

6 Meerkosten 2.623 euro. Ivm COVID-19 werd de betaling met (klein)geld door de gasten voor koffie en thee, soep, douchen en kleding wassen afgeschaft. Daardoor werd 2.623 euro aan inkomsten gemist.

**Assurance**

Beemdstraat 36  
5652 AB Eindhoven  
Nederland

T +31 40 844 7000

E [info@joanknecht.nl](mailto:info@joanknecht.nl)

W [www.joanknecht.nl](http://www.joanknecht.nl)

**BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje te Eindhoven beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

**Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

**Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Kenmerk: 185100.29-3-21C

Pagina 2-2

### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Diaconaal Inloophuis 't Hemeltje per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020.

Eindhoven, 29-03-2021

Joanknecht Assurance B.V.

E.M.P. Joosen RA