



R A P P O R T 2023

Uitgebracht aan :

Stichting De Herberg
Gevestigd te Breda

Bavel, 30 april 2024

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag

Pagina

Jaarstukken 2023

Jaarrekening 2023

▶ Balans per 31 december 2023	3-4
▶ Staat van Baten en Lasten 2023	5
▶ Exploitatieoverzicht	6
▶ Algemene toelichting	7-9
▶ Toelichting op de balans	10-11
▶ Toelichting op de staat van Baten en Lasten	12-15
▶ Begroting 2024	16-20

BALANS PER 31 December 2023

Bedragen in €

<u>ACTIEF</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris		-
Vervoermiddelen	6.004	9.264
	-----	-----
	6.004	9.264
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraad	100	100
Vorderingen		
Debiteuren/Verhuur ODP	1.538	500
Liquide middelen		
Kas	72	77
Bank	33.564	65.034
Bank ODP	1.058	839
	-----	-----
	34.694	65.950
Totaal	-----	-----
	42.336	75.814

BALANS PER 31 December 2023

Bedragen in €

<u>PASSIEF</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Stichtingsvermogen		
Algemene Reserve	23.531	61.392
Bestemmingsfonds ODP	0	0
Bestemmingsfonds Inloop Dak en Thuislozen	0	0
Bestemmingsfonds Psychisch kwetsbaren	1.800	0
Bestemmingsfonds Cliënten	7.235	11.508
Bestemmingsfonds Warm Thuis	0	0
	-----	-----
	32.566	72.900
 Kortlopende schulden		
Crediteuren	137	2.914
Overlopende passiva	9.633	-
	-----	-----
	9.770	2.914
 Totaal	-----	-----
	42.336	75.814

Staat van Baten & Lasten 2023

Bedragen in €

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten Algemeen		
Giften Particulieren	12.159	8.449
Giften Kerken	13.848	11.672
Giften Bedrijven & Stichtingen	6.473	10.617
Giften andere Fondsen	500	2.500
Terugbetaling Cliënten	600	600
	-----	-----
	33.580	33.838
Bestemmingsfondsen		
Onder de Pannen Breda (ODP)	6.660	6.653
Inloop Dak- en Thuislozen	36.642	40.915
Warm Thuis	7.242	379
Clientenfonds	4.273	-
Inloop Psychisch Kwetsbaren	(1.800)	-
	-----	-----
	53.017	47.947
	-----	-----
	(19.437)	(14.109)
Overige Kosten		
Afschrijvingen	3.259	3.259
Kosten Soepbus	5.799	4.828
Kerstherberg	(1.240)	(4.024)
Overige kosten	13.077	5.203
	-----	-----
	20.895	9.266
	-----	-----
Resultaat	(40.332)	(23.375)

Exploitatie overzicht 2023

Bedragen in €

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten		
Giften Particulieren	12.159	8.449
Giften Kerken	13.848	11.672
Giften Bedrijven & Stichtingen	6.473	10.617
Giften andere Fondsen	500	2.500
Terugbetaling Cliënten	600	600
Subsidie Gemeente ODP	45.600	44.783
Gift Kansfonds ODP	37.000	-
Subsidie Gemeente Inloop D&T	31.442	30.844
Subsidie Gemeente Psychisch	21.768	-
Giften warm Thuis	6.275	175
	-----	-----
Totale Baten	175.665	109.640
Lasten		
Kosten ODP	89.260	51.436
Kosten Inloop Dak & Thuislozen	68.084	71.759
Kosten Psychisch kwetsbaren	19.968	-
Kosten warm Thuis	13.517	554
Clientenfonds	4.273	-
Afschrijvingen	3.259	3.259
Kosten Soepbus	5.799	4.828
Kerstherberg	(1.240)	(4.024)
Overige kosten	13.077	5.203
	-----	-----
Totale Uitgaven	215.997	133.015
Saldo	(40.332)	(23.375)

Stichting de Herberg
Gevestigd te Breda

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de entiteit

Naam

Stichting de Herberg

Rechtsvorm

Stichting

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

20106230

Activiteiten

SBI code 94911 Religieuze organisaties

SBI code 68203 Verhuur van overige woonruimten.

De Stichting houdt zich bezig met diverse activiteiten op het gebied van de opvang van daklozen in de regio Breda.

Aantal Fte's

In 2022 was er geen personeel in dienstbetrekking; wel inhuur van diverse ZZP-ers

In 2023 was er 1 FTE in dienstbetrekking (Directie/Algemeen)

In 2023 werden 2 ZZp-ers ingehuurd voor Onder de Pannen (ODP); 1 ZZP-er voor administratieve werkzaamheden en 1 ZZP-er voor Psychisch kwetsbaren.

Normstelling directeuren goede doelen

Op basis van de BSD score is het maximale toegestane jaarinkomen vastgesteld op € 86.045.

Stichting de Herberg voldoet hiermee ruimschoots aan de

[BSD score en Directiebeloning richtlijn 2020 v1.9.pdf](#)

Vestigingsadres

Haagweg 3

4814 GA Breda

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de staat van baten en lasten is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Stichting de Herberg
Gevestigd te Breda

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Materiele vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op een economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op een economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Voorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel -indien lager- de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zo nodig, in mindering op de waarde gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zo nodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Stichting de Herberg
Gevestigd te Breda

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen wordt gevormd door de Algemene reserve en de Bestemmingsfondsen gezamenlijk.

De bestemmingsfondsen zijn een gedeelte van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is toegekend.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste een jaar en worden -voor zover niet anders vermeld- gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Baten

Baten waaraan een bijzondere bestemming is aangewezen worden ten gunste van het betreffende bestemmingsfonds gebracht. De overige baten worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Lasten

De bestedingen worden als last verantwoord in het verslagjaar dat deze bestedingen plaats vinden. Via bestemming van het saldo van baten en lasten worden deze bestedingen in dat verslagjaar ten laste van de desbetreffende bestemmingsfondsen gebracht. Het restant van het saldo wordt naar de Algemene Reserve gebracht.

SPECIFICATIE BALANSPOSTEN

<u>Materiele vaste Activa</u>	31-12-2023	31-12-2022
<u>Vervoermiddelen</u>		
Soepbus 8-VZV-19	5.307	8.206
Bakfiets	697	1.058
	-----	-----
	6.004	9.264
<u>Voorraad</u>		
Voorraad	100	100
	-----	-----
	100	100
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren/Verhuur ODP	1.538	500
	-----	-----
	1.538	500
<u>Liquide Middelen</u>		
Kas	72	77
Bank ING	33.564	65.034
Bank ING ODP	1.058	839
	-----	-----
	34.694	65.950

SPECIFICATIE BALANSPOSTEN

	31-12-2023	31-12-2022
<u>Algemene Reserve</u>		
Algemene reserve 1/1	61.392	84.767
Saldo Baten & Lasten excl. Bestemmingsfondsen	12.685	24.572
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds ODP	(6.660)	(6.653)
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds Steunpunt/inloop	(36.642)	(40.915)
Aanvulling Bestemmingsfonds Psychisch kwetsbaren	-	-
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds Clientenfonds	-	-
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds Warm Thuis	(7.242)	(379)
Overige mutaties	(2)	-
	-----	-----
	23.531	61.392
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Onder de Pannen Breda (ODP)	0	0
Inloop Dak- en Thuislozen	0	0
Inloop Psychisch Kwetsbaren	1.800	0
Warm Thuis	0	0
Clientenfonds	7.235	11.508
	-----	-----
	9.035	11.509
<u>Kortlopende Schulden</u>		
Crediteuren	137	2.914
Verrekeningen Lonen/Loonheffing	9.633	-
	-----	-----
	9.770	2.914

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds ODP	31-12-2023	31-12-2022
Stand 1/1	0	0
Baten		
Subsidie Gemeente	45.600	44.783
Gift Kansfonds	37.000	-
	-----	-----
	82.600	44.783
Lasten		
Personeelskosten	71.280	38.000
Kantoorkosten diversen ODP	9.429	8.049
Communicatie & PR ODP	4.361	5.327
Bankkosten ING ODP	148	60
ISO Groep ODP	4.042	-
	-----	-----
	89.260	51.436
Aanvulling vanuit Algemene reserve	6.660	6.653
	-----	-----
Stand 31/12	0	0

“Onder de Pannen” (ODP) is een project waarbij mensen die een slaapkamer “over” hebben, deze legaal kunnen verhuren aan een dorps- of stadsgenoot die dringend op zoek is naar een woonruimte. Onderverhuur dus, waarbij de verhuurder er te allen tijde financieel op vooruit gaat en de huurder een tijdelijke woonplek heeft.

Bestemmingsfonds Inloop dak-Thuislozen

Stand 1/1	0	0
Baten		
Subsidie Gemeente	31.442	30.844
	-----	-----
	31.442	30.844
Lasten		
Personeelskosten/Lonen	54.824	58.590
Huur Annahuis Inloop	3.120	3.150
Kantoorkosten Inloop	2.420	179
Huur Annahuis Kantoor	3.000	3.000
Telefoonkosten	1.510	970
Inloop Food	2.842	3.460
Inloop Non-Food	368	2410
	-----	-----
	68.084	71.759
Aanvulling vanuit Algemene reserve	36.642	40.915
	-----	-----
Stand 31/12	0	0

(Dreigend) dak- en thuislozen kunnen zonder afspraak terecht voor een luisterend oor, een (warme) maaltijd en noodzakelijke toiletartikelen. Daarnaast bieden we sociaal, maatschappelijke en juridische ondersteuning en laagdrempelige activiteiten.

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Psychisch Kwetsbaren	31-12-2023	31-12-2022
Stand 1/1	0	0
Baten		
Subsidie Gemeente	21.768	-
	-----	-----
	21.768	-
Lasten		
Personeelskosten psychisch kwetsbaar	19.968	
	-----	-----
	19.968	
Aanvulling vanuit Algemene reserve	-	-
	-----	-----
Stand 31/12	1.800	0

Personen die door omstandigheden in psychische nood zijn gekomen kunnen voor opvang en advies terecht bij de Herberg.

Bestemmingsfonds Clientenfonds		
Stand 1/1	11.508	11.508
Baten		
Baten	-	-
	-----	-----
	11.508	11.508
Lasten		
Lasten	4.273	-
	-----	-----
	7.235	11.508
Aanvulling vanuit Algemene reserve	-	-
	-----	-----
Stand 31/12	7.235	11.508

De Herberg heeft een clientenfonds opgericht speciaal voor mensen die anders niet geholpen zouden worden. Vanuit dit fonds kunnen o.a. tandartskosten, brillen en een pedicure bekostigen maar bijvoorbeeld ook beltegoed inkopen zodat daklozen bereikbaar zijn en op deze manier hun persoonlijke zaken goed kunnen regelen.

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Warm Thuis

Stand 1/1	0	0
Baten		
Giften warm Thuis	6.275	175
	-----	-----
	6.275	175
Lasten		
Div kosten	-	554
Huur/verhuur Pand	7.819	
Inrichtingskosten Pand	4.510	
Kosten Pand	1.188	
	-----	-----
	13.517	(379)
 Aanvulling vanuit Algemene reserve	 7.242	 379
	-----	-----
Stand 31/12	0	0

Warm Thuis is bedoeld als tussenvoorziening voor (dreigend) dak- en thuisloze jongeren die zijn vastgelopen door verschillende omstandigheden, zoals een instabiele (thuis) situatie of geen opvolging hebben na een jeugdinstelling. De leeftijd varieert tussen de 18 en 27 jaar.

	2023	2022
Overige Kosten		
Afschrijvingen		
Afschrijving Bus	2.899	2.899
Afschrijving Bakfiets	360	360
	-----	-----
	3.259	3.259
Soepbus		
Autokosten soepbus	5.313	3.979
Soepbus	391	849
Kerkdienst	95	-
	-----	-----
	5.799	4.828
Kerstherberg		
Giften Kerstherberg	3.382	6.188
Onkosten Kerstherberg	2.142	2.164
	-----	-----
	1.240	4.024

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Overige Kosten

Communicatie & PR Kosten	1.148	2.795
Training Vrijwilligers	1.882	-
Vrijwilligersvergoeding	1.934	-
Bankkosten	399	318
KM- vergoedingen	488	637
Inloop Oekraïense vluchtelingen	-	450
Huishoudelijke kosten kantoor + inloop	578	854
Overige kantoorkosten	1.054	33
Straattelefoon/mobiel	-	116
Rustplek	500	-
Onkosten Hip Helpt	5.094	-
	-----	-----
	13.077	5.203

Begroting 2024

Stichting de Herberg

Bedragen in €

	<u>Begroting</u> <u>2024</u>	<u>Gerealiseerd</u> <u>2023</u>
Baten Algemeen		
Giften Particulieren	15.000	12.159
Giften Kerken	17.000	13.848
Giften Bedrijven & Stichtingen	7.000	6.473
Giften andere Fondsen	800	500
Terugbetaling Cliënten	500	600
	-----	-----
	40.300	33.580
Bestemmingsfondsen		
Onder de Pannen Breda (ODP)	(7.000)	6.660
Inloop Dak- en Thuislozen	0	36.642
Warm Thuis	0	7.242
Clientenfonds	0	4.273
Inloop Psychisch Kwetsbaren	-	(1.800)
	-----	-----
	(7.000)	53.017
	-----	-----
	33.300	(19.437)
Overige Kosten		
Afschrijvingen	3.260	3.259
Kosten Soepbus	7.000	5.799
Kerstherberg	2.500	(1.240)
Overige kosten	17.740	13.077
	-----	-----
	30.500	20.895
	-----	-----
Resultaat	2.800	(40.332)

Begroting Baten & Lasten

Bestemmingsfonds ODP	2024	2023
Baten		
Subsidie Gemeente	56.600	45.600
Gift Kansfonds	-	37.000
	-----	-----
	56.600	82.600
Lasten		
Personeelskosten	49.500	71.280
Kantoorkosten diversen ODP	1.850	9.429
Lidmaatschap	6.000	
Communicatie & PR ODP	2.500	4.361
Fin administratie en bankkosten	2.500	148
Accountantskosten ivm aanvraag	1.250	-
ISO Groep ODP		4.042
	-----	-----
	63.600	89.260
Saldo	(7.000)	(6.660)

“Onder de Pannen” (ODP) is een project waarbij mensen die een slaapkamer “over” hebben, deze legaal kunnen verhuren aan een dorps- of stadsgenoot die dringend op zoek is naar een woonruimte. Onderverhuur dus, waarbij de verhuurder er te allen tijde financieel op vooruit gaat en de huurder een tijdelijke woonplek heeft.

Bestemmingsfonds Inloop dak-Thuislozen

Baten		
Subsidie Gemeente	81.000	31.442
	-----	-----
	81.000	31.442
Lasten		
Personeelskosten/Lonen	50.000	54.824
Huur Annahuis Inloop	-	3.120
Kantoorkosten Inloop	9.500	2.420
Huur Annahuis Kantoor/Kantoorkosten	5.000	3.000
Telefoonkosten	-	1.510
Inloop Food	-	2.842
Inloop Non-Food	-	368
Kosten activiteiten	16.500	
	-----	-----
	81.000	68.084
Saldo	0	(36.642)

(Dreigend) dak- en thuislozen kunnen zonder afspraak terecht voor een luisterend oor, een (warme) maaltijd en noodzakelijke toiletartikelen. Daarnaast bieden we sociaal, maatschappelijke en juridische ondersteuning en laagdrempelige activiteiten.

Begroting Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Psychisch Kwetsbaren	2024	2023
Baten		
Subsidie Gemeente	-	21.768
	-----	-----
	-	21.768
Lasten		
Personeelskosten psychisch kwetsbaar	-	19.968
Saldo	0	1.800

Personen die door omstandigheden in psychische nood zijn gekomen kunnen voor opvang en advies terecht bij de Herberg.

Bestemmingsfonds Clientenfonds

Baten		
Baten	10.000	-
	-----	-----
Lasten		
Lasten Warm Thuis	10.000	
	-----	-----
	0	
Saldo	-	

De Herberg heeft een clientenfonds opgericht speciaal voor mensen die anders niet geholpen zouden worden. Vanuit dit fonds kunnen o.a. tandartskosten, brillen en een pedicure bekostigen maar bijvoorbeeld ook beltegoed inkopen zodat daklozen bereikbaar zijn en op deze manier hun persoonlijke zaken goed kunnen regelen.

Begroting Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Warm Thuis

	2024	2023
Baten		
Giften warm Thuis	-	6.275
Subsidie Gemeente	72.500	-
Verhuurinkomsten	48.600	
Sponsoring/inrichting	7.600	
Clientenfonds	10.000	
	-----	-----
	138.700	6.275
Lasten		
Personeelskosten	63.800	
Huur/huisvestingskosten Pand	63.600	7.819
Inrichtingskosten Pand	-	4.510
Kosten Pand	-	1.188
Organisatiekosten	2.700	
Activiteitenkosten	8.600	
	-----	-----
	138.700	13.517
Saldo	0	(7.242)

Warm Thuis is bedoeld als tussenvoorziening voor (dreigend) dak- en thuisloze jongeren die zijn vastgelopen door verschillende omstandigheden, zoals een instabiele (thuis) situatie of geen opvolging hebben na een jeugdinstelling. De leeftijd varieert tussen de 18 en 27 jaar.

	2024	2023
Overige Kosten		
Afschrijvingen		
Afschrijving Bus	2.900	2.899
Afschrijving Bakfiets	360	360
	-----	-----
	3.260	3.259
Soepbus		
Autokosten soepbus	5.500	5.313
Soepbus	1.000	391
Kerkdienst	500	95
	-----	-----
	7.000	5.799
Kerstherberg		
Giften Kerstherberg	-	3.382
Onkosten Kerstherberg	2.500	2.142
	-----	-----
	(2.500)	1.240

Begroting Baten & Lasten

	2024	2023
Overige Kosten		
Communicatie & PR Kosten	2.500	1.148
Training Vrijwilligers	5.000	1.882
Vrijwilligersvergoeding	3.600	1.934
Bankkosten	500	399
KM- vergoedingen	-	488
Inloop Oekraïense vluchtelingen	-	-
Huishoudelijke kosten kantoor + inloop	-	578
Overige kantoorkosten	-	1.054
Straattelefoon/mobiel	-	-
Rustplek	5.000	500
Onkosten Hip Helpt	-	5.094
Onkosten bakfiets	140	
Overige kosten	1.000	
	-----	-----
	17.740	13.077