



R A P P O R T 2024

Uitgebracht aan :

Stichting De Herberg
Gevestigd te Breda

Bavel, 29 mei 2025

INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
<u>Jaarverslag</u>	
<u>Jaarstukken 2024</u>	
<i>Jaarrekening 2024</i>	
▶ Balans per 31 december 2024	3-4
▶ Staat van Baten en Lasten 2024	5
▶ Exploitatieoverzicht	6
▶ Algemene toelichting	7-9
▶ Toelichting op de balans	10-11
▶ Toelichting op de staat van Baten en Lasten	12-17
▶ Begroting 2025	18-22

BALANS PER 31 December 2024

Bedragen in €

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
<u>ACTIEF</u>		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	676	-
Vervoermiddelen	2.745	6.004
	<u>3.421</u>	<u>6.004</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraad	100	100
Vorderingen		
Debiteuren/Verhuur ODP	4.203	1.538
Liquide middelen		
Kas	9	72
Bank	80.001	33.564
Bank ODP	2.231	1.058
	<u>82.241</u>	<u>34.694</u>
Totaal	<u>89.965</u>	<u>42.336</u>

BALANS PER 31 December 2024

Bedragen in €

<u>PASSIEF</u>	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Stichtingsvermogen		
Algemene Reserve	62.415	23.531
Bestemmingsfonds ODP	3.066	0
Bestemmingsfonds Inloop Dak en Thuislozen	0	0
Bestemmingsfonds Psychisch kwetsbaren	0	1.800
Bestemmingsfonds Cliënten	6.227	7.235
Bestemmingsfonds Warm Thuis	0	0
	71.708	32.566
 Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.859	137
Loonheffing/ te betalen lonen	14.914	9.633
Pensioenpremies	1.484	
	18.257	9.770
 Totaal		
	89.965	42.336

Staat van Baten & Lasten 2024

Bedragen in €

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Baten Algemeen		
Giften Particulieren	7.316	12.159
Giften Kerken	15.696	13.848
Giften Bedrijven & Stichtingen	31.470	6.473
Giften andere Fondsen	20.075	500
Terugbetaling Cliënten	128	600
	74.685	33.580
Bestemmingsfondsen		
Onder de Pannen Breda (ODP)	(3.066)	6.660
Inloop Dak- en Thuislozen	852	36.642
Warm Thuis	22.652	7.242
Clientenfonds	1.016	4.273
Inloop Psychisch Kwetsbaren	-	(1.800)
	21.454	53.017
	53.231	(19.437)
Overige Kosten		
Afschrijvingen	3.262	3.259
Kosten Soepbus	4.990	5.799
Kerstherberg	-	(1.240)
Overige kosten	559	13.077
	8.811	20.895
Resultaat	44.420	(40.332)

Exploitatie overzicht 2024

Bedragen in €

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Baten		
Giften Particulieren	7.316	12.159
Giften Kerken	15.696	13.848
Giften Bedrijven & Stichtingen	31.470	6.473
Giften andere Fondsen	20.075	500
Terugbetaling Cliënten	128	600
Subsidie Gemeente ODP	59.426	45.600
Gift Kansfonds ODP	-	37.000
Subsidie Gemeente Inloop D&T	78.554	31.442
Subsidie Gemeente Psychisch	-	21.768
Giften warm Thuis	460	6.275
Subsidie Gemeente Warm Thuis	93.433	-
Huuropbrengsten Warm Thuis	19.482	-
Totale Baten	326.040	175.665
Lasten		
Kosten ODP	56.360	89.260
Kosten Inloop Dak & Thuislozen	79.405	68.084
Kosten Psychisch kwetsbaren	-	19.968
Kosten warm Thuis	136.027	13.517
Clientenfonds	1.016	4.273
Afschrijvingen	3.262	3.259
Kosten Soepbus	4.990	5.799
Kerstherberg	-	(1.240)
Overige kosten	559	13.077
Totale Uitgaven		215.997
Saldo	44.421	(40.332)

Stichting de Herberg
Gevestigd te Breda

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de entiteit

Naam

Stichting de Herberg Breda

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.

Vestigingsadres

Frankenthalerstraat 14

4816 KA Breda

Algemene grondslagen voor verslaglegging

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).

Vorraden

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

Materiele vaste Activa

Vervoermiddelen

Soepbus 8-VZV-19

Bakfiets

31-12-2024

31-12-2023

2.407

5.307

338

697

2.745

6.004

Inventaris

Inventaris

676

-

676

-

Voorraad

Voorraad

100

100

100

100

Vorderingen

Debiteuren/Verhuur ODP

4.203

1.538

4.203

1.538

Liquide Middelen

Kas

9

72

Bank ING

80.001

33.564

Bank ING ODP

2.231

1.058

82.241

34.694

SPECIFICATIE BALANSPOSTEN

Algemene Reserve

	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserve 1/1	23.531	61.392
Saldo Baten & Lasten excl. Bestemmingsfondsen	69.881	12.685
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds ODP	-	(6.660)
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds Steunpunt/inloop	(852)	(36.642)
Aanvulling Bestemmingsfonds Psychisch kwetsbaren	1.800	-
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds Clientenfonds	-	-
Aanvulling tekort Bestemmingsfonds Warm Thuis	(22.652)	(7.242)
Overige mutaties	-	(2)
	71.708	23.531

Bestemmingsfondsen

Onder de Pannen Breda (ODP)	3.066	0
Inloop Dak- en Thuislozen	0	0
Inloop Psychisch Kwetsbaren	0	1.800
Warm Thuis	0	0
Clientenfonds	6.227	7.235
	9.293	9.035

Kortlopende Schulden

Crediteuren	1.859	137
Loonheffing/Nog te betalen lonen	14.914	9.633
Pensioenpremies	1.484	-
	18.257	9.770

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds ODP	31-12-2024	31-12-2023
Stand 1/1	0	0
Baten		
Subsidie Gemeente boekjaar	53.783	45.600
Gift Kansfonds	-	37.000
	53.783	82.600
Lasten		
Personeelskosten	49.658	71.280
Kantoorkosten diversen ODP	5.684	9.429
Communicatie & PR ODP	-	4.361
Financiële Administratie en bankkosten	162	148
ICT	856	4.042
Overige Kosten		
	56.360	89.260
Saldo Boekjaar	(2.577)	(6.660)
Subsidie Gemeente 2021 (afrekening)	2.120	-
Subsidie Gemeente 2022 (afrekening)	1.123	-
Subsidie Gemeente 2023 (afrekening)	2.400	-
Nagekomen Subsidies	5.643	-
Aanvulling vanuit Algemene reserve	-	6.660
Stand 31/12	3.066	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.

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Inloop dak-Thuislozen

Stand 1/1	0	0
Baten		
Subsidie Gemeente 2024	76.980	31.442
	76.980	31.442
Lasten		
Personeelskosten/Lonen	50.401	54.824
Huurkosten Inloopvoorziening	8.191	8.540
Telefoonkosten/Communicatie	3.100	1.510
Boodschappen/maaltijden	5.867	3.210
Vrijwilligersvergoedingen	5.204	-
Ervaringsdeskundige opleiding/training	1.958	-
Bankkosten	440	-
Contributies/abonnementen	822	-
ICT/Automatisering	488	-
Kantoorkosten	2.934	-
	79.405	68.084
Saldo Boekjaar	(2.425)	(36.642)
Subsidie gemeente 2023 afrekening	1.573	
Aanvulling vanuit Algemene reserve	852	36.642
Stand 31/12	0	0

(Dreigend) dak- en thuislozen kunnen zonder afspraak terecht bij De Herberg voor praktische ondersteuning, een luisterend oor, een warme maaltijd en noodzakelijke toiletartikelen. Daarnaast bieden we laagdrempelige activiteiten.

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Psychisch Kwetsbaren	31-12-2024	31-12-2023
Stand 1/1	1.800	0
Baten		
Subsidie Gemeente	-	21.768
	1.800	21.768
Lasten		
Personeelskosten psychisch kwetsbaar	-	19.968
		19.968
Aanvulling vanuit Algemene reserve	(1.800)	-
Stand 31/12	0	1.800

Personen die door omstandigheden in psychische nood zijn gekomen kunnen zonder afspraak terecht bij de Herberg voor ontmoeting en laagdrempelige activiteiten.

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Warm Thuis

Stand 1/1

Baten

Giften warm Thuis	460	6.275
Subsidie Gemeente Boekjaar	68.875	-
Huuropbrengsten	19.482	-
	88.817	6.275

Lasten

Div kosten	1.025	-
Huur Pand	26.803	7.819
Inrichtingskosten Panden	1.556	4.510
Kosten Panden	10.738	1.188
Loonkosten	63.800	-
	103.922	13.517

Saldo Boekjaar

(15.105) **(7.242)**

Opstartkosten Boerderij

Subsidie Gemeente opstartkosten	24.558	-
Opstartkosten Boerderij	32.105	-

Saldo Boekjaar

(7.547) **-**

Aanvulling vanuit Algemene reserve

22.652 7.242

Stand 31/12

0 **0**

Warm Thuis is bedoeld als tussenvoorziening voor 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.

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Clientenfonds

Stand 1/1	7.235	11.508
Baten		
Baten	-	-
	7.235	11.508
Lasten		
Lasten	1.008	4.273
	6.227	7.235
Aanvulling vanuit Algemene reserve	-	-
Stand 31/12	6.227	7.235

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.

	2024	2023
Overige Kosten		
Afschrijvingen		
Afschrijving Inventaris	3	-
Afschrijving Bus	2.899	2.899
Afschrijving Bakfiets	360	360
	3.262	3.259
Soepbus		
Autokosten soepbus	4.730	5.313
Soepbus	260	391
Kerkdienst	-	95
	4.990	5.799
Kersttherberg		
Giften Kersttherberg	-	3.382
Onkosten Kersttherberg	-	2.142
	-	1.240

SPECIFICATIE Baten & Lasten

Overige Kosten

Communicatie & PR Kosten	-	1.148
Training Vrijwilligers	-	1.882
Vrijwilligersvergoeding	-	1.934
Bankkosten	-	399
KM- vergoedingen	-	488
Huishoudelijke kosten kantoor + inloop	-	578
Overige kantoorkosten	-	1.054
Rustplek	500	500
Onkosten Hip Helpt	-	5.094
Kerkdienst	59	
	559	13.077

Begroting 2025

Stichting de Herberg

Bedragen in €

	<u>Begroting</u> <u>2025</u>	<u>Werkelijke cijfers</u> <u>2024</u>
Baten Algemeen		
Giften Particulieren	11.000	7.316
Giften Kerken	17.000	15.696
Giften Bedrijven & Stichtingen	16.260	31.470
Giften andere Fondsen	20.000	20.075
Terugbetaling Cliënten	-	128
	64.260	74.685
Bestemmingsfondsen		
Onder de Pannen Breda (ODP)	10.860	(3.066)
Inloop Dak- en Thuislozen	5.000	852
Warm Thuis	27.400	22.652
Clientenfonds	1.000	1.016
Inloop Psychisch Kwetsbaren	-	-
Douchevoorziening	8.200	-
	52.460	21.454
	11.800	53.231
Overige Kosten		
Afschrijvingen	3.200	3.262
Kosten Soepbus	5.000	4.990
Kerstherberg	3.000	-
Overige kosten	600	559
	11.800	8.811
Resultaat	0	44.420

Begroting Baten & Lasten

Bestemmingsfonds ODP	2025	Cijfers 2024
Baten		
Subsidie Gemeente	56.600	53.783
Gift Kansfonds		-
	56.600	53.783
Lasten		
Personeelskosten	49.500	49.658
Kantoorkosten diversen ODP	-	5.684
Lidmaatschap	6.000	-
Communicatie & PR ODP	5.000	-
Fin administratie en bankkosten	3.750	162
ICT	950	856
Overige kosten	2.260	-
	67.460	56.360
Saldo	(10.860)	(2.577)

Bestemmingsfonds Inloop dak-Thuislozen	2025	Cijfers 2024
Baten		
Subsidie Gemeente	81.000	76.980
	81.000	76.980
Lasten		
Personeelskosten/Lonen	50.000	50.401
Huurkosten Inloop	9.500	8.191
Telefoon/Communicatie	3.500	3.100
Boodschappen/Maaltijden	6.500	5.867
Vrijwilligersvergoedingen	5.000	5.204
Ervaringsdeskundige opleiding/training	5.000	1.958
Bankkosten	250	440
Contributies/abonnementen	200	822
ICT/Automatisering	1.000	488
Kantoorkosten	-	2.934
Energie/gas/Licht 50%	4.250	-
Afval 50%	750	-
Overige kosten	50	-
	86.000	79.405
Saldo	(5.000)	(2.425)

Bestemmingsfonds Psychisch Kwetsbaren	2025	Cijfers 2024
Baten		
Subsidie Gemeente	-	-
	-----	-----
	-	-
Lasten		
Personeelskosten psychisch kwetsbaar	-	-
Saldo	0	0

Bestemmingsfonds Clientenfonds	2025	Cijfers 2024
Baten		
Baten	-	-
	-----	-----
	-	-
Lasten		
Lasten	1.000	1.016
	-----	-----
	1.000	1.016
Saldo	(1.000)	(1.016)

Bestemmingsfonds Douchevoorziening	2025	Cijfers 2024
Baten		
Baten subsidie gemeente Breda	-	-
	-----	-----
	-	-
Lasten		
Personele Kosten	7.000	-
Materialen	1.200	-
	-----	-----
	8.200	-
Saldo	(8.200)	-

Begroting Baten & Lasten

Bestemmingsfonds Warm Thuis

	2025	Cijfers 2024
Baten		
Subsidie Gemeente	84.200	68.875
Verhuurinkomsten	48.600	19.482
Sponsoring/Giften	15.000	460
Overig	-	-
	147.800	88.817
Lasten		
Personeelskosten	72.900	63.800
Huurkosten locatie	55.000	26.803
Inrichtingskostenlocatie	-	12.294
Energie/Gas/Licht 50%	4.250	-
Afval 50%	750	-
Gemeentelijke Heffingen	1.000	-
PR & Communicatie	1.500	-
Kantoor Organisatiekosten	1.200	-
Opleiding ervaringsdeskundige	2.300	-
Sociaal Beheer (training en materialen)	6.300	-
Opstartkosten	30.000	-
Overige kosten	-	1.025
	175.200	103.922
Saldo	(27.400)	(15.105)

	2025	Cijfers 2024
Overige Kosten		
Afschrijvingen		
Afschrijving Bus	2.900	2.899
Afschrijving Bakfiets	300	360
	3.200	3.262
Soepbus		
Autokosten soepbus	5.000	4.730
Soepbus	-	260
Kerkdienst	-	-
	5.000	4.990
Kerstherberg		
Giften Kerstherberg	-	-
Onkosten Kerstherberg	3.000	-
	3.000	-

Begroting Baten & Lasten

	2025	Cijfers 2024
Overige Kosten		
Straattelefoon/mobiel	-	-
Rustplek	500	500
Onkosten bakfiets	-	-
Overige kosten	-	-
Kerkdienst	100	59
	600	559