

Vereniging De Open Hof
Overwinningsplein 1
9728 GP GRONINGEN

Datum	Onderwerp	Kenmerk	Behandeld door
23 maart 2022	Beoordelingsverklaring	406753 / 2021	ing. J. Bloemsma AA

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Onze conclusie

Wij hebben in het bijgesloten gewaarmerkte rapport de jaarrekening 2021 van de Vereniging De Open Hof te Groningen beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de in dit rapport opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Vereniging De Open Hof per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de gehanteerde grondslagen.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de resultatenrekening over 2021 ; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van de vereniging zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de gehanteerde grondslagen. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit ;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Met vriendelijke groet,
Bloemsma+Faassen



ing. J. Bloemsma AA

Jaarrekening 2021

Vereniging "De Open Hof"
Overwinningsplein 1
9728GP Groningen

Bloemsma+Faassen
Accountants-Belastingadviseurs
gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden

Aan het bestuur van:

Vereniging "De Open Hof"
Overwinningsplein 1
9728GP Groningen

Samenstellingsverklaring

Geacht bestuur,

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Vereniging De Open Hof samengesteld.

Het bestuur van de rechtspersoon is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken 2021 van Vereniging De Open Hof te Groningen.

Algemeen

Jaarverslag

Gegevens van de rechtspersoon:

Samenstelling bestuur:

Voorzitter: T.L. Meijlink

Secretaris: D.J. Middel

Penningmeester: J.M. Stellingwerff

Lid: H.R. Delissen, afgetreden per 11 2021

Lid: J.M. Kortbeek

De jaarrekening wordt samengesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

Oprichting vereniging

Blijkens de akte d.d. 24 oktober 1977 werd Vereniging "De Open Hof" per genoemde datum opgericht.

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € 30.621 (2020: € 2.021).
Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020.
Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
Bijdragen en subsidies	373.067	100,0%	367.826	100,0%
Brutomarge	373.067	100,0%	367.826	100,0%
Overige opbrengsten	1.133	0,3%	1.007	0,3%
Totaal opbrengsten	374.200	100,3%	368.833	100,3%
Personeelskosten	225.398	60,4%	230.344	62,6%
Afschrijvingen	6.339	1,7%	6.344	1,7%
Kosten activiteiten	6.937	1,9%	7.716	2,1%
Huisvesting	76.178	20,4%	67.347	18,3%
Kantoorkosten	8.811	2,4%	9.700	2,6%
Algemene kosten	17.260	4,6%	17.960	4,9%
Bankkosten	478	0,1%	368	0,1%
Overige kosten	2.038	0,5%	1.649	0,4%
Kosten inkomensbeheer	1.263	0,3%	384	0,1%
Totaal kosten	344.702	92,4%	341.812	92,9%
Bedrijfsresultaat	29.498	7,9%	27.021	7,3%
Incidentele baten en lasten	1.700	0,5%	0	0,0%
Resultaat voor belastingen	31.198	8,4%	27.021	7,3%
Mutatie reserves	-577	-0,2%	-25.000	-6,8%
Netto resultaat	30.621	8,2%	2.021	0,5%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2021 gelijk gebleven.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	5.241
Hogere brutomarge	5.241

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	5.241	
Hogere overige opbrengsten	126	
Lagere personeelskosten	4.946	
Lagere afschrijvingen	5	
Lagere kosten activiteiten	779	
Lagere kantoorkosten	889	
Lagere algemene kosten	700	
	<hr/>	12.686

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere huisvesting	8.831	
Hogere bankkosten	110	
Hogere overige kosten	389	
Hogere kosten inkomensbeheer	879	
	<hr/>	10.209

Hoger bedrijfsresultaat

2.477

Wijziging in de presentatie van de financiële cijfers

In 2020 zijn in de cijfers de resultaten en balanspositie van de subadministratie Inkomensbeheer meegenomen. In voorgaande jaren zijn deze cijfers niet meegenomen.

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Huur

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 41,296. De resterende looptijd van het huurcontract is 5 jaar, ingaande 1 januari 2001, met stilzwijgende verlenging

Aantal personeelsleden

Het aantal medewerkers in de vereniging betreft 4 medewerkers (2,80 FTE)

Toelichting bij de jaarrekening 2021 van de Vereniging De Open Hof.

Ook het jaar 2021 heeft zich heel sterk laten bepalen door de ontwikkelingen rond corona. Ook voor de Open Hof heeft dit zijn consequenties gehad. Daar wordt in deze toelichting niet verder op ingegaan. Het gaat hier om de financiële ontwikkelingen.

In 2021 bedroeg het verschil tussen baten en lasten € 30.621 (zie pagina 2). De planmatige versterking van de reserve is volledig geslaagd. In de begroting voor 2021, opgesteld in de zomer van 2020, werd er nog vanuit gegaan dat een extra subsidie van de gemeente Groningen en een extra bijdrage van de leden van de Vereniging (zoals dit een aantal jaren terug werd afgesproken) nodig zou zijn. In de jaarrekening van 2020 werd al duidelijk dat er voldoende vermogen gevormd is. Dit is terug te vinden als Bestemmingsreserve algemeen op pagina 7 met een bedrag van € 75.000.

Het bedrag van € 30.621 is daarmee beschikbaar om aan de gemeente Groningen en aan de leden van de Vereniging terug te geven zonder de activiteiten van de Vereniging De Open Hof in de komende jaren in gevaar te brengen.

De som van de totale kosten (pagina 2) is gestegen van ongeveer € 341.800 naar ongeveer €342.300. Elk jaar zijn er wel enkele verschuivingen maar grote tegenvallers hebben zich niet voorgedaan. Om toch enig inzicht te geven in de totstandkoming van het bedrijfsresultaat (pagina 3) de volgende opmerkingen: de hogere brutomarge betekent dat er meer gelden zijn ontvangen dan in 2020. De lagere personeelskosten hebben te maken met een lagere salarisschaal van de medewerker Inkomensbeheer en met de jubileumgratificatie in 2020 van de directeur. De hogere huisvestingskosten hebben met name betrekking op een schilderbeurt van het pand Spilsluizen 5. Tegenover de hogere kosten staat een bijdrage van de Stichting Vrienden van de Open Hof ter hoogte van de schilderkosten.

Volgens afspraak is de uitbreiding van de werktijd van de Geestelijk Verzorger (van 16 naar 20 uur per week) bekostigd door de Stichting Vrienden van de Open Hof. Dit was administratief nog niet verwerkt op 31-12-2021. Vandaar de vordering op de Stichting Vrienden op pagina 6. De personeelskosten zijn wel gebaseerd op 20 uur van de Geestelijk Verzorger. Daar staat dus een bate van 4 uur tegenover.

Op pagina 6 staat ook de post Bedrijfsgebouwen. In 2021 heeft de laatste afschrijving plaatsgevonden op de verbouwing van de zolder van Spilsluizen 5 die als Aanschaffing op de balans heeft gestaan en in 20 jaar werd afgeschreven. Op dezelfde pagina 6 staat ook de post Overige vorderingen. Op pagina 10 is daarvan de samenstelling aangegeven. Voor de Vereniging De Open Hof is ook nog een aanzienlijk bedrag aan Energiebelasting terug te verwachten. Daarnaast zijn er nog vorderingen op leden van de Vereniging en op de gemeente Groningen vanwege subsidie.

Al met al zien we in 2021 een financieel voorspoedig verlopen jaar voor de Vereniging De Open Hof.

De penningmeester,

J.M. Stellingwerff.

Balans per 31 december 2021

(voor resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	0	2.793
Inventaris	<u>7.091</u>	<u>10.637</u>
	7.091	13.430
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	0	75
Vorderingen St Vrienden Open Hof	6.624	6.657
Overige vorderingen	28.624	35.338
Te vorderen Clientengelden	<u>1.859</u>	<u>2.990</u>
	37.107	45.060
Liquide middelen		
Rekening courant bank	178.251	132.985
Kas	3.909	7.847
Kruisposten	<u>-4</u>	<u>2</u>
	182.156	140.835
	<u>226.354</u>	<u>199.324</u>

Balans per 31 december 2021

(voor resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	66.668		65.190
Overige reserve (clientsbeheer)	19.356		18.242
Resultaat boekjaar	<u>30.621</u>		<u>2.021</u>
	116.645		85.453
Bestemmingsreserve			
Bestemmingsreserve algemeen	<u>75.000</u>		<u>75.000</u>
	75.000		75.000
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.744		9.289
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	10.099		14.259
Schulden ter zake van pensioenen	0		-29
Overige schulden	<u>19.866</u>		<u>15.352</u>
	34.709		38.871
	<u>226.354</u>		<u>199.324</u>

Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bijdragen en subsidies	373.067	367.826
Totaal Bijdragen	373.067	367.826
Overige opbrengsten	1.133	1.007
Totaal opbrengsten	374.200	368.833
Personeelskosten	225.398	230.344
Afschrijvingen	6.339	6.344
Kosten activiteiten	6.937	7.716
Huisvesting	76.178	67.347
Kantoorkosten	8.811	9.700
Algemene kosten	17.260	17.960
Bankkosten	478	368
Overige kosten	2.038	1.649
Kosten inkomensbeheer	1.263	384
Totaal Lasten	344.702	341.812
Bedrijfsresultaat	29.498	27.021
Incidentele baten en lasten	1.700	0
Totaal operationeel resultaat	31.198	27.021
Mutatie reserves	-577	-25.000
Resultaat t.b.v. Algemene Reserve	30.621	2.021

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De vorderingen hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar.

Grondslag voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waardegrondslagen.

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen

Aanschaffingen		55.954
Cum. afschrijving		<u>-53.161</u>
Boekwaarde begin		2.793
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		<u>-2.793</u>
Mutaties		-2.793
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen		17.729
Cum. afschrijving		<u>-7.095</u>
Boekwaarde begin		10.634
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		<u>-3.543</u>
Mutaties		-3.543
Boekwaarde einde		<u><u>7.091</u></u>

31 dec 202131 dec 2020**Vorderingen en overlopende activa****Debiteuren**

Handelsdebiteuren	<u>0</u>	<u>75</u>
	0	75

Vorderingen St Vrienden Open Hof

Nog te ontvangen van St. Vr. Open Hof	6.624	6.453
Rek crt St Vrienden Open Hof	<u>0</u>	<u>204</u>
	6.624	6.657

Overige vorderingen

Nog te ontvangen bijdrage PGG Diaconie	13.500	15.000
Nog te ontvangen bijdr. St.Martinus Par.	200	9.000
Nog te ontvangen bijdrage RK SCI	0	7.689
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Gron	9.000	0
Depotbedrag antwoordnummer	10	10
Nog te ontvangen Energiebelasting	4.469	2.122
Overige vorderingen	<u>1.445</u>	<u>1.517</u>
	28.624	35.338

Te vorderen Clientengelden

te vorderen Clientengelden	1.859	2.990
	<u>1.859</u>	<u>2.990</u>

Liquide middelen**Rekening courant bank**

ING bank 2922622	548	872
ING Bank 3902417	80.560	119.104
ING bank kapitaal rekening	80.299	299
ABN/AMRO Inkomensbeheer	16.844	12.710
	<u>178.251</u>	<u>132.985</u>

Kas

Kasgeld	155	193
Kas Beheer Cliënten gelden	3.754	7.654
	<u>3.909</u>	<u>7.847</u>

Kruisposten

Afronden tot gehele waarden	-4	2
	<u>-4</u>	<u>2</u>

Eigen Vermogen***Algemene Resere***

Saldo per 01.01	65.190	48.080
Toevoeging resultaat vorig jaar	2.021	17.110
Mutatie naar Reserve Clienten Beheer	-542	0
Saldo per 31.12	<u>66.668</u>	<u>65.190</u>

Reserve Clientenbeheer

Saldo per 01.01	18.242	0
Mutatie van Algemene reserve	542	0
Toevoeging	572	18.242
Saldo per 31.12	<u>19.356</u>	<u>18.242</u>

Resultaat boekjaar

	30.621	2.021
--	--------	-------

Totaal Eigen Vermogen

	<u>116.645</u>	<u>85.453</u>
--	----------------	---------------

Bestemmingsreserve**Bestemmingsreserve algemeen**

Boekwaarde begin		75.000
Waardeverandering		0
Mutaties		0
Boekwaarde einde		<u>75.000</u>

Deze reserve is gevormd t.b.v. versterking van het Eigen Vermogen volgens afspraak met Gemeente Groningen

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	4.744	9.289
	<u>4.744</u>	<u>9.289</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Afdracht Belastingdienst	10.099	14.259
	<u>10.099</u>	<u>14.259</u>
Schulden ter zake van pensioenen		
Te betalen pensioenen	0	-29
	<u>0</u>	<u>-29</u>
Overige schulden		
Vakantiegeld	5.243	6.148
Nog te betalen bedragen	7.523	634
Te betalen Clienten gelden	3.100	4.570
Te betalen accountantskosten	4.000	4.000
	<u>19.866</u>	<u>15.352</u>

(Meerjarige) financiële verplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 40.225.

De resterende looptijd van het huurcontract is 5 jaar, ingaande 1 januari 2001, met stilzwijgende verlenging



Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bijdragen leden		
Bijdrage Diaconie Prot Gem Groningen	90.000	90.000
Bijdrage St. Martinusparochie	0	9.000
Bijdrage Rooms Katholieke Kerk	16.489	7.689
Bijdrage Doopsgezinde Gemeente	3.610	3.950
Bijdrage Remonstrantse Gemeente	2.410	2.510
Bijdrage Lutherse Gemeente	720	820
Bijdrage PG Damsterboord	15.309	15.250
Bijdrage Diaconie Damsterboord	<u>1.648</u>	<u>1.788</u>
	130.186	131.007
Gemeentelijke subsidies		
Gemeentelijke subsidies	215.723	215.568
Subsidie postadressen	<u>9.000</u>	<u>14.327</u>
	224.723	229.895
Bijdrage overig		
Bijdrage vrienden Open Hof	16.271	6.453
Bijdragen en giften derden	<u>1.887</u>	<u>471</u>
	18.158	6.924
Totaal Bijdragen en Subsidies	<u>373.067</u>	<u>367.826</u>
Overige opbrengsten		
Giften	254	47
Overige baten	39	35
Ontvangsten Inkomensbeheer	<u>840</u>	<u>925</u>
	1.133	1.007
Lonen en salarissen		
Salaris Directeur	39.905	40.853
Salaris Vrijwilligerscoördinator	53.718	52.937
Salaris Medewerker Inkomensbeheer	36.584	43.140
Salaris Geestelijke Verzorger	<u>25.902</u>	<u>25.517</u>
	156.109	162.447
Sociale lasten		
Soc. lasten Directeur	6.382	6.571
Soc. lasten Vrijw. coördinator	8.613	8.844
Soc. lasten Medew. Inkomensbeheer	6.830	7.995
Soc. lasten Geestelijke Verzorger	<u>4.186</u>	<u>4.259</u>
	26.011	27.669

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Pensioenen		
Pensioen Directeur	4.658	4.371
Pensioen Vrijw. coördinator	6.080	5.713
Pensioen Medew. Inkomensbeheer	3.740	4.351
Pensioen Geestelijke Verzorger	2.646	2.490
	<u>17.124</u>	<u>16.925</u>
Overige personeelskosten		
Reiskosten woon-werk (onbel)	6.059	5.920
Reis- en verblijfskosten	1.362	1.708
Vrijwilligers	5.731	1.100
Ziektekosten verzekering	5.296	6.444
Trainingskosten	5.575	5.524
Kosten CAO-FCB	128	119
Stimulerings/representatiekosten	1.238	2.288
Personeelskosten vrijwilligers	0	200
Overige personeelskosten	1.269	0
Ontvangen ziekgeld	-504	0
	<u>26.154</u>	<u>23.303</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen inventarissen	6.339	6.344
	<u>6.339</u>	<u>6.344</u>
Kosten activiteiten		
Kosten activiteiten	820	2.337
Kosten brood bezoekers	6.117	5.379
	<u>6.937</u>	<u>7.716</u>
Huisvesting		
Huur pand	41.296	41.288
Onderhoud huisvesting	17.851	9.494
Gas en electra	6.991	7.088
Water	272	481
Schoonmaakkosten	1.786	1.642
Verzekeringskosten o/g	523	444
Milieukosten	227	223
Gemeentelijke heffingen	1.779	1.678
Huishoudelijke kosten	5.453	5.009
	<u>76.178</u>	<u>67.347</u>
Kantoorkosten		
Porti	506	713
Drukwerk	62	259
Telefoonkosten	2.866	3.400
Contributies en abonnementen	1.936	1.034
Kopieerkosten	3.441	4.294
	<u>8.811</u>	<u>9.700</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Algemene kosten		
Advies kosten	0	339
Accountantskosten	4.000	3.932
Administratiekosten	9.029	9.305
Verzekeringen	1.771	1.807
Bestuurskosten	2.097	198
Publiciteit	363	2.379
	<u>17.260</u>	<u>17.960</u>
Bankkosten		
Bankkosten	478	368
	<u>478</u>	<u>368</u>
Overige kosten		
Overige kosten	2.038	1.649
	<u>2.038</u>	<u>1.649</u>
Kosten inkomensbeheer		
Uitgaven Inkomensbeheer	263	384
	<u>1.263</u>	<u>384</u>
Incidentele baten		
Baten voorgaande jaren	1.700	0
	<u>1.700</u>	<u>0</u>
Mutatie reserves		
Toevoeging Reserve Onvoorzien	0	25.000
Toevoeging reserve Clientenbeheer	577	0
	<u>577</u>	<u>25.000</u>

VERDELING NAAR ACTIVITEIT VERENIGING "OPEN HOF" t/m december 2021

Parameters	Verdeling	Verdeling	Huisvestingskosten
	werklijdt	ir naar %	
1) Inkomens beheer	28	35%	% tbv de verdeling huisvestingsksti 22,00%
2) maatschappelijke opvang	32	40%	% tbv de verdeling huisvestingsksti 60,00%
3) Geestelijke verzorging	20	25%	% tbv de verdeling huisvestingsksti 18,00%
	80	100%	100,00%

Management info t/m september 2021 verdeling naar productvorm Open Hof

	Resultaat		Begroting		Verschil	Begroting 2021
	YTD 2021	YTD 2021	YTD 2021	YTD 2021		
1) Inkomens beheer						
<i>Ontvangen Subsidie/bijdrage</i>						
Subsidie WIMP	€ 98 523	€ 92 400	€ 6 123	€ 92 400	€ 92 400	€ 92 400
Subsidie Straat briefadressen	€ -	€ 3 600	€ -3 600	€ 3 600	€ 3 600	€ 3 600
Iverige Inkomsten cliënten Beheer	€ 840	€ -	€ 840	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 99 363	€ 96 000	€ 3 363	€ 96 000	€ 3 363	€ 96 000
<i>Kosten</i>						
Personeelskosten	€ 47 154	€ 37 000	€ 10 154	€ 37 000	€ 10 154	€ 37 000
Overige personeelskosten	€ 8 718	€ 2 520	€ 6 198	€ 2 520	€ 6 198	€ 2 520
Directie kosten	€ 17 831	€ 29 069	€ -11 238	€ 29 069	€ -11 238	€ 29 069
Huisvestingskosten	€ 16 759	€ 13 970	€ 2 789	€ 13 970	€ 2 789	€ 13 970
Kosten activiteiten (brood)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beheers administratie kosten	€ 10 005	€ 11 524	€ -1 519	€ 11 524	€ -1 519	€ 11 524
Afschrijvingen inventaris	€ 2 219	€ 1 917	€ 302	€ 1 917	€ 302	€ 1 917
Kosten inkomensbeheer	€ 1 263	€ -	€ 1 263	€ -	€ 1 263	€ -
Reserve Risico	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 103 949	€ 96 000	€ 7 949	€ 96 000	€ 7 949	€ 96 000
Totaal baten lasten Inkomens beheer	€ -4 586	€ 0	€ -4 586	€ 0	€ -4 586	€ 0
2. Maatschappelijke opvang						
<i>Ontvangen Subsidie/bijdrage</i>						
Subsidie DMO	€ 117 200	€ 117 200	€ -	€ 117 200	€ 117 200	€ 117 200
Bijdrage leden	€ 41 000	€ 41 000	€ -	€ 41 000	€ 41 000	€ 41 000
Subsidie Straat briefadressen	€ 9 000	€ 5 400	€ 3 600	€ 5 400	€ 3 600	€ 5 400
Totaal	€ 167 200	€ 163 600	€ 3 600	€ 163 600	€ 3 600	€ 163 600
<i>Kosten</i>						
Personeelskosten	€ 68 411	€ 76 340	€ -7 929	€ 76 340	€ -7 929	€ 76 340
Overige personeelskosten	€ 8 718	€ 2 645	€ 6 073	€ 2 645	€ 6 073	€ 2 645
Directie kosten	€ 20 378	€ 33 180	€ -12 802	€ 33 180	€ -12 802	€ 33 180
Huisvestingskosten	€ 45 707	€ 36 260	€ 9 447	€ 36 260	€ 9 447	€ 36 260
Kosten activiteiten (brood)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beheers administratie kosten	€ 11 435	€ 13 000	€ -1 565	€ 13 000	€ -1 565	€ 13 000
Afschrijvingen inventaris	€ 2 536	€ 2 175	€ 361	€ 2 175	€ 361	€ 2 175
Reserve Risico	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 157 184	€ 163 600	€ -6 416	€ 163 600	€ -6 416	€ 163 600
Totaal baten lasten Maatschappelijk opvang	€ 10 016	€ 0	€ 10 016	€ 0	€ 10 016	€ 0
3) Geestelijke verzorging						
<i>Ontvangen Subsidie/bijdrage</i>						
Bijdrage diaconie Prot Gem Groningen	€ 49 000	€ 49 000	€ -	€ 49 000	€ 49 000	€ 49 000
Bijdrage Prot Gem Damsterboord	€ 16 957	€ 17 116	€ -159	€ 17 116	€ -159	€ 17 116
Bijdrage overige leden en ov giften	€ 27 109	€ 23 846	€ 3 263	€ 23 846	€ 3 263	€ 23 846
Bijdrage St Vrienden Open hof	€ 16 271	€ 3 045	€ 13 226	€ 3 045	€ 13 226	€ 3 045
Totaal	€ 109 337	€ 93 007	€ 16 330	€ 93 007	€ 16 330	€ 93 007
<i>Kosten</i>						
Personeelskosten	€ 32 734	€ 38 200	€ -5 466	€ 38 200	€ -5 466	€ 38 200
Overige personeelskosten (ziektekosten)	€ 8 718	€ 2 200	€ 6 518	€ 2 200	€ 6 518	€ 2 200
Directie kosten	€ 12 736	€ 22 900	€ -10 164	€ 22 900	€ -10 164	€ 22 900
Huisvestingskosten	€ 13 712	€ 10 700	€ 3 012	€ 10 700	€ 3 012	€ 10 700
Kosten activiteiten (brood)	€ 6 937	€ 10 600	€ -3 663	€ 10 600	€ -3 663	€ 10 600
Beheers administratie kosten	€ 7 147	€ 7 319	€ -172	€ 7 319	€ -172	€ 7 319
Afschrijvingen inventaris	€ 1 585	€ 1 088	€ 497	€ 1 088	€ 497	€ 1 088
Reserve Risico	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 83 569	€ 93 007	€ -9 438	€ 93 007	€ -9 438	€ 93 007
Totaal baten lasten Geestelijke verzorging	€ 25 768	€ -	€ 25 768	€ -	€ 25 768	€ -

Bijlage bij Jaarrekening 2021 verdeling naar productvorm (blad 2)

Totaaloverzicht	Resultaat			Begroting	Begroting
	YTD 2021	YTD 2021	Verschi	2021	2021
Ontvangen Subsidie/bijdrage					
Subsidie WIMP	€ 98.523	€ 92.400	€ 6.123	€ 92.400	€ 92.400
Subsidie DMO	€ 117.200	€ 117.200	€ -	€ 117.200	€ 117.200
Subsidie stg. Straat briefadressen	€ 9.000	€ 9.000	€ -	€ 9.000	€ 9.000
Bijdrage leden en ov giften	€ 134.066	€ 130.962	€ 3.104	€ 130.962	€ 130.962
Inkomsten Inkomens beheer	€ 840	€ 840	€ 840	€ 840	€ 840
Aanvulling bijdrage SI Vrienden Open Hof	€ 16.271	€ 3.045	€ 13.226	€ 3.045	€ 3.045
Totaal baten	€ 375.900	€ 352.607	€ 23.293	€ 352.607	€ 352.607
Kosten					
Personeelskosten	€ 148.299	€ 151.540	€ -3.241	€ 151.540	€ 151.540
Overige personeelskosten (ziektekosten)	€ 26.154	€ 7.365	€ 18.789	€ 7.365	€ 7.365
Directie kosten	€ 50.945	€ 85.149	€ -34.204	€ 85.149	€ 85.149
Reserve Risico	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal personeelskosten	€ 225.398	€ 244.054	€ -18.656	€ 244.054	€ 244.054
Huisvestingskosten	€ 76.178	€ 60.930	€ 15.248	€ 60.930	€ 60.930
Kosten activiteiten (brood)	€ 6.937	€ 10.600	€ -3.663	€ 10.600	€ 10.600
Kosten Inkomensbeheer	€ 1.263				
Beheers administratie kosten	€ 28.587	€ 31.843	€ -3.256	€ 31.843	€ 31.843
Afschrijvingen Inventaris	€ 6.339	€ 5.180	€ 1.159	€ 5.180	€ 5.180
Diverse baten en lasten	€ -				
Totaal kosten	€ 344.702	€ 352.607	€ -9.168	€ 352.607	€ 352.607
Totaal baten lasten	€ 31.198	€ -	€ 32.461	€ -	€ -
Naar reserve Clientenbeheer		-577			
Totaal resultaat	€ 30.621				