



Stichting Agapè
Hoofdstraat 51
3971 KB Driebergen - Rijsenburg

JAARVERSLAG 2021

INHOUD

Paginanummer

1. Bestuurs- en directieverslag

1.1	Algemeen	4
1.2	Activiteiten en financiële positie	6
1.3	Informatie over bestuur en Raad van Toezicht	21
1.4	Verslag toezichthoudend orgaan	23
1.5	Toekomstparagraaf	25

2. Jaarrekening 2021

2.1	Balans per 31 december	30
2.2	Staat van baten en lasten	32
2.3	Resultaatbestemming	33
2.4	Kasstroomoverzicht	34
2.5	Toelichting bestedingen	35
2.6	Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	39
2.7	Toelichting op de balans per 31 december	42
2.8	Toelichting op de baten	51
2.9	Toelichting op de lasten	53

	Bijlage Hoofd- en nevenfuncties Bestuur en Raad van Toezicht	57
--	--	----

3. Overige gegevens

3.1	Controleverklaring	59
-----	--------------------	----

1. BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG

1.1 Algemeen

1.1.1 Stichting Agapè (voorheen Instituut voor Evangelisatie)

De stichting staat in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Utrecht ingeschreven onder nummer 41177239. De statutaire naam van de Stichting luidt: Stichting Agapè (voorheen Instituut voor Evangelisatie) en is statutair gevestigd te Doorn, kantoorhoudend in Driebergen. De rechtsvorm is de vorm van een stichting.

1.1.2 Omschrijving van de doelstelling, missie en visie

Agapè is een organisatie die Gods liefde zichtbaar maakt, met als doel dat iedereen in Nederland de kans krijgt om Jezus persoonlijk te leren kennen. Agapè mobiliseert christenen om, samen met ons Jezus zichtbaar te maken in woord en daad en zo actief invulling te geven aan de Grote Opdracht van Mattheüs 28: “Ga en maak discipelen”. Daarbij daagt Agapè mensen in Nederland uit om te Geloven, te Groeien en te Gaan.

Geloven

Vanuit Gods bewogenheid met mensen zoeken hen op in hun eigen omgeving en sluiten we aan bij hun leefwereld. We wijzen in woord en daad op Jezus.

Groeien

We helpen en stimuleren christenen om te groeien in hun relatie met Jezus en als zijn discipel te leven. Ook helpen we kerken en gemeenschappen om getuige te zijn in hun eigen omgeving.

Gaan

We sporen (groepen) christenen aan om anderen te helpen ontdekken wat het is om te leven met Jezus. We dagen hen uit om hun leven te delen in hun eigen omgeving. Zo krijgen steeds meer mensen de kans om te geloven, te groeien en te gaan.

Stichting Agapè heeft als statutaire doelstelling: de bevordering van de verkondiging van het Evangelie van Jezus Christus en stelt zich op de grondslag van Gods onfeilbaar Woord, de Bijbel.

Agapè is een juridisch zelfstandige stichting die haar doelen tracht te verwezenlijken in samenwerking met Agapè Europe e.V. (deel uitmakende van Campus Crusade for Christ te Orlando, USA).

1.1.3 Samenstelling Raad van Toezicht en directie:

Raad van Toezicht

Voorzitter : De heer Arno Verboom
(vice) Voorzitter : De heer Tamme de Vries
Lid : De heer Hans van Groningen
Lid : De heer Chris Tijman
Lid : de heer Robert de Heer

Directie

Algemeen Directeur : De heer Wilfred Fijnvandraat

Een overzicht van hoofd- en nevenfuncties van de leden van Raad van Toezicht en Directie van Agapè is opgenomen in de bijlage bij deze jaarrekening.

1.1.4 Statutenwijziging

Gedurende 2021 hebben er geen veranderingen plaatsgevonden in of betrekking hebbende op de statuten.

1.2 Activiteiten en financiële positie

1.2.1 Activiteiten van financieel belang

Ook dit kalenderjaar is de COVID19 pandemie met bijbehorende beperkingen behoorlijk van invloed geweest op onze activiteiten en onze financiën. Terugkijkend zijn we opnieuw dankbaar hoe we als organisatie hebben kunnen inspelen op deze bijzondere omstandigheden. De negatieve financiële gevolgen zijn daarin beperkt gebleven. Per februari van dit jaar is de heer W.J. Fijnvandraat als nieuwe directeur aangetreden.

Financieel verslag

Financieel gezien zijn we dankbaar met het resultaat en zijn geëindigd met een klein positief resultaat. Per mei van dit jaar is de heer H. Hartog begonnen als fondsenwerver en stond dit jaar voor hem in het teken van kennismaken en inwerken. Hiermee zetten we stappen in de richting van een nog meer solide financieel beleid richting de toekomst.

De campagne van 'Er is Hoop' heeft ook dit jaar niet alleen praktische betrokkenheid opgeleverd maar ook financiële betrokkenheid.

Per onderdeel wordt een aantal highlights uit 2021 benoemd die van financieel belang zijn.

Athletes in Action (AIA)

Dit jaar was het mogelijk om, ondanks de vele beperkingen, een achttal outreaches te organiseren. Met twaalf sportkampen en 316 deelnemers kijken we terug op een gezegende sportzomer. Met wekelijks 220 jongeren die actief zijn in de sportcommunity's zijn we een factor van continuïteit in het verspreiden van het goede nieuws. De aanwezigheid en zichtbaarheid van onze teams draagt bij aan de betrokkenheid van donateurs en sponsors.

StudentLife

Terwijl de door het jaar heen deels nog geldende Corona maatregelen een beperkende factor waren, konden we meer dan 447 gesprekken voeren met 76 vervolggesprekken over zingeving en geloof. Door het jaar heen zijn hier meer dan 80 studenten bij betrokken waarmee een relatie opgebouwd is onder leiding van zes studentenleiders en tien stafmedewerkers. Het onderdeel StudentLife wordt nu geleid door de heer H. van den Broek die met zijn ervaring een stabiele factor is voor het team. Met een goede dosis passie wordt het werkterrein verder uitgebouwd naar nieuwe steden waar StudentLife nog niet actief is.

IkzoekGod.nl

Online presentie is cruciaal in deze tijd waarbij de verschillende platformen elk hun eigen doelgroep hebben. Niet alleen de website met bijna 125 duizend bezoekers, maar ook Instagram met 288 nieuwe posts en een bereik van gemiddeld 1500 views leverde 138 nieuwe volgers op. Het YouTube kanaal met 14 nieuwe geloofsverhalen groeide met nieuwe abonnees. De Facebook community met ruim 27 duizend volgers resulteerde ook dit jaar weer in tientallen gesprekken via Messenger. De online cursussen blijven

onverminderd populair mede door de ondersteuning van 77 E-coaches. De doorlopende vraag naar Bijbels, dit jaar 59 stuks, maakte het noodzakelijk om nieuwe Bijbels te bestellen. Op de fondswerving hiervoor is positief gereageerd zodat we tot aanschaf kunnen overgaan.

Team Kerk&Stad

De nieuwe training Zaaigoed hebben we als pilot in een aantal plaatsen kunnen geven waarop een zeer positieve response kwam. Als gevolg hiervan dienden nieuwe plaatsen zich aan en is het een veelbelovende training voor de komende jaren. Christenen worden hierin aangemoedigd om langs een natuurlijk weg en passend bij hen als persoon, te getuigen van hun leven met Jezus Christus.

De 'Er is Hoop'-campagne is in meerdere plaatsen omarmd door verschillende kerken. Een specifieke actie rond de feestdagen aan het eind van het jaar, door zichtbaarheid op tientallen Billboards precies in weer een periode van LockDown, was een welkom hart onder de riem voor velen. Specifieke financiële steun voor de 'Er is Hoop'-campagne maakt het mogelijk deze verder uit te rollen over Nederland.

Ten aanzien van CityMovements is gekozen voor het bouwen aan een breder draagvlak waarbij Agapè een faciliterende rol zal vervullen. Dit is o.a. door Stichting Opwekking, Missie Nederland en Urban Life opgepakt en zal verder worden uitgebouwd. Voorwaarde is dat elke deelnemer zijn of haar bijdrage levert in de vorm van mensen en/of middelen. Op dit moment zijn meer dan 20 steden betrokken bij de learning community. Eens in de drie maanden ontmoet men elkaar tijdens een online meeting waarin best practices worden uitgewisseld, men elkaar bemoedigd en nieuwe ideeën worden geboren.

Team Operations

Het team Operations bestaat uit de ondersteunende afdelingen op Communicatie, Fondswerving, Financiën, Facilities en IT. Het nieuwe financiële systeem NetSuite raakt steeds meer ingeburgerd en begint zijn meerwaarde op te leveren. Dit systeem wordt wereldwijd door Agapè-en Campus-organisaties gebruikt. Door het aantreden van de heer H. Hartog als fondsenwerver zijn we in staat de organisatie ook hierin verder te professionaliseren. Gedurende 2021 is de capaciteit van het team Communicatie door uitstroom helaas gedaald. Ultimo 2021 is na een strategische discussie over het belang en de positionering van Communicatie besloten om het team Communicatie structureel uit te bouwen met gesalarieerde centrally funded functies. Werving hiervoor is eind 2021 opgestart.

In 2020 is het Beukenhorst-terrein inclusief alle kantoorpanden overgegaan naar een nieuwe eigenaar. Voor Agapè is nog onzeker of haar kantoorhuisvesting op termijn op dit terrein zal blijven vanwege toenemende kosten die gepaard gaan met de herinrichting van het terrein en de panden.

Het model voor alloceren en doorbelasten van de centrale kosten naar de onderdelen is in 2021 vastgesteld en zal vanaf het boekjaar 2022 gefaseerd worden ingevoerd. De basis onder dit model is de Service Level Management aanpak, waarbij de afgenomen diensten naar de onderdelen worden doorbelast.

LDHR

Het team LDHR wordt nu aangestuurd door mevrouw E. van Dijk, met ondersteuning van het bestaande team is hiermee de continuïteit gewaarborgd. Dit jaar lag de focus op het meer consistent handhaven van de uitgangspunten van het MPD (Ministry Partner Development) programma.

Het herziene personeelsreglement zal in het komende boekjaar geëffectueerd worden.

Global Contribution

Global Contribution omvat de zendingsactiviteiten van Agapè buiten de eigen landsgrenzen (met uitzondering van AIA). Dit betreft de volgende activiteiten:

- **Team Kazan:** vanuit Studentlife zijn 4 medewerkers uitgezonden naar de Russische stad Kazan om daar studentenwerk te gaan oprichten. Dit studentenwerk is ondergebracht bij New Life Russia
- **Agapè Europa:** we hebben enkele medewerkers die via detachering zijn ingezet in rollen voor Agapè Europa
- **Missions:** de bijdrage van Agapè Nederland aan het zendingsfonds van Agapè Europa. Uit dit fonds worden pioniersinitiatieven op het gebied van evangelisatie en discipelschap in voornamelijk Noord-Oost Europa gefinancierd.
- **GAiN:** GAiN (Global Aid Network) is de hulpverleningstak van Campus Crusade for Christ. stichting GAiN NL is derhalve functioneel gezien een zusterorganisatie/onderdeel van Agapè NL. Sinds enkele jaren is de samenwerking met GAiN geïntensiveerd. Enkele backoffice activiteiten zijn inmiddels bij Agapè ondergebracht en we streven naar structurele samenwerking op het vlak van integral mission in Nederland. Ook wordt GAiN consequent meegenomen in de communicatie van Agapè naar haar achterban en naar kerken en christenen.

Samenwerking Agapè Europe

Agapè Nederland is aangesloten bij de wereldwijde beweging Campus Crusade for Christ. De wereld is onderverdeeld in area's en één van deze areas is Europa. Binnen Europa wordt de Campus Crusade beweging aangeduid als Agapè, de area-organisatie heet dan ook Agapè Europe. Hoewel alle landenorganisaties juridisch zelfstandig zijn, wordt er wereldwijd en met name ook binnen de area's nauw samengewerkt onder andere door het delen van ervaringen en best practices, door gezamenlijke training en tools, etcetera. Financieel gezien gaan er ook transacties wereldwijd over en weer, bijvoorbeeld wanneer er in Nederland donaties ontvangen worden voor medewerkers in een ander land. Hierbij fungeert de area organisatie Agapè Europe als financiële hub voor de Europese landen. (Door de wereldwijde invoering van NetSuite is het wereldwijde financiële proces een stuk eenvoudiger en sneller geworden.) De Area organisatie beschikt ook over eigen middelen en kan landenorganisaties financieel ondersteunen. Bij Global Contribution is al aangegeven dat Agapè Nederland actief capaciteit levert voor de Europese organisatie. Dit leidt er ook toe dat bijvoorbeeld declaraties van deze personen in hun Europese rol met Agapè Europe worden afgewikkeld.

Analyse van het saldo van baten en lasten

In deze paragraaf wordt kort aangegeven in welke mate er sprake is van bijzonderheden in de baten en lasten van 2021.

Agapè kent 3 inkomsten stromen:

- Giften afkomstig uit vriendenkring (MPD)
- Algemene giften
- Opbrengsten vanuit diverse onderdelen

De giften uit vriendenkring hebben een structureel karakter en waren in 2021 stabiel ten opzichte van 2020. De algemene giften zijn gestegen in 2021 met dank aan enkele significante eenmalige donaties. De opbrengsten van de diverse onderdelen zijn in 2020 gedaald, dit werd veroorzaakt doordat vanwege COVID19 een aantal activiteiten geen doorgang kon vinden.

Voor wat betreft de kosten geldt dat er in 2021 geen bijzondere en/of eenmalige kosten zijn geweest van enige significantie.

Er is geen sprake van bijzondere baten en lasten uit voorgaande jaren.

1.2.2 Doelrealisatie

Agapè heeft een tweetal doelstellingen die elk een eigen doelgroep kennen:

- De verspreiding van het evangelie, met als doelgroep niet-christenen
- De toerusting en mobilisatie van christenen en kerken

De doelstellingen op het vlak van verspreiding van het evangelie worden ingevuld door middel van de Agapè-onderdelen. Elk van deze onderdelen werkt met een eigen doelgroep:

- Athletes in Action (incl. Streetlink/Geloofshelden) werkt met de doelgroep 'sportende jongeren in de wijk'
- StudentLife werkt met de doelgroep 'studenten'
- IkzoekGod werkt met de doelgroep 'zoekers op internet'

Deze onderdelen zijn primair gericht op het bereiken van de doelgroep niet-christenen

Met de partnerorganisatie GAIN wordt intensief samengewerkt rondom het mobiliseren van mensen om deel te nemen aan hulpreizen, hulpacties en lokale kringloopwinkels om op een praktische manier Gods liefde te delen in deze wereld.

De doelstellingen op het vlak van toerusting van christenen worden ingevuld door middel van diverse activiteiten/producten, zoals onder meer:

- The Four is een product dat christenen (en m.n. jongeren) helpt om hun geloof op een aansprekende manier te delen
- Together werkt met de doelgroep 'echtparen' (christen en niet-christen)
- Er is Hoop is een campagne die zich richt op de mobilisatie van christenen in hun eigen kerk en omgeving, om de boodschap van Hoop actief te verspreiden
- Stadsnetwerken (City Movements) werkt met de doelgroep christenen, kerken en organisaties die lokaal samenwerken en daarnaast met denominaties en organisaties die landelijk actief zijn.

Het aanbod van producten en diensten richting kerken wordt gecoördineerd vanuit het team Kerk&Stad

Jaarlijks wordt door middel van de jaarplannen voor de verschillende onderdelen en activiteiten de beoogde doelen en resultaten voor het betreffende kalenderjaar voor de specifieke doelgroep geformuleerd.

Bij ieder onderdeel kan onderscheid gemaakt worden tussen een tweetal soorten activiteiten:

- Succesvol gebleken activiteiten (diensten en/of producten) die jaar in jaar uit worden aangeboden en steeds breder (bijvoorbeeld geografisch gezien) worden uitgerold binnen de doelgroep
- Nieuwe ontwikkelingen op het vlak van activiteiten (diensten en producten) ten behoeve van de doelgroep om de resultaten te verbeteren

Ieder kwartaal wordt door directie en de onderdelen gezamenlijk gemonitord in welke mate de geformuleerde doelen worden gehaald en wordt waar nodig bijgestuurd.

De in de jaarplannen geformuleerde nieuwe ontwikkelingen worden door middel van projecten gerealiseerd. Veelal worden ten behoeve van de realisatie van deze projecten ook fondswervende activiteiten ontplooid.

Projecten worden geselecteerd op basis van relevante ontwikkelingen in en/of onderzoek naar de behoeften van de doelgroep alsmede op grond van de beschikbare mogelijkheden en middelen van de organisatie. We streven ernaar om waar mogelijk bij nieuwe projecten zoveel mogelijk samen te werken met andere organisaties die gericht zijn op de betreffende doelgroepen.

De belangrijkste resultaten per onderdeel over 2021 zijn beschreven in paragraaf 1.2.1.

In het meerjarenbeleidsplan van Agapè 2022-2025 zijn vijf speerpunten geformuleerd voor de positionering en ontwikkeling voor de lange termijn:

1. Cultuur (gericht op een cultuur van samenwerking en synergie)
2. Mensen (gericht op het uitbouwen van de benodigde capaciteit, kwaliteit en competenties)
3. Processen (gericht op professionalisering en een duurzaam bedrijfs- en verdienmodel)
4. Branding (gericht op positionering, imago en naamsbekendheid van Agapè en haar onderdelen)
5. Impact (gericht op meetbare groei van de impact en positionering ten opzichte van kerken)

Hoewel het opnieuw een bijzonder jaar was heeft Agapè aan de speerpunten voor Branding en Impact kunnen bijdragen door ondermeer:

- De 'Er is Hoop'-campagne verder uit te rollen waarmee de boodschap van Hoop als verwoording van het evangelie in deze tijd naar voren wordt gebracht. Tevens zijn kerken en christenen gemobiliseerd om in hun eigen omgeving invulling te geven aan de roeping van Mat. 28.
- Verdere uitwerking van producten voor kerken en christenen te realiseren, in een combinatie van online en offline elementen.
- Uitbouw van het Studentenwerk door te starten met een team op de campus van Nijmegen
- Een nieuwe website voor FamilyLife/Together

Veranderingen gericht op de speerpunten Cultuur, Mensen en Processen waren:

- het aannemen van een interne fondsenwerver
- de besluitvorming tav positionering en uitbouw van team
- het (tijdelijk) ontbinden van het team Kerk&Stad en evalueren van de bezetting
- Het vaststellen en implementeren van het doorbelastingsmodel

In 2022 zullen in elk geval de volgende maatregelen worden geëffectueerd:

- Het intensivering van het betrekken van kerken bij het vervullen van onze missie.
- Verdere uitrol kerk-producten en -training om meer christenen te mobiliseren.
- Meer onderlinge samenwerking tussen de verschillende onderdelen en kerken.

1.2.3 Kengetallen

In het kader van goed bijbels rentmeesterschap over de aan Agapè toevertrouwde middelen, streeft de organisatie ernaar om een zo groot mogelijk deel van de middelen te besteden aan de doelstellingen van de organisatie:

- De verkondiging van het evangelie in Nederland
- Het toerusten en mobiliseren van christenen om actief invulling te geven aan de Grote Opdracht van Mattheüs 28: “Ga en maak discipelen”.

Hiertoe wordt continu gewerkt aan een professionele, efficiënte en effectieve ‘back office’-organisatie met focus op ‘low cost, high value’.

Historisch gezien is Agapè erin geslaagd om structureel een hoog percentage doelrealisatie te halen met relatief lage kosten voor fondswerving en beheer en administratie.

Dit was mede mogelijk doordat er in het verleden weinig werd geïnvesteerd in verbetering van de fondswervende activiteiten en de processen en systemen ter ondersteuning van beheer en administratie.

Deze aanpak heeft er echter toe geleid dat de inkomsten de laatste jaren achterblijven bij de begroting en dat er noodzakelijkerwijs geïnvesteerd moet worden in de back-office processen in het algemeen en Fondswerving en Communicatie in het bijzonder.

Omdat ‘de kost voor de baat uitgaat’ ontkomen we er niet aan dat gedurende de jaren waarin we moeten investeren in de back-office de ratio’s mogelijk tijdelijk een wat minder positief beeld zullen geven. We zijn er echter van overtuigd dat de investeringen zullen leiden tot structurele verbeteringen enerzijds in de inkomsten voor de organisatie en anderzijds in structureel lagere kosten, zodat we binnen enkele jaren zowel een groei van de organisatie kunnen zien als blijvend lage ratio’s voor de kosten van fondswerving en beheer en administratie.

We zijn ons ervan bewust dat we geacht worden te communiceren over de gewenste ratios.

Gegeven de fase waarin de organisatie verkeerd, hebben we er echter voor gekozen op dit moment de focus te leggen op de realisatie van de essentiële verbeteringen en niet op het calculeren van gewenste ratios, waarvan op dit moment niet te zeggen is of en wanneer deze gerealiseerd kunnen gaan worden.

Derhalve zijn in dit jaarverslag alleen de gerealiseerde ratio’s gepubliceerd en maken we transparant melding van de overwegingen om nog geen gewenste ratio’s te calculeren.

Onderstaand zijn de volgende ratio's weergegeven:

- de gerealiseerde verhouding tussen de lasten 'besteed aan doelstelling', 'wervingskosten' en 'kosten beheer en administratie';
- de gerealiseerde verhouding tussen de wervingskosten en de som van geworven baten
- de gerealiseerde verhouding tussen de kosten voor beheer en administratie en de totale kosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	%	%
<i>Bestedingspercentage</i>		
Totaal van de bestedingen uitgedrukt in een percentage van de totaal van de baten.	79,9	80,4
<i>Wervingskosten percentage</i>		
Wervingskosten uitgedrukt in een percentage van de wervingsbaten.	3,4	5,5
Wervingskosten uitgedrukt in percentage van de totale lasten.	3,4	5,5
<i>Percentage Kosten Beheer en Administratie</i>		
Kosten Beheer en Administratie uitgedrukt in Een percentage van de totale kosten	14,7	14,4

Toelichting:

De ratio's 'bestedingspercentage' en 'Percentage Kosten Beheer en Administratie' zijn stabiel tov vorig jaar.

De ratios bij 'wervingskosten percentage' zijn significant verbeterd ten opzichte van 2020. Dit wordt veroorzaakt doordat de kosten voor Fondswerving in 2021 aanzienlijk lager waren dan in 2020. Belangrijkste componenten hierbij zijn: minder kosten voor externe inhuur van Fondswerfcapaciteit en minder doorbelaste kosten vanuit Communicatie.

1.2.4 Beleid, kosten en methoden fondsenwerving

Agapè richt zich bij Fondswerving in het bijzonder op particulieren, kerken en Fondsen en Stichtingen. Fondswerving vindt plaats door middel van:

- Fondswervende nieuwsbrieven
- Persoonlijke contacten
- Telefonische acties
- Projectvoorstellen richting Fondsen en Stichtingen
- Daarnaast richt Agapè zich erop haar zichtbaarheid voor haar (potentiele) achterban (individuele christenen en kerken) te verhogen door aanwezigheid bij conferenties en evenementen en (in beperkte mate) door middel van advertenties en sociale media

Gelden die zijn/worden geworven voor een specifieke bestemming worden besteed binnen het doel waarvoor ze zijn gegeven. Middelen met een algemene bestemming worden aangewend binnen de budgettaire kaders van de stichting.

1.2.5 Beleid met betrekking tot omvang en functie van reserves en fondsen

Het financiële beleid van de stichting is erop gericht continuïteitsreserve zodanig uit te bouwen dat de vaste lasten van de stichting minimaal 6 maanden lang uit deze reserve kunnen worden voldaan. De benodigde omvang is bepaald op circa €250.000. We zijn dankbaar we in 2021 een positief resultaat hebben kunnen realiseren. Hoewel een groot deel van het resultaat naar bestemmingsfondsen is geboekt, heeft er ook een positieve mutatie plaatsgevonden op de continuïteitsreserve, waardoor deze ultimo 2021 een licht positief saldo laat zien.

We hopen dat de negatieve effecten van de COVID-pandemie daarmee achter de rug zijn en we de draad weer kunnen oppakken zodat de komende jaren de positie van de continuïteitsreserve in de komende jaren verder zal verbeteren.

Voor medewerkers in loondienst met MPD (persoonlijke achterban) (in het cijfermatige deel van het jaarverslag 'vriendenkring' genoemd) wordt aanvullend een fonds aangehouden om tijdelijke fluctuaties in giftenontvangsten op te kunnen vangen. Ultimo 2021 bedraagt dit fonds €354.732,-.

Middelen die zijn gegeven met een specifieke bestemming, waarvan de realisatie over de jaargrens heen loopt, worden als een geormerkt bestemmingsfonds meegenomen naar het volgende boekjaar.

Het beleid van de organisatie is erop gericht om donaties gegeven voor een specifieke bestemming zo snel mogelijk effectief te besteden aan deze bestemming en niet langdurig te laten staan in bestemmingsfondsen. De interne richtlijn hiervoor is:

- Agapè werft niet voor projecten in de toekomst zonder de duidelijke wens deze op korte termijn te starten. We werven voor concreet op korte termijn te starten doelen en geven aan dat we de gelden bij voorkeur binnen 12 maanden besteden.
- Bij het maken van de jaarbegroting worden als eerste de projecten benoemd waarvoor nog financiële verplichtingen bestaan (in de vorm van toevertrouwde geormerkte middelen)

-
- Toevertrouwde giften worden zo snel mogelijk aan de doelstelling besteed.
 - Als door omstandigheden de gift niet op redelijke termijn aan het bestemde doel kan worden gegeven, wordt de schenker gevraagd of de gift herbested mag worden aan lopende projecten. Zo niet, dan wordt de gift teruggegeven.

1.2.6 Beleggingsbeleid

Overtollige liquide middelen worden aangehouden op direct opvraagbare spaarrekeningen bij solide bankinstellingen en niet geïnvesteerd in beleggingen.

1.2.7 Continuïteitsveronderstelling

Agapè had tot 2018, als erfenis uit het verleden, gedurende langere tijd een negatieve continuïteitsreserve. In de jaarrekening van 2019 konden we voor het eerst weer een licht positieve continuïteitsreserve laten zien. Dit was het resultaat van het in 2015 ingezette traject gericht op professionaliseren van financieel management, waarbij naast kostenreductie en kostenmanagement ook inkomstengroei als speerpunt was gedefinieerd.

Tot aan 2019 zijn de verbeteringen vooral gerealiseerd door middel van maatregelen aan de kostenkant. Door langdurige vacatures op het vlak van fondswerving en communicatie lukte het niet om de daarnaast gewenste inkomstengroei te realiseren.

Hoewel de COVID-pandemie een tijdelijke dip heeft veroorzaakt in de financiële ontwikkeling, is de verwachting dat we in de komende jaren weer positieve ontwikkelingen zullen zien. De belangrijkste dragers voor deze positieve verwachtingen zijn:

- we zijn er in 2021 in geslaagd om een senior Fondswerver aan te trekken
- Eind 2021 is budget apart gezet en is de werving gestart voor substantiële uitbreiding van het Communicatie team. Wanneer deze vacatures vervuld worden, zal er meer menskracht beschikbaar is om te investeren in positionering en naamsbekendheid via externe communicatie en landelijke campagnes zoals 'Er is Hoop'.
- In 2021 is de nieuwe training ZaaiGoed beschikbaar gekomen waarvoor we lovende gebruikers-feedback hebben ontvangen uit de pilots en eerste trainingen.

Zowel op korte als op lange termijn is er geen liquiditeits-risico. Agapè beschikt over ruim voldoende liquide middelen om ook op de langere termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen. Dat wordt veroorzaakt door het bestemmingsfonds 'Funding Family' dat een stabiele factor is en weinig risico draagt.

Het financiële herstructureringsplan van afgelopen jaren is inmiddels grotendeels gerealiseerd.

Belangrijke aandachtspunten voor de komende periode blijven:

- Professionalisering en segmentering van de fondswerfaanpak
- Aandacht voor het vergroten van de naamsbekendheid binnen christelijke Nederland en als spin off daarvan een gestage groei van opbrengsten uit verkoop/dienstverlening

De ervaring uit afgelopen jaren heeft helaas geleerd dat het lastig blijft om de ontwikkelingen te voorspellen. Doordat inmiddels de financial management processen op orde zijn, zijn we in staat om bij tegenvallende inkomsten tijdig bij te sturen in de kosten zodat de resultaten acceptabel blijven. Daarmee houden we inkomsten en uitgaven in balans. Dit heeft uiteraard effect op de groei-ambities, maar het continuïteitsrisico van achterblijvende inkomsten wordt daardoor geminimaliseerd. Voor de lange termijn ligt de oplossing echter in het realiseren van een stabiele positieve inkomstenontwikkeling, enerzijds door middel van verbetering van naamsbekendheid en groei van opbrengsten uit verkopen en dienstverlening en anderzijds door het effectueren van groei uit donaties via fondswerving.

1.2.8 Vrijwilligersbeleid

Bij de uitvoering van haar werkzaamheden maakt Agapè gebruik van de inzet van vrijwilligers. Om de kwaliteit van de werkzaamheden te waarborgen en de positie van de vrijwilligers te verduidelijken wordt, voor vrijwilligers die structureel bij de organisatie betrokken zijn, gewerkt met vrijwilligerscontracten en worden vrijwilligers door trainingen toegerust voor hun taken. In het personeelsreglement wordt expliciet aandacht besteed aan vrijwilligers.

1.2.9 Risicobeheersing

Agapè heeft in de bedrijfsvoering voornamelijk te maken met risico's op het gebied van inkomstenontwikkeling, personele bezetting, veiligheid en reputatieschade.

De inkomstenontwikkeling wordt per maand gevolgd via de financiële management rapportage. Maandelijks is er een bijeenkomst met het Nationale Leiderschapsteam waarin ook de financiële situatie wordt besproken en er waar nodig consequenties getrokken worden ten aanzien van de voortgang van onderdelen en projecten. Eveneens kan er tot herziening van bestedingen besloten worden.

De personele bezetting is een risicofactor vanwege de geringe omvang van de operationele afdeling en aangezien er veel processen en kennis nog onvoldoende is vastgelegd. Ultimo 2021 zijn in de back office nog twee kritische vacatures onvervuld, waarvoor de verwachting is dat deze eerste helft 2022 ingevuld kunnen gaan worden. Daarnaast heeft Agapè nog enkele strategische vacatures voor teamleiders en projectleiding. Hoewel deze minder direct impact hebben op de financiële resultaten, werken deze helaas ook langdurige vacatures wel degelijk remmend op de ontwikkeling van de organisatie.

In het kader van de privacy- en databeveiligings-wetgeving blijft continu aandacht nodig voor data-protectie en de daarbij behorende omslag in denken en doen (cultuur) van de medewerkers. Frequente en duidelijke communicatie, voorbeeldgedrag, steekproeven en hands-on praktijkondersteuning zullen hierbij worden ingezet.

Tenslotte verdient reputatieschade aandacht. Er wordt transparant gecommuniceerd naar de achterban en in de directie vormt reputatie en communicatie een belangrijk aandachtspunt. Integriteit is hierbij een belangrijk aandachtspunt (zie ook paragraaf 1.2.10 Gedragscodes en Richtlijnen)

Ten aanzien van de 'risk appetite' wordt als uitgangspunt gehanteerd:

- **Inkomstenontwikkeling:** Door de strakke maandelijkse monitoring en de bereidheid stevig bij te sturen aan de kostenkant als de inkomsten achterblijven, is dit risico voldoende gemitigeerd. Dit geldt eens te meer daar de organisatie over voldoende liquide middelen beschikt.
- **Personele ontwikkeling:** de hier genoemde risico's kunnen niet geheel worden afgedekt. We zijn ons ervan bewust dat uitval van kritisch personeel consequenties heeft voor de bedrijfsvoering in termen van tijdelijke vertraging of achterstanden in het betreffende expertisegebied. Voor de lange termijn wordt de oplossing gezocht in werving enerzijds en professionalisering (via automatiseren en documenteren) anderzijds, waardoor (kennis-)overdracht en continuïteit in geval van uitval beter is geregeld.
- **De maatregelen en processen op het vlak van privacy- en databeveiliging** zijn op orde. Belangrijkste focuspunt blijft de aandacht voor awareness en het gedrag van medewerkers. Continue en structurele communicatie is hierbij cruciaal.
- **Reputatieschade:** Belangrijkste risico op reputatieschade ligt in misstanden (grens-overschrijdend gedrag) in het werken met kinderen en jongeren. Het minimaliseren van dit risico krijgt continu aandacht maar daar waar mensen werken is een dergelijk risico nooit volledig uit te sluiten, hoewel we dit graag tot nul zouden reduceren. Door middel van de toepassing van het integriteitsbeleid proberen we zoveel mogelijk preventieve aandacht hieraan te besteden. Het overblijvende restrisico wordt geaccepteerd.

Ten aanzien van de impact van genoemde risicogebieden geldt:

- **Inkomensontwikkeling:** Als de inkomensontwikkeling achterblijft bij de prognoses zullen plannen zodanig moeten worden bijgesteld dat in elk geval het in de begroting vastgelegde resultaat wordt gehaald. Een vertraging in de inkomstenontwikkeling heeft derhalve met name effect op de meerjarenbegroting en leidt daarin tot vertraging van de verbetering van de positie van de continuïteitsreserve. Dit kan, wanneer dit langdurig en structureel blijkt te zijn, leiden tot aanpassing van de strategie.
- **Personele Ontwikkeling:** Als er capaciteit en kennis wegvalt (in plaats van dat dit groeit) is het financiële effect hiervan dat er tot inhuur van externe expertise moet worden overgegaan. Geschat maximaal financieel risico is een extra kostenpost van €40.000,- Dit wordt afgedekt door de bestemmingsreserve Investerings Personeel.
- **Privacy- en Databeveiliging.** Het maximale financiële risico op dit vlak is de wettelijk vastgelegde boete ingeval er een overtreding of datalek plaatsvindt.
- **Reputatieschade:** Wanneer zich een ernstig geval van reputatieschade voordoet is uiteraard het 'worst case' scenario dat de organisatie geen vertrouwen en draagvlak meer heeft en de continuïteit in het geding komt.

Voor wat betreft bepaling van de feitelijk risico's zijn we ons ervan bewust dat die worden bepaald door enerzijds de ernst van het risico en anderzijds de kans dat het risico daadwerkelijk optreedt. Alles afwegende zijn we overtuigd adequate maatregelen te hebben genomen om de risico's te reduceren tot een acceptabel niveau.

Voor 2022 zijn geen bijzondere maatregelen meer genomen ten aanzien van COVID19. We houden er rekening mee dat in het voorjaar en het najaar van 2022 COVID mogelijk weer kan opleven. Aangezien de piek van de activiteiten met een financieel risico in de zomer plaatsvindt, schatten we het risico op financiële impact vanwege COVID in als 'zeer laag'.

Hoewel COVID19 grotendeels is uitgedoofd, zien we dat veel kerken nog worstelen met de naweeën ervan in de vorm van 'wegblijvende' kerkgangers en herstel van relaties en eenheid. Dit heeft effect op de timing en snelheid van de uitrol van de landelijke 'Er is Hoop'-campagne en de kosten en inkomsten die daarmee gepaard gaan. Het risico betreft vooral achterblijvende inkomsten ten opzichte van de begroting.

Tenslotte zijn we dankbaar dat op het vlak van gezondheidsrisico onze medewerkers gedurende 2021 en tot op heden qua gezondheid geen nadelige gevolgen hebben ondervonden van de COVID19 pandemie.

1.2.10 Gedragscodes en Richtlijnen

Stichting Agapè onderschrijft onderstaande algemene gedragscodes en richtlijnen en streeft ernaar op korte termijn hier geheel aan te voldoen.

- SBF-code voor Goed Bestuur
- Richtlijn voor de jaarrekening RJ650
- Richtlijn Financieel Beheer Goede Doelen
- Gedragscode en erkenningsregeling Goede Doelen Nederland

Daarnaast heeft Agapè interne gedragscodes en richtlijnen die zijn vastgelegd in het Personeelsreglement. Vanuit haar christelijke identiteit en overtuiging hecht Agapè sterk aan een hoge mate van integriteit van medewerkers en organisatie.

Toelichting op integriteitsbeleid

Agapè hanteert in het kader van het integriteitsbeleid diverse gedragscodes:

- Medewerkersverklaring en Beginselverklaring
- Waarden van de organisatie
- Gedragscode leidinggevenden
- Gedragscode medewerkers (voorstel)
- Gedragscode 'Online'
- Sollicitatiecode

Bij sollicitatie en indiensttreding wordt specifiek aandacht hieraan besteed. De training voor nieuwe medewerkers bevat een module over integriteit en het integriteitsbeleid. Het integriteitsbeleid wordt tenminste eenmaal per jaar expliciet onder de aandacht gebracht van alle medewerkers.

Het integriteitsbeleid is gepubliceerd op een voor alle medewerkers toegankelijke en bekende plek. In het kader van het integriteitsbeleid is een meldpunt in gericht in de vorm van een tweetal vertrouwenspersonen die rechtstreeks benaderbaar zijn.

Gedurende 2021 zijn geen klachten op het vlak van integriteit of machtsmisbruik ingediend.

1.2.11 Communicatie met belanghebbenden

Stichting Agapè kent twee onderscheiden hoofdgroepen van belanghebbenden: enerzijds christenen en kerken en anderzijds niet-christenen die via de onderdelen in aanraking komen met Agapè.

Teneinde de werkzaamheden van de onderdelen zo goed mogelijk te laten aansluiten bij de leefwereld en belangen van de doelgroep wordt in grote lijnen een tweetal activiteiten ontplooid:

- De onderdelen oriënteren zich op de doelgroep door zich te verdiepen in actuele publicaties en onderzoeksrapporten die specifiek gericht zijn op hun doelgroepen. Aan de hand daarvan kunnen trends en ontwikkelingen worden meegenomen in de manier waarop de onderdelen de doelgroep benaderen
- Met uitzondering van IkzoekGod (dat voornamelijk online werkt via internet) hebben alle onderdelen 'feet on the ground' en staan als zodanig dagelijks in contact met hun doelgroep. Aansluiten op de doelgroep is dan ook niet een kwestie van eenmaal per jaar evalueren, maar bestaat uit continu bijsturen en inspelen op ontwikkelingen en signalen vanuit de doelgroep over de effectiviteit van en de waardering voor de aanpak.

Op grond van deze beide 'informatiestromen' wordt het werk continu gemonitord en waar nodig worden aanpak, methode en producten bijgesteld.

Voor wat betreft de werkzaamheden van Agapè richting christenen en kerken zijn er meerdere relevante informatiekanalen:

- Het merendeel van de Agapè medewerkers heeft een persoonlijke achterban bestaande uit gemiddeld bijna honderd christenen uit heel Nederland en uit verschillende kerkelijke stromingen. De medewerkers hebben periodiek persoonlijk contact met hun achterban over het werk van Agapè en kunnen langs die weg rechtstreeks feedback ontvangen. Op die manier wordt door middel van een significante representatieve doorsnede van de achterban (cq belanghebbenden) van Agapè een goed beeld verkregen over de relevantie van het werk en de producten van Agapè voor de groep christenen en kerken.
- Wanneer trainingen en andere producten worden aangeboden aan kerken en christenen vindt over het algemeen een expliciete (meestal) schriftelijke evaluatie plaats. Deze evaluatie wordt gebruikt ter verbetering van de producten en diensten van de organisatie
- De volledige achterban van Agapè wordt periodiek benaderd met de Agapè nieuwsbrief. Naar aanleiding van deze nieuwsbrieven ontvangen we met enige regelmaat feedback via telefoon, post of email (en soms via sociale media).

Overzicht van feedback

Er wordt geen logboek bijgehouden van de feedback van de doelgroepen van de onderdelen, aangezien dit veelal mondeling gaat en ook direct leidt tot bespreking, bijstelling of uitleg.

De feedback vanuit de doelgroep christenen en kerken bestaat vrijwel geheel uit bemoedigende en stimulerende positieve reacties. Deze worden niet apart geregistreerd.

De hoeveelheid kritische feedback is normaliter zeer beperkt.

In 2021 hebben we opnieuw een beperkt aantal klachten ontvangen.

Het betrof een handvol reacties over de beperkte telefonische bereikbaarheid van het kantoor vanwege het thuiswerk-devies tijdens COVID19.

Helaas maakt het werken met parttimers op kantoor en de technische beperkingen van de digitale telefooncentrale rondom het van huis uit doorschakelen van het kantoornummer dat we dit probleem niet echt kunnen oplossen zonder grote investeringen.

Via de automatische telefoonbeantwoording proberen we zo duidelijk mogelijk informatie te geven over de tijden waarop het kantoor telefonisch bereikbaar is. Ook wijzen we op de email als alternatief kanaal.

Daarnaast was er één klant die het erg vervelend vond dat een bepaald product niet meer leverbaar was en waren er een paar mensen die belden over het, in hun ogen, niet tijdig stopzetten van een incasso-opdracht van een vertrekkende medewerker.

1.3 Informatie over Bestuur en Raad van Toezicht

1.3.1 Taak en werkwijze van Bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van de stichting. Zij stelt jaarlijks een jaarplan en een begroting op binnen het kader van de meerjaren-strategie, welke ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht worden voorgelegd. De Raad van Toezicht houdt vervolgens toezicht op de uitvoering van dit jaarplan.

1.3.2 Bezoldigings- en vergoedingsbeleid

De salariskosten van de medewerkers van Agapè worden over het algemeen gedekt door giften uit een persoonsgebonden kring van ministry-partners (donateurs). De hoogte van het salaris en daarmee de omvang van de persoonlijke fondswerfdoel, worden in overleg vastgesteld en mede bepaald door de persoonlijke kosten voor levensonderhoud. Dit geldt ook voor de algemeen directeur. Leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

Bezoldiging directie

De Raad van Toezicht heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het beleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was in 2018.

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt Stichting Agapè de Regeling beloning directeuren van goede doelen-organisaties (zie www.goededoelennederland.nl).

De regeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen.

De weging van de situatie bij Stichting Agapè vond in 2018 plaats door de RvT.

Dit leidde tot een zogenaamde BSD-score van 385 punten voor de gehele directie-functie.

In 2021 is de nieuwe Algemeen directeur in dienst gekomen. Gedurende dit jaar zijn er enkele tijdelijke aanpassingen in de taakverdeling doorgevoerd (eerste helft) en ook enkele structurele veranderingen als opmaat naar een nieuwe inrichting die per 1-1-2022 formeel effectief wordt.

Gedurende 2021 was er sprake van een meerhoofdige directie met voorzitter. Voor deze situatie zijn door de Raad van Toezicht de volgende BSD-scores voor de diverse directieleden vastgesteld:

Algemeen Directeur (tevens voorzitter):	335 BSD-score
Financieel/Operationeel Directeur:	308 BSD-score
HR-Directeur:	308 BSD-score

Bij deze scores hoort voor 2021 de volgende norm voor het maximaal bruto jaarinkomen:

Voor de Algemeen directeur van EUR 88.310 (1 FTE/12 mnd)

Voor de overige directeuren van EUR 79.348 (1 FTE/12 mnd)

De voor de toetsing, aan de geldende maxima, relevante werkelijke jaarinkomens van de directie over 2021 bedroegen (in EUR) voor:

Algemeen directeur	W. Fijnvandraat (0,9 FTE/11 mnd):	48.931
Financieel/Operationeel directeur	F. Baksteen (0,7 FTE/12 mnd):	0
HR Directeur	H. van den Broek: (0,8 FTE/6 mnd):	10.499

Deze beloningen bleven binnen de geldende maxima.

Het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellings, de werkgeversbijdrage pensioen, de pensioencompensatie en de overige beloningen op termijn bleven voor alle directieleden ruimschoots binnen het in de regeling opgenomen maximum bedrag van EUR 209.000 per persoon jaar.

De belaste vergoedingen/bijtellings, de werkgeversbijdrage pensioen en de overige beloningen op termijn stonden bovendien in een redelijke verhouding tot het jaarinkomen.

De hoogte en samenstelling van de bezoldiging worden in de jaarrekening toegelicht in de toelichting op de staat van baten en lasten (2.9.3)

1.3.3 Wijze benoemen en zittingsduur bestuur en Raad van Toezicht

De directie is benoemd voor onbepaalde tijd. Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor 3 jaar en kunnen worden herbenoemd.

1.3.4 Hoofd- en Nevenfuncties

Het overzicht van hoofd- en nevenfuncties van directie (bestuur) en Raad van Toezicht is opgenomen als bijlage.

1.4. Verslag toezichthoudend orgaan

De Raad van Toezicht heeft tot taak om ten dienste van stichting Agapè Nederland toezicht te houden op de directie, het door de directie uit te voeren beleid en op de algemene gang van zaken binnen Agapè. Dit toezicht heeft betrekking op visionaire en geestelijke aspecten, zakelijke en bedrijfsmatige aspecten, en de benoeming en het functioneren van de directie. De geestelijke koers en de vruchten van deze missie staan hierbij voorop, maar deze moeten natuurlijk wel ondersteund worden door gezonde exploitatie en bedrijfsvoering. Als Raad van Toezicht is het dus niet onze taak om te (be)sturen, maar om te (be)waken.

Gedurende 2021 bestond de Raad van Toezicht uit Jolanda Oosterom, Hans van Groningen, Tamme de Vries, Hans Pruis en Chris Tijman. Robert de Heer heeft vanaf het jaareinde 2020 aan enkele vergaderingen deelgenomen en is vervolgens op 18 juni 2021 formeel tot de raad toegetreden. Per 24 september 2012 zijn Hans Pruis en Jolanda van Oosterom afgetreden als lid van de Raad van Toezicht.

De Raad is in 2021 vier keer bij elkaar gekomen voor een reguliere kwartaalvergadering en heeft daarnaast een aantal telefonische vergaderingen gehouden. Bij de reguliere vergaderingen is doorgaans de directie aanwezig en worden voor specifieke onderwerpen ook anderen uitgenodigd. Buiten de vergaderingen om hebben de leden van de Raad ook geregeld contact met de directie en andere medewerkers van Agapè. De voorzitter van de Raad van Toezicht stelt in overleg met de Raad en de Directie de agenda van de vergaderingen vast en de Directie rapporteert voorafgaande aan de vergadering schriftelijk, afgestemd op het hoofdthema van de agenda.

Wilfred Fijnvandraat is per 1 februari 2021 aangetreden als algemeen directeur van Stichting Agapè. Het jaar 2021 is beschouwd als inwerkjaar. De aanstelling is voor de Raad van Toezicht aanleiding geweest om de samenstelling van de directie als geheel te heroverwegen waarbij is gekozen om toe te werken naar een eenhoofdige directie.

Positionering en visie van Agapè

De missie van Agapè is dat iedereen in Nederland de kans krijgt om Jezus persoonlijk te leren kennen. Daarbij daagt Agapè mensen in Nederland uit om te Geloven, te Groeien en te Gaan. We steunen van harte de visie van de directie dat de Kerk bij het bereiken van de missie een belangrijke rol inneemt en dat om die reden nauwe samenwerking gezocht wordt met kerken in Nederland. De Raad ziet toe op de rol van Agapè als geheel en de bijdrage van de onderdelen zoals Atletes in Action, StudentLife, IkZoekGod.nl en FamilyLife/Together met de focus op investering in samenwerking in grote steden.

Financiële gezondheid

Nadat de financiële situatie in 2020 opnieuw onder druk kwam te staan, met name door het niet doorgaan van reeds ingang gezette projecten als gevolg van COVID19 beperkingen, zijn we dankbaar voor het licht positieve financiële resultaat in het jaar 2021.

De noodzakelijke groei qua naamsbekendheid en inkomsten is een belangrijke opdracht voor de nieuwe directie en het team als geheel. Met de stappen die gezet zijn op het gebied van communicatie en fondsenwerving is een basis gelegd die hier verder invulling aan kan geven.

Samenwerking met partner organisatie GAiN

GAiN (Global Aid Network) is de wereldwijde partnerorganisatie van Agapè op het gebied van hulpverlening. GAiN ziet het als haar roeping om in navolging van Christus de onvoorwaardelijke liefde van God in woord en daad zichtbaar te maken voor mensen in nood, door noodhulp en ontwikkelingsprojecten. Evenals bij Agapè wil GAiN kerken inspireren en helpen om actief betrokken te worden bij de implementatie van deze visie. Agapè en GAiN vullen elkaar goed aan bij de implementatie van een visie die door beide wordt gedragen.

Wijze van toezichthouden

Het samenspel tussen de Raad van Toezicht en de Directie is gedocumenteerd in het document 'Bestuur, toezicht en verantwoording', mede opgesteld op basis van de zogenaamde Code Wijffels. De interactie tussen de Raad en de Directie is constructief en wordt door beide partijen als positief ervaren. De in gang gezette veranderingen in samenstelling van zowel de directie als de Raad van Toezicht vragen in het komende jaar wel om een herijking van de afstemming tussen toezichthouden en directievoeren.

1.5 Toekomstparagraaf

1.5.1 Vooruitblik

Financiën

Door het mooie resultaat van 2021 en het feit dat we erin geslaagd zijn om de Fondswervende Capaciteit uit te breiden met 1 FTE, ligt er een goede startpositie voor het jaar 2022. We realiseren ons echter ook dat Fondswerving begint met het bouwen van relaties en dat dat een kwestie van lange adem is en niet direct in één jaar leidt tot significante groei.

Voor 2022 zijn de belangrijkste speerpunten:

- Meer interne samenwerking en samenhang
- Uitbreiding Communicatie capaciteit met tenminste 1,5 FTE
- Professionalisering van een gesegmenteerde aanpak voor Fondswerving en investeren in onze donateursrelaties
- Heldere interne financiële rapportage vanuit NetSuite
- Uitbouwen dienstverlening richting kerken en individuele christenen (oa groei in hoeveelheid afgenomen trainingen, maar ook verdere verbreding van het aanbod)

Deze zaken moeten bijdragen tot het verstevigen van het in voorgaande jaren gelegde fundament zodat van daaruit gecontroleerde groei van de organisatie en groei van de inkomsten kan worden gefaciliteerd en gerealiseerd.

Organisatie

In 2021 hebben de volgende ontwikkelingen in de organisatie plaatsgevonden:

- Nieuwe algemeen directeur is aangetreden en heeft het jaar 2021 als inwerkjaar gehad
- Er is een start gemaakt met het herijken van de visie en strategie, dit proces zal doorlopen in 2022
- Een Meerjarenbeleidsplan is geschreven en meermaals besproken om invulling te geven aan de toekomst van Agapè, met de focus op 2022-2025
- Er heeft een evaluatie plaatsgevonden op de samenstelling van het team Kerk & Stad. En ultimo 2021 is vastgesteld dat het team op dit moment niet de juiste samenstelling en kwaliteiten heeft. Mede door het ontbreken van een teamleider is derhalve besloten om het team vooralsnog te ontbinden en de activiteiten (tijdelijk) te verdelen over verschillende onderdelen.
- CityMovements is geherpositioneerd als een samenwerkingsinitiatief van meerdere organisaties en is niet langer een exclusief onderdeel van St. Agapè

In 2022 is het streven de organisatie verder uit te bouwen. Belangrijkste beoogde veranderingen zijn:

-
- Afronden van de herijking van de visie en strategie. Op grond van deze herijking zal oa verder worden gekeken naar de toekomstige samenwerking tussen Agapè en GAI.N.
 - De herijkte visie en strategie zal ook effect hebben op de positionering van Agapè richting de kerken in Nederland. Op dat moment zal ook opnieuw gekeken worden naar de juiste manier om de dienstverlening aan kerken in de organisatie in te bedden.

Activiteiten

Het voert te ver om alle geplande activiteiten op te sommen. Ieder onderdeel heeft zelf gedetailleerde jaarplannen uitgewerkt.

De grote gemene deler in de ontwikkeling van activiteiten is het mobiliseren van christenen en het werken via kerken en communities. Local ownership vormt een belangrijk uitgangspunt: Agapè inspireert, rust toe en helpt mee met als doel dat mensen in hun eigen omgeving het evangelie op hun manier gaan delen. Belangrijk aspect is Integral Mission; met woorden èn daden, door doen èn zijn, dragen we het evangelie uit.

COVID19

Voor 2022 verwachten we dat COVID19 nog een beperkt effect zal hebben en proberen we hiermee in het voor- en najaar zoveel rekening te houden bij de programmering van onze activiteiten.

1.5.2. Begroting 2022

	Begroting 2022
	€
<u>BATEN</u>	
Baten	
Particulieren	1.326.000
Bedrijven	72.000
Verbonden organisaties zonder winststreven	108.000
Andere organisaties zonder winststreven	292.013
Totaal geworven baten	1.798.013
Opbrengst van activiteiten	122.108
Totaal Baten	1.920.121
<u>LASTEN</u>	
Besteed aan doelstelling	
Athletes in action	324.372
StudentLife	352.240
IkzoekGod.nl	90.335
Family Life / Together	58.573
ErisHoop	21.565
Kerk en Stad	151.106
City Movements	84.400
International	447.000
Overige doelstellingen	31.500
	1.561.091
Wervingskosten	79.378
Kosten van beheer en administratie	274.965
Totaal lasten	1.915.434

2.- JAARREKENING 2021

2.1. Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2021	31-12-2020
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	2.7.1		
Inventaris		5.451	9.746
		<u>5.451</u>	<u>9.746</u>
Financiële vaste activa	2.7.2		
Lening u/g		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Vlottende activa</u>			
Voorraden	2.7.3	<u>10.740</u>	<u>12.285</u>
Vorderingen			
Debiteuren	2.7.4	6.224	3.027
Overige vorderingen	2.7.5	60.609	86.465
		<u>66.833</u>	<u>89.492</u>
Liquide middelen	2.7.6	<u>538.408</u>	<u>485.556</u>
Totaal activa		<u>621.432</u>	<u>597.079</u>

PASSIVA		31-12-2021	31-12-2020
		€	€
Reserves en fondsen			
<i>Reserves</i>			
Continuïteitsreserve	2.7.7	2.531	-3.643
Bestemmingsreserve investering personeel	2.7.8	46.643	46.643
Bestemmingsreserve Ondersteuning personeel	2.7.12	35.000	35.000
Totaal reserves		<u>84.174</u>	<u>78.000</u>
Fondsen			
Bestemmingsfondsen	2.7.13	<u>400.216</u>	<u>362.488</u>
Langlopende schulden			
Leningen o/g	2.7.14	<u>2.500</u>	<u>5.000</u>
Kortlopende schulden			
Aflossingen		2.500	2.500
Crediteuren		26.570	33.885
Door te betalen giften vriendenkring	2.7.15		
Belastingen en sociale lasten	2.7.16	22.032	21.980
Overige kortlopende schulden	2.7.17	83.440	93.226
Totaal kortlopende schulden	2.7.18	<u>134.542</u>	<u>151.591</u>
Totaal passiva		<u>621.432</u>	<u>597.079</u>

De bestemmingsfondsen zijn met circa €38.000 toegenomen. (Zie paragraaf 2.7.13)

2.2 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
Baten			
Particulieren	1.258.669	1.164.921	1.185.862
Bedrijven	68.379	40.679	41.410
Verbonden organisaties zonder winststreven	102.343	69.869	71.125
Andere organisaties zonder winststreven	277.428	345.161	351.366
Totaal geworven baten	1.706.819	1.620.630	1.649.763
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en diensten	67.687	108.441	36.901
Totaal Baten	1.774.506	1.729.071	1.686.664
<u>LASTEN</u>			
Besteed aan doelstelling			
Athletes in action	319.400	368.957	383.497
StudentLife	410.192	460.507	359.342
IkzoekGod.nl	81.807	102.136	89.403
ErisHoop	56.999	115.660	70.768
Stadswerk/Kerkenwerk	201.934	112.135	155.305
International	337.936	43.000	295.273
Overige doelstellingen + Together	10.011	9.610	2.969
	1.418.279	1.212.005	1.356.557
Wervingskosten	58.339	103.359	92.466
Kosten van beheer en administratie	253.673	410.612	243.404
Totaal lasten	1.730.291	1.725.976	1.692.427
Saldo voor financiële baten en lasten	44.215	3.095	-5.763
Saldo financiële baten en lasten	-313	0	-13
Saldo van baten en lasten	43.902	3.095	-5.776
Mutatie bestemmingsfondsen	-37.728	0	-15.220
Mutatie bestemmingsreserves	0	0	15.000
Mutatie continuïteitsreserve	6.174	3.095	-5.996

2.3 Resultaatbestemming

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Totaalresultaat	43.902	3.095	-5.776
Resultaatbestemming bestemmingsfondsen			
Bestemmingsfondsen	37.728	0	15.220
Resultaat na mutatie bestemmingsfondsen	<u>6.174</u>	<u>3.095</u>	<u>-20.996</u>
Resultaatbestemming bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve investering personeel	0	0	0
Bestemmingsreserve automatisering	0	0	15.000
Bestemmingsreserve ondersteuning personeel	0	0	0
Resultaat na mutaties bestemmingsreserves	<u>6.174</u>	<u>-12.640</u>	<u>-35.996</u>
Resultaatbestemming continuïteitsreserve			
Continuïteitsreserve	<u>6.174</u>	<u>-12.640</u>	<u>-35.996</u>
Bestemmingsfonds IZG	3.000	0	-9.612
Bestemmingsfonds Streetlink	0	0	-1.500
Bestemmingsfonds Studentlife	11.190	0	-13.564
Bestemmingsfonds City Movements	9.770	0	0
Together	-3.161	0	-228
ErisHoop	-17.357	0	23.752
Funding Family	34.286	0	16.372
Stimuleringsfonds MPD	0	0	
	<u>37.728</u>	<u>0</u>	<u>15.220</u>

2.4 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht geeft inzicht in de geldmiddelen die gedurende het verslagjaar beschikbaar zijn gekomen en in het benutten van die geldmiddelen in hetzelfde jaar.

	2021	2020
Baten ¹	1.774.193	1.686.651
Lasten	1.730.291	1.692.427
Exploitatieresultaat	43.902	-5.776
Afschrijvingen	4.708	5.711
Cash Flow	48.610	-65
Mutaties in:		
Voorraden	1.545	1.298
Debiteuren	-3.197	9.237
Overige vorderingen en activa ²	25.856	-58.628
Aflossingen ³	0	0
Crediteuren	-7.315	27.686
Door te betalen giften uit vriendenkring	0	-15.007
Belastingen en sociale lasten	52	-12.120
Overige schulden	-9.785	36.232
	7.156	-11.302
Totaal kasstroom uit activiteiten	55.766	-11.367
Kasstroom uit investeringen		
Investering in materiële vaste activa	-537	-5.361
Investering in financiële vaste activa	0	0
Desinvestering in materiële vaste activa	124	0
Aflossing financiële vaste activa	0	4.860
Totaal kasstroom uit investeringen	-413	-501
Kasstroom uit financiering		
Ontvangen langlopende lening	0	0
Aflossing langlopende lening ⁴	-2.500	-2.500
Totaal kasstroom uit financiering	-2.500	-2.500
Totale kasstroom	52.853	-14.368
Saldo liquide middelen begin	485.555	499.923
Totale kasstroom	52.853	-14.368
Saldo liquide middelen eind	538.408	485.555

Voetnoten

1 = inclusief financiële baten

2 = exclusief aflossingen financiële vaste activa volgend boekjaar

3 = exclusief het kortlopende deel

4 = exclusief aflossingen volgend boekjaar

2.5 Toelichting bestedingen (uitsplitsing doelstellingen)

Bestemming		Doelstellingen			
		Together	Athletes in Action	Studentlife	IkZoekGod.nl
LASTEN					
Afdrachten aan verbonden org.	2.9.1				
Communicatiekosten	2.9.2	1.896,00	39.433,00	6.544,00	3.346,00
Personeelskosten	2.9.3	506,00	31.508,00	30.110,00	21.412,00
Kosten vriendenkring	2.9.4	72,00	196.149,00	350.530,00	40.686,00
Overige personeelskosten	2.9.5	3.465,00	22.625,00	8.743,00	1.675,00
Afschrijvingen	2.7.1	4,00	2.194,00	890,00	313,00
Huisvestingskosten	2.9.6	87,00	10.638,00	4.406,00	3.273,00
Kantoor/Algemene kosten	2.9.7	3.981,00	16.853,00	8.969,00	11.102,00
Totaal Lasten		10.011,00	319.400,00	410.192,00	81.807,00
fte 2021		1,1	7,3	11,1	1,9
fte 2020			8,9	12,7	2,1

Doelstellingen				Doelstellingen	Fondsenwerving	Beheer	
Stadswerk / Kerkenwerk	ErisHoop	International	Overige doelstellingen	Totaal Doelstellingen	Wervingskosten baten	Beheer en administratie	Realisatie 2021
		154.810,00		154.810,00			154.810,00
2.312,00	31.752,00			85.283,00		11.861,00	97.144,00
11.004,00	10.235,00	4.187,00		108.962,00	48.767,00	95.989,00	253.718,00
175.544,00	2.830,00	165.097,00		930.908,00	3.257,00	82.509,00	1.016.674,00
4.028,00	845,00	6.675,00		48.056,00	1.207,00	13.476,00	62.739,00
423,00	85,00	236,00		4.145,00	71,00	492,00	4.708,00
3.021,00	1.269,00	1.968,00		24.662,00	1.871,00	8.888,00	35.421,00
5.602,00	9.983,00	4.963,00		61.453,00	3.166,00	40.458,00	105.077,00
201.934,00	56.999,00	337.936,00		1.418.279,00	58.339,00	253.673,00	1.730.291,00
3,7	1,2	1,6		27,9	0,6	3,0	31,5
5,4		4,6		33,7	0,4	3,0	37,1

2.5 Toelichting bestedingen (verdichting doelstellingen)

Bestemming		Doelstellingen	Fondsenwerving		Beheer	
			Totaal Doelstellingen	Wervingskosten baten	Beheer en administratie	Realisatie 2021
LASTEN						
Afdrachten aan verbonden org.	2.9.1	154.810,00				154.810,00
Communicatiekosten	2.9.2	85.283,00			11.861,00	97.144,00
Personeelskosten	2.9.3	108.962,00		48.767,00	95.989,00	253.718,00
Kosten vriendenkring	2.9.4	930.908,00		3.257,00	82.509,00	1.016.674,00
Overige personeelskosten	2.9.5	48.056,00		1.207,00	13.476,00	62.739,00
Afschrijvingen	2.7.1	4.145,00		71,00	492,00	4.708,00
Huisvestingskosten	2.9.6	24.662,00		1.871,00	8.888,00	35.421,00
Kantoor/Algemene kosten	2.9.7	61.453,00		3.166,00	40.458,00	105.077,00
Totaal Lasten		1.418.279,00		58.339,00	253.673,00	1.730.291,00
fte 2021			27,9	0,6	3,0	31,5
fte 2020			33,7	0,4	3,0	37,1

Doelstellingspercentage van de baten	79,9%
Besteding aan doelstelling / totale baten	
Doelstellingspercentage van de lasten	82,0%
Besteding aan doelstelling / totale lasten	
Wervingskostenpercentage	
Wervingskosten / som van de geworven baten	3,4%
Wervingskosten / som der lasten	3,4%
Kostenpercentage beheer en administratie	
Kosten beheer en administratie / som der lasten	14,7%

Begroot 2021 Realisatie 2020

43.000	166.583
127.942	92.210
304.627	236.929
930.000	997.655
155.308	59.848
5.692	5.711
35.140	40.411
124.267	93.080
<u>1.725.976</u>	<u>1.692.427</u>

70,1% 80,4%

70,2% 80,2%

6,4% 5,5%
6,0% 5,5%

23,8% 14,4%

Als gevolg van de implementatie van de nieuwe doorbelastingsystematiek wijken de ratios af van de begroting en zijn een aantal ratio's verbeterd ten opzichte van 2020.

2.6 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

2.6.1 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn 650 voor “Fondsenwervende Organisaties” van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Doel van deze Richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en besteding van de gelden in relatie tot het doel waarvoor die fondsen bijeengebracht zijn. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

2.6.2 Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

2.6.3 Vergelijking met voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.6.4 Toelichting vergelijkende cijfers

In het verslagjaar 2021 was geen sprake van een stelselwijziging.

2.6.5 Continuïteitsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteit van de organisatie.

2.6.6 Algemene grondslagen van waardering

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.6.7 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa benodigd voor de doelstelling en voor de bedrijfsvoering worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs.

2.6.8 Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgingsprijs en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats te brengen.

2.6.9 Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

2.6.10 Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.6.11 Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

2.6.12 Reserves en fondsen

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending voor een specifiek doel.

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen.

2.6.13 Lang- en kortlopende schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.6.14 Algemene grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

2.6.15 Baten (nalatenschappen en giften in natura)

Nalatenschappen worden opgenomen in het verslagjaar waarin de omvang van de nalatenschap betrouwbaar kan worden vastgesteld, derhalve indien de betaling is aangekondigd. Voorschotten worden verantwoord in het boekjaar waarin zij worden ontvangen.

Giften in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

2.6.16 Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Baten uit de dienstverlening (waaronder deelnemersbijdragen) worden onder de baten tegen het netto resultaat opgenomen.

Het netto resultaat is het bruto resultaat verminderd met de kostprijs van de geleverde dienstverlening. Onder het bruto-resultaat wordt verstaan de verkoopprijs. Onder de kostprijs wordt verstaan de inkoopwaarde van de dienstverlening. De baten worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.

2.6.17 Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten.

2.6.18 Kostentoerekening

De kosten worden toegerekend aan de bestedingscategorie waarop zij betrekking hebben.

Voor wat betreft de gehanteerde methodiek van toerekening geldt dat we daarvoor gebruik hebben gemaakt van de doorbelastingssystematiek die we in 2021 hebben geïmplementeerd.

Hierbij worden de kosten voor het kantoor, alle voorzieningen en de ondersteunende diensten naar rato doorberekend.

Per door te berekenen type kosten is de doorbelastingseenheid vastgesteld, zoals in hoofdlijnen:

- Kantoorgebruik incl nutsvoorzieningen op basis van m2
- HR-diensten op basis van aantal medewerkers
- Giften administratie op basis van aantal MPD-medewerkers
- Financiële administratie op basis van omvang van het budget per onderdeel
- Kosten van Fondswerving en Communicatie naar rato van gebruik (% of hoeveelheid uur* tarief)

2.6.19 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. In afwijking op het standaard kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode wordt niet het bedrijfsresultaat als uitgangspunt genomen, maar de baten en lasten inclusief de financiële baten en lasten. Hiervoor is gekozen, omdat de staat van baten en lasten (conform richtlijn RJ 650) geen bedrijfsresultaat weergeeft.

2.7 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

2.7.1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het hierna volgende schema samengevat:

	2021	2020
	€	€
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	31.070	25.709
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-21.324</u>	<u>-15.613</u>
	<u>9.746</u>	<u>10.096</u>
Mutaties boekjaar		
Investerings	537	5.361
Afschrijvingen	-4.708	-5.711
Desinvesteringen	-357	0
Afschrijvingen desinvesteringen	<u>233</u>	<u>0</u>
	<u>-4.295</u>	<u>-350</u>
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	31.250	31.070
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-25.799</u>	<u>-21.324</u>
	<u>5.451</u>	<u>9.746</u>

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages:

Vervoermiddelen	40%
Computerapparatuur	20% en 25%
Inventaris en apparatuur	20% en 33,3%

De materiële vaste activa worden aangewend in het kader van de doelstelling (boekwaarde per 31 december 2021 € 1.047) en voor bedrijfsvoering (boekwaarde per 31 december 2021 € 4.404).

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2021	2020
	€	€
<u>2.7.2 Financiële vaste activa</u>		
Saldo per 1 januari	4.514	9.028
Lening verstrekt in 2018		
Aflossingen	4.167	4.514
Saldo lening per 31 december	347	4.514
Kortlopend deel lening	347	4.514
Langlopend deel lening	0	0

Het kortlopend deel van de aflossingsverplichting is verantwoord onder de overige vorderingen.

	Saldo per 31- 12-2021	Aflossing 2022	Aflossing > 1 jaar	Aflossing > 5 jaar
	€	€	€	€
Overige leningen	347	347	0	0
	<u>347</u>	<u>347</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

De overige leningen betreft één lening van één verstrekker.
Deze lening kent een rentevergoeding van 5% en wordt in 3 jaar afgelost.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

VLOTTENDE ACTIVA

31-12-2021 31-12-2020

2.7.3 Voorraden

€ €

Voorraden boeken, media en cursusmaterialen
Af: voorziening incurante voorraden

10.740	12.285
0	0
<u>10.740</u>	<u>12.285</u>

De voorraden zijn geheel bestemd voor de realisatie van de doelstelling.

2.7.4 Debiteuren

Debiteuren
Af: voorziening dubieuze debiteuren

6.824	3.027
-600	0
<u>6.224</u>	<u>3.027</u>

De voorziening voor oninbaarheid is statistisch bepaald.

2.7.5 Overige vorderingen

Waarborgsommen
Vooruitbetaalde bedragen
Nog te ontvangen nalatenschappen
Te ontvangen bedragen
Kortlopende deel lening u/g
Rekening courant Stichting GAIN
Rekening courant Agape Europa
Nog te factureren
Overige vorderingen

235	1.560
24.912	24.061
7.500	7.500
8.500	5.000
347	4.514
1.082	3.531
7.574	266
0	19.012
<u>10.459</u>	<u>21.021</u>
<u>60.609</u>	<u>86.465</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>2.7.6 Liquide middelen</u>		
Rekening-courant	437.016	295.117
Spaarrekeningen	99.936	189.936
Paypal betaal rekeningen	451	451
Kas	1.005	52
	<u>538.408</u>	<u>485.556</u>

Een gedeelte van de liquide middelen is gereserveerd voor betaling van voor medewerkers ontvangen gelden en is niet beschikbaar voor lopende betalingen.

PASSIVA

2.7.7 Continuïteitsreserve

	2021	2020
	€	€
Saldo per 1 januari	-3.643	2.353
Mutatie volgens resultaatbestemming	6.174	-5.996
Saldo per 31 december	<u>2.531</u>	<u>-3.643</u>

De continuïteits reserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat ook in de toekomst aan de verplichtingen kan worden voldaan. De noodzakelijk geachte omvang van de continuïteitsreserve bedraagt €250.000. De grondslag hiervoor vormt eenmaal de kosten voor zes maanden van de werkorganisatie.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.8 Bestemmingsreserve investering personeel

	2021	2020
	€	€
Saldo per 1 januari	46.643	46.643
Mutatie volgens resultaatbestemming	0	0
Saldo per 31 december	<u>46.643</u>	<u>46.643</u>

Toelichting: Deze reserve is bestemd om voorziene strategische investering in uitbreiding van specialistische schaarse capaciteit te doen.

2.7.9 Bestemmingsreserve ondersteuning personeel

	2021	2020
	€	€
Saldo per 1 januari	35.000	35.000
Mutatie volgens resultaatbestemming	0	0
Saldo per 31 december	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>

Toelichting: Deze reserve betreft het voormalige SteunFonds Medewerkers en is bestemd ter ondersteuning van medewerkers die tijdelijke problemen hebben rond het op niveau krijgen en/of houden van de inkomsten uit hun kring van partners.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.10 Fondsen

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Saldo per 1 januari	362.488	347.268
Mutatie volgens resultaatbestemming	37.728	15.220
Saldo per 31 december	<u>400.216</u>	<u>362.488</u>

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt weer te geven:

	Saldo 1-1-2021	Toegevoegd aan fondsen	Onttrokken van fondsen	Saldo 31-12-2021
	€	€	€	€
IkzoekGod.nl	0	24.967	-21.967	3.000
StudentLife	12.000	33.600	-22.410	23.190
City Movements	0	10.339	-569	9.770
Together	3.161	0	-3.161	0
ErisHoop	23.752	0	-17.357	6.395
Funding family	320.446	1.190.101	-1.155.815	354.732
Stimuleringsfonds MPD	3.129	0	0	3.129
	<u>362.488</u>	<u>1.259.007</u>	<u>-1.221.279</u>	<u>400.216</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.11 Leningen o/g

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Saldo per 1 januari	7.500	10.000
Aflossingen	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
	5.000	7.500
Kortlopend deel lening	2.500	2.500
Langlopend deel lening	2.500	5.000

Het kortlopend deel van de aflossingsverplichting is verantwoord onder de kortlopende schulden.
De overige leningen betreft één lening en heeft één begunstiger.
Deze lening kent een rentevergoeding van 6%.

	Saldo per 31- 12-2021	Aflossing 2022	Aflossing > 1 jaar	Aflossing > 5 jaar
	€	€	€	€
Overige leningen	5.000	2.500	2.500	0
	<u>5.000</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>0</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>2.7.12 Door te betalen giften vriendenkring</u>		
Te betalen giften aan medewerkers	0	0
Te betalen giften medewerkers buitenland	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>2.7.13 Belastingen en sociale lasten</u>		
BTW	3.696	873
Te betalen loonheffing	18.336	21.107
	<u>22.032</u>	<u>21.980</u>
<u>2.7.14 Overige kortlopende schulden</u>		
Overige kortlopende schulden		
Reservering vakantiegeld inclusief sociale lasten	48.353	43.942
Reservering vakantiedagen inclusief sociale lasten	8.903	12.019
Accountantskosten	7.809	6.962
Rekening courant Agape Europa	11.363	17.304
Rekening courant Stichting GAIN	0	0
Overige kortlopende schulden	7.012	12.999
	<u>83.440</u>	<u>93.226</u>

Op de rekening courant met Agapè Europa en Stichting GAIN is geen rente verschuldigd.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

Totaal Passiva

2.7.15 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Op 31 december 2021 waren er de volgende huurverplichtingen.

	<u>< 1 jaar</u>	<u>> 1 jaar < 5 jaar</u>	<u>>5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Hoofdstraat 51, Driebergen*	14.880			
Kopieerapparatuur	1.428	3.689		5.117
Koffieautomaat	636			636

*Ten aanzien van de huur van het kantoorpand Hoofdstraat 51 te Driebergen-Rijsenburg geldt dat er sprake is van een mondelinge overeenkomst met een opzegtermijn van 6 maanden.

Agapè ontvangt regelmatig gelden van Fondsen en Stichtingen voor projecten. Aan dergelijke toekenningen is soms een terugbetalingsverplichting gekoppeld als de fondsen niet tijdig en conform plan worden besteed (voorwaardelijke toekenning). De gelden die onder een dergelijke voorwaarde in 2021 zijn ontvangen en reeds zijn besteed, zijn als bate genomen. In 2022 heeft Agapè nog recht op een bedrag van € 15.000 waarvoor dergelijke voorwaarden van toepassing zijn.

2.8 Toelichting op de baten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
BATEN			
<u>2.8.1 Baten van particulieren</u>			
Nalatenschappen	4.000	0	12.500
Bestemde giften bedieningen	1.092.082	1.164.921	1.075.553
Onbestemde giften bedieningen	162.587	0	97.809
	<u>1.258.669</u>	<u>1.164.921</u>	<u>1.185.862</u>

In de begroting van 2021 waren de giften van bedrijven en andere organisaties zonder winststreven niet verbijzonderd.

2.8.2 Baten van bedrijven

Bestemde baten	66.815	40.679	37.958
Onbestemde baten	1.564	0	3.452
	<u>68.379</u>	<u>40.679</u>	<u>41.410</u>

2.8.3 Verbonden organisaties zonder winststreven

Bijdrage Agapè Europe (onbestemde baten)	102.343	69.869	71.125
Totaal baten van andere organisaties zonder winstst	<u>102.343</u>	<u>69.869</u>	<u>71.125</u>

Door Agapè Europa wordt ondersteuning gegeven gericht op de personeelskosten.

2.8 Toelichting op de baten

2.8.4 Baten van andere organisaties zonder winststreven

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Bijdrage van andere organisaties (bestemde baten)	258.605	345.161	351.366
Bijdrage van andere organisaties (onbestemde baten)	<u>18.823</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal baten van andere organisaties zonder winststreven	<u><u>277.428</u></u>	<u><u>345.161</u></u>	<u><u>351.366</u></u>

2.8.5 Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Omzet producten en diensten	131.633	240.825	102.328
Kosten producten en diensten	<u>63.946</u>	<u>132.384</u>	<u>65.427</u>
	<u><u>67.687</u></u>	<u><u>108.441</u></u>	<u><u>36.901</u></u>

2.9 Toelichting op de lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>2.9.1 Afdrachten aan verbonden (internationale) organisaties</u>			
Agapè Europe Missions Bijdrage	43.000	43.000	47.600
Agapè Europe Giften voor ander Agape onderdelen	111.810	0	118.983
GAiN	0	0	0
Overig	0	0	0
	<u>154.810</u>	<u>43.000</u>	<u>166.583</u>

2.9.2 Communicatie-kosten

Advertentiekosten	52.297	41.550	4.494
Overige Communicatiekosten	44.847	86.392	87.716
Wervingskosten	0	0	0
	<u>97.144</u>	<u>127.942</u>	<u>92.210</u>

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>2.9.3 Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	1.004.835	1.027.437	966.225
Uitkeringen UWV	-17.977	-1.561	-40.694
Sociale lasten	149.804	163.251	153.757
Inhuur derden	30.641	45.500	42.698
Doorbelast aan vriendenkring*	-913.585	-930.000	-885.057
	<u>253.718</u>	<u>304.627</u>	<u>236.929</u>

De kosten die doorbelast zijn aan vriendenkring zijn de salariskosten van personeel die volledig gefinancierd worden door giften van hun achterban.

Het gemiddeld aantal FTE's in dienst 31,2 37,1

Directie beloning

Naam	<u>W. Fijnvandraad</u>	<u>H. van den Broek</u>	<u>F. Baksteen</u>
Functie	Algemeen directeur	LDHR directeur	Operationeel directeur
Dienstverband			
Aard (looptijd)	onbepaald	onbepaald	onbepaald
Uren (gemiddeld)	36	32	28
Part-time percentage	90%	80%	70%
Periode	<u>01/02-31/12</u>	<u>01/01-30/06</u>	<u>01/01-31/12</u>
Totaal bezoldiging	44.861	9.585	0
Vakantiegeld	1.330	1.330	0
Belaste vergoedingen/bijtellingsen	0	0	0
Pensioenlasten	0	0	0
Pensioencompensatie	0	0	0
Overige beloningen op termijn	0	0	0
Uitkering beëindiging dienstverband	0	0	0
Totaal 2021	<u>46.191</u>	<u>10.915</u>	<u>0</u>
Totaal 2020	0	19.726	0

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

Directiebeloning (vervolg)

De salariskosten voor de heer Vonck zijn volledig gedekt door giften uit persoonlijke achterban en matching vanuit Agapè Europa.

De salariskosten voor de heren Fijnvandraad en Van de Broek zijn volledig gedekt door giften uit persoonlijke achterban.

De heer Baksteen ontvangt voor zijn werkzaamheden geen beloning.

Het jaarinkomen van de individuele directieleden (in loondienst) blijft binnen het maximum van EUR 88.310 (1 FTE/12 mnd) voor de Algemeen directeur en EUR 79.348 (1 FTE/12 mnd) voor de overige directieleden volgens de door de RVT bepaalde en vastgestelde BSD-score, zoals vastgelegd in de Regeling beloning directeuren van goededoelen Organisaties. Ook het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijstellingen, de pensioenlasten, de pensioencompensatie en de overige beloningen op termijn samen, blijven binnen het in de regeling opgenomen maximum van EUR 209.000 per jaar.

Voor een toelichting op het beleid en de uitgangspunten voor de directiebezoldiging verwijzen we naar hoofdstuk 1.3.2 van het jaarverslag.

Aan de directieleden zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt .

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen voor hun werkzaamheden geen beloning.

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

2.9.4 Kosten vriendenkring

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Medewerkers met vriendenkring	<u>1.016.674</u>	<u>930.000</u>	<u>997.655</u>

2.9.5 Overige personeelskosten

Reiskosten	19.039	54.401	20.000
Kosten conferenties en trainingen	12.267	34.064	12.652
Overige personeelskosten	<u>31.433</u>	<u>66.843</u>	<u>27.196</u>
	<u>62.739</u>	<u>155.308</u>	<u>59.848</u>

2.9.6 Huisvestingskosten

Huurkosten	16.797	19.500	20.985
Overige huisvestingskosten	<u>18.624</u>	<u>15.640</u>	<u>19.426</u>
	<u>35.421</u>	<u>35.140</u>	<u>40.411</u>

2.9.7 Kantoor- en Algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	823	980	981
Porti-, telefoonkosten	5.735	24.740	6.893
Abonnementen, lectuur en lidmaatschappen	11.224	21.401	5.477
Accountantskosten	12.234	14.500	10.068
Drukwerk/kopieerkosten	2.107	3.419	3.367
Automatiseringskosten	12.966	16.033	16.913
Incasso- en bankkosten	7.560	9.200	7.139
Verzekeringen	6.029	13.803	9.008
Kosten dubieuze debiteuren	250	0	165
Niet verrekenbare BTW	26.979	-8.700	23.710
Overige algemene kosten	<u>19.170</u>	<u>28.891</u>	<u>9.359</u>
	<u>105.077</u>	<u>124.267</u>	<u>93.080</u>

Bijlage Hoofd en Nevenfuncties Directie en Raad van Toezicht Stichting Agapè:

Directie/Bestuur Stichting Agapè

W. Fijnvandraat (Algemeen Directeur/Bestuurder)

Nevenfuncties:

- Algemeen directeur (bestuursvoorzitter) Stichting Global Aid Network NL
- Voorzitter Stichting Geloofsgesprekken
- Lid Stuurgroep Nederlands Christelijk Forum
- Lid Stuurgroep Geloven058 en CityMovement Leeuwarden

F. Baksteen (Operationeel Directeur)

Nevenfuncties:

- geen

H. van den Broek (LDHR Directeur) (periode 01-01-2021 t/m 30-06-2021)

Nevenfuncties:

- geen

Raad van Toezicht Stichting Agapè

A. Verboom (voorzitter)

Hoofdfunctie

- Directeur Global Green Team

Nevenfuncties

- Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Global Aid Network Holland

T. de Vries (vice voorzitter)

Hoofdfunctie:

- Directeur/Eigenaar ProMissie BV/ProMissie Bedrijfsoverdracht BV

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Global Aid Network Holland (GAiN)
- Voorzitter Stichting 1 Kronieken 29:14b
- Voorzitter Steunfonds van Zanten-van Driel
- Adviseur Board Emmanuel Christian College South Sudan

J.C. van Groningen (lid)

Hoofdfuncties:

- Directeur Eigenaar Twinkel Gouda BV, Gouda
- Directeur Eigenaar DANS Kinderopvang BV, Gouda
- Directeur Eigenaar van Groningen Interim Project Management
- Project- en Accountmanager bij Filternet

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Global Aid Network Holland (GAiN)
- Bestuur Hospice Midden Holland

C.J. Tijman (lid)

Hoofdfunctie:

- Advocaat arbeidsrecht, ondernemingsrecht en contractenrecht bij Van Veen Advocaten Ede

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Stichting Global Aid Network Holland
- Groepsvoorzitter Scoutinggroep De Zwervers in Veenendaal
- Lid geschillencommissie Scouting Nederland
- Plaatsvervangend lid arbitragecommissie Unie van Baptistengemeenten

R.P. de Heer (lid)

Hoofdfunctie

- Directeur stichting ANDERS NL

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Global Aid Network Holland
- Gemeenteraadslid CU-SGP Dordrecht
- Voorzitter MR Evangelisch IKC Eden