



Stichting Agapè
Hoofdstraat 51
3971 KB Driebergen - Rijsenburg

JAARVERSLAG 2018

JAARVERSLAG 2018

INHOUD	Paginanummer
<u>1. Bestuurs- en directieverslag</u>	
1.1 Algemeen	4
1.2 Activiteiten en financiële positie	6
1.3 Informatie over bestuur en Raad van Toezicht	22
1.4 Verslag toezichthoudend orgaan	24
1.5 Toekomstparagraaf	26
<u>2. Jaarrekening 2018</u>	
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	36
2.6 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	40
2.7 Toelichting op de balans per 31 december	42
2.8 Toelichting op de baten	52
2.9 Toelichting op de lasten	54
Bijlage Hoofd- en nevenfuncties Bestuur en Raad van Toezicht	58
<u>3. Overige gegevens</u>	
3.1 Controleverklaring	62

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 beweging in de Kerk die Gods liefde zichtbaar maakt in en vanuit Nederland. Agapè mobiliseert christenen om 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 wij mensen op waar ze zijn, en sluiten we aan bij hun leefwereld. We delen ons leven en wijzen in Woord en daad op Jezus. Wie door Gods Geest wordt geraakt komt tot geloof waarbij het vertrouwen op Gods genade wordt gesteld en het leven van binnenuit wordt vernieuwd. Ieder die zich christen noemt rusten we toe om op zijn/ haar plek een levend getuigenis te zijn van zijn of haar geloof, om zout en licht te zijn in deze wereld.

Groeien: We investeren in de levens van mensen die Jezus hebben leren kennen om te groeien in kennis en karakter van Jezus. Zo geven we invulling aan de opdracht van Jezus om niet alleen te 'gaan' maar hen ook te leren onderhouden alles wat Hij geleerd had. Daarom helpen we christenen om hun leven zo vorm te geven dat ze groeien in karakter, competenties en bewogenheid, om vanaf hun plek het evangelie weer door te geven. We stimuleren mensen te geloven vanuit een plaatselijke kerkelijke gemeenschap en waar mogelijk rusten we deze gemeenschappen toe om te groeien in getuigenis en gastvrijheid.

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, of op specifieke plekken waar God hen naartoe stuurt. Zo krijgen steeds meer mensen de kans om te geloven, te groeien en te gaan.

Als Agapè streven we ernaar hierom bekend te staan:

- **We zijn op Jezus en Zijn Koninkrijk gericht:** Het is ons verlangen om in alles wat we doen op Jezus gericht te zijn. Dat betekent dat we ons laten leiden door Zijn Geest en aansluiten waar we Hem aan het werk zien. Niet wij of onze organisatie of onze plannen staan centraal, maar Jezus en Zijn Koninkrijk. In alles wat wij doen willen we Hem zichtbaar maken.
- **We zijn bewogen en relationeel:** De liefde die God ons geeft, maakt ons bewogen met anderen. Deze wereld heeft Gods liefde en de boodschap van het Koninkrijk zo nodig. God is in Zijn liefde uit op relatie, daarom werken wij in alles relationeel. Wij delen we ons leven delen met anderen, leren anderen dit ook te doen en werken vanuit partnerschappen.
- **Wat we doen is relevant:** We communiceren en handelen op manieren die cultureel acceptabel, begrijpelijk en aantrekkelijk zijn, maar zonder concessies te doen aan de inhoud van de Bijbel.

- **We nemen initiatief, delen en dragen over:** We stellen anderen zoveel mogelijk in staat om te doen wat wij doen. Niet alleen qua persoonlijke geloofsoverdracht, maar ook door het delen en overdragen van concepten en activiteiten.

Ons doel is bereikt wanneer iedereen in Nederland iemand kent die Jezus volgt, en diegene is toegerust om op een aanstekelijk manier Jezus aan anderen bekend te maken. De doelstellingen voor de komende jaren zijn uitgewerkt in een visie en beleidsdocument.

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 Hans Pruis
(vice) Voorzitter : Mevrouw Jolanda Oosterom
Lid : De heer Javier F. García (Spanje)
Lid : De heer Hans van Groningen
Lid : De heer Tamme de Vries

Directie

Algemeen Directeur : De heer ds. Duurt Vonck
Operationeel Directeur : De heer Frits Baksteen
Directielid LDHR : De heer Heiko van den Broek

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 2018 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

2018 is een jaar van rust en groei geweest voor Agapè als organisatie. Na enkele turbulente jaren waarin richting is bepaald en er hard gewerkt is aan de versterking van de basis van de organisatie, is 2018 een jaar geweest waarin nieuwe leiders hun plek hebben ingenomen en Agapè meer profiel heeft gekregen als één organisatie en beweging in Nederland. De visie voor het werken in en vanuit de stad heeft meer invulling gekregen, zowel in het werken in steden zelf als ook binnen Agapè om nauwer vanuit één beweging te opereren.

Financieel verslag

2018 is in financieel opzicht met een mooi positief saldo afgesloten. In plaats van het gebudgetteerde resultaat van €1833,- na resultaatverdeling, mochten we een mooie plus noteren van €25.561,- na resultaatverdeling. Daarbij konden we bij de verdeling zelfs enkele belangrijke toevoegingen doen aan de reserves die het mogelijk maken om in de komende jaren de noodzakelijke investeringen te doen in kritische resources om de huidige positieve koers vast te kunnen houden.

In 2018 zijn de inkomsten uit fondswerving achtergebleven bij de begroting, de inkomsten uit vriendenkring waren daarentegen hoger dan begroot, bovendien was er sprake van een positief resultaat uit eigen activiteiten. Per saldo leidde dat tot circa €130.000 hogere baten ten opzichte van de begroting. Aan de kostenkant waren de kosten uit vriendenkring fors hoger (€175.000) dan begroot, in de centrale organisatie is scherp gestuurd op kosten waardoor over de verschillende onderdelen bij elkaar circa €145.000 minder is uitgegeven dan was begroot. Hierdoor bleef over het geheel de stijging van kosten beperkt tot €30.000, wat leidde tot een positief resultaat voor mutaties bestemmingsreserves van €100.000.

De achterblijvende inkomsten uit fondswerving werden mede veroorzaakt door de wisseling van diverse leiders in bewegingen, die zich nog flink moesten inwerken. Bij alle bewegingen is gedurende 2018 geïnvesteerd in een actief fondswervend beleid en bijbehorende training om als beweging financieel gezond te gaan opereren.

Hoewel 2018 nog niet de groei aan inkomsten heeft laten zien waar we als organisatie wel aan werken, is er wel de juiste cultuur ontstaan met (bewegings)leiders die zich bewust zijn van de noodzaak hiervan en zijn er flinke stappen gemaakt op het gebied van communicatie en relatiebeheer om in 2019 deze groei wel te gaan realiseren.

In 2019 worden enkele bewegingen getraind in een gedegen fondswervend beleid, specifiek voor hun doelgroep. Ook zal er geïnvesteerd worden in centrale fondswerving en communicatie. Een nieuwe website, investering en verdieping van bestaande relaties met donateurs en fondsen, en het aangrijpen van het jubileumjaar 2019 waarin Agapè haar 50 jarig bestaan viert is er op gericht om als vliegwiel te functioneren om meer mensen in Nederland bekend te maken met ons werk en ook betrokken te raken in gebed, in menskracht en in financiële support. In combinatie met de strategie om kerken en steden beter te dienen in het zichtbaar maken van Jezus in deze wereld, en het structurele efficiency-beleid om kosten zo laag mogelijk te houden, hebben we de overtuiging dat de positie van Agapè zowel als organisatie als ook als beweging verder versterkt zal worden.

Onderstaand zijn per onderdeel een aantal highlights uit 2018 benoemd die van financieel belang zijn.

Athletes in Action (AIA) (Incl. Streetlink)

In 2018 is er geïnvesteerd in de versteviging van de beweging in visie, strategie en menskracht. Er is intern een nauwe samenwerking ontstaan met Streetlink, die van origine voortkwam vanuit AIA. Extern is er een nauwe samenwerking met Geloofshelden ontstaan, met name op het gebied van Sportkampen. De vernieuwde visie en strategie richten zich op het uitdagen van jongeren om impact te hebben op hun omgeving door middel van sport.

- Events *uitdagen van jongeren*

In korte tijd is er een voorjaarsevent in Maart 2018 georganiseerd in Houten. Met een afwisselend programma over 2 dagen werden ca. 150 jongeren bereikt die uitgedaagd werden door onder andere oud-international Eyong Tarkang Enoch om vanaf hun plek impact te hebben door het evangelie van Jezus uit te dragen. Verschillende relaties zijn er tijdens dit event ontstaan waardoor jongeren zich hebben opgegeven als leider of deelnemer aan de geplande sportkampen, - weken en outreaches. In juni is de Streestrun georganiseerd. Het promofilmje werd ca. 50.000 bekeken via socialmedia en youtube. De Streestrun leverde €11.000,- op aan inkomsten voor AIA.

- Sportkampen *vormen van jongeren*

Op een nieuwe locatie en met een nieuw (breder) concept is in juli een sportkamp door AIA georganiseerd met 37 deelnemers. Dit gebeurde naast de samenwerking met Geloofshelden die 13 kleinere en specieke sportkampen hielden. De leiders zijn samen met de leiders van de Outreaches en Sportweken getraind en toegerust met het voorbereidingsevent in juli.

- Outreaches en Sportweken *impact hebben in de levens van jongeren*

In 2018 zijn outreaches georganiseerd naar Barcelona, Israël en Madrid. Ook zijn er 20 sportweken georganiseerd in Haarlem, Groningen, Gorinchem, Rotterdam, Hasselt, Zwolle, Tholen, Enschede. Gedurende deze outreaches en sportweken zijn ruim 1000 kinderen en jongeren met het evangelie.

- Community en leiderschap

In samenwerking met Streetlink is er gewerkt aan een andere vorm van community-vorming waarbij jongeren uitgedaagd worden om de ervaring die zij hebben opgedaan in Outreaches, Sportweken en events in actie om te zetten in hun eigen omgeving, in samenwerking met een lokale kerk. Bestaande communities zijn in 2018 verbonden met een lokale kerk als ze dat nog niet waren. Ook is geïnvesteerd in het contextualiseren van bestaande communities, om zo goed mogelijk aan te sluiten bij wat er in die kerk/ context mogelijk en nodig is.

Agapè StudentLife

StudentLife heeft in 2018 een nieuwe leider gekregen in de persoon van Jaap Nap. Er is geïnvesteerd in een nieuw leiderschapsteam en in een andere vorm van gestructureerd werken. StudentLife was het meest actief op campussen in de volgende steden: Utrecht, Rotterdam, Leiden, Tilburg, Wageningen, Delft en Den Haag. Ook zijn er contacten en initiatieven in Nijmegen, Zwolle, Maastricht, Eindhoven, Leeuwarden en Groningen (ontstaan).

Internationaal heeft StudentLife connecties met Leuven en Antwerpen, België, en is er een team van 4 personen actief in Kazan, Rusland. Een medewerker die uitgezonden was naar Costa Rica is eind 2018 weer teruggekomen in Nederland.

In de steden waar Agapè StudentLife nu aanwezig is, worden de activiteiten gericht op drie pijlers:

- gesprekken op de campus (Mission Possible, actiegroep)
- gesprekken in communities van niet-christenen en christenen
- christelijke studenten helpen groeien en gaan door onderlinge ontmoetingen, gebed en het lezen van de Bijbel.

IkzoekGod.nl

Het team van IkzoekGod.nl bestond in 2018 uit 5 Agapè medewerkers.

Het team werd ondersteund door ongeveer 60 e-coaches die aan belangstellenden het evangelie uitleggen en online vragen beantwoorden. In 2018 zijn er 10 nieuwe e-coaches getraind die in 2019 actief worden.

IkzoekGod beschikt over 5 uitvoeringen van de WaaromJezus?-cursus (volwassenen, tieners, studenten, zakenmensen, rooms katholieken). In 2018 hebben 553 deelnemers aan één van de Waarom Jezus?-cursussen deelgenomen.

Gedurende 2018 waren er in totaal 15 verschillende online cursussen beschikbaar, waarvoor zich ca. 2400 mensen hebben aangemeld. Nieuwe cursussen als 'Geloven- de volgende stap' en 'The Case for Christ' hebben respectievelijk 91 en 100 deelnemers opgeleverd.

Er zijn in 2018 met ca. 2600 mensen, die contact opnamen via de verschillende kanalen, persoonlijke gesprekken gevoerd.

De website IkzoekGod.nl trok in 2018 110.000 bezoekers (waarvan circa 70% nieuw). Eind 2018 had het IkzoekGod Facebook-kanaal ongeveer 30.000 volgers.

Door maatregelen van Google en Facebook, wordt het steeds lastiger om mensen online te bereiken met IkzoekGod.nl. Dankzij slim Zoekmachine-optimalisatie-beleid blijft IkzoekGod.nl goed bij met de ontwikkelingen en blijven mensen bereikt worden met het evangelie via internet.

In 2018 is de site van ik-wil-dood.nl vernieuwd en voor 2019 staat een vernieuwing van ik-wil-euthanasie op het programma. Deze websites zijn door respectievelijk 19.000 en 5.750 unieke bezoekers bezocht.

Kerkrelaties en stadswerk

In 2018 is er verder invulling gegeven aan de strategie op kerkrelaties en het verbinden van christenen in de stad. Er is een overzicht gemaakt van producten voor kerken en individuele christenen. Er is een nieuwe medewerker met als specifiek aandachtsgebied 'The Four' begonnen met de opbouw van een persoonlijke achterban om voor 3 dagen beschikbaar te komen in 2019. We hebben afscheid genomen van het team van Designjeleven dat jarenlang actief is geweest. Gelukkig zijn nieuwe vrijwilligers inmiddels actief om verder te werken aan Design. De huidige kerkrelaties zijn in kaart gebracht en specifiek in de steden waar we betrokken zijn, zijn kerken in kaart gebracht om te benaderen met de producten en diensten.

Vanuit het stadswerk is er vervolg gegeven aan de Movement Day New York van oktober 2016 en London in 2017. De visie en strategie is nader uitgewerkt in een workshop die in Rotterdam en Leeuwarden is gegeven, waarbij kerken en christenen zijn gaan samenwerken voor de bloei van hun (deel van de) stad. Een City Movement is gericht op het verbinden van initiatieven, inspireren van geïnteresseerden en faciliteren van nieuwe initiatieven. Naast Haarlem, Leeuwarden en Rotterdam zijn er contacten ontstaan en uitgewerkt in Utrecht, Enschede, Amsterdam, Groningen, Almere, Apeldoorn en Arnhem. Afhankelijk van de lokale behoefte worden initiatieven de komende jaren hier verder ondersteund en gefaciliteerd.

Leiders van Movement Day (US en UK) hebben ons land bezocht en de contouren van een Movement Day in Nederland zijn geschetst. Ook is er met Agapè Europa gewerkt aan verdere ontwikkeling van de City-workshop.

Landelijk is er met verschillende organisaties gesproken om tot verdere samenwerking te komen en een landelijke beweging rondom eenheid en getuigend aanwezig zijn in de stad te vormen.

In 2019 zal dit resulteren in meer initiatieven in steden en de start van een landelijk event om deze wereldwijde beweging ook in Nederland vorm te gaan geven.

Team Operations

Het team Operations bestaat uit de ondersteunende afdelingen op Communicatie, Fondswerving, Financiën, Facilities en IT. Het team bestond in 2018 uit omstreeks 10 medewerkers (ruim 5,5 FTE).

Binnen de Financiële Administratie is gedurende het jaar veel energie gestoken in het verbeteren van de statusrapportages en het financiële inzicht voor de bewegingsleiders en het aanscherpen van diverse financiële procedures.

In 2018 zijn er diverse gesprekken geweest met fondsenwerfers maar dat heeft helaas niet tot resultaat geleid. Wel is er samengewerkt met een externe fondsenwerfer en is een vrijwilliger voor relatiebeheer beschikbaar gekomen. Het ontbreken van voldoende capaciteit heeft uiteraard een negatief effect gehad op de verdere uitrol van de fondswerfstrategie en daarmee op de inkomsten van de organisatie. In 2018 is er veel gebeurd rondom de communicatiestrategie, ondanks dat er nog steeds sprake was van onderbezetting op dit team. Eind 2018 is een nieuwe medewerker aangenomen die eerst een partnerkring gaat ombouwen.

Het primaire doel voor 2018 voor de teams Fondswerving en Communicatie was om te werken aan de bekendheid van Agapè binnen kerkelijk Nederland. Deze doelstelling is door capaciteitsgebrek onvoldoende gehaald, wel is de focus vooral op 2019 komen te liggen vanwege de kansen van het jubileumjaar.

Op het vlak van IT is gedurende 2018 hard gewerkt aan het implementeren van maatregelen op het vlak van informatiebeveiliging en het implementeren van de eisen met betrekking tot de AVG. Het team Facilities is gedurende 2018 met name bezig geweest om de pandcoördinatierol op het kantoor in Driebergen over te nemen van één van de andere organisaties die met ons het pand 'bewoond' en om dit goed in te richten.

Met name het team Operations heeft diep in de uitgaven gesneden ter compensatie van de achterblijvende inkomsten bij alle onderdelen en op deze manier bijgedragen aan het uiteindelijke financiële resultaat. In 2018 is het vanwege capaciteitsgebrek niet gelukt om invulling te geven aan het alloceren en doorbelasten van de werkelijke centrale kosten naar de bewegingen. Dit zal naar de toekomst toe verder worden uitgewerkt in een Service Level Management aanpak, waarbij de services worden doorbelast.

LDHR

De focus van LDHR heeft in 2018 vooral gelegen op het verder uitbouwen en verstevigen van het eigen team en professionaliseren van de LDHR werkwijze en anderzijds het coachen en begeleiden van medewerkers bij de opbouw van hun achterban. De ontwikkeling van MPD (de persoonlijke achterbannen) is sterk verbeterd in 2018, niet alleen door afscheid van medewerkers in 2017 die financieel onvoldoende dekking hadden door een achterban, ook door coaching, toerusting en training van medewerkers.

Er zijn nu maandelijks gesprekken met alle teamleiders over LDHR gerelateerde zaken, zodat we in een vroegtijdig stadium ondersteuning en advies kunnen bieden.

Het team LDHR aan drie teams (IkzoekGod, leidersteam Studentlife en leidersteam GAIN) de Building Powerful Ministry Team training gegeven, en loopt de coaching van deze teams nog een jaar door. Achter de schermen zijn er door de AVG wetgeving ook een aantal procedures aangepast.

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 Rusland
- **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:** Geworven gelden die worden doorgestort naar zusterorganisatie stichting GAiN (Global Aid Network), de Nederlandse hulpverleningstak van Campus Crusade for Christ. In 2018 is de samenwerking met GAIN geïntensiveerd. Veel backoffice activiteiten zijn bij Agapè ondergebracht en op gebied van hulpreizen en hulpacties wordt er meer samengewerkt met bewegingen van Agapè. Ook wordt in de communicatie, waar mogelijk, samen opgetrokken om wederzijds aan bekendheid te groeien onder 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. 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 via het financiële systeem met Agapè Europe worden afgewikkeld.

Slot opmerking

We zijn als Agapè bijzonder dankbaar dat we in 2018 vrucht hebben mogen zien op het werk van de afgelopen jaren. Er is rust in de organisatie, een cultuur waarin men uit is op onderlinge samenwerking en versterking, en nieuwe vrijwilligers zijn betrokken geraakt (ook in de backoffice).

Naar 2019, ons jubileumjaar, toe geeft dit vertrouwen om een volgende stap te maken. Een volgende stap om vanuit de basis die is gelegd meer mensen betrokken te laten worden bij ons werk, meer kerken en christenen toe te rusten, en om direct via de bewegingen en indirect via kerken en City Movements veel meer mensen te bereiken met het evangelie van Jezus Christus.

Iedere keer dat we studenten, jongeren, zoekers en anderen dit jaar tot geloof hebben mogen zien komen, zien we dat levens veranderd zijn. Waar levens veranderen, waar mensen gaan leven vanuit het besef hoe groot Gods liefde voor hen en voor deze wereld is, daar gaat de samenleving mee veranderen.

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 mobilisering van christenen, met als doelgroep christenen

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

- Athletes in Action (incl. Streetlink) werkt met de doelgroep 'sportende jongeren in de wijk'
- StudentLife werkt met de doelgroep 'studenten'
- IkzoekGod werkt met de doelgroep 'zoekers op internet'
- Deze bewegingen 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 liefde te delen in deze wereld.

De doelstellingen op het vlak van toerusting van christenen worden ingevuld door middel van de onderstaande activiteiten/producten vanuit de afdeling Kerkrelaties:

- Together werkt met de doelgroep 'echtparen' (christen en niet-christen)
- DESIGNjeLeven werkt met de doelgroep 'vrouwen' (via christenvrouwen ook naar niet-christenvrouwen)
- The Four werkt met (jongeren) groepen, partnerorganisaties en kerken
- Aanstekelijk Christen Cursus werkt met kerken en groepen die actief het evangelie willen delen in hun eigen omgeving.
- Stadsnetwerken (City Movements) werkt met de doelgroep christenen, kerken en organisaties die lokaal samenwerken en daarnaast met denominaties en organisaties die landelijk actief zijn.

Jaarlijks wordt door middel van de jaarplannen voor de verschillende bewegingen en activiteiten de gewenste resultaten voor het betreffende kalenderjaar voor de specifieke doelgroep geformuleerd.

Bij iedere beweging 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 bewegingen gezamenlijk gemonitord in welke mate de geformuleerde doelen worden gehaald en of bijsturen gewenst/noodzakelijk is.

Behaalde resultaten worden op hoofdlijnen gepubliceerd in het publieksjaarverslag.

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 over 2018 zijn reeds opgenomen in de beschrijving per beweging in paragraaf 1.2.1.

In het meerjarenbeleidsplan van Agapè 2017-2020 zijn twee hoofdoelen geformuleerd voor de positionering en ontwikkeleng voor de lange termijn:

1. Agapè is de motor van een krachtige evangelisatiebeweging in Nederland
2. Agapè heeft een stabiele en professionele organisatie

Het eerste hoofdoel is gericht op de primaire doelstellingen van de organisatie, zowel op de doelgroep niet-christenen als christenen, terwijl het tweede hoofdoel erop gericht is om dat mogelijk te maken en te faciliteren.

Met de resultaten van 2018 is opnieuw een stap in deze richting gezet.

Zaken die hebben bijgedragen aan het eerste hoofdoel zijn:

- Het zoeken van en investeren in structurele strategische samenwerking met andere christelijke organisaties die een vergelijkbare focus hebben op de doelgroepen van de bewegingen, zoals:
 - o Youth for Christ en GeloofsHelden voor de activiteiten van AiA (incl. Streetlink)
 - o Navigators en IFES voor StudentLife
 - o Jesus.net voor IkzoekGod.nl
- De oriëntatie op het ondersteunen van stadsnetwerken door (inter)nationaal relaties aan te gaan met onder meer Movement Day en verschillende denominaties
- De uitbouw van het team van Kerkrelaties

Zaken die hebben bijgedragen aan het creëren van een stabiele en professionele organisatie zijn:

- Verbeteren van financieel inzicht op bewegingsniveau en het creëren van heldere statusrapportages
- Faciliteren van training voor teamleiders in financieel management in het algemeen en fondswerving in het bijzonder
- Het investeren in training op het vlak van leiderschaps- en managementvaardigheden

Als gevolg van strakke monitoring van uitgaven in 2018 zijn een aantal investeringen in professionalisering uitgesteld. In 2019 zullen in elk geval de volgende maatregelen worden geëffectueerd:

- Corporate communicatie- en marketingbeleid (incl. Fondswervingsstrategieën)
- Doorontwikkeling van de DoelenMonitor
- Voorbereidingen op vernieuwing van IT-systemen voor Financiën, Donateursmanagement en CRM dat in 2020 wordt geïmplementeerd

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'. Dit is onderdeel van het elders in dit jaarverslag gememoreerde structurele verbeterplan dat sinds 2015 is ingezet.

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 in de laatste paar jaar achterblijven bij de begroting en dat er noodzakelijkerwijs geïnvesteerd moet worden in vernieuwing en verbetering van de back-office systemen. Deze essentiële investeringen maken deel uit van het verbeterplan.

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 van het structurele verbeterplan 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 ratios 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

	<u>2018</u> %	<u>2017</u> %
<i>Bestedingspercentage</i> Totaal van de bestedingen uitgedrukt in een percentage van de totaal van de baten.	76,4	88,3
<i>Percentage kosten fondsenwerving</i> Kosten van eigen fondsenwerving uitgedrukt in een percentage van de baten uit eigen fondsenwerving.	5,6	6,4

Het gerealiseerde doelbestedingspercentage over 2018 is gedaald ten opzichte van 2017. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat de kosten van de bewegingen lager zijn geworden als gevolg van de inkrimping van AiA, terwijl de kosten voor fondswerving, beheer en administratie veel minder hard zijn gedaald.

De kosten besteed aan fondswerving waren in 2017 al onrealistisch laag als gevolg van het feit dat er een groot deel van 2017 sprake was van een vacature op Fondswerving. Omdat deze vacature heel 2018 niet is ingevuld, is de ratio nog verder gedaald. We hopen in 2019 de vacature te vervullen.

De ratio's zijn op dit moment alleszins acceptabel, maar zoals in voorgaande paragraaf al is toegelicht kunnen deze als gevolg van investeringen gedurende de komende paar jaar tijdelijk negatief worden beïnvloed.

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 social 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 de negatieve continuïteitsreserve om te buigen naar een positieve reserve met een zodanige omvang dat de vaste lasten van de stichting minimaal 6 maanden lang uit deze reserve kunnen worden voldaan. De benodigde omvang is berekend op circa €250.000. We zijn dankbaar dat we er in 2018 in geslaagd zijn om in plaats van de gebudgetteerde nulmutatie een behoorlijke verbetering te realiseren van de continuïteitsreserve. We verwachten deze positie in de komende jaren verder te kunnen verbeteren doordat de effecten van de structurele maatregelen zowel aan kosten- als aan inkomstenzijde zichtbaar zullen.

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 2018 bedraagt dit fonds €294.125,-.

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.

1.2.7 Continuïteitsveronderstelling

Agapè heeft, als erfenis uit het verleden, al een aantal jaar een negatieve continuïteitsreserve. Het in 2015 ingezette traject gericht op fundamentele herstructurering van de exploitatie-kosten en professionalisering van de fondswerving heeft tot gevolg dat de organisatie gedurende enkele jaren een negatief resultaat laat zien. Verwacht werd dat vanaf 2018 het resultaat neutraal of positief zou zijn. Als gevolg van een strak kostenmanagement regime zijn we er in 2018 in geslaagd een mooi positief resultaat (na mutaties van de reserves en fondsen) te realiseren en een bijboeking van €25.561,- ten gunste van de continuïteitsreserve.

Het jaar 2019 is een belangrijk jubileumjaar waarin Agapè haar 50 jarig bestaan viert. Dit is zowel een mogelijkheid tot Fondswerving als een extra kostenpost. Daarnaast worden in 2019 forse kosten gemaakt in de voorbereidingen voor de vervanging van de IT-systemen voor Financien, Donormanagement en CRM. Deze eenmalige investeringen zullen vanaf 2020 na de invoering van Oracle NetSuite in circa 3 jaar worden terugverdiend, waarna er een verwachte structurele jaarlijkse besparing gerealiseerd wordt van circa €8.000,-. Los van deze specifieke ontwikkelingen is de verwachting dat in 2019 de inkomsten zullen stijgen als gevolg van investeringen op het vlak van Communicatie en Fondswerving vanuit de breedte van de organisatie. Tenslotte wordt voor 2019 een aparte fondswervende actie voorzien om een grote verbetering te kunnen maken in de Continuïteitsreserve; deze actie is gekoppeld aan het beeld van het bijbelse Jubeljaar dat elke 50 jaar plaatsvond.

Hoewel er ultimo 2018 nog steeds sprake is van een negatieve continuïteitsreserve is er, ook op de langere termijn, 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 dat in 2016 door het bestuur is uitgewerkt en in 2017 is aangescherpt, heeft de goedkeuring van de Raad van Toezicht en ook Agapè Europa steunt het verbeterplan. Belangrijkste focuspunten daarin zijn:

- Continue aandacht voor kosten-beheersing en -efficiëntie
- Professionalisering en segmentering van de fondswerfaanpak

Voor 2019 zijn daarnaast specifiek de volgende aandachtsgebieden geformuleerd:

- Fondswerftraining voor twee extra bewegingen (in 2018 zijn al twee bewegingen getraind)
- Opnieuw extra aandacht voor de mogelijkheden van verbetering van opbrengst uit activiteiten, onder andere door het verbreden van de dienstverlening aan kerken en individuele christenen

Het continuïteitsrisico voor de lange termijn wordt afgedekt door het herstructureringsplan; de voortgang hiervan zal strak worden gemonitord. Hoewel dit herstructureringsplan voorzichtig en defensief is opgesteld, blijft het een prognose. De werkelijkheid kan daarvan afwijken. Bij tegenvallende resultaten op de ontwikkelingen van de inkomsten, zal dit worden gecompenseerd met een lager kostenniveau in de niet-vaste lasten. Dit zou dan uiteraard effect hebben op de groei-ambities, maar de continuïteit komt daarbij niet in gevaar.

In 2018 zijn er twee aspecten geweest die een remmende werking hadden op de voortgang van dit plan:

- Binnen enkele bewegingen heeft een wisseling in bewegingsleiding plaatsgevonden. De nieuwe bewegingsleiders zijn minder ervaren en hebben inleertijd nodig om zich met name de financiële aspecten van de beweging eigen te maken. Hier is in geïnvesteerd door training en coaching, maar de resultaten van het eerste jaar bleven daardoor achter.
- Ondanks alle inspanningen is het niet gelukt om de reeds langdurig openstaande vacatures bij Fondswerving en Communicatie in 2018 ingevuld te krijgen. Het gevolg hiervan was dat een aantal essentiële activiteiten niet kon worden ontplooid en het herstructureringsplan vertraging heeft opgelopen.

De negatieve effecten van deze ontwikkelingen zijn voor het betreffende financiële jaar opgevangen door substantiële kostenreductie en het uitstellen van geplande investeringen. Dat is zodanig goed gelukt dat op de korte termijn zelfs een verbetering van de continuïteitsreserve is gerealiseerd.

Voor de langere termijn betekent dit dat de planning van het herstructureringsplan enige vertraging heeft opgelopen. Aangezien de organisatie beschikt over ruim voldoende liquide middelen is er voor de korte termijn geen sprake van een continuïteitsrisico.

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 bewegingen 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 niet is vastgelegd. In 2018 is het niet gelukt voldoende capaciteit aan te trekken om structureel op het gewenste niveau te komen. Naar verwachting zal dit in de eerste helft van 2019 wel lukken. In de komende jaren wordt geïnvesteerd in verdere professionalisering door, vervanging van de IT systemen door Oracle NetSuite (streefdatum 1-1-2020) en het tegelijkertijd vastleggen van kennis en processen.

In het kader van de privacy- en databeveiligings-wetgeving is aandacht gegeven aan het verder aanscherpen van het beleid op het vlak van data-protectie en de noodzakelijke omslag in denken en doen (cultuur) van de medewerkers. Dit is een proces dat tijd vraagt en ook in 2019 aandacht nodig heeft. 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.

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

- Inkomstenontwikkeling: Door de strakke maandelijks 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 eventueel uitval van kritisch personeel consequenties zal hebben voor de bedrijfsvoering in termen van tijdelijke vertraging of achterstanden in het betreffende expertisegebied. Voor de korte termijn wordt dit risico geaccepteerd. Voor de lange termijn wordt de oplossing gezocht in werving enerzijds en professionalisering anderzijds.

- Privacy- en databeveiliging is in 2018 grootschalig opgepakt tegelijkertijd met de invoering van de nieuwe Algemene Verordening Gegevensbescherming. In 2019 wordt de volgende stap gezet in het verder centraliseren en structureren van de organisatie-data via sharepoint. Ook zal gaandeweg encryptie van alle apparaten standaard zijn (loopt gelijk op met vervanging van laptops).
- Reputatieschade: Belangrijkste risico op reputatieschade ligt in misstanden (grensoverschrijdend 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. 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 €50.000,- In 2019 bedraagt de bestemmingsreserve Investering Personeel €80.000,-. Dit is voldoende om dit risico af te dekken.
- 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.

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.

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 bewegingen in aanraking komen met Agapè.

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

- De bewegingen 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 bewegingen de doelgroep benaderen
- Met uitzondering van IkzoekGod (dat een internet-beweging is) hebben alle bewegingen '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 vier 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
- Vanuit het team Kerkrelaties wordt met enige regelmaat onderzocht wat de 'behoeften' zijn bij de doelgroep: wat leeft er binnen kerken en christenen en waarmee kunnen we als Agapè hen maximaal ondersteunen. De resultaten van dit onderzoek zijn direct input voor de planvorming 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 social media).

Overzicht van feedback

Er wordt geen logboek bijgehouden van de feedback van de doelgroepen van de bewegingen, 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 zeer beperkt en betrof in 2018 alleen enkele telefonische reacties over in de ogen van de belanghebbende onvoldoende adequaat verwerkte mutaties op adresgegevens. De feedback is besproken, behandeld, indien mogelijk teruggekoppeld (als feedback niet anoniem was) en waar nodig zijn aanpassingen gedaan.

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. 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 goededoelenorganisaties (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 plaats door de RvT.

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

Aangezien er sprake is van een meerhoofdige directie met voorzitter leidt dit tot de volgende BSD-scores voor de diverse directieleden:

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

Bij deze scores hoort volgens de regeling 2018 een maximaal jaarinkomen:

Voor de Algemeen directeur van EUR 81.270 (1 FTE/12 mnd)

Voor de overige directeuren van EUR 73.023 (1 FTE/12 mnd)

De voor de toetsing, aan de geldende maxima, relevante werkelijke jaarinkomens van de directie over 2018 bedroegen (in EUR) voor :

Algemeen directeur	D. Vonck (0,7 FTE/12 mnd) :	48.337
Financieel/Operationeel directeur	F. Baksteen (0,7 FTE/12 mnd):	0
HR Directeur	H. van den Broek: (0,8 FTE/12 mnd):	18.414

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 187.000 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

Een overzicht van hoofd- en nevenfuncties van directie (bestuur) en Raad van Toezicht is opgenomen als bijlage bij de jaarrekening.

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.

Eind 2018 bestond de Raad van Toezicht uit Jolanda Oosterom, Javier Garcia (directeur van Agapè Europa), Hans van Groningen, Tamme de Vries en Hans Pruis. Op de vergadering van 23 maart 2018 in Robert de Bruijn teruggetreden als lid (voorzitter) en Hans Pruis toegetreden en tot voorzitter verkozen. In de vergadering van 15 juni 2018 heeft Henk Medema afscheid genomen.

De Raad is in 2018 vier keer bij elkaar gekomen voor een reguliere kwartaalvergadering en tweemaal voor een thema-vergadering en heeft daarnaast een aantal telefonische vergaderingen gehouden. Bij de 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.

Positionering en visie van Agapè

De missie van Agapè is om iedere inwoner van Nederland uit te dagen om te geloven, te groeien en te gaan. Het is onze overtuiging dat de Kerk hierin een belangrijke rol inneemt, en daarom willen we deze visie vormgeven in nauwe samenwerking met kerken in Nederland. In de Raad is hierbij gesproken over de rol van Agapè als geheel, de rol van de bewegingen zoals Athletes in Action, StudentLife, IkZoek-God.nl en Streetlink. Naar de toekomst toe wil Agapè zich focussen op brede samenwerking in grote steden, ondersteund door de diverse Agapè-bewegingen.

Financiële gezondheid

Door het negatieve eigen vermogen en de financiële ontwikkelingen van de voorgaande jaren, heeft de uitdaging van kostenbeheersing enerzijds en fondswerving anderzijds een hoge prioriteit. Er is in 2018 kostenbewustzijn en kostenbeheersing gerealiseerd. Er zijn goede stappen gezet in het opbouwen van de interne capaciteit voor fondswerving en communicatie, maar de bezetting en deskundigheid op uitvoerend niveau verdient nog aandacht. Dit is essentieel om de noodzakelijke inkomstengroei te realiseren. De Raad is verheugd met de substantieel betere resultaten over 2018 dan was begroot. De door directie geformuleerde plannen om in 2019 - in het kader van het 50-jarige jubileum - een financiële inhaalslag te maken, worden door de Raad ondersteund.

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. In het afgelopen jaar is deze partner-relatie zowel op bestuurlijk als op praktisch niveau geïntensiveerd. 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 geconcretiseerd in het document 'Bestuur, toezicht en verantwoording' mede opgesteld op basis van de zogenaamde Code Wijffels. De constructieve interactie tussen de Raad en de Directie is toegenomen, wat beide partijen positief ervaren.

1.5 Toekomstparagraaf

1.5.1 Vooruitblik

Financiën

Na een aantal jaren van investeren in de juiste basishouding in de organisatie ten aanzien van Financial Management & Control en het nemen van verantwoordelijkheid voor budgetten en realisatie op bewegingsniveau, hebben we in 2018 definitief vastgesteld dat we op deze punten inmiddels een goede basis hebben gelegd om op voort te bouwen.

Hoewel in 2018 helaas nog niet de beoogde groei in inkomsten zichtbaar is geworden, zijn we er toch in geslaagd om het jaar met een goed resultaat af te ronden. Belangrijkste oorzaak daarvan was strakke financiële sturing vwb de centrale kosten.

Belangrijke voortgang is geboekt in het trainen van leiders op het vlak van Financiële verantwoordelijkheid en opbrengstgericht denken en werken. Op grond hiervan hebben we er goede hoop op dat op bewegingsniveau in 2019 steeds meer de budgettaire vastgestelde targets zullen worden gerealiseerd.

Voor 2019 zijn de belangrijkste speerpunten:

- IT-vernieuwing in de Ondersteunende organisatie (ultimo 2019)
- Uitbreiding Fondswervende capaciteit met tenminste 1 FTE
- Professionalisering van een gesegmenteerde aanpak voor Fondswerving
- Financieel gezonde bewegingen

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

Het 50-jarig jubileum van Agapè in 2019 zal worden aangegrepen om:

- De naamsbekendheid van Agapè te verhogen door heden en verleden te verbinden
- Nieuwe donateurs/partners te vinden voor onze missie
- Nieuwe medewerkers aan te trekken voor zowel de bewegingen als het groeidomein 'KerkRelaties'
- Het grootste gedeelte van de financiële last als gevolg van de negatieve continuïteitsreserve weg te werken.

Wanneer deze doelen worden gerealiseerd, is Agapè in 2020 klaar om voorzichtig gas te geven richting de toekomst waarbij de focus zal liggen op:

- Uitbouwen dienstverlening richting kerken en individuele christenen
- Faciliteren van de groeiende beweging van stadsnetwerken

Als gevolg van langdurige vacatures binnen het financiële team is de doelstelling om in 2018 een goed model van kostendoorbelasting aan de hand van Service Levels te creëren, helaas niet gerealiseerd. Deze activiteit is meegenomen naar 2019. Allereerste prioriteit voor 2019 van de financiële administratie is het voorbereiden van een vlekkeloze migratie naar NetSuite per ultimo 2019. NetSuite vervangt zowel de boekhouding als het donateursmanagementsysteem en zorgt ervoor dat vele externe interfaces die nu semi-automatisch of zelfs handmatig zijn, in de toekomst geautomatiseerd verlopen.

Met name de 'interne' boekingen tussen de onderdelen van Agapè-wereldwijd zal daardoor aanzienlijk vereenvoudigd worden alsmede bijbehorende rapportages.

Vanaf 2020 verwachten we structureel positieve resultaten te kunnen realiseren en door te kunnen pakken op het substantieel uitbouwen van naamsbekendheid, productaanbod en inkomsten. Vanuit die basis willen we graag de dienstverlening en de slagkracht van de bewegingen gaan vergroten, zodat we niet alleen meer naamsbekendheid krijgen, maar ook meer impact in Nederland. Het streven is om uiterlijk 2022 te werken met een positieve continuïteitsreserve, maar we sturen ernaar om dit eerder te realiseren.

Organisatie

In 2018 zijn de volgende veranderingen in de organisatie doorgevoerd:

- De inrichting van een team voor Kerkrelaties, de bezetting is helaas nog niet geheel op het gewenste niveau, maar er is een start gemaakt
- Intensieve samenwerking tussen StreetLink en AIA is succesvol geëffectueerd
- Er is een nieuwe bewegingsgleider gekomen voor StudentLife
- De samenwerking met GAIN is versterkt en de directeur van GAIN is toegetreden tot het Nationale Leiderschapsteam van Agapè.
- DESIGNJeLeven heeft een doelgroep herpositionering gehad en is nu gepositioneerd als een product voor christenen/kerken om niet-christenen te bereiken. In 2019 wordt vanuit deze heroriëntatie een nieuwe start gemaakt met DESIGNJeLeven.

In 2019 is het streven de organisatie zoveel mogelijk te stabiliseren en uit te bouwen. Belangrijkste beoogde veranderingen zijn:

- Integratie van back-office Agapè en GAIN
- Meer zichtbaar worden van de samenwerking tussen Agapè en GAIN binnen Nederland
- Uitbouwen van de centrale Fondswerf slagkracht
- Onderzoeken van mogelijkheden voor strategische samenwerking met Geloofshelden

Activiteiten

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

De grote gemene deler in de ontwikkeling van activiteiten is de inzet van vrijwilligers en het werken via kerken en gelijkgestemden. Meer en meer zal het eigenaarschap van activiteiten belegd worden bij (netwerken van) lokale kerken zodat de continuïteit richting de toekomst wordt geborgd en Agapè zich kan blijven focussen op het ondersteunen en gaande houden van de missionaire beweging in Nederland. Stadsnetwerken blijven een speerpunt voor de komende jaren. Dit past bij de ontwikkelingen die er landelijk en internationaal gaande zijn omtrent eenheid van christenen en een verlangen om het evangelie in Woord én daad gezicht te geven. Daarin past ook nauwere samenwerking met GAIN.

1.5.2 Begroting

	Begroting 2019
	€
<u>BATEN</u>	
Eigen fondsenwerving	1.928.961
Acties van derden	0
Opbrengst van activiteiten	50.025
Overige baten	0
Totaal baten	1.978.986
<u>LASTEN</u>	
Besteed aan doelstelling	
Athletes in action	400.663
StudentLife	482.548
IkzoekGod.nl	140.675
Stadswerk/Kerkenwerk	158.642
International	226.269
Overig	29.074
	1.437.871
Fondswervingskosten	163.724
Kosten van beheer en administratie	390.031
Totaal lasten	1.991.626
Resultaat boekjaar	-12.640
Mutatie bestemmingsreserves	0
Resultaat boekjaar	-12.640

2. JAARREKENING 2018

2.1 Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31/12/2018	31/12/2017
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	2.7.1		
Inventaris		9.413	4.553
		<u>9.413</u>	<u>4.553</u>
Financiële vaste activa	2.7.2		
Lening u/g		8.333	0
		<u>8.333</u>	<u>0</u>
<u> vlottende activa</u>			
Vorraden	2.7.3	<u>13.938</u>	<u>24.784</u>
Vorderingen			
Debiteuren	2.7.4	9.117	13.686
Overige vorderingen	2.7.5	27.971	31.411
		<u>37.088</u>	<u>45.097</u>
Liquide middelen	2.7.6	<u>455.562</u>	<u>353.813</u>
Totaal activa		<u><u>524.334</u></u>	<u><u>428.247</u></u>

Het positieve exploitatieresultaat over 2018 heeft geleid tot een toename van de liquide middelen van circa €100.000,-

PASSIVA

		31/12/2018	31/12/2017
		€	€
Reserves en fondsen			
<i>Reserves</i>			
Continuïteitsreserve	2.7.7	-117.212	-142.773
Bestemmingsreserve investering personeel	2.7.8	80.000	45.000
Bestemmingsreserve financiële vrijheid	2.7.9	11.450	9.450
Bestemmingsreserve automatisering	2.7.10	15.000	0
Bestemmingsreserve jubileum	2.7.11	35.000	0
Bestemmingsreserve Ondersteuning personeel	2.7.12	35.000	0
Totaal reserves		<u>59.238</u>	<u>-88.323</u>
<i>Fondsen</i>			
Bestemmingsfondsen	2.7.13	<u>323.132</u>	<u>370.682</u>
Langlopende schulden			
Leningen o/g	2.7.14	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Kortlopende schulden			
Aflossingen		2.500	4.301
Crediteuren		23.782	43.336
Door te betalen giften vriendenkring	2.7.15	12.331	13.218
Belastingen en sociale lasten	2.7.16	29.717	25.884
Overige kortlopende schulden	2.7.17	63.634	59.149
Totaal kortlopende schulden	2.7.18	<u>131.964</u>	<u>145.888</u>
Totaal passiva		<u><u>524.334</u></u>	<u><u>428.247</u></u>

De bestemmingsfondsen zijn met circa €47.000 afgenomen. Voor de helft betreft dit onttrekkingen en voor de andere helft betreft dit de opheffing van het Steunfonds dat is vervangen door het Bestemmingsreserve Ondersteuning Personeel.

Het totaal aan reserves is ten opzichte van 2017 met circa €147.000 toegenomen. Een toelichting per reserve is opgenomen in de paragrafen 2.7.7 t/m 2.7.12.

2.2 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
BATEN			
Baten (cash)			
Particulieren	1.384.881	1.684.858	1.903.851
Bedrijven	16.730	0	2.900
Verbonden organisaties zonder winststreven	27.088	0	3.651
Andere organisaties zonder winststreven	324.332	0	25.129
Totaal geworven baten	1.753.031	1.684.858	1.935.531
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en diensten	19.771	-42.122	4.779
Totaal Baten	1.772.802	1.642.736	1.940.310
<u>LASTEN</u>			
Besteed aan doelstelling			
Athletes in action	355.376	364.732	753.224
StudentLife	474.052	466.404	451.976
IkzoekGod.nl	104.867	115.481	129.648
Stadswerk/Kerkenwerk	141.814	70.314	61.187
International	239.335	231.320	297.144
Overig	39.666	0	20.448
	1.355.110	1.248.251	1.713.627
Fondswervingskosten	97.399	152.264	123.579
Kosten van beheer en administratie	220.770	240.388	214.847
Totaal lasten	1.673.279	1.640.903	2.052.053
Saldo voor financiële baten en lasten	99.523	1.833	-111.743
Saldo financiële baten en lasten	488	0	0
Saldo van baten en lasten	100.011	1.833	-111.743
Mutatie bestemmingsfondsen	47.550	0	147.335
Mutatie bestemmingsreserves	-122.000	0	-28.700
Mutatie continuïteitsreserve	25.561	1.833	6.892

2.3 Resultaatbestemming

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Totaalresultaat	100.011	1.833	-111.743
Resultaatbestemming bestemmingsfondsen			
Bestemmingsfondsen	-47.550	0	-147.335
Resultaat na mutatie bestemmingsfondsen	<u>147.561</u>	<u>1.833</u>	<u>35.592</u>
Resultaatbestemming bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve investeringen		0	-17.500
Bestemmingsreserve investering personeel	35.000	0	45.000
Bestemmingsreserve financiële vrijheid	2.000	0	1.200
Bestemmingsreserve automatisering	15.000	0	0
Bestemmingsreserve jubileum	35.000	0	0
Bestemmingsreserve ondersteuning personeel	35.000	0	0
Overschot	<u>25.561</u>	<u>1.833</u>	<u>6.892</u>
Resultaatbestemming continuïteitsreserve			
Continuïteitsreserve	<u>25.561</u>	<u>1.833</u>	<u>6.892</u>

Vanuit het resultaat zijn ultimo 2018 toevoegingen gedaan aan diverse bestemmingsreserves ten behoeve van het afdekken van bijzondere kosten/investeringen die in 2019 (en verder) te verwachten zijn.

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.

	2018	2017
	€	€
Baten ¹	1.773.290	1.940.310
Lasten	<u>1.673.279</u>	<u>2.052.052</u>
Exploitatieresultaat	100.011	-111.742
Afschrijvingen	<u>3.112</u>	<u>12.092</u>
Cash Flow	<u>103.123</u>	<u>-99.650</u>
Mutaties in:		
Voorraden	10.846	-5.571
Debiteuren	4.569	1.745
Overige vorderingen en activa ²	7.607	5.059
Aflossingen ³	-4.301	-4.301
Crediteuren	-19.554	-18.536
Door te betalen giften uit vriendenkring	-887	-1.640
Belastingen en sociale lasten	3.833	-12.419
Overige schulden	<u>4.485</u>	<u>-22.484</u>
	<u>6.598</u>	<u>-58.147</u>
Totaal kasstroom uit activiteiten	<u>109.721</u>	<u>-157.797</u>
Kasstroom uit investeringen		
Investering in materiële vaste activa	-7.972	-2.218
Investering in financiële vaste activa	-12.500	0
Desinvestering in materiële vaste activa	0	5.759
Totaal kasstroom uit investeringen	<u>-20.472</u>	<u>3.541</u>
Kasstroom uit financiering		
Ontvangen langlopende lening	12.500	0
Aflossing langlopende lening ⁴	<u>0</u>	<u>-11</u>
Totaal kasstroom uit financiering	<u>12.500</u>	<u>-11</u>
Totale kasstroom	<u>101.749</u>	<u>-154.267</u>
Saldo liquide middelen begin	353.813	508.080
Totale kasstroom	<u>101.749</u>	<u>-154.267</u>
Saldo liquide middelen eind	<u>455.562</u>	<u>353.813</u>

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
Afdrachten aan verbonden org.	2.9.1			
Communicatie-kosten	2.9.2	10.665	3.598	869
Personeelskosten	2.9.3	10.261	4.748	2.090
Kosten vriendenkring	2.9.4	244.607	438.724	83.439
Overige personeelskosten	2.9.5	934	50.318	19.079
Afschrijvingen	2.7.1		528	88
Huisvestingskosten	2.9.6		10.616	2.569
Kantoor/Algemene kosten	2.9.7		28.381	5.246
Totaal Lasten		934	355.376	474.052
fte 2018			6,4	14,0
fte 2017			23,0	14,4

De significante daling in FTE's bij Athletes in Action wordt veroorzaakt door de uitstroom van een groot deel van het team per ultimo 2017.

Doelstellingen		Werving		Beheer	
Stadswerk / Kerkenwerk	International	Doelstellingen	Eigen fondsenwerving	Beheer en administratie	Realisatie 2018
	48.996	3.132			52.128
1.677	36	15	27.277	628	44.765
2.350	1.470	588	-737	99.589	120.359
123.072	161.093	32.789	42.924	54.020	1.180.668
10.621	22.765	1.521	16.628	-9.328	116.649
44	23	9	124	1.699	3.111
1.266	668	267	3.550	11.251	32.313
2.784	4.284	411	7.633	62.911	123.286
141.814	239.335	38.732	97.399	220.770	1.673.279
5,2	3,9	0,4	0,1	2,7	35,9
2,0	3,9	1,3	0,9	2,7	51,0

2.5 Toelichting bestedingen (verdichting)

		Doelstellingen	Werving		Beheer	
			Eigen fondsenwerving	Beheer en administratie	Realisatie 2018	
Afdrachten aan verbonden org.	2.9.1	52.128				52.128
Communicatie-kosten	2.9.2	16.860	27.277	628		44.765
Personeelskosten	2.9.3	21.507	-737	99.589		120.359
Kosten vriendenkring	2.9.4	1.083.724	42.924	54.020		1.180.668
Overige personeelskosten	2.9.5	109.349	16.628	-9.328		116.649
Afschrijvingen	2.7.1	1.288	124	1.699		3.111
Huisvestingskosten	2.9.6	17.512	3.550	11.251		32.313
Kantoor/Algemene kosten	2.9.7	52.742	7.633	62.911		123.286
Totaal Lasten		1.355.110	97.399	220.770		1.673.279
fte 2018		33,1	0,1	2,7		35,9
fte 2017		47,4	0,9	2,7		51,0

Doelstellingspercentage van de baten

Besteding aan doelstelling / totale baten 76,4%

Doelstellingspercentage van de lasten

Besteding aan doelstelling / totale lasten 81,0%

Wervingskostenpercentage

Wervingskosten / som van de geworven baten 5,6%

Begroot 2018	Realisatie 2017
49.000	99.955
87.821	57.494
190.884	143.083
1.005.601	1.441.219
114.736	122.009
3.376	8.644
37.777	58.129
151.708	121.520
<u>1.640.903</u>	<u>2.052.053</u>

76,0% 88,3%

76,1% 83,5%

9,0% 6,4%

Het grote verschil in de ratio wer-
vingskostenpercentage 'tussen be-
groot en gerealiseerd wordt veroor-
zaakt doordat een significant deel van
de begrote uitgaven voor Fondswer-
ving niet heeft plaatsgevonden als ge-
volg van langdurige vacatures op dit
vlak.

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 Stelselwijziging en vergelijkende cijfers

Er is geen sprake van een stelselwijziging.

De cijfers over 2017 zijn waar relevant aangepast om vergelijkbaarheid met het verslagjaar mogelijk te maken.

2.6.3 Continuïteit

Voor de continuïteitsveronderstelling wordt verwezen naar het Bestuursverslag, paragraaf 1.2.7.

2.6.4 Algemene grondslagen van waardering

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarden.

2.6.5 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.

2.6.6 Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Subsidieverplichtingen zijn opgenomen op basis van een besluit ter zake, welke schriftelijk is kenbaar gemaakt aan de ontvanger van de subsidie.

Dit betreffen de door te betalen gelden voor kosten voor levensonderhoud die vanuit de persoonlijke achterban van medewerkers (in het cijfermatige deel van de jaarrekening 'vriendenkring' genoemd) worden ontvangen, voor zover deze medewerker niet in dienst is.

2.6.7 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.

2.6.8 Algemene grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

2.6.9 Baten

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

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.

2.6.10 Bestedingen en lasten

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

2.6.11 Personeelsbeloning

Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten.

De stichting heeft geen pensioenregeling.

2.6.12 Kostentoerekening

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

2.7 Toelichting op de balans

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

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Stand per 1 januari 2018		
Aanschafwaarde	84.995	97.727
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-80.442</u>	<u>-77.541</u>
	<u>4.553</u>	<u>20.186</u>
Mutaties boekjaar 2018		
Investeringen	7.972	2.218
Afschrijvingen	-3.112	-8.644
Desinvesteringen	-61.476	-14.950
Afschrijvingen desinvesteringen	<u>61.476</u>	<u>5.743</u>
	<u>4.860</u>	<u>-15.633</u>
Stand per 31 december 2018		
Aanschafwaarde	31.491	84.995
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-22.078</u>	<u>-80.442</u>
	<u>9.413</u>	<u>4.553</u>

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

Inventaris 20%

De materiële vaste activa worden aangewend in het kader van de bedrijfsvoering.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>2.7.2 Financiële vaste activa</u>		
Lening verstrekt in 2018	12.500	0
Kortlopend deel lening	4.167	0
	<u>8.333</u>	<u>0</u>

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

De overige leningen heeft één verstrekker.
Deze lening kent een rentevergoeding van 5%.

	Balans per 31-12-2018	Aflossing 2019	Aflossing > 1 jaar	Aflossing > 5 jaar
	€	€	€	€
Overige leningen	12.500	4.167	8.333	0
	<u>12.500</u>	<u>4.167</u>	<u>8.333</u>	<u>0</u>

De financiële vaste activa betreft een verstrekte lening. Deze lening wordt in 3 jaar afgelost.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

VLOTTENDE ACTIVA	31-12-2018	31-12-2017
<u>2.7.3 Voorraden</u>	€	€
Vorraden boeken, media en cursusmaterialen	17.438	28.284
Af: voorziening incurante voorraden	-3.500	-3.500
	<u>13.938</u>	<u>24.784</u>

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

2.7.4 Debiteuren

Debiteuren	9.617	15.196
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-500	-1.510
Omzetbelasting	<u>9.117</u>	<u>13.686</u>

De voorziening voor oninbaarheid is statistisch bepaald.

2.7.5 Overige vorderingen en activa

Waarborgsommen	1.560	13.586
Vooruitbetaalde bedragen	2.114	1.208
Te ontvangen bijdragen projecten	1.367	552
Te ontvangen bedragen	5.447	0
Kortlopende deel lening u/g	4.167	0
Rekening courant Agape Europa	1.813	0
Jesus.net	4.375	7.275
Overige vorderingen	<u>7.128</u>	<u>8.790</u>
	<u>27.971</u>	<u>31.411</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31/12/2018	31/12/2017
	€	€
<u>2.7.6 Liquide middelen</u>		
Rekening-courant	215.238	113.319
Spaarrekeningen	239.744	239.736
Paypal betaal rekeningen	451	451
Kas	129	307
	<u>455.562</u>	<u>353.813</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

	2018	2017
	€	€
Saldo per 1 januari	-142.773	-149.665
Mutatie volgens resultaatbestemming	<u>25.561</u>	<u>6.892</u>
Saldo per 31 december	<u>-117.212</u>	<u>-142.773</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)

	2018	2017
	€	€
2.7.8 Bestemmingsreserve investering personeel		
Saldo per 1 januari	45.000	0
Mutatie volgens resultaatbestemming	35.000	45.000
Saldo per 31 december	<u>80.000</u>	<u>45.000</u>

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

2.7.9 Bestemmingsreserve financiële vrijheid

Saldo per 1 januari	9.450	8.250
Mutatie volgens resultaatbestemming	2.000	1.200
Saldo per 31 december	<u>11.450</u>	<u>9.450</u>

Toelichting: Deze reserve is bestemd voor het doen van een investering in het wegwerken van het negatieve eigen vermogen. Deze investeringsactie is voorzien in 2019.

2.7.10 Bestemmingsreserve automatisering

Saldo per 1 januari	0	0
Mutatie volgens resultaatbestemming	15.000	0
Saldo per 31 december	<u>15.000</u>	<u>0</u>

Toelichting: Deze reserve is voorzien als buffer voor mogelijke additionele automatiseringskosten in het kader van de IT-vernieuwing van de back-office systemen (NetSuite migratie 2019/2020).

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2018	2017
	€	€
2.7.11 Bestemmingsreserve jubileum		
Saldo per 1 januari	0	0
Mutatie volgens resultaatbestemming	35.000	0
Saldo per 31 december	<u>35.000</u>	<u>0</u>

Toelichting: In 2019 viert Agapè haar 50-jarig jubileum. Deze reserve is bestemd ter dekking van kosten in het kader van dit jubileum

2.7.12 Bestemmingsreserve ondersteuning personeel

Saldo per 1 januari	0	0
Mutatie volgens resultaatbestemming	35.000	0
Saldo per 31 december	<u>35.000</u>	<u>0</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)

2.7.13 Fondsen

	2018	2017
Bestemmingsfondsen	€	€
Saldo per 1 januari	370.682	518.018
Mutatie volgens resultaatbestemming	-47.550	-147.336
Saldo per 31 december	<u>323.132</u>	<u>370.682</u>

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

	Saldo 1/jan/18	Toegevoegd aan fondsen	Onttrokken van fondsen	Mutatie tussen fondsen	Saldo 31/dec/18
	€	€	€	€	€
IkzoekGod.nl	29.431		-8.500	-1.864	19.067
Streetlink	1.899		-1.350	951	1.500
StudentLife	6.301		-1.250		5.051
Together	2.181	1.208			3.389
Funding family	306.802	1.209.700	-1.226.151	3.774	294.125
Steunfonds	24.068	7.819	-29.026	-2.861	0
	<u>370.682</u>	<u>1.218.727</u>	<u>-1.266.277</u>	<u>0</u>	<u>323.132</u>

De mutaties op het bestemmingsfonds Funding Family betreffen de donaties vanuit de partnerkringen van de medewerkers enerzijds en de loonkosten en declaraties van de medewerkers anderzijds. Zoals ook al eerder is gememoreerd is het Steunfonds opgeheven en verplaatst naar de bestemmingsreserve Ondersteuning Personeel.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.14 Leningen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Ontvangen lening	12.500	0
Kortlopend deel lening	2.500	0
	<u>10.000</u>	<u>0</u>

Het kortlopend deel van de aflossingsverplichting is verantwoord onder de kortlopende schulden.

De overige leningen heeft één begunstiger.

Deze lening kent een rentevergoeding van 6%.

	Balans per 31-12-2018	Aflossing 2019	Aflossing > 1 jaar	Aflossing > 5 jaar
	€	€	€	€
Overige leningen	12.500	2.500	10.000	0
	<u>12.500</u>	<u>2.500</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2018	31-12-2017
<u>2.7.15 Door te betalen giften vriendenkring</u>	€	€
Te betalen giften aan medewerkers	4.573	3.973
Te betalen giften medewerkers buitenland	7.758	9.245
	<u>12.331</u>	<u>13.218</u>
<u>2.7.16 Belastingen en sociale lasten</u>		
Te betalen BTW	7.455	0
Te betalen loonheffing	22.262	25.884
	<u>29.717</u>	<u>25.884</u>
<u>2.7.17 Kortlopende schulden</u>		
Overige kortlopende schulden		
Reservering vakantiegeld inclusief sociale lasten	45.701	45.000
Accountantskosten	8.981	5.750
Rekening courant Agape Europa	0	623
Rekening courant Stichting GAIN	2.122	93
Overige kortlopende schulden	6.830	7.683
	<u>63.634</u>	<u>59.149</u>

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

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.18 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Op 31 december 2018 waren er de huurverplichtingen.

	<u>< 1 jaar</u>	<u>> 1 jaar</u> <u>< 5 jaar</u>	<u>>5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Atoomweg 10-2, Groningen	€ 4.380			4.380
Copiers	€ 1.165			1.165
Koffieautomaat	€ 636	1.908		2.544

2.8 Toelichting op de baten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
BATEN			
<u>2.8.1 Baten van particulieren</u>			
Giften vriendenkring	937.477	1.004.250	1.537.081
Giften steunfonds medewerkers	7.819	0	9.105
Giften algemeen werk	218.605	320.000	209.380
Nalatenschappen	4.294		
Giften bedieningen	216.686	360.608	142.285
	<u>1.384.881</u>	<u>1.684.858</u>	<u>1.897.851</u>

In de begroting van 2018 alsmede de realisatie van 2017 waren de giften van andere organisaties zonder winstoogmerk niet verbijzonderd.

2.8.2 Baten van bedrijven

Bedrijven	16.730	0	2.900
	<u>16.730</u>	<u>0</u>	<u>2.900</u>

2.8.3 Verbonden organisaties zonder winststreven

Bijdrage Agapè Europe	27.088	0	3.651
Totaal baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>27.088</u>	<u>0</u>	<u>3.651</u>

Door Agapè Europe wordt ondersteuning gegeven gericht op specifieke personeelskosten.

2.8 Toelichting op de baten (vervolg)

2.8.4 Baten van andere organisaties zonder winststreven

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Bijdrage van andere organisaties	324.332	0	25.129
Totaal baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>324.332</u>	<u>0</u>	<u>25.129</u>

Vergeleken met vorig jaar en begroting zijn wij nu beter in staat om de opbrengsten te verdelen. Hetgeen de toename in baten van andere organisatie zonder winststreven verklaard. Dit betreft fondsen, stichtingen, kerken en overheden.

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

Omzet producten en diensten	125.518	162.567	258.480
Kosten producten en diensten	105.747	204.689	253.701
	<u>19.771</u>	<u>-42.122</u>	<u>4.779</u>

De omzet is significant afgenomen als gevolg van een reductie van de activiteiten van Athletes in Action. Door de focus op meer opbrengst gericht werken zijn de baten toegenomen.

2.9 Toelichting op de lasten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<u>2.9.1 Afdrachten aan verbonden organisaties</u>			
Agapè Europe Missions Bijdrage	48.996	49.000	99.955
GAiN	1.845	0	0
Overig	1.287	0	0
Bijdragen aan projecten	<u>52.128</u>	<u>49.000</u>	<u>99.955</u>

2.9.2 Communicatie-kosten

Advertentiekosten	7.706	14.233	4.808
Stands	0		0
Promotiematerialen	0		316
Direct mail	27.833	64.247	38.005
Wervingskosten	9.226	9.341	14.364
	<u>44.765</u>	<u>87.821</u>	<u>57.493</u>

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<u>2.9.3 Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	957.315	877.247	1.157.539
Uitkeringen UWV	-23.660	-17.550	-34.996
Sociale lasten	153.431	140.348	193.488
Inhuur derden	6.089	25.488	25.055
Doorbelast aan vriendenkring	-972.816	-834.649	-1.198.003
	<u>120.359</u>	<u>190.884</u>	<u>143.083</u>
Het gemiddeld aantal FTE's in dienst	35,9		51,0
<u>Directie beloning:</u>			
Naam	<u>D. Vonck</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)	28	32	28
Part-time percentage	70%	80%	70%
Periode	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
	€	€	€
Jaarbezoldiging			
Bruto salaris	48.337	18.414	0
Vakantiegeld	3.874	1.478	0
Vaste eindejaarsuitkering	0	0	0
Jubileumuitkering/ uitbetaling niet opgenomen vakantiedagen	0	0	0
Totaal bezoldiging	<u>52.211</u>	<u>19.892</u>	<u>0</u>

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

Directiebeloning (vervolg)

Naam	<u>D. Vonck</u>	<u>H. van den Broek</u>	<u>F. Baksteen</u>
Functie	Algemeen directeur	LDHR directeur	Operationeel directeur
Totaal bezoldiging	52.211	19.892	0
Belaste vergoedingen/bijtellings	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 2018	<u>52.211</u>	<u>19.892</u>	<u>0</u>
Totaal 2017	69.215	17.620	0

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

De salariskosten voor de heer van den 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 81.270 (1 FTE/12 mnd) voor de Algemeen directeur en EUR 73.023 (1 FTE/12 mnd) voor de overige directieleden volgens de door de RVT bepaald een vastgestelde BSD-score, zoals vastgelegd in de Regeling beloning directeuren van goededoelen Organisaties. Ook het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellings, de pensioenlasten, de pensioencompensatie en de overige beloningen op termijn samen, blijven binnen het in de regeling opgenomen maximum van EUR 187.000 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 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 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Medewerkers met vriendenkring	<u>1.180.668</u>	<u>1.005.601</u>	<u>1.441.218</u>

2.9.5 Overige personeelskosten

Reiskosten	38.826	36.760	42.186
Kosten conferenties en trainingen	28.463	37.335	36.791
Overige personeelskosten	<u>49.360</u>	<u>40.641</u>	<u>43.032</u>
	<u>116.649</u>	<u>114.736</u>	<u>122.009</u>

2.9.6 Huisvestingskosten

Huurkosten	18.880	34.563	58.159
Zakelijke lasten	604	0	0
Overige huisvestingskosten	<u>12.829</u>	<u>3.214</u>	<u>0</u>
	<u>32.313</u>	<u>37.777</u>	<u>58.159</u>

2.9.7 Kantoor- en Algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	1.829	2.152	1.627
Porti-, telefoonkosten	1.580	1.364	3.482
Abonnementen, lectuur en lidmaatschappen	7.665	13.696	9.380
Accountantskosten	12.000	12.000	15.565
Drukwerk/kopieerkosten	3.138	4.298	3.976
Automatiseringskosten	28.766	28.663	18.745
Incasso- en bankkosten	7.782	10.340	9.889
Verzekeringen	7.474	7.417	8.173
Kosten dubieuze debiteuren	-875	0	385
Niet verrekenbare BTW	23.838	48.190	24.711
Overige algemene kosten	<u>30.088</u>	<u>23.588</u>	<u>25.588</u>
	<u>123.285</u>	<u>151.708</u>	<u>121.521</u>

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

Directie/Bestuur Stichting Agapè

D. Vonck (Algemeen Directeur)

Nevenfuncties:

- Raad van aanbeveling Present Houten
- Voorzitter ChristenUnie Houten (aftredend 1 sept. 2018)

F. Baksteen (Operationeel Directeur)

Nevenfuncties:

- geen

H. van den Broek (LDHR Directeur)

Nevenfuncties:

- geen

Nevenfuncties RvT

Raad van Toezicht Stichting Agapè

J.C. Pruis (Voorzitter)

Hoofdfuncties:

- Gepensioneerd

Nevenfuncties:

- Teamlid Agape Europe City Team
- Voorzitter Raad van Toezicht Global Aid Network NL www.gainhelpt.nu
- Voorzitter Vereniging van Eigenaren Vendelier 24-42, Renswoude
- Voorzitter Stichting Bijbel, Media en Samenleving
- Voorzitter Oudstenraad Baptistengemeente Veenendaal
- Bestuurslid Agapè Ireland

J.A. Oosterom (lid)

Hoofdfunctie:

- Zelfstandig ondernemer van ProMissie Groene Hart <https://www.promissie.nl/>

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Global Aid Network NL (GAIN) www.gainhelpt.nu

-

J.C. van Groningen (lid)

Hoofdfuncties:

- Directeur Eigenaar Twinkel Gouda BV, Gouda <https://twinkel-gouda.nl>
- Directeur Eigenaar DANS Kinderopvang BV, Gouda
- Directeur Eigenaar van Groningen Interim Project Management
- Project- en Accountmanager bij Filtnet

Nevenfuncties:

- Bestuur Hospice Midden Holland
- Lid Raad van Toezicht Global Aid Network NL (GAIN) www.gainhelpt.nu

T. de Vries (lid)

Hoofdfunctie:

- Directeur/Eigenaar ProMissie BV/ProMissie Bedrijfsoverdracht BV <https://promissie.nl>

Nevenfuncties:

- Voorzitter Stichting 1 Kronieken 29:14b <https://1kronieken29-14b.nl>
- Voorzitter Steunfonds van Zanten-van Driel <https://steunfondsvanzantenvandriel.nl>
- Adviseur Board Emmanuel Christian College South Sudan www.eccollegess.org
- Lid Raad van Toezicht Global Aid Network NL (GAIN) www.gainhelpt.nu

Vastgesteld en goedgekeurd te Driebergen-Rijsenburg op 31 mei 2019.

De heer D. Vonck
Voorzitter van het bestuur

De heer F. Baksteen
Penningmeester van het bestuur

De heer H. van den Broek
Secretaris van het bestuur

De heer J.C. Pruis
Voorzitter van de Raad van Toezicht

De heer J.F. Garcia
Lid van de Raad van Toezicht

De heer J. C. van Groningen
Lid van de Raad van Toezicht

Mevrouw J. A. Oosterom
Lid van de Raad van Toezicht

De heer T. de Vries
Lid van de Raad van Toezicht

3. OVERIGE GEGEVENS



ACCOUNTANTS
IN NON-PROFIT

Stichting Agapè
Hoofdstraat 51
3971 KB DRIEBERGEN-RIJSENBURG

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en Raad van Toezicht van Stichting Agapè

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 (pagina 29 tot en met 61) van Stichting Agapè te Doorn gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Agapè, te Doorn per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 'Fondsenwervende organisaties'.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018 met een balanstotaal van € 524.334;
2. de staat van baten en lasten voor het boekjaar eindigend op 31 december 2018 met een resultaat van € 100.011 (overschot); en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Agapè te Doorn, zoals vereist in de Verordening inzake de Onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuurs- en directieverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is, geen materiële afwijkingen bevat en alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 'Fondsenwervende organisaties' vereist is. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuurs- en directieverslag, in overeenstemming met RJ-Richtlijn 650 'Fondsenwervende organisaties'.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 'fondsenwervende organisaties'. 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.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Was getekend te Sliedrecht, 31 mei 2019.
WITh accountants B.V.
Drs. J. Snoei RA

Bijlage

Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2018 van Stichting Agapè te Doorn

In aanvulling op wat is vermeld in onze controleverklaring hebben wij in deze bijlage onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening nader uiteengezet en toegelicht wat een controle inhoudt.

Wij hebben onze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.