



Stichting Agapè
Hoofdstraat 51
3971 KB Driebergen - Rijsenburg

JAARVERSLAG 2019

JAARVERSLAG 2019

INHOUD

Paginanummer

1. Bestuurs- en directieverslag

1.1	Algemeen	4
1.2	Activiteiten en financiële positie	6
1.3	Informatie over bestuur en Raad van Toezicht	23
1.4	Verslag toezichthoudend orgaan	25
1.5	Toekomstparagraaf	27

2. Jaarrekening 2019

2.1	Balans per 31 december	32
2.2	Staat van baten en lasten	34
2.3	Resultaatbestemming	35
2.4	Kasstroomoverzicht	36
2.5	Toelichting bestedingen	38
2.6	Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	42
2.7	Toelichting op de balans per 31 december	44
2.8	Toelichting op de baten	54
2.9	Toelichting op de lasten	56
2.10	Gebeurtenissen na balansdatum	60

	Bijlage Hoofd- en nevenfuncties Bestuur en Raad van Toezicht	61
--	--	----

3. Overige gegevens

3.1	Controleverklaring	65
-----	--------------------	----

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, 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 : De heer Javier F. García (Spanje)
Lid : Mevrouw Jolanda Oosterom
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 2019 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

2019 was een bijzonder jaar voor Agapè omdat we ons 50 jarig bestaan hebben mogen vieren. We hebben dit jubileum herdacht in de Sint Jan in Gouda met (oud-)collega's, partners en partnerorganisaties en ieder die ons werk een warm hart toedraagt. Generousity, vrijgevigheid, is een belangrijk element geweest voor het jubileumjaar. Met de Generousity Store zijn we ludiek aanwezig geweest op Opwekking, waarbij we ruim 500 cadeau's hebben weggegeven, en dito opdrachten om vrijgevigheid aan anderen door te geven. We hebben daarnaast ook zelf 'generousity' mogen ervaren; het is voor ons een 'jubeljaar' geweest in de Bijbelse zin, waarbij we door jubileumgiften van Agapè-medewerkers, trouwe donateurs en diverse andere giftgevers de negatieve continuïteitsreserve hebben zien verdwijnen. Dat maakt 2019 een uniek jaar waarin we hebben mogen terugkijken maar zeker ook vooruit mochten kijken naar de toekomst.

Uiteraard is er ook hard gewerkt vanuit onze missie-doelstellingen: Stichting Geloofshelden is onderdeel geworden van Agapè, waarbij de activiteiten zijn ondergebracht bij Athletes in Action, de integratie van GAIN heeft meer invulling gekregen, en ook zijn er flinke stappen gemaakt aan het invulling geven van de visie voor kerken en steden.

Financieel verslag

2019 is in financieel opzicht met een prachtig positief saldo afgesloten, waarbij we ons verlangen voor het wegwerken van de negatieve continuïteitsreserve werkelijkheid hebben zien worden door specifieke jubileumgiften en de ontvangst van een legaat.

In plaats van het gebudgetteerde resultaat van -€12.640 na resultaatverdeling, mochten we een mooie plus noteren van €119.566,- na resultaatverdeling en boeking van de reserves en fondsen wat resulteert in een positieve continuïteitsreserve van €2354,-

De jubileumactiviteiten zijn binnen budget van de daarvoor gemaakte reservering gebleven en we hebben 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

De inkomsten uit reguliere fondswerving bleven helaas achter ten opzichte van de begroting mede doordat het nog niet is gelukt om de langdurige vacature op fondsenwerving in te vullen.

Ter compensatie daarvan is aan de kostenkant in de centrale organisatie bezuinigd op kosten waardoor bij de ondersteunende functies substantieel minder is uitgegeven dan was begroot.

Bij verschillende onderdelen is gedurende 2019 (wederom) geïnvesteerd in een actief fondswervend beleid en bijbehorende training om als onderdeel financieel gezond te gaan opereren. Op enkele plekken begint het positieve effect hiervan inmiddels zichtbaar te worden. Blijvende aandacht is echter nodig.

Hoewel 2019 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 stappen gemaakt op het gebied van communicatie en relatiebeheer om in 2019 verder te bouwen aan de voorwaarden voor gezonde ontwikkeling van de inkomsten.

Onderstaand zijn per onderdeel een aantal highlights uit 2019 benoemd die van financieel belang zijn.

Athletes in Action (AIA)

In 2019 is ter voorbereidingen op de formele integratie van Stichting Geloofshelden intensief samengewerkt. Op activiteitsniveau heeft de integratie met name geresulteerd in een uitbreiding van het aantal sportkampen.

De activiteiten van Streetlink zijn inmiddels volledig geïntegreerd met het communitywerk van Athletes in Action. StreetLink zal richting de toekomst niet meer als label worden gevoerd. Tenslotte is er in 2019 veel geïnvesteerd in (marketing)communicatie via social media om de positionering van Athletes in Action te versterken.

- Events *uitdagen van jongeren*

In april 2019 is het jaarlijkse voorjaarsevent georganiseerd in Houten. Met een afwisselend programma werden ca. 200 jongeren bereikt vanuit het thema Face to Face. Naast veel tijd om te sporten met voetbal, volleybal, en dans, werden de locaties van outreaches en sportweken bekend gemaakt. Naast sport werden jongeren ook geestelijk en inhoudelijk toegerust door middel van diverse sprekers en workshops

- Sportkampen *vormen van jongeren*

De integratie met Geloofshelden kwam het meest concreet tot uiting in de sportkampen. Er zijn in juli 15 sportkampen georganiseerd, zowel sportspecifiek (voetbal, volleybal, basketbal, zeilen) als ook doelgroepgericht (G-kamp, sportmix).

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

In 2019 zijn outreaches georganiseerd naar Barcelona, Libanon en Israël. Ook zijn er sportweken georganiseerd in Haarlem, Groningen, Gorinchem, Rotterdam, Hasselt, Zwolle, Heerenveen, Zwolle en Enschede. Gedurende deze outreaches en sportweken zijn ruim 1000 kinderen en jongeren bereikt met het evangelie.

- Community en leiderschap *duurzame impact hebben door structurele, lokale presentie*

In verschillende lokale community's is het werk van Athletes in Action op een structurele manier vormgegeven. Jongeren die ervaring hebben opgedaan in Outreaches, Sportweken en events zijn uitgedaagd om ook in hun eigen omgeving in beweging te komen, in samenwerking met een lokale kerk. Ook hebben verschillende jongeren het Impact-leiderschapsprogramma doorlopen, waarbij er geïnvesteerd is in hun leiderschapsskills en persoonlijke vorming.

StudentLife

2019 is een jaar met veel beweging geweest voor het team. Er is veel wisseling van medewerkers geweest, waarbij verschillende nieuwe medewerkers zijn begonnen aan de opbouw van hun partnerkring.

StudentLife was het meest actief op campussen in de volgende steden: Utrecht, Rotterdam, Leiden, Tilburg, Wageningen, Amsterdam, Delft en Den Haag. Ook zijn er contacten en initiatieven in Nijmegen, Zwolle, Maastricht, Eindhoven, Leeuwarden en Groningen.

Er is geïnvesteerd in gestructureerd werken en ook in een stabiele financiële basis. Internationaal is er een outreach geweest naar Rusland om het studentenwerk daar te versterken. In Kazan, Rusland, is sinds 2015 een team van 4 StudentLife medewerkers uit Nederland uitgezonden. Met dankbaarheid hebben we kunnen vaststellen dat het werk in Rusland, mede door deze medewerkers, snel groeit en om die reden zijn twee van deze medewerkers ook voor het leiden van nationale studentenwerk in Rusland gevraagd.

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 door onderlinge ontmoetingen, gebed en het lezen van de Bijbel.

IkzoekGod.nl

Het team van IkzoekGod.nl bestond in 2019 uit 5 Agapè medewerkers, waarvan er 1 medewerker vertrokken is en er een nieuwe medewerker is aangesteld. Het team werd ondersteund door ongeveer 60 e-coaches die aan belangstellenden het evangelie uitleggen en online vragen beantwoorden. In 2019 zijn er 5 nieuwe e-coaches getraind.

Gedurende en na de zomer is een bezinningstraject uitgevoerd om het werk van IkzoekGod.nl meer te integreren met de doelstellingen van Agapè, met name in het gericht zijn op kerken en steden. Daarbij is eind 2019 gekozen voor een sterkere focus op de verbinding online-offline, door nauwer met onderdelen, kerken en City Movements te gaan samenwerken.

In 2019 is tevens een partnerovereenkomst gesloten met ForumC om het project 'De Grote Vragen' gezamenlijk vorm te geven. Daarvoor is een medewerker aangetrokken die de focus heeft op het ontwikkelen voor online cursussen, zowel voor degrotevragen.nl als ikzoekGod.nl.

IkzoekGod beschikt over 5 uitvoeringen van de WaaromJezus?-cursus (volwassenen, tieners, studenten, zakenmensen, rooms katholieken). In 2019 hebben 544 deelnemers aan één van de Waarom Jezus?-cursussen deelgenomen.

Over de hele linie hebben we in 2019 een groei in cursisten van meer dan 30% gezien, tot meer dan 3200. Ook het aantal mensen dat via de verschillende kanalen contact heeft gezocht en met wie we korte of langere persoonlijke gesprekken hebben gevoerd, is toegenomen. De website IkzoekGod.nl trok in 2019 117.760 bezoekers. Eind 2019 had het IkzoekGod Facebook-kanaal ongeveer 30.000 volgers. Een opvallende stijging was er in het verzenden van bijbels. In 2019 werden er 111 bijbels aangevraagd en verstuurd.

Team Kerk&Stad

In 2019 is het team Kerk&Stad gevormd, dat zich in haar eerste jaar heeft gericht op het verder ontwikkelen van producten en trainingen en relatiebeheer met kerken en stadsnetwerken.

Er is een start gemaakt met de ontwikkeling van een producten- en dienstencatalogus om helder te kunnen communiceren naar kerken en organisaties. Ook is een specifieke kerkenmailing gemaakt.

Het stadswerk heeft geïnvesteerd in bestaande en nieuwe initiatieven in Haarlem, Enschede, Leeuwarden, Rotterdam, Amsterdam, Groningen, Utrecht, Den Haag en tevens zijn er contacten gelegd in onder meer Almere, Arnhem, Dordrecht, Maastricht, Hardinxveld, Apeldoorn en Amersfoort. Door een systematische benadering, is meer overzicht ontstaan en wordt structureler gewerkt aan het relatiebeheer.

Internationaal is een conferentie in Oslo bezocht en zijn er verschillende contactmomenten met vertegenwoordigers van Movement Day (US en UK) geweest. Ook is er met Agapè Europa gewerkt aan door- ontwikkeling van de City-workshop.

Landelijk is er veel geïnvesteerd in de relaties met het Nederlands Christelijk Forum (NCF) en daarmee de landelijke kerkelijke leiders. Daarnaast is er een partnerschap ontwikkeld met Missie Nederland, Opwekking, Stichting Geloofsgesprekken en Urban Life, om in 2020 met een website en diverse activiteiten deze beweging breed verder te laten groeien.

Team Operations

Het team Operations bestaat uit de ondersteunende afdelingen op Communicatie, Fondswerving, Financiën, Faciliteiten en IT. De Financiële Administratie heeft gedurende 2019 veel voorbereidingen gedaan om over te gaan op een nieuw systeem voor boekhouding en financiële administratie (Oracle NetSuite). Dit systeem wordt wereldwijd door Agapè-en Campus-organisaties gebruikt. Deze transitie is per januari 2020 gerealiseerd.

In 2019 zijn er diverse contacten geweest met kandidaten voor de vacature van fondsenwerver maar dat heeft helaas niet tot resultaat geleidt. Wel is er samenwerking opgestart met een externe fondsenwerver voor de internationale fondswerving.

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.

De afdeling communicatie heeft een forse tegenvaller gehad door het langdurig uitvallen van de senior communicatiemedewerker vanwege een ongeval. Met de resterende capaciteit is de focus gelegd op de noodzakelijke communicatie in mailingen en nieuwsbrieven, en is er zo veel als mogelijk tijd gestoken in communicatie rondom het Jubileumjaar. Dit laatste heeft positief bijgedragen aan een stukje bekendheid in Nederland, maar voor structurele uitwerking daarvan is uitbreiding van het team noodzakelijk (zeker bij de langdurige afwezigheid van de senior medewerker).

Op het vlak van IT is gedurende 2019 hard gewerkt aan het herstructureren van de cloud-opslag en -toegang. Tevens is er veel ondersteuning gegeven aan het projectteam voor NetSuite en de aansluitingen van dit nieuwe systeem met de omringende systemen.

Het team Faciliteiten is gedurende 2019 met name bezig geweest om de pandcoördinatie-rol op het kantoor in Driebergen en met ondersteuning van de activiteiten rondom het jubileumjaar.

In 2019 is het vanwege capaciteitsgebrek én de op handen zijnde systeemtransitie nog geen invulling gegeven aan het alloceren en doorbelasten van de werkelijke centrale kosten naar de onderdelen. Dit zal naar de toekomst toe verder worden uitgewerkt in een Service Level Management aanpak, waarbij de services worden doorbelast. We gaan ervan uit dat het nieuwe systeem dat gemakkelijker zal maken om te organiseren.

LDHR

De focus van LDHR heeft in 2019 vooral gelegen op het verder uitbouwen en verstevigen van het eigen team en professionaliseren van de LDHR werkwijze. Daarnaast was een belangrijke taak het coachen en begeleiden van medewerkers bij de opbouw van hun achterban. Net als in 2018 is hierin een positieve ontwikkeling zichtbaar.

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

Het team LDHR heeft geïnvesteerd in AIA met de Building Powerful Ministry Team elementen en persoonlijke coaching. Achter de schermen zijn er als gevolg van nieuwe 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. Sinds enkele jaren is de samenwerking met GAIN geïntensiveerd. Veel backoffice activiteiten zijn inmiddels bij Agapè ondergebracht en op gebied van hulpreizen en hulpacties wordt er meer samengewerkt met onderdelen 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

2019 is voor Agapè een uniek jaar geweest. We mochten het 50 jarig bestaan vieren, in bijzijn van oprichter Jan Kits waarbij we helaas Nellie Kits moesten missen omdat ze vlak voor deze datum overleed. We zijn bijzonder dankbaar voor wat zij en heel veel Agapè medewerkers door al die jaren heen hebben mogen betekenen voor de verspreiding van het evangelie van Jezus Christus in en vanuit Nederland.

We zijn dankbaar dat we in 2019 in verschillende media ons verhaal met Nederland hebben mogen delen en daarin aan nieuwe bekendheid hebben mogen winnen. Met de vieringen hebben we dan ook nadrukkelijk richting de toekomst gekeken. Want de tijden zijn veranderd maar de missie van Agapè is onveranderd en ons land heeft het besef van Gods liefde zeer nodig.

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 Agapè-onderdelen. Elk van deze onderdelen werkt met een eigen doelgroep:

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

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

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

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

- Together werkt met de doelgroep 'echtparen' (christen en niet-christen)
- DESIGNjeLeven werkt met de doelgroep 'vrouwen' (christenvrouwen die gespreksgroepen starten in de buurt)
- Stadsnetwerken (City Movements) werkt met de doelgroep christenen, kerken en organisaties die lokaal samenwerken en daarnaast met denominaties en organisaties die landelijk actief zijn.

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

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

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

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

Ieder kwartaal wordt door directie en de onderdelen gezamenlijk gemonitord in welke mate de geformuleerde doelen worden gehaald en 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 per onderdeel over 2019 zijn beschreven in paragraaf 1.2.1.

In het meerjarenbeleidsplan van Agapè 2017-2020 zijn twee hoofddoelen 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 hoofddoel is gericht op de primaire doelstellingen van de organisatie, zowel op de doelgroep niet-christenen als christenen, terwijl het tweede hoofddoel erop gericht is om dat te faciliteren.

Met de resultaten van 2019 is opnieuw een stap in deze richting gezet.

Zaken die hebben bijgedragen aan het eerste hoofddoel zijn:

- Door de Agapè onderdelen zijn veel studenten, jongeren en zoekers via het internet bereikt met geloofsgesprekken en discipelschapsrelaties. We hebben prachtige verhalen mogen horen hoe mensen tot levend geloof zijn gekomen.
- In 2019 is Agapè gegroeid in zichtbaarheid naar kerken en christenen, waarbij nieuwe relaties zijn ontstaan, zodat Agapè meer als 'motor' kan functioneren. Daarbij is in 2019 geïnvesteerd in het team Kerk&Stad en (vernieuwing) van producten.
- De uitbouw van City Movements heeft veel nieuwe netwerken en relaties opgeleverd, zowel lokaal in diverse steden als nationaal met denominaties en partnerorganisaties, als ook internationaal via Movement Day en Agapè Europa.

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

- Voorbereidingen op de transitie van het financiële administratiesysteem waarvan de uitvoering is uitgesteld tot januari 2020.
- Faciliteren van training voor teamleiders in financieel management in het algemeen en fondswerving in het bijzonder
- De actie 'financiële vrijheid' in het jubileumjaar, om de negatieve continuïteitsreserve te kunnen wegwerken.

Als gevolg van strakke monitoring van uitgaven in 2019 is een aantal investeringen in professionalisering uitgesteld dan wel niet gedaan omdat we niet de juiste personen hebben kunnen aannemen.

In 2020 zullen in elk geval de volgende maatregelen worden geëffectueerd:

- Doorontwikkeling van het corporate communicatie- en marketingbeleid, met name richting Fondswervingsstrategieën.
- Doorontwikkeling van de DoelenMonitor waarbij meer gerichtheid zal zijn op impactmeting.

1.2.3 Kengetallen

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

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

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

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

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

Deze aanpak heeft er echter toe geleid dat de inkomsten 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>2019</u> %	<u>2018</u> %
<i>Bestedingspercentage</i>		
Totaal van de bestedingen uitgedrukt in een percentage van de totaal van de baten.	75,1	76,4
<i>Wervingskosten percentage</i>		
Wervingskosten uitgedrukt in een percentage van de wervingsbaten.	4,0	5,6

Het gerealiseerde doelbestedingspercentage over 2019 is licht gedaald ten opzichte van 2018. Dit wordt veroorzaakt door eenmalige kosten ten behoeve van het jubileum en eenmalige personeelskosten.

De kosten besteed aan fondswerving waren in 2018 al onrealistisch laag als gevolg van het feit dat er sprake was van een vacature op Fondswerving. Omdat deze vacature ook gedurende geheel 2019 niet is ingevuld, is de ratio nog verder gedaald. We hopen in 2020 de vacature te vervullen.

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 2019 in geslaagd zijn om de negatieve continuïteitsreserve om te buigen naar een kleine plus. Onder normale omstandigheden zou de verwachting zijn dat deze positie in de komende jaren verder verbeteren doordat de effecten van de structurele maatregelen zowel aan kosten- als aan inkomstenzijde zichtbaar worden.

We moeten helaas vaststellen dat er in 2020 geen sprake is van 'normale omstandigheden' vanwege de uitbraak van het COVID-19 virus. De verwachte consequenties daarvan worden elders in de jaarrekening toegelicht (Risicoparagraaf 1.2.9 en paragraaf 2.10 Gebeurtenissen na balansdatum).

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 2019 bedraagt dit fonds €304.074,-.

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

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

- Agapè werft niet voor projecten in de toekomst zonder de duidelijke wens deze op korte termijn te starten. We werven voor concreet op korte termijn te starten doelen en geven aan dat we de gelden bij voorkeur binnen 12 maanden besteden.
- Bij het maken van de jaarbegroting worden als eerste de projecten benoemd waarvoor nog financiële verplichtingen bestaan (in de vorm van toevertrouwde geormerkte middelen)
- Toevertrouwde giften worden zo snel mogelijk aan de doelstelling besteed.
- Als door omstandigheden de gift niet op redelijke termijn aan het bestemde doel kan worden gegeven, wordt de schenker gevraagd of de gift herbested mag worden aan lopende projecten. Zo niet, dan wordt de gift teruggegeven.

1.2.6 Beleggingsbeleid

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

1.2.7 Continuïteitsveronderstelling

Agapè had, als erfenis uit het verleden, gedurende langere tijd een negatieve continuïteitsreserve. Het in 2015 ingezette traject gericht op fundamentele herstructurering van de exploitatie-kosten en professionalisering van de fondswerving heeft een stevig fundament gelegd op het vlak van financieel management. Dit, tezamen met de extra inspanningen en gulle bijdrages in het jubileumjaar, heeft geleid tot een prachtig positief resultaat waardoor ultimo 2019 (na mutaties van de reserves en fondsen) de negatieve stand van de continuïteitsreserve geheel is weggewerkt.

De voorbereidingen en implementatie van NetSuite hebben in 2019 geleid tot eenmalige kosten. Dit zal ook deels in 2020 nog het geval zijn. Deze eenmalige investeringen zullen vanaf 2020 in circa 3 jaar worden terugverdiend, waarna er een verwachte structurele jaarlijkse besparing gerealiseerd wordt van circa €8.000,-. Ondanks het ontbreken van een professioneel Fondswervingsteam is Agapè erin geslaagd positieve resultaten te boeken. Het vervullen van deze kritische vacature alsmede het vergroten van de capaciteit ten behoeve van Communicatie is voor de komende jaren cruciaal voor de verdere ontwikkeling van de bekendheid van Agapè en zal ook een boost geven aan de groei van de inkomsten. Het vervullen van deze vacatures leidt in eerste instantie wellicht tot een kostenverhoging, maar hierin is voorzien door de reserve voor Ontwikkeling Personeel. Tevens wordt een structureel positief effect verwacht van het investeren in producten en diensten ten behoeve van toerusting van christenen en kerken.

Vanuit het oogpunt van deze ontwikkelingen bezien, is Agapè inmiddels goed op weg naar financiële gezondheid en zijn, als we de ingezette koers vasthouden de lange termijn verwachtingen positief. Zowel op korte als op lange termijn zijn er geen liquiditeits-risico. Agapè beschikt over ruim voldoende liquide middelen om ook op de langere termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen. Dat wordt veroorzaakt door het bestemmingsfonds 'Funding Family' dat een stabiele factor is en weinig risico draagt.

Het financiële herstructureringsplan 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

Deze punten blijven ook voor 2020 aandacht vragen. Aanvullend daarop zijn de volgende aandachtsgebieden geformuleerd:

- Fondswerftraining voor team Kerk&Stad (in 2018 en 2019 zijn al vier onderdelen 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.

1.2.8 Vrijwilligersbeleid

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

1.2.9 Risicobeheersing

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

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

De personele bezetting is een risicofactor vanwege de geringe omvang van de operationele afdeling en aangezien er veel processen en kennis niet is vastgelegd. In 2019 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) 2020 wel lukken. Bovendien heeft het langdurig uitvallen van de senior Communicatieadviseur een aanzienlijk negatief effect gehad op de uitvoering van het strategisch communicatieplan.

Nu de basis is gelegd met de implementatie van NetSuite zal in de komende jaren verder worden geïnvesteerd in het professionaliseren (en automatiseren) van processen en procedures en het vastleggen van kennis.

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

Tenslotte verdient reputatieschade aandacht. Er wordt transparant gecommuniceerd naar de achterban en in de directie vormt reputatie en communicatie een belangrijk aandachtspunt.

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

- Inkomstenontwikkeling: Door de strakke maandelijkse monitoring en de bereidheid stevig bij te sturen aan de kostenkant als de inkomsten achterblijven, is dit risico voldoende gemitigeerd. Dit geldt eens te meer daar de organisatie over voldoende liquide middelen beschikt.
- Personele ontwikkeling: de hier genoemde risico's kunnen niet geheel worden afgedekt. We zijn ons ervan bewust dat uitval van kritisch personeel consequenties heeft voor de bedrijfsvoering in termen van tijdelijke vertraging of achterstanden in het betreffende expertisegebied. Voor de lange termijn wordt de oplossing gezocht in werving enerzijds en professionalisering anderzijds, waardoor (kennis-)overdracht en continuïteit in geval van uitval beter is geregeld.
- Privacy- en databeveiliging is in 2018 grootschalig opgepakt tegelijkertijd met de invoering van de nieuwe Algemene Verordening Gegevensbescherming. Technisch en procedureel gezien zijn

de maatregelen op orde. Belangrijkste focuspunt blijft de awareness en het gedrag van medewerkers. Continue communicatie is hierbij cruciaal. Dit heeft tijd nodig.

- Reputatieschade: Belangrijkste risico op reputatieschade ligt in misstanden (grensoverschrijdend gedrag) in het werken met kinderen en jongeren. Het minimaliseren van dit risico krijgt continue aandacht maar daar waar mensen werken is een dergelijk risico nooit volledig uit te sluiten, hoewel we dit graag tot nul zouden reduceren. In 2019 is gestart met het maken van Integriteitsbeleid, dit wordt in 2020 afgerond en uitgerold. 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.
- Personeel 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,- Dit wordt afgedekt door de bestemmingsreserve Investerings Personeel.
- Privacy- en Databeveiliging. Het maximale financiële risico op dit vlak is de wettelijk vastgelegde boete ingeval er een overtreding of datalek plaatsvindt.
- Reputatieschade: Wanneer zich een ernstig geval van reputatieschade voordoet is uiteraard het 'worst case' scenario dat de organisatie geen vertrouwen en draagvlak meer heeft en de continuïteit in het geding komt.

Voor wat betreft bepaling van de feitelijk risico's zijn we ons ervan bewust dat die worden bepaald door enerzijds de ernst van het risico en anderzijds de kans dat het risico daadwerkelijk optreedt.

Alles afwegende zijn we overtuigd adequate maatregelen te hebben genomen om de risico's te reduceren tot een acceptabel niveau.

Gezien de ontwikkelingen in 2020 rondom de uitbraak van het COVID-19 virus wordt in deze paragraaf de consequenties hiervan als een aanvullend risico dat zich heeft voorgedaan na de balansdatum opgevoerd. Er worden een tweetal risico's onderkend:

- Financieel risico
- Gezondheidsrisico voor medewerkers

De financiële risico's bestaan uit:

- Uitblijvende opbrengsten uit activiteiten die niet kunnen worden uitgevoerd vanwege de beperkingen als gevolg van de noodverordeningen en de social distancing voorschriften. Deze opbrengsten zijn wel gebudgetteerd en in een aantal gevallen zijn al wel kosten gemaakt die niet zullen worden gerestitueerd (in beperkte mate is dat wel mogelijk door middel van vouchers). Omdat de activiteiten over het algemeen kostendekkend-plus zijn, zijn de gemaakte kosten die niet teruggevorderd kunnen worden het grootste deel van de schade
- Terugval in donaties omdat ondersteuners van Agapè financieel getroffen worden door de economische gevolgen

-
- Terugval in inkomsten uit Fondswerving omdat veel projecten niet doorgaan. De schade bestaat dan voornamelijk uit het Full Costing deel ter dekking van de operationele kosten, die gewoon doorlopen ook als het project niet doorgaat.

De omvang van de risico's kan slechts ten dele worden gekwantificeerd.

Op het moment van schrijven van deze jaarrekening geldt het volgende:

- Circa €50.000,- schade van gemaakte kosten die niet kunnen worden teruggevorderd
- Aanvullend circa €20.000,- schade waarvoor vouchers beschikbaar worden gesteld die in 2021 kunnen worden gebruikt
- Als blijkt dat ook de zomerkampen van AiA niet kunnen doorgaan zal de schade significant stijgen
- Terugval in (structurele) donaties kan nu nog niet worden vastgesteld, maar is te verwachten. Gezien de trouw van onze donateurs is de hoop dat dit beperkt blijft tot maximaal €30.000,-
- Schade als gevolg van achterblijvende inkomsten uit Fondswerving is nog niet te overzien, mede omdat we proberen alternatieve projecten te starten waarvoor we Fondsen hopen te werven.
- Op het vlak van gezondheidsrisico zijn we dankbaar dat onze medewerkers tot op heden qua gezondheid geen nadelige gevolgen hebben ondervonden.

Hoewel de financiële gevolgen substantieel zijn en in werkelijkheid nog groter zouden kunnen zijn dan we nu voorzien, worden geen directe gevolgen verwacht voor de continuïteit. Belangrijkste reden daarvoor is dat Agapè beschikt over voldoende liquide middelen als gevolg van de Reserves en Fondsen (m.n. Funding Family). Het is echter onvermijdelijk dat de continuïteitsreserve van de organisatie (opnieuw) een duikeling zal maken en negatief zal worden, waardoor Agapè financieel gezien weer een aantal jaar wordt teruggezet in de tijd.

Qua mitigerende maatregelen wordt volop nagedacht over:

- Snijden in de kosten
- Opstarten van nieuwe initiatieven/projecten die opbrengsten kunnen genereren en waarvoor fondsen kunnen worden geworven
- De achterban oproepen om bij te springen (als dat echt niet anders kan)

Helaas, of wellicht gelukkig, komt Agapè niet in aanmerking voor de eerste 3 maandscyclus van de NOW-regeling omdat de omzetsdaling lager is dan 20%. Nu de NOW-regeling ook in de zomerperiode doorloopt, zullen we opnieuw moeten bekijken of Agapè in aanmerking komt voor overheidssteun. De grootste omzetsderving vindt plaats in de zomermaanden.

Bij het schrijven van deze jaarrekening kan nog geen indicatie worden gegeven over het effect van COVID-19 op het resultaat. We houden rekening met een exploitatieverlies tussen de €50.000 en €100.000 en zoeken naar mogelijkheden om dit te beperken.

1.2.10 Gedragcodes 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
- Gedragcode 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. Zoals reeds aangegeven zal in 2020 een apart Integriteitsbeleid worden ingevoerd.

1.2.11 Communicatie met belanghebbenden

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

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

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

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

Voor wat betreft de werkzaamheden van Agapè richting christenen en kerken zijn er 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 Kerk&Stad 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 onderdelen, aangezien dit veelal mondeling gaat en ook direct leidt tot bespreking, bijstelling of uitleg.

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

De hoeveelheid kritische feedback is zeer beperkt en betrof in 2019 één (terechte) reactie met betrekking tot de milieu onvriendelijke verpakking van het MOVE-magazine en enkele telefonische reacties over in de ogen van de belanghebbende onvoldoende adequaat verwerkte mutaties op adresgegevens. De feedback is besproken, behandeld en indien mogelijk teruggekoppeld (als feedback niet anoniem was). De verpakking van de MOVE is aangepast in een biologisch afbreekbaar plastic.

1.3 Informatie over Bestuur en Raad van Toezicht

1.3.1 Taak en werkwijze van Bestuur en Raad van Toezicht

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

1.3.2 Bezoldigings- en vergoedingsbeleid

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

Leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

Bezoldiging directie

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

De laatste evaluatie was in 2018.

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

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

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

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

In 2019 zijn hierin geen aanpassingen geweest.

Aangezien er sprake is van een meerhoofdige directie met voorzitter zijn de volgende BSD-scores voor de diverse directieleden vastgesteld:

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

Bij deze scores hoort volgens de regeling 2019 een maximaal jaarinkomen:

Voor de Algemeen directeur van EUR 86.578 (1 FTE/12 mnd)

Voor de overige directeuren van EUR 77.792 (1 FTE/12 mnd)

De voor de toetsing, aan de geldende maxima, relevante werkelijke jaarinkomens van de directie over 2019 bedroegen (in EUR) voor:

Algemeen directeur	D. Vonck (0,7 FTE/12 mnd):	49.155
Financieel/Operationeel directeur	F. Baksteen (0,7 FTE/12 mnd):	0
HR Directeur	H. van den Broek: (0,8 FTE/12 mnd):	19.726

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 194.000 per persoon jaar.

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

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

1.3.3 Wijze benoemen en zittingsduur bestuur en Raad van Toezicht

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

1.3.4 Hoofd- en Nevenfuncties

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

1.4. Verslag toezichthoudend orgaan

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

Eind 2019 bestond de Raad van Toezicht uit Jolanda Oosterom, Javier Garcia (directeur van Agapè Europa), Hans van Groningen, Tamme de Vries en Hans Pruis. Chris Tijman heeft tegen het jaareinde aan enkele vergaderingen deelgenomen en is vervolgens op 1 januari 2020 formeel tot de raad toegetreden.

De Raad is in 2019 vier keer bij elkaar gekomen voor een reguliere kwartaalvergadering en heeft daarnaast een aantal telefonische vergaderingen gehouden. Bij de reguliere vergaderingen is doorgaans de directie aanwezig en worden voor specifieke onderwerpen ook anderen uitgenodigd. Buiten de vergaderingen om hebben de leden van de Raad ook geregeld contact met de directie en andere medewerkers van Agapè. De voorzitter van de Raad van Toezicht stelt in overleg met de Raad en de Directie de agenda van de vergaderingen vast en de Directie rapporteert voorafgaande aan de vergadering schriftelijk, afgestemd op het hoofdthema van de agenda.

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 (onderdelen) zoals Athletes in Action, StudentLife en IkZoekGod.nl. Naar de toekomst toe zal Agapè zich verder focussen op brede samenwerking in grote steden, ondersteund door de diverse Agapè-onderdelen.

Financiële gezondheid

Door de negatieve continuïteitsreserve en de financiële ontwikkelingen van de voorgaande jaren, heeft de uitdaging van kostenbeheersing enerzijds en fondswerving anderzijds een hoge prioriteit. Er is in 2019 verder gewerkt aan kostenbewustzijn en kostenbeheersing. Er is geïnvesteerd in het opbouwen van de interne capaciteit voor fondswerving en communicatie, maar helaas nog met beperkt resultaat waardoor de bezetting en deskundigheid op uitvoerend niveau nog aandacht verdient. Dit is essentieel om de noodzakelijke inkomstengroei te realiseren. De Raad is verheugd met de substantieel betere resultaten over 2019 dan was begroot. De door directie geformuleerde plannen om in 2019 - in het kader van het 50-jarige jubileum - een financiële inhaalslag te maken, hebben bijgedragen tot een mooi exploitatie-overschot.

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 op visionair en praktisch verder uitgewerkt. 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 interactie tussen de Raad en de Directie is constructief en wordt door beide partijen als positief ervaren.

1.5 Toekomstparagraaf

1.5.1 Vooruitblik

Financiën

Het 50-jarig jubileum van Agapè in 2019 is 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 onderdelen als het groeidomein 'Kerk&Stad'
- Het grootste gedeelte van de financiële last als gevolg van de negatieve continuïteitsreserve weg te werken.

Deze doelen zijn in grote mate gehaald. De vieringen en verschillende media-artikelen hebben bijgedragen aan naamsbekendheid waarbij verleden en heden verbonden is. Verschillende nieuwe donateurs en partners zijn financieel betrokken geraakt, met name ook een aantal kerken en oud-medewerkers. Wel blijft de persoonlijke verbondenheid van een donateur aan een medewerker een keerzijde hebben; wanneer een medewerker weggaat, zien we ook het grootste deel van de donateurs vertrekken. Verschillende nieuwe medewerkers zijn begonnen, de afdeling LDHR heeft het druk gehad. De constructie met het opbouwen van een partnerkring blijkt een flinke drempel voor potentiële nieuwe medewerkers en maakt het lastig om gekwalificeerd en ervaren personeel aan te trekken. Dit is een aandachtspunt bij de verdere ontwikkeling van HR-beleid voor de toekomst. Daarnaast dient voor cruciale functies centraal geld gereserveerd te worden/ blijven.

Hoewel 2019 een prachtig financieel resultaat heeft opgeleverd waarin de negatieve continuïteitsreserve is weggewerkt, blijkt de structurele inkomstenstroom nog onvoldoende op gang te zijn gekomen. Dit is en blijft een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. In 2020 zal extra effort gestoken worden op het aannemen van een fondsenwerver, die de organisatie helpt om op de juiste manier gericht fondsen en structurele inkomsten te werven. Ook de capaciteit van het Communicatie-team dient te worden uitgebreid.

Voor 2020 zijn de belangrijkste speerpunten:

- IT-vernieuwing in de Ondersteunende organisatie
- Uitbreiding Fondswervende capaciteit met tenminste 1 FTE
- Uitbreiding Communicatieteam met tenminste 1 FTE
- Professionalisering van een gesegmenteerde aanpak voor Fondswerving
- Professionalisering van Relatiebeheer
- Financieel gezonde onderdelen
- Uitbouwen dienstverlening richting kerken en individuele christenen
- Faciliteren van de groeiende beweging van stadsnetwerken

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

Een belangrijke prioriteit voor 2020 is de voorbereide migratie naar Netsuite vlekkeloos te laten verlopen. 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

Een belangrijk doel zal eveneens zijn om de ‘interne’ boekingen tussen de onderdelen van Agapè-wereldwijd aanzienlijk te vereenvoudigen alsmede de bijbehorende rapportages. Tevens willen we ook de interne rapportages en forecasts optimaliseren met behulp van het nieuwe systeem.

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 onderdelen gaan vergroten, zodat we niet alleen meer naamsbekendheid krijgen, maar ook meer impact in Nederland.

Het streven is om uiterlijk 2022 een gezonde, positieve continuïteitsreserve te hebben gecreëerd.

Organisatie

In 2019 zijn de volgende veranderingen in de organisatie doorgevoerd:

- inrichting van het team Kerk&Stad
- Intensieve samenwerking tussen Geloofshelden en AIA is succesvol tot stand gekomen
- Met IkzoekGod.nl is een gezamenlijk bezinningstraject gestart gericht op vernieuwing van de koers en bijdrage aan de visie van Agapè, om meer impact te creëren.
- De samenwerking met GAiN is verstevigd en er is verder invulling gegeven aan de integratie van de back-office van GAiN.
- Er is een start gemaakt met de ontwikkeling van een nieuwe basis-toerustingscursus voor christenen en kerken rondom laagdrempelig en aanstekelijk getuigen.
- Er is een team gevormd rondom City Movements, waarbij er strategische partnerschappen zijn gevormd met enkele andere organisaties om City Movements tot een breed initiatief te laten verworven.

In 2020 is het streven de organisatie verder uit te bouwen. Belangrijkste beoogde veranderingen zijn:

- Uitbouwen van de centrale Fondswerf en Communicatie slagkracht
- Meer zichtbaar worden van de onderlinge samenhang van alle Agapè-onderdelen als geheel, inclusief de samenwerking tussen Agapè en GAiN binnen Nederland
- Verdere uitbouw van het team Kerk&Stad door meer kerken te bereiken met producten
- Verdere uitbouw van City Movements, zowel in meer steden als ook in landelijke bijeenkomsten die toewerken naar een Movement Day.

Activiteiten

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

De grote gemene deler in de ontwikkeling van activiteiten is 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.

COVID-19

In paragraaf 1.2.9 is bij de risico's reeds uitgebreid aandacht besteed aan de gevolgen van de COVID-19 uitbraak op Agapè.

Vanaf het moment dat de pandemie ons land bereikte is het grootste gedeelte van de activiteiten van Stichting Agapè van offline naar online gegaan. Omdat evangelisatie via relaties onderdeel uitmaakt van onze strategie en fysieke contacten nauwelijks meer mogelijk zijn, is de hele organisatie omgeschakeld en zijn de bestaande contacten zoveel mogelijk online voortgezet. Het uitbreiden van het werk en het aanboren van nieuwe contacten is echter stilgevallen voor die onderdelen die primair offline gericht zijn. Alleen IkzoekGod.nl kan zijn werk in deze tijd volop voortzetten en uitbouwen.

We zijn dankbaar dat onze medewerkers tot nog toe gespaard zijn gebleven voor blijvende negatieve gezondheidsgevolgen als gevolg van het virus.

Op het moment van schrijven van deze jaarrekening wordt door bestuur en leiders gezamenlijk gezocht naar mogelijkheden om de financiële schade zoveel mogelijk te beperken.

Tegelijkertijd zien we vanuit onze missie in deze situatie ook de noodzaak om juist nieuwe activiteiten te ontplooien en mensen erop te wijzen dat de Bijbel ons laat zien dat als we onze hoop gesteld hebben op dit leven, we bedrogen uitkomen en dat God ons eeuwige Hoop aanbiedt in Jezus Christus.

Dat betekent dat er, ondanks de slechte vooruitzichten, geïnvesteerd zal worden in deze nieuwe initiatieven, maar dat hierbij nauwlettend de balans tussen inkomsten en uitgaven gezocht moet worden, aangezien 2020 uit financieel oogpunt een slecht jaar zal zijn.

Extra aandacht zal gegeven worden aan het zoeken naar mogelijkheden om bij deze nieuwe initiatieven ook nieuwe fondsen aan te boren en opbrengsten te genereren.

Maar ook hier geldt dat de kosten voor de baten uitgaan.

Belangrijkste uitdaging voor het leiderschap is om te zoeken naar de balans tussen rentmeesterschap en onze roeping om Nederland te bereiken met het evangelie. We zoeken hierin de leiding van Gods Geest zodat we hierin de juiste keuzes (geestelijk en rationeel, visionair én verantwoord) zullen maken.

1.5.2 Begroting

	Begroting 2020 €
BATEN	
Particulieren	1.753.517
Bedrijven	0
Verbonden organisaties zonder winststreven	0
Andere organisaties zonder winststreven	0
	<u>1.753.517</u>
Opbrengst van activiteiten	34.971
Totaal Baten	<u><u>1.788.488</u></u>
LASTEN	
Besteed aan doelstelling	
Athletes in action	319.960
StudentLife	463.668
IkzoekGod.nl	123.524
Stadswerk/Kerkenwerk	179.291
International	219.426
Overig	26.000
	<u>1.331.869</u>
Wervingskosten	173.890
Kosten van beheer en administratie	297.046
	<u>1.802.805</u>
Totaal lasten	<u>1.802.805</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-14.317
Saldo financiële baten en lasten	0
Saldo van baten en lasten	<u><u>-14.317</u></u>

2. JAARREKENING 2019

2.1 Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31/12/2019	31/12/2018
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	2.7.1		
Inventaris		10.096	9.413
		<u>10.096</u>	<u>9.413</u>
Financiële vaste activa	2.7.2		
Lening u/g		4.861	8.333
		<u>4.861</u>	<u>8.333</u>
<u>Vlottende activa</u>			
Voorraden	2.7.3	<u>13.583</u>	<u>13.938</u>
Vorderingen			
Debiteuren	2.7.4	12.264	9.117
Overige vorderingen	2.7.5	27.837	27.971
		<u>40.101</u>	<u>37.088</u>
Liquide middelen	2.7.6	<u>499.923</u>	<u>455.562</u>
Totaal activa		<u><u>568.564</u></u>	<u><u>524.334</u></u>

PASSIVA		31/12/2019	31/12/2018
		€	€
Reserves en fondsen			
<i>Reserves</i>			
Continuïteitsreserve	2.7.7	2.354	-117.212
Bestemmingsreserve investering personeel	2.7.8	46.643	80.000
Bestemmingsreserve financiële vrijheid	2.7.9		11.450
Bestemmingsreserve automatisering	2.7.10	15.000	15.000
Bestemmingsreserve jubileum	2.7.11		35.000
Bestemmingsreserve Ondersteuning personeel	2.7.12	35.000	35.000
Totaal reserves		98.997	59.238
<i>Fondsen</i>			
Bestemmingsfondsen	2.7.13	347.268	323.132
Langlopende schulden			
Leningen o/g	2.7.14	7.500	10.000
Kortlopende schulden			
Aflossingen		2.500	2.500
Crediteuren		6.199	23.782
Door te betalen giften vriendenkring	2.7.15	15.007	12.331
Belastingen en sociale lasten	2.7.16	34.100	29.717
Overige kortlopende schulden	2.7.17	56.993	63.634
Totaal kortlopende schulden	2.7.18	114.799	131.964
Totaal passiva		568.564	524.334

De bestemmingsfondsen zijn met circa €24.000 toegenomen.

Het totaal aan reserves is ten opzichte van 2018 met circa €40.000 toegenomen (bestaande uit onttrekkingen ter hoogte van circa €80.000 en een dotatie aan de continuïteitsreserve van circa €120.000). 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 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
BATEN			
Baten			
Particulieren	1.291.558	1.928.961	1.384.881
Bedrijven	97.189	0	16.730
Verbonden organisaties zonder winststreven	41.801	0	27.088
Andere organisaties zonder winststreven	359.515	0	324.332
Totaal geworven baten	1.790.063	1.928.961	1.753.031
 Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en diensten	 -14.241	 50.025	 19.771
Totaal Baten	1.775.822	1.978.986	1.772.802
 <u>LASTEN</u>			
Besteed aan doelstelling			
Athletes in action	347.392	400.663	355.376
StudentLife	434.038	482.548	474.052
IkzoekGod.nl	98.274	140.675	104.867
Stadswerk/Kerkenwerk	106.874	158.642	141.814
International	317.384	226.269	239.335
Overige doelstellingen + Together	28.975	29.074	39.666
	1.332.937	1.437.871	1.355.110
 Wervingskosten	 72.028	 163.724	 97.399
Kosten van beheer en administratie	307.086	390.031	220.770
 Totaal lasten	 1.712.051	 1.991.626	 1.673.279
 Saldo voor financiële baten en lasten	 63.771	 -12.640	 99.523
Saldo financiële baten en lasten	124	0	488
 Saldo van baten en lasten	 63.895	 -12.640	 100.011
 Mutatie bestemmingsfondsen	 -24.136	 0	 47.550
Mutatie bestemmingsreserves	79.807	0	-122.000
 Mutatie continuïteitsreserve	 119.566	 -12.640	 25.561

2.3 Resultaatbestemming

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Totaalresultaat	63.895	-12.640	100.011
Resultaatbestemming bestemmingsfondsen			
Bestemmingsfondsen	24.136	0	-47.550
Resultaat na mutatie bestemmingsfondsen	<u>39.759</u>	<u>-12.640</u>	<u>147.561</u>
Resultaatbestemming bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve investeringen	0	0	0
Bestemmingsreserve investering personeel	-33.357	0	35.000
Bestemmingsreserve financiële vrijheid	-11.450	0	2.000
Bestemmingsreserve automatisering	0	0	15.000
Bestemmingsreserve jubileum	-35.000	0	35.000
Bestemmingsreserve ondersteuning personeel	0	0	35.000
Resultaat na mutaties besemmingsreserves	<u>119.566</u>	<u>-12.640</u>	<u>25.561</u>
Resultaatbestemming continuïteitsreserve			
Continuïteitsreserve	<u>119.566</u>	<u>-12.640</u>	<u>25.561</u>

2.4 Kasstroomoverzicht

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

	2019	2018
	€	€
Baten ¹	1.775.946	1.773.290
Lasten	1.712.051	1.673.279
Exploitatieresultaat	63.895	100.011
Afschrijvingen	5.299	3.112
Cash Flow	69.194	103.123
Mutaties in:		
Voorraden	355	10.846
Debiteuren	-3.147	4.569
Overige vorderingen en activa ²	134	7.607
Aflossingen ³	0	-4.301
Crediteuren	-17.583	-18.536
Door te betalen giften uit vriendenkring	2.676	-1.640
Belastingen en sociale lasten	4.383	-12.419
Overige schulden	-6.641	-22.484
	-19.823	-36.358
Totaal kasstroom uit activiteiten	49.371	66.765
Kasstroom uit investeringen		
Investering in materiële vaste activa	-5.982	-2.218
Investering in financiële vaste activa	0	-12.500
Desinvestering in materiële vaste activa	0	5.759
Aflossing financiële vaste activa	3.472	0
Totaal kasstroom uit investeringen	-2.510	-8.959
Kasstroom uit financiering		
Ontvangen langlopende lening	0	12.500
Aflossing langlopende lening ⁴	-2.500	0
Totaal kasstroom uit financiering	-2.500	12.500
Totale kasstroom	44.361	70.306
Saldo liquide middelen begin	455.562	353.813
Totale kasstroom	44.361	101.749
Saldo liquide middelen eind	499.923	455.562

Voetnoten

1 = inclusief financiële baten

2 = exclusief aflossingen financiële vaste activa volgend boekjaar

3 = exclusief het kortlopende deel

4 = exclusief aflossingen volgend boekjaar

2.5 Toelichting bestedingen (uitsplitsing doelstellingen)

Bestemming

		Doelstellingen			
		Together	Athletes in Action	Studentlife	IkZoekGod.nl
Afdrachten aan verbonden org.	2.9.1				
Communicatie-kosten	2.9.2		5.282	5.434	2.157
Personeelskosten	2.9.3		24.839	10.844	5.974
Kosten vriendenkring	2.9.4		225.947	389.987	73.404
Overige personeelskosten	2.9.5	400	58.597	19.231	4.541
Afschrijvingen	2.7.1		2.568		293
Huisvestingskosten	2.9.6		9.390	3.029	1.951
Kantoor/Algemene kosten	2.9.7	213	20.769	5.513	9.954
Totaal Lasten		613	347.392	434.038	98.274
fte 2019			8,9	13,9	3,0
fte 2018			6,4	14,0	3,2

Doelstellingen		Werving		Beheer	
Stadswerk / Kerkenwerk	International	Overige doelstellingen	kosten wervingsbaten	Beheer en administratie	Realisatie 2019
	84.675	2.692			87.367
2.264	21		27.420	9.315	51.893
4.359	1.898		11.908	161.182	221.004
88.745	184.780	25.670	16.593	64.081	1.069.207
8.291	35.741		5.874	1.580	134.255
				2.438	5.299
928	784		3.285	9.957	29.324
2.287	9.485		6.948	58.533	113.702
106.874	317.384	28.362	72.028	307.086	1.712.051
4,8	3,9		0,6	3,0	38,1
5,2	3,9	0,4	0,1	2,7	35,9

2.5 Toelichting bestedingen (verdichting)

Bestemming		Doelstellingen	Werving	Beheer	Realisatie 2019
		Totaal Doelstellingen	kosten wervingsbaten	Beheer en administratie	
Afdrachten aan verbonden org.	2.9.1	87.367			87.367
Communicatie-kosten	2.9.2	15.158	27.420	9.315	51.893
Personeelskosten	2.9.3	47.914	11.908	161.182	221.004
Kosten vriendenkring	2.9.4	988.533	16.593	64.081	1.069.207
Overige personeelskosten	2.9.5	126.801	5.874	1.580	134.255
Afschrijvingen	2.7.1	2.861		2.438	5.299
Huisvestingskosten	2.9.6	16.082	3.285	9.957	29.324
Kantoor/Algemene kosten	2.9.7	48.221	6.948	58.533	113.702
Totaal Lasten		1.332.937	72.028	307.086	1.712.051
fte 2019		34,5	0,6	3,0	38,1
fte 2018		33,1	0,1	2,7	35,9

Doelstellingspercentage van de baten

Besteding aan doelstelling / totale baten 75,1%

Doelstellingspercentage van de lasten

Besteding aan doelstelling / totale lasten 77,9%

Wervingskostenpercentage

Wervingskosten / som van de geworven baten 4,0%

Begroot 2019	Realisatie 2018
84.675	52.128
97.098	44.765
250.506	120.359
1.210.000	1.180.668
186.765	116.649
4.836	3.111
32.150	32.313
125.596	123.286
1.991.626	1.673.279

72,7% 76,4%

72,2% 81,0%

8,5% 5,6%

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 2018 zijn waar relevant aangepast om vergelijkbaarheid met het verslagjaar mogelijk te maken.

2.6.3 Algemene grondslagen van waardering

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

2.6.4 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.

2.6.5 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.

2.6.6 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.

2.6.7 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 waarderingsgrondslagen.

2.6.8 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.

2.6.9 Bestedingen en lasten

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

2.6.10 Personeelsbeloning

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

De stichting heeft geen pensioenregeling.

2.6.11 Kostentoerekening

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

2.7 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

2.7.1 Materiële vaste activa

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

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	31.491	84.995
Cumulatieve afschrijvingen	-22.078	-80.442
	<u>9.413</u>	<u>4.553</u>
Mutaties boekjaar		
Investerings	5.982	7.972
Afschrijvingen	-5.299	-3.112
Desinvesteringen	-11.764	-61.476
Afschrijvingen desinvesteringen	11.764	61.476
	<u>683</u>	<u>4.860</u>
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	25.709	31.491
Cumulatieve afschrijvingen	-15.613	-22.078
	<u>10.096</u>	<u>9.413</u>

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

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

De materiële vaste activa worden aangewend in het kader van de doelstelling (boekwaarde per 31 december 2019 € 3.962) en voor bedrijfsvoering (boekwaarde per 31 december 2019 € 6.124).

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2019	2018
	€	€
<u>2.7.2 Financiële vaste activa</u>		
Saldo per 1 januari	12.500	0
Lening verstrekt in 2018		12.500
Aflossingen	<u>3.472</u>	<u>0</u>
Saldo lening per 31 december	9.028	12.500
Kortlopend deel lening	4.167	4.167
Langlopend deel lening	4.861	8.333

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

	Saldo per 31- 12-2019	Aflossing 2020	Aflossing > 1 jaar	Aflossing > 5 jaar
	€	€	€	€
Overige leningen	9.028	4.167	4.861	0
	<u>9.028</u>	<u>4.167</u>	<u>4.861</u>	<u>0</u>

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

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

VLOTTENDE ACTIVA	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
<u>2.7.3 Voorraden</u>		
Voorraden boeken, media en cursusmaterialen	13.583	17.438
Af: voorziening incourante voorraden	0	-3.500
	<u>13.583</u>	<u>13.938</u>

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

2.7.4 Debiteuren

Debiteuren	12.264	9.617
Af: voorziening dubieuze debiteuren	0	-500
	<u>12.264</u>	<u>9.117</u>

De voorziening voor oninbaarheid is statistisch bepaald.

2.7.5 Overige vorderingen

Waarborgsommen	1.560	1.560
Vooruitbetaalde bedragen	1.308	2.114
Te ontvangen bijdragen projecten	0	1.367
Te ontvangen bedragen	15.608	5.447
Kortlopende deel lening u/g	4.167	4.167
Rekening courant Agape Europa	0	1.813
Jesus.net	0	4.375
Overige vorderingen	5.194	7.128
	<u>27.837</u>	<u>27.971</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
<u>2.7.6 Liquide middelen</u>		
Rekening-courant	309.556	215.238
Spaarrekeningen	189.864	239.744
Paypal betaal rekeningen	451	451
Kas	52	129
	<u>499.923</u>	<u>455.562</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

	2019	2018
	€	€
Saldo per 1 januari	-117.212	-142.773
Mutatie volgens resultaatbestemming	119.566	25.561
Saldo per 31 december	<u>2.354</u>	<u>-117.212</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)

	2019	2018
	€	€
2.7.8 Bestemmingsreserve investering personeel		
Saldo per 1 januari	80.000	45.000
Mutatie volgens resultaatbestemming	-33.357	35.000
Saldo per 31 december	<u>46.643</u>	<u>80.000</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	11.450	9.450
Mutatie volgens resultaatbestemming	-11.450	2.000
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>11.450</u>

Toelichting: Deze reserve was bestemd voor het doen van een investering in het wegwerken van het negatieve eigen vermogen. Deze investeringsactie geeft plaatsgevonden in 2019.

2.7.10 Bestemmingsreserve automatisering

Saldo per 1 januari	15.000	0
Mutatie volgens resultaatbestemming	0	15.000
Saldo per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</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 migratie2020).

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.11 Bestemmingsreserve jubileum

	2019	2018
	€	€
Saldo per 1 januari	35.000	0
Mutatie volgens resultaatbestemming	-35.000	35.000
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>35.000</u>

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

2.7.12 Bestemmingsreserve ondersteuning personeel

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

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

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.13 Fondsen

	2019	2018
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Saldo per 1 januari	323.132	370.682
Mutatie volgens resultaatbestemming	24.136	-47.550
Saldo per 31 december	<u>347.268</u>	<u>323.132</u>

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

	Saldo 01/01/2019	Toegevoegd aan fondsen	Onttrokken van fondsen	Mutatie tussen fondsen	Saldo 31/12/2019
	€	€	€	€	€
IkzoekGod.nl	19.067	9.000	-21.563	3.108	9.612
Streetlink	1.500	0			1.500
StudentLife	5.051	22.817	-8.314	6.010	25.564
Together	3.389				3.389
Funding family	294.125	1.123.219	-1.101.023	-12.247	304.074
Stimuleringsfonds MPD				3.129	3.129
	<u>323.132</u>	<u>1.155.036</u>	<u>-1.130.900</u>	<u>0</u>	<u>347.268</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.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.14 Leningen o/g

	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
Saldo per 1 januari	12.500	0
Ontvangen lening	0	12.500
Aflossingen	2.500	0
	<u>10.000</u>	<u>12.500</u>
Kortlopend deel lening	2.500	2.500
Langlopend deel lening	7.500	10.000

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

De overige leningen betreft één lening en heeft één begunstiger.

Deze lening kent een rentevergoeding van 6%.

	Saldo per 31- 12-2019	Aflossing 2020	Aflossing > 1 jaar	Aflossing > 5 jaar
	€	€	€	€
Overige leningen	10.000	2.500	7.500	0
	<u>10.000</u>	<u>2.500</u>	<u>7.500</u>	<u>0</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
<u>2.7.15 Door te betalen giften vriendenkring</u>		
Te betalen giften aan medewerkers	8.893	4.573
Te betalen giften medewerkers buitenland	6.114	7.758
	<u>15.007</u>	<u>12.331</u>
<u>2.7.16 Belastingen en sociale lasten</u>		
BTW	-604	7.455
Te betalen loonheffing	34.704	22.262
	<u>34.100</u>	<u>29.717</u>
<u>2.7.17 Overige kortlopende schulden</u>		
Overige kortlopende schulden		
Reservering vakantiegeld inclusief sociale lasten	40.596	45.701
Accountantskosten	8.520	8.981
Rekening courant Agape Europa	380	0
Rekening courant Stichting GAIN	715	2.122
Overige kortlopende schulden	6.782	6.830
	<u>56.993</u>	<u>63.634</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 2019 waren er de volgende huurverplichtingen.

	<u>< 1 jaar</u>	<u>> 1 jaar < 5 jaar</u>	<u>>5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Atoomweg 10-2, Groningen	4.380			4.380
Kopieerapparatuur	1.165			1.165
Koffieautomaat	636	1.272		1.908

2.8 Toelichting op de baten

2.8 Toelichting op de baten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
BATEN			
<u>2.8.1 Baten van particulieren</u>			
Nalatenschappen	90.000	0	4.294
Giften bedieningen	1.201.558	1.928.961	1.380.587
	<u>1.291.558</u>	<u>1.928.961</u>	<u>1.384.881</u>

In de begroting van 2019 waren de giften van bedrijven en andere organisaties zonder winststreven niet verbijzonderd.

2.8.2 Baten van bedrijven

Bedrijven	97.189	0	16.730
	<u>97.189</u>	<u>0</u>	<u>16.730</u>

2.8.3 Verbonden organisaties zonder winststreven

Bijdrage Agapè Europe	41.801	0	27.088
Totaal baten van andere organisaties zon	<u>41.801</u>	<u>0</u>	<u>27.088</u>

Door Agapè Europa wordt ondersteuning gegeven gericht op de personeelskosten.

2.8 Toelichting op de baten (vervolg)

2.8.4 Baten van andere organisaties zonder winststreven

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Bijdrage van andere organisaties	359.515	0	324.332
Totaal baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>359.515</u>	<u>0</u>	<u>324.332</u>

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

Omzet producten en diensten	133.829	193.378	125.518
Kosten producten en diensten	148.070	143.353	105.747
	<u>-14.241</u>	<u>50.025</u>	<u>19.771</u>

Door onvoorziene omstandigheden heeft een aantal projecten in 2019 negatief gedraaid.

2.9 Toelichting op de lasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€

2.9.1 Afdrachten aan verbonden (internationale) organisaties

Agapè Europe Missions Bijdrage	84.675	84.675	48.996
GAiN	1.900	0	1.845
Overig	792	0	1.287
	<u>87.367</u>	<u>84.675</u>	<u>52.128</u>

2.9.2 Communicatie-kosten

Advertentiekosten	19.327	21.808	7.706
Direct mail	32.565	75.290	27.833
Wervingskosten	0	0	9.226
	<u>51.892</u>	<u>97.098</u>	<u>44.765</u>

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<u>2.9.3 Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	930.794	1.057.000	957.315
Uitkeringen UWV	-27.241	-25.000	-23.660
Sociale lasten	153.982	163.390	153.431
Inhuur derden	9.434	23.116	6.090
Doorbelast aan vriendenkring	-845.963	-968.000	-972.816
	<u>221.006</u>	<u>250.506</u>	<u>120.360</u>

Het gemiddeld aantal FTE's in dienst 38,1 35,9

Directie beloning

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
Totaal bezoldiging	<u>45.281</u>	<u>18.248</u>	<u>0</u>
Vakantiegeld	3.874	1.478	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 2019	<u>49.155</u>	<u>19.726</u>	<u>0</u>
Totaal 2018	52.211	19.892	0

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

Directiebeloning (vervolg)

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

De salariskosten voor de heer Van de Broek zijn volledig gedekt door giften uit persoonlijke achterban.

De heer Baksteen ontvangt voor zijn werkzaamheden geen beloning.

Het jaarinkomen van de individuele directieleden (in loondienst) blijft binnen het maximum van EUR 86.578 (1 FTE/12 mnd) voor de Algemeen directeur en EUR 77.792 (1 FTE/12 mnd) voor de overige directieleden volgens de door de RVT bepaalde en vastgestelde BSD-score, zoals vastgelegd in de Regeling beloning directeuren van goededoelen Organisaties. Ook het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellingsen, de pensioenlasten, de pensioencompensatie en de overige beloningen op termijn samen, blijven binnen het in de regeling opgenomen maximum van EUR 194.000 per jaar.

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

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

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

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

2.9.4 Kosten vriendenkring

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
Medewerkers met vriendenkring	<u>1.069.207</u>	<u>1.210.000</u>	<u>1.180.666</u>

2.9.5 Overige personeelskosten

Reiskosten	45.998	57.279	38.826
Kosten conferenties en trainingen	32.958	43.204	28.463
Overige personeelskosten	<u>55.298</u>	<u>86.282</u>	<u>49.361</u>
	<u>134.254</u>	<u>186.765</u>	<u>116.650</u>

2.9.6 Huisvestingskosten

Huurkosten	18.774	27.125	18.880
Zakelijke lasten	604	0	604
Overige huisvestingskosten	<u>9.946</u>	<u>5.025</u>	<u>12.829</u>
	<u>29.324</u>	<u>32.150</u>	<u>32.313</u>

2.9.7 Kantoor- en Algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	1.486	2.847	1.829
Porti-, telefoonkosten	1.426	83	1.580
Abonnementen, lectuur en lidmaatschappen	6.550	12.295	7.665
Accountantskosten	12.010	14.876	12.000
Drukwerk/kopieerkosten	4.727	4.598	3.138
Automatiseringskosten	15.678	20.837	28.766
Incasso- en bankkosten	6.531	9.948	7.782
Verzekeringen	11.076	8.731	7.474
Kosten dubieuze debiteuren	0	0	-875
Niet verrekenbare BTW	33.011	15.774	23.838
Overige algemene kosten	<u>21.207</u>	<u>35.607</u>	<u>30.088</u>
	<u>113.702</u>	<u>125.596</u>	<u>123.285</u>

2.10 Gebeurtenissen na balansdatum

Deze extra paragraaf is opgenomen vanwege de ingrijpende gevolgen van de COVID-19 pandemie die sinds het voorjaar van 2020 de wereld in zijn greep houdt en ook gevolgen heeft voor het werk van Stichting Agapè. Met verwijzing naar datgene wat hier reeds over geschreven is in paragraaf 1.2.9 en in paragraaf 1.5.1 Vooruitblik kan samenvattend worden gezegd dat:

- Er op dit moment gelukkig nog geen medewerkers zijn getroffen
- Dat de offline activiteiten van de onderdelen in Nederland en ook in het buitenland grotendeels tijdelijk zijn stilgelegd en waar mogelijk online zijn voortgezet.
- Dat de kantoormedewerkers zoveel mogelijk vanuit huis opereren.
- Dat er op dit moment geen aanleiding is om activiteiten definitief stop te zetten
- Dat nagedacht wordt over nieuwe projecten die aansluiten op de problematiek en de mogelijkheden van deze situatie
- Dat significante negatieve financiële effecten worden verwacht op de begroting van 2020 met name vanwege gemaakte kosten, waar geen opbrengsten tegenover staan en het risico op een (eenmalige en/of structurele) terugval in inkomsten uit donaties.
- Dat hoewel de negatieve financiële schade aanzienlijk zal zijn er vooralsnog geen aanleiding is om te vrezen voor de continuïteit aangezien Agapè beschikt over voldoende financiële buffers (in het bijzonder de reserve Funding Family) om forse verliezen op te vangen

Bestuur, leiderschap en Raad van Toezicht zullen nauwgezet de ontwikkelingen volgen en proberen om de negatieve gevolgen te minimaliseren. Daarnaast zal terdege worden nagedacht wat de consequenties zijn op de langere termijn als bepaalde activiteiten langdurig onmogelijk zijn. Waar nodig zal structurele omvorming van activiteiten en in het uiterste geval sanering van activiteiten niet worden geschuwd.

Op dit moment is onze conclusie dat COVID-19 niet leidt tot materiële onzekerheid ten aanzien van de continuïteit.

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
- Bestuurslid Stichting Geloofsgesprekken

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 Filternet

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 30 juni 2020.

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

Stichting Agapè
Hoofdstraat 51
3971 KB DRIEBERGEN-RIJSENBURG

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Agapè

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 (pagina 32 tot en met 63) van Stichting Agapè te Driebergen-Rijssenburg 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 Driebergen-Rijssenburg per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 'Fondsenwervende organisaties'.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019 met een balanstotaal van € 568.564;
2. de staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 met een resultaat van € 63.895 (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 Driebergen-Rijssenburg, 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 (pagina 4 tot en met 30).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- 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 bestuursverslag 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 gerede 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, 22 juli 2020.

WITh accountants B.V.
A.M. Tromp MSc RA

Bijlage

Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2019 van Stichting Agapè te Driebergen-Rijssenburg

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 gerede 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 en Raad van Toezicht 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.