

Stichting Het Passion

Torenallee 6
6999 DD Hummelo
Tel.: 0314 382462
info@hetpassion.nl
www.hetpassion.nl



J a a r v e r s l a g 2 0 0 8



INHOUD

Paginanummer

JAARVERSLAG 2008

1. BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG	3
2. JAARREKENING 2008	13
2.1 Balans per 31 december 2008	14
2.2 Staat van baten en lasten	16
2.3 Resultaatverdeling	17
2.4 Kasstroomoverzicht	18
2.5 Overzicht lastenverdeling	19
2.6 Algemene toelichting	21
2.6.1 Presentatie	21
2.6.2 Verslagjaar	21
2.6.3 Grondslagen voor de balanswaardering	21
2.6.4 Grondslagen voor de resultaatbepaling	21
2.7 Toelichting op de balans	22
2.7.1 Materiële vaste activa	22
2.7.2 Vorderingen	23
2.7.3 Liquide middelen	23
2.7.4 Reserves en fondsen	23
2.7.5 Voorzieningen	24
2.7.6 Langlopende schulden	25
2.7.7 Kortlopende schulden	26
2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten	27
2.8.1 Fondsen	27
2.8.2 Verhuuropbrengsten	27
2.8.3 Financiële baten	27
2.8.4 Aankopen en verwervingen	28
2.8.5 Afschrijvingen	28
2.8.6 Personeelkosten	28
2.8.7 Huisvestingskosten	28
2.8.8 Verkoop- en voorlichtingskosten	29
2.8.9 Kantoorkosten	29
2.8.10 Algemene kosten	29
2.8.11 Financiële lasten	29
2.9.12 Criteria verdeling uitvoeringskosten	30
3. OVERIGE GEGEVENS	31
3.1 Begroting 2009	32
3.2 Accountantsverklaring	33

1. BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG 2008

Missie

De stichting heeft als doelstelling om vanuit een christelijk diaconaal perspectief onvoorwaardelijk hulp te bieden aan mensen die aan de rand van de samenleving leven en de instellingen die deze mensen opvangen en helpen.

Kantoor & Bezoekadres:

Het Passion
Torenallee 6
6999 DD Hummelo
Tel. 0314 382462

Bestuur:

Marianne Bons,
Anneke Hendriksen,
Wim Jol,
Wim Korf,
Nico van der Schee,
Jaap Bos, Erelid

Directie:

Piet van Pelt

Comité van Aanbeveling:

Dhr. J.W. Aalderink
Dhr. C. van den Berg
Drs. M. Burggraaf
Mevr. Dr. L. van Doorn
Prof. Dr. G.C. den Hertog
Drs. A. Heystek
Ir. C.J. Hooglander
Dhr. J.C.B. Jongeneel
Dhr. P.W. van de Kamp
Dhr. A. van Laar
Dhr. J. Lenting
Mr. W. van Leussen
Dr. B. Plaisier
Drs. D.J. Stellingwerf
Dhr. M.J. van Veen
Dr. K. Veling
Lt.-kolonel mevr. dr. I. Voorham
Mr. Drs. J.M. de Vries

Banken

Hypotheek: Protestants Diaconaal Krediet
Nederland
Rekening Courant: Stichting Kerkelijk Geld-
beheer

Exploitatie en fondsen: Triodos Bank
78.13.22.618
t.n.v. Stichting Het Passion
te Hummelo

Adoptieplan Be my Guest:
Triodos Bank 78.13.22.626
t.n.v. Be my guest te Hummelo

Informatie

Kamer van Koophandel: 24 37 91 12
www.het-passion.nl
info@het-passion.nl

Jaarverslag 2008

1. Bestuur- en directieverslag

Het jaarverslag is dit jaar geschreven volgens de richtlijn waardoor het verslag er "anders uitziet" dan voorgaande jaren.

1.1. Algemeen

1.1.1. Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Stichting het Passion
Torenallee 6
6999 DD Hummelo

Ingeschreven bij Kamer van Koophandel te
Rotterdam: 24 37 91 12



1.1.2. Omschrijving van de doelstelling

Missie

De stichting heeft als doelstelling om vanuit een christelijk diaconaal perspectief onvoorwaardelijk hulp te bieden aan mensen die aan de rand van de samenleving leven en de instellingen die deze mensen opvangen en helpen.

Dak- en thuisloosheid is een omstandigheid waar bijna nooit bewust voor is gekozen. De tragedie van deze medeburgers is bijna niet te doorgronden en vooral ook moeilijk te begrijpen. De hulpverlening is voor een heel groot gedeelte van deze medemens "levenslang". De verslaving neemt bij de meesten van hen ernstige vormen aan en ook de complicaties of de complexiteit van deze problemen zijn ernstig.

Christelijke bewogenheid, de oproep om de beschadigden, de mensen aan de rand van onze samenleving te helpen, brengt ons bij elkaar. De opdracht om de minste te willen zijn en om het beeld van Christus te mogen vertonen om te delen en medeleven te betonen. Het zijn de motieven die centraal staan in onze doelstellingen.

Vanuit het Passion doen we dat altijd aanvullend en ondersteunend naar de professionele zorgaanbieders omdat we onze handen vrij willen houden.

We.....? Dat zijn de vele vrijwilligers die op het Passion hun vaste taak hebben maar óók de diaconale vrijwilligers die een midweek komen helpen.



1.1.3. Juridische structuur

De Stichting heeft haar statutaire zetel gevestigd in Langerak, gemeente Liesveld, de woonplaats van ons erelid Jaap Bos. Het kantoor van de stichting is gevestigd te Hummelo.

1.1.4. Samenstelling directie, het bestuur en Comité van Aanbeveling

In 2008 is het managementstatuut opgesteld en in de opzet is gekozen voor een collegiale bestuursvorm. Dat betekent dat bestuur en directie op collegiale wijze samenwerken. Deze vorm is gekozen omdat de stichting wordt geleid door slechts één directielid waardoor een managementstructuur ontbreekt.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>	<u>Sinds</u>	<u>Termijn *</u>
Wim Korf	Voorzitter	2005	1ste
Nico van der Schee	Penningmeester	2004	2de
Marianne Bons	Lid	2006	1ste
Anneke Hendriksen	Lid	2006	1ste
Wim Jol	Lid	2008	1ste

*) zie par 1.3.3

Erelid

Jaap Bos: medeoprichter van stichting Het Passion

Directie

Het bestuur heeft Piet van Pelt als directeur aangesteld en deze is in dienst sinds 2006.

Het project is een initiatief van Piet en Heleen van Pelt en Jaap Bos

Comité van Aanbeveling

Zie in het kader op de eerste bladzijde van dit verslag.

1.1.5. Statutenwijzigingen

Statutenwijzigingen hebben niet plaatsgevonden.

Notaris is W. van Leussen van notaris kantoor Van Leussen en Van de Broek, te Arkel.

Notaris W. van Leussen is ook lid van het comité van Aanbeveling

1.2. Activiteiten en financiële positie

1.2.1. Activiteiten van financieel belang

Financieel beleid

Het financiële beleid is gebaseerd op 2 hoofdpunten:

- Verhuur van het vastgoed ten behoeve van de time-outvoorziening voor dak- en thuislozen, en het verrekenen van alle bijbehorende diensten.
- Verhuur van vrijwilligerskamers en verhuur van de boerderijwoning.

De tweede financiële hoofdlijn is fondswerving en daarin hebben we 2 aandachtsvelden:

- Fondswerving via de kerken en diaconieën en particulieren.
- Fondswerving via (meestal) niet diaconale bronnen. Deze fondsen worden gebruikt voor de financiering van de grotere investeringen en verbouwingen cq aanpassingen.

Verhuur vastgoed en dienstverlening

Een gedeelte van de locatie wordt verhuurd aan stichting Ontmoeting. Ontmoeting huurt één van de 3 gebouwen volledig voor haar activiteiten. In dat gebouw kunnen 12 gasten worden gehuisvest en daarnaast heeft Ontmoeting hun kantoren en spreekkamers in onder gebracht. Naast de huur van dit gebouw "De Buytenkans" betaalt Ontmoeting een deel van de centrale ruimte "De Deel" met daarbij een vergaderzaal en een stilte-ruimte. Tenslotte wordt er gedeeltelijk gebruik gemaakt van een fitnessruimte en 3 werkplaatsen. Dit geheel is verhuurd voor € 43.000



In 2008 werden ruim 12.900 maaltijden klaargemaakt door de diaconale vrijwilligers en geserveerd aan gasten en het team van Ontmoeting. Daarvoor werd ruim € 32.000 gefactureerd. Diaconale vrijwilligers komen een midweek helpen en aan hen wordt een bijdrage in de onkosten gevraagd van € 15 pppd en dat levert totaal een facturatie op van € 16.470. Verhuur van de boerderij aan fam Van Pelt brengt € 10.200 op. Via een gemenerekeningovereenkomst die i.o.m de belastingdienst is opgesteld mag er zonder belasting 33% van salariskosten worden doorbelast naar Ontmoeting € 19.500.

Fondswerving

Fondswerving via de kerken, diaconie en particulieren is nodig om de exploitatie mogelijk te maken. In 2008 werd ruim € 84.000 bij elkaar gebracht ten behoeve van de "normale" exploitatie. Via externe fondsen, niet diaconaal, werd een bedrag verworven van € 74.000 waarvan in 2008 ruim € 12.000 werd besteed aan een nieuwe grasmaaier en het maken van een kledingmagazijn een grote vergaderzaal en een stilte-ruimte. Het resterende bedrag van bijna € 62.000 is geormerkt voor specifieke doelen zoals het aanleggen van een multifunctioneel speelveld en het vervangen van de rieten kap op de boerderij.



1.2.2. Kengetallen

Financieel

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	
Exploitatie	299.466	241.681	2008, waarin € 61.835 niet Bestede bestemmingsfondsen
Resultaat	7.754	- 15.102	
Fondswerving	159.740	117.259	

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Doelbestedingspercentages		
-van de baten	75.62%	83.00%
-van de lasten	74.48%	74.51%

Fondsenwervingspercentage

8.41%	12.43%	De norm van het CBF is 25%
-------	--------	----------------------------

In deze percentages is een kleine verschuiving opgetreden omdat per 2008 de kosten voor beheer en administratie separaat worden verzameld. Voor 2007 zijn de percentages in dit overzichtje ook aangepast aan de nieuwe norm.

Vrijwilligers aantallen

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	
Vaste vrijwilligers	71	76	boekingen
Diaconale vrijwilligers	257	186	

Per week geleverde fte's aan de time-outvoorziening:

<u>2008</u>	<u>2007</u>
9	7



1.2.3. Beleid kosten en methoden fondswerving

CBF

Het CBF keurmerk wordt niet door de stichting gevoerd. De stichting is daarvoor relatief klein (kosten versus exploitatie)

Wel wordt de boekhouding, het jaarverslag en de controle uitgevoerd volgens de methodiek van het keurmerk.

ANBI

De stichting heeft al vanaf "de eerste dag" de ANBI status van de belastingdienst ontvangen.

Taakstellend

De directeur heeft op het volledige financiële reilen en zeilen van de stichting een inspanningsverplichting. Deze verplichtingen gelden vooral voor de totale fondswerving als ook de ontwikkeling van het vastgoed.

De stichting is in de exploitatie voor bijna 50% afhankelijk van giften en collectes. In het beleid worden de giften en collectes aangegeven als diaconale giften en dat is niet zonder reden.

De stichting profileert zich als diaconale hulpverlener en zet alles in het werk om die activiteit professioneel uit te voeren. Het beleid is om altijd aan te sluiten of aanvullend bezig te zijn bij professionele zorgverleners van stichting Ontmoeting. In Hummelo is stichting Ontmoeting de professionele zorgverlener.

Alle diaconale gelden willen we dan ook besteden aan dit doel. Naast de diaconale hulp zijn er in het project ook andere doelen die kosten met zich meebrengen. Te denken valt aan relatief grote investeringen zoals in 2009 de renovatie van de tennisbaan en het vervangen van de rieten kap van de boerderij. De financiering van deze investeringen proberen we via "niet diaconale" fondsen te realiseren. Op deze manier proberen we de exploitatie niet verder te belasten met grote uitgaven en extra rentekosten.

1.2.4. Vrijwilligersbeleid

Het werven van vrijwilligers is een van de hoofdtaken en daaraan wordt relatief veel tijd en energie besteed.

In het jaarverslag van 2007 is aan dit boeiende hoofdstuk erg veel aandacht besteed.

Het Passion leverde in 2008 9 fte's (vrijwilligers) per week aan het project. In 2007 waren dat 7 fte's per week.

Binnen het Passion kennen we verschillende vrijwilligers.

Vaste vrijwilligers

De vaste vrijwilligers en de stafvervangers die volgens een vast schema werken worden als "vaste krachten" gezocht en na een gesprek aangenomen. Deze groep is van belang om dat in het algemeen zij wekelijks aanwezig zijn op een vaste tijd. Zij vormen samen met Heleen van Pelt (Hoofd facilitaire dienst) en Piet van Pelt (Directeur) de spil in het project.

Het verloop in deze groep is minimaal. Werving is niet actief nodig omdat er meestal wel mensen zijn die zich aanmelden voor deze vorm van vrijwilligerswerk.



Diaconale vakantie vrijwilligers

De werving van diaconale vrijwilligers gaat gedeeltelijk via advertenties. De advertenties worden sterk beïnvloed door vrije publiciteit, mond-tot-mondreclame en het aantal recidive in deze groep is groot, ongeveer 25%. Ook werden het afgelopen jaar op meer dan 20 plaatsen presentaties gegeven.

Kandidaten die zich melden krijgen details over een diaconale werkweek toegestuurd en dat is de praktijk voldoende om te selecteren.

1.2.5. Communicatie met belanghebbenden.

1.2.6. Het totale communicatiepakket is breed opgezet om daarmee zoveel als mogelijk de diverse doelgroepen te informeren.

Of het gaat om de financiers, fondswerving, vrijwilligers, leveranciers, sponsor-leveranciers of de burens. Over de hele linie is er sterke betrokkenheid bij het diaconale karakter, het onderdak bieden en verzorgen van dak- en thuislozen in de time-outvoorziening.

Dat maakt de communicatie voor 80% eenduidig en vindt plaats doormiddel van de Nieuwsbrief die 4 maal per jaar verschijnt, de website en de folders.

De Van de Straatkrant
Piet en Heleen van Peit, Het Passion Hummel

Ik hoor er weer bij?
Wim Korf
... (text continues)

Ik heb geen mens...
... (text continues)

Ed van Hell
Directeur Stichting Ontmoeting
... (text continues)

Stichting Ontmoeting
... (text continues)

Passion

De Van de Straatkrant
In 2008 hebben we een "Van de Straatkrant" opgesteld met vrijwilligers. Redactie, vormgeving, opmaak, druk en verspreiding werd bijna helemaal door respectievelijk vrijwilligers en sponsors mogelijk gemaakt.

Comité van Aanbeveling
Het comité kwam bij elkaar in februari omdat het bestuur het wenselijk achtte om het voorgenomen beleid met het comité te bespreken. Door deze bijeenkomst werd het bestuur gesterkt om het beleid verder vorm te gaan geven. U leest daarover nog in het verslag van het bestuur.

1.3. Informatie over directie

1.3.1. Taak en werkwijzen van directie, bestuur

Collegiaal

Gekozen is voor een collegiaal bestuur. In de praktijk van alle dag kan de directeur zijn bestuurders "collegiaal" benaderen en betrekken bij meningsvorming en ander directiezaken. Hiervoor is gekozen omdat de stichting buiten het beheerdersechtpaar geen mensen in dienst heeft terwijl er wel behoefte is aan collegialiteit.

Directeur

De directeur is onder andere verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en voor alle beheersmatige aspecten met betrekking tot het project en de gebouwen. Hij doet voorstellen met betrekking tot begrotingen, investeringen, beleid en draagt zorg voor uitwerking en beheer volgens de besluitvorming vanuit het bestuur.

De directeur is bevoegd en verantwoordelijk voor alle zaken rond het verwerven en begeleiden van de vrijwilligers

Bestuur

Het bestuur houdt toezicht op dit alles en oefent de toegekende taken uit die bij wet en statuut zijn bepaald. Het bestuur ziet toe op het functioneren van de directeur en het beheerderechtpaar.

Bevoegden, verhoudingen en taken zijn opgenomen in het directiestatuut.

Het bestuur vergadert 4 tot 6 keer per jaar en besteedt daarin ook per vergadering aandacht aan de financiële ontwikkelingen, jaarverslagen en ontwikkelingen van het project.

Het bestuur vergaderde 4 maal in 2008. In het financiële overleg met de financier (SGK en PDKN) en in het jaaroverleg met stichting Ontmoeting was zoals gewoonlijk naast de directeur en de boekhouder een bestuurslid vertegenwoordigd. Een delegatie van het bestuur heeft eind 2008 een functioneringsgesprek met het beheerderechtpaar / directie gevoerd.

Per kwartaal wordt het bestuur gedetailleerd geïnformeerd over de financiën. De directeur rapporteert minimaal per 2 maanden op hoofdlijnen over het reilen en zeilen van het Passion.

1.3.2. Bezoldigings- en vergoedingsbeleid

Het bestuur is onbezoldigd. Alle vrijwilligers kunnen hun reiskosten en kilometers die zij voor het werk op Het Passion gebruiken declareren volgens de fiscale normen.

Alle vrijwilligers werken Pro Deo en de vaste vrijwilligers kunnen, ten dienste van het Passion, gemaakte onkosten declareren.

De diaconale vrijwilligers betalen bijna allemaal een vergoeding voor kost- en inwoning van € 15 pppd excl BTW.

1.3.3. Wijze van benoemen en zittingsduur bestuur

Bestuursleden worden door bestuursleden voorgedragen en zij worden benoemd voor een periode van maximaal 2 termijnen van 4 jaar, waarvan de tweede termijn een periode van 2-4 jaar kan zijn. Zie par. 1.1.4

1.3.4. Nevenfuncties directie, bestuursleden

De directeur heeft geen bezoldigde nevenfuncties. Hij is wel toegetreden tot de raad van advies van stichting Hadassa.

Wim Korf:

- Stichting Welzijn Ouderen Bodegraven; voorzitter van het bestuur

Wim Jol:

- Commissaris Spf-Beheer (uitvoeringsorganisatie van Spoorwegpensioenfonds)
- Stichting De Brug; voorzitter bestuur
- Strategisch overleg Prorail-spooraannemers, onafhankelijk voorzitter

De overige bestuurders hebben geen "noemenswaardige" nevenfunctie.

2. Toekomstparagraaf

Van het bestuur

Was het nou dakloos of thuisloos. De verzamelnaam 'dak- en thuislozen' dekt eigenlijk de lading niet.

Ze hebben geen thuis, dat is toch wel de ervaring in ons Passion. Ze blijven gemiddeld langer en komen vaak terug. Niet omdat ze dan een dak boven het hoofd hebben maar omdat ze ontdekken wat het ook al weer was om 'een thuis' te hebben.

Het verblijf in Hummelo doet onze gasten goed. Bovendien is er een toenemend aantal vrijwilligers, die blijvend met ons verbonden zijn.

Natuurlijk zijn er de dagelijkse zorgen en aangelegenheden, maar die wogen niet op tegen de zegen op het werk van alle betrokkenen.

Er is afgelopen jaar veel gesproken over de vraag wat we moeten met het succes, beter nog: 'de zegeningen' op ons werk. Worden we geroepen om nog een stap te doen: een tweede Passion of een vervolg op het Passion?

Of moeten we eerst onze aandacht richten op consolidatie van ons basiskamp om pas daarna de weg omhoog te vervolgen, om in bergbeklimmertermen te spreken?

Het bewustzijn, dat het vooral de combinatie is van kleinschalige ontmoeting van gasten en vrijwilligers als gewone mensen, was mede de impuls om samen met Ontmoeting te werken aan een netwerk in de steden waar onze gasten vandaan komen: het Kompassieproject.

Wat in Hummelo kan, kan misschien ook wel in de leefomgeving van onze gasten. En wat zouden kerken daar niet geweldig veel in kunnen betekenen!.

We zijn gestart, met hoop op de Heer.

En gaan we nog verder? U hoort het D.V. in ons volgend jaarverslag.

Het jaar 2008 bracht ons veel zegen. U leest het in dit verslag

Wondertlijk hoeveel krachten er loskomen bij het maken en realiseren van plannen bij ootmoedige onderwerping aan Gods leiding.

Ook voor het volgend jaar vragen we Hem om zijn zegen.

Maart 2009

Wim Korf

Voorzitter van het bestuur



Stichting Het Passion
HUMMELO

2. JAARREKENING 2008



2.1 Balans per 31 december 2008
(na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2008	31-12-2007
	€	€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa 2.7.1			
Terreinen	320.000	320.000	
Gebouwen	899.290	911.688	
Inventaris	6.513	6.194	
Vervoermiddelen	-	7.653	
		<hr/>	<hr/>
		1.225.803	1.245.535
<u>Vlottende activa</u>			
Vorderingen			
Debiteuren	3.386	3.987	
Belastingen	1.933	3.207	
Te ontvangen giften en fondsen	74.053	3.493	
Overige vorderingen 2.7.2	810	1.107	
		<hr/>	<hr/>
		80.182	11.794
Liquide middelen 2.7.3		17.881	45.303
		<hr/>	<hr/>
Totaal activa		1.323.866	1.302.632
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVA		31-12-2008	31-12-2007
		€	€
Reserves en fondsen	2.7.4		
<i>Reserves</i>			
Overige reserve	-24.241	-16.487	
	<u>-24.241</u>	<u>-16.487</u>	
<i>Fondsen</i>			
Bestemmingsfondsen	61.835	-	
	<u>61.835</u>	<u>-</u>	
Totaal reserves en fondsen		37.594	-16.487
Vorzieningen	2.7.5		
Groot onderhoud		32.400	18.000
Langlopende schulden	2.7.6		
Leningen particulieren	450.000	450.000	
Leningen kredietinstellingen	659.000	691.500	
	<u>1.109.000</u>	<u>1.141.500</u>	
Kortlopende schulden	2.7.7		
Aflossingsverplichtingen	30.500	30.500	
Kredietinstellingen	79.882	87.085	
Crediteuren	12.599	26.163	
Belastingen en sociale lasten	1.253	1.811	
Overige kortlopende schulden	20.638	14.060	
	<u>144.872</u>	<u>159.619</u>	
Totaal passiva		1.323.866	1.302.632

2.2 Staat van baten en lasten over

		Resultaat 2008	Begroting 2008	Resultaat 2007
		€	€	€
BATEN				
Baten uit eigen fondsenwerving				
Diaconaal Adoptie Plan		7.180	20.000	22.406
Giften, collecten en schenkingen		77.642	60.000	64.353
Verkoop goederen		918	-	-
Fondsen	2.8.1	74.000	-	30.500
Totaal eigen fondsenwerving		159.740	80.000	117.259
Verhuuropbrengsten	2.8.2	139.522	141.585	123.538
Financiële baten	2.8.3	204	-	886
Totaal baten		299.466	221.585	241.683
LASTEN				
Besteed aan doelstellingen				
Time-Out Voorziening	2.5	119.829	120.845	142.642
Vrijwilligerspension "Het Buyten"	2.5	62.930	55.085	57.961
		182.759	175.930	200.603
Kosten werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	2.5	9.859	9.710	14.570
Kosten financiering verhuur	2.5	46.392	40.000	47.833
		56.251	49.710	62.403
Beheer en administratie				
Kosten van beheer en administratie	2.5	6.375	6.560	6.218
Totaal lasten		245.385	232.200	269.224
Resultaat (te verdelen)				
Niet bestede fondsen		54.081	-10.615	-27.541
		61.835	-	12.439
Exploitatieresultaat		-7.754	-10.615	-15.102

2.3 Resultaatverdeling

	Resultaat 2008	Begroting 2008	Resultaat 2007
	€	€	€
Algemene reserve	-7.754	-	9.373
Bestemmingsfondsen	61.835	-	-12.439
Reserve financiering activa	-	-	-24.476
	<u>54.081</u>	<u>-</u>	<u>-27.542</u>

2.4 Kasstroomoverzicht

	2008	2007	2005/2006
	€	€	€
Activiteiten			
Totaal baten	299.466	241.683	313.729
Totaal bestedingen	245.385	269.224	302.674
Exploitatieresultaat	54.081	-27.541	11.055
Afschrijvingen	27.544	28.837	8.331
Mutaties in de kortlopende vorderingen	-68.388	80.575	-92.369
Mutaties in de kortlopende schulden	-7.544	-60.710	102.744
Mutatie voorzieningen	14.400	14.398	3.600
Kasstroom uit activiteiten	20.093	35.559	33.361
Investerings			
Investerings in activa	-7.812	-3.190	-1.279.515
Kasstroom uit investeringen	-7.812	-3.190	-1.279.515
Financiering			
Verkregen leningen particulieren	-	-	450.000
Verkregen leningen kredietinstellingen	-	-	750.000
Mutatie krediet bankier	-7.203	-39.385	126.473
Aflossingen leningen	-32.500	-28.000	-
Kasstroom uit financiering	-39.703	-67.385	1.326.473
Totaal kasstroom	-27.422	-35.016	80.319
Liquide middelen per 1 januari 2008	45.303	80.319	-
Totaal kasstroom	-27.422	-35.016	80.319
Liquide middelen per 31 december	17.881	45.303	80.319

2.5 OVERZICHT LASTENVERDELING 2008

Bestemming		Doelstelling	
		Time-out voorziening	Vrijwilligers pension Het Buyten
		€	€
Aankopen en wervingen	2.8.4	26.536	-
Afschrijvingen direct	2.8.5	5.782	6.597
Afschrijvingen bedrijfsvoering	2.8.5	2.472	1.020
Afschrijvingen doelstelling	2.8.5	6.407	4.834
Personeelskosten	2.8.6	40.619	16.764
Huisvestingskosten	2.8.7	30.903	23.313
Verkoop- en voorlichtingskosten	2.8.8	-	7.468
Kantoorkosten	2.8.9	1.990	821
Algemene kosten	2.8.10	5.120	2.113
Financiële lasten	2.8.11	-	-
		119.829	62.930

Werving baten

Kosten eigen fondsenwerving	Kosten financiering verhuur	Kosten beheer en administratie	Totaal 2008	Totaal begroot 2008	Totaal 2007
€	€	€	€	€	€
-	-	-	26.536	37.000	61.241
-	-	-	12.379	12.379	12.379
118	-	314	3.924	4.000	3.955
-	-	-	11.241	11.621	12.503
1.934	-	5.158	64.475	65.000	63.315
-	-	-	54.216	34.700	42.739
7.468	-	-	14.936	14.500	14.801
95	-	253	3.159	7.500	2.673
244	-	650	8.127	5.500	7.785
-	46.392	-	46.392	40.000	47.833
9.859	46.392	6.375	245.385	232.200	269.224

Doelbestedingspercentage van de baten		
Bestedingen een doestellingen/totale baten	75,62%	83,00%
Doelbestedingspercentage van de lasten		
Bestedingen aan doelstellingen/totale lasten	74,48%	74,51%
Fondsenwervingspercentage		
Kosten eigen fondsenwerving/ baten eigen fondsenwerving	8,41%	12,43%

2.6 Algemene toelichting

2.6.1 Presentatie

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen. Het doel van deze richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en besteding van gelden in relatie tot het doel waarvoor de gelden bijeen zijn gebracht.

2.6.2 Verslagjaar

Het verslagjaar betreft de periode 1 januari 2008 tot en met 31 december 2008.

2.6.3 Grondslagen van balanswaardering

Algemeen

Activa en passiva worden opgenomen voor de nominale waarde, tenzij in de toelichting anders wordt vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn 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.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

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

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

2.6.4 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Alle lasten in de jaarrekening zijn tegen historische kostprijs opgenomen. De opbrengsten uit hoofde van nalatenschappen worden verantwoord in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgelegd.

Belastingen

Gegeven haar activiteiten wordt Het Passion in beginsel niet als ondernemer voor de vennootschapsbelasting aangemerkt. De stichting is BTW-plichtig. Het Passion heeft de kwalificatie 'instelling voor het algemeen nut' die door de Belastingdienst wordt toegekend.

2.7 Toelichting op de balans

Vaste activa

2.7.1 Materiële vaste activa

	Terreinen	Gebouwen	Inventaris en vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2008				
Aanschaffingswaarde	320.000	942.155	20.550	1.282.705
Cumulatieve afschrijvingen	-	30.467	6.703	37.170
Boekwaarde	320.000	911.688	13.847	1.245.535
Mutaties in de boekwaarde				
Aanschaffingswaarde investeringen	-	11.826	6.031	17.857
Ontvangen fondsen investeringen	-	-	-2.000	-2.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-24.224	-3.319	-27.543
Aanschafwaarde desinvesteringen	-	-	-14.732	-14.732
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	6.686	6.686
Saldo		-12.398	-7.334	-19.732
Stand per 31 december 2008				
Aanschaffingswaarde	320.000	953.981	9.849	1.283.830
Cumulatieve afschrijvingen	-	54.691	3.336	58.027
Boekwaarde	320.000	899.290	6.513	1.225.803
Benodigd voor bedrijfsvoering	150.000	100.737	1.347	252.084
In gebruik voor doelstelling	170.000	798.553	5.166	973.719
Boekwaarde	320.000	899.290	6.513	1.225.803
Afschrijvingspercentages				2,5 - 50%

2.7 Toelichting op de balans

	31-12-2008	31-12-2007
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
2.7.2 Vorderingen		
Overige kortlopende vorderingen		
Te ontvangen rente	177	807
Vooruitbetaalde kosten	633	300
Te ontvangen giften en fondsen	74.053	-
	<u>80.182</u>	<u>1.107</u>
2.7.3 Liquide middelen		
Triodos Bank	11.871	17.537
Fortis Bank	3.692	26.070
Postbank	1.568	1.278
Kas	750	418
	<u>17.881</u>	<u>45.303</u>
PASSIVA		
2.7.4 Reserves en fondsen		
Reserves		
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	-16.487	-25.860
Mutatie volgens resultaatverdeling	-7.754	9.373
Saldo per 31 december	<u>-24.241</u>	<u>-16.487</u>
Reserve financiering activa		
Saldo per 1 januari	-	24.476
Mutatie volgens resultaatverdeling	-	-24.476
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Dit fonds heeft betrekking op materiële vaste activa die in gebruik zijn voor de doelstelling en per saldo niet zijn gefinancierd met vreemd vermogen.

2.7 Toelichting op de balans

	31-12-2008	31-12-2007
	€	€
Fondsen		
Bestemmingsfondsen		
Saldo per 1 januari	-	12.439
Mutatie volgens resultaatverdeling	61.835	-12.439
Saldo per 31 december	<u>61.835</u>	<u>-</u>

Specificatie bestemmingsfondsen

	Saldo per 01-01-2008	Ontvangen	Besteed	Saldo per 31-12-2008
	€	€	€	€
Bouwfonds Time Out Voorziening	-	32.000	10.165	21.835
Multifunctionele speelplaats	-	40.000	-	40.000
Gazonmaaier	-	2.000	2.000	-
	<u>-</u>	<u>74.000</u>	<u>12.165</u>	<u>61.835</u>

	31-12-2008	31-12-2007
	€	€
Fonds activa doelstelling		
Saldo per 1 januari 2008 respectievelijk 6 juni 2005	-	24.476
Mutatie volgens resultaatverdeling	-	-24.476
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Dit fonds heeft betrekking op materiële vaste activa die in gebruik zijn voor de doelstelling en per saldo niet zijn gefinancierd met vreemd vermogen.

2.7.5 Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Saldo per 1 januari 2008 respectievelijk 6 juni 2005	18.000	3.600
Dotatie	14.400	14.400
Saldo per 31 december	<u>32.400</u>	<u>18.000</u>

De voorziening groot onderhoud heeft betrekking op het geschatte groot onderhoud over 5 jaar van circa € 72.000.

2.7 Toelichting op de balans

	2008	2007
	€	€
2.7.6 Langlopende schulden		
Leningen particulieren		
Saldo per 1 januari respectievelijk 6 juni 2005	450.000	450.000
Ontvangen leningen	-	-
Saldo per 31 december 2008	450.000	450.000
Af: kortlopend deel aflossingsverplichtingen	-	-
Langlopend deel	450.000	450.000
<p>De leningen van particulieren zijn aflossingsvrij, de rente bedraagt 2% per jaar voor een lening van € 250.000 en 3,5% boven de maximale Euribor voor langlopende leningen per jaar voor de lening van € 200.000.</p>		
Leningen kredietinstellingen		
Saldo per 1 januari	722.000	750.000
Aflossingen	32.500	28.000
Saldo per 31 december	689.500	722.000
Af: kortlopend deel aflossingsverplichtingen	30.500	30.500
Langlopend deel	659.000	691.500
Specificatie van de leningen		
Stichting Protestants Diaconaal Krediet Nederland	642.000	672.000
Diaconie Hervormde gemeente Angerlo	47.500	50.000
	689.500	722.000

Van de Stichting Protestants Diaconaal Krediet Nederland is een hypothecaire lening ontvangen van € 700.000 met een looptijd van 25 jaar. Aflossingen worden gedaan in 50 halfjaarlijkse termijnen van € 14.000 ingaande 1 januari 2008. De rente bedraagt 2,75% per jaar en is vast tot en met 1 juli 2016. Als zekerheden zijn gesteld het hypotheekrecht op de onroerende zaken en pandrecht op de vorderingen en bezittingen van de Stichting.

Van de diaconie van de Hervormde gemeente Angerlo is een lening ontvangen van € 50.000 met een looptijd van 20 jaar. Aflossingen moeten worden gedaan in 20 termijnen van € 2.500. De rente bedraagt 3% per jaar en is voor 5 jaar vast en zal op 31 december 2010 opnieuw worden gezien.

2.7 Toelichting op de balans

2.7.7 Kortlopende schulden

Kredietinstellingen

Met de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is een kredietfaciliteit afgesloten van € 150.000. Het krediet zal van jaar tot jaar bezien worden, voor het eerst op 1 juli 2008. De rente bedraagt 3,75% op jaarbasis. Als zekerheden zijn gesteld het pandrecht op vorderingen en bezittingen van Het Passion.

Belastingen en sociale lasten

	31-12-2008	31-12-2007
	€	€
Loonheffing en sociale lasten	1.253	1.811

Overige kortlopende schulden

Rente en bankkosten	11.828	9.240
Accountantskosten	3.000	2.127
Reservering vakantiegeld	2.611	2.611
Overige kortlopende schulden	3.199	82
	<u>20.638</u>	<u>14.060</u>

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2008	2007
	€	€
Fondsenwerving		
2.8.1 Baten uit eigen fondsenwerving		
Fondsen		
Fondsen Time Out Voorziening	32.000	30.500
Fondsen Multifunctioneel speelveld	40.000	-
Fondsen gazonmaaier	2.000	-
	<u>74.000</u>	<u>30.500</u>
	<u><u>74.000</u></u>	<u><u>30.500</u></u>
2.8.2 Verhuuropbrengsten		
Verhuuropbrengst woning	10.200	10.100
Verhuuropbrengst Time Out Voorziening	80.685	75.787
Opbrengsten pensions	32.348	24.172
Opbrengst vrijwilligers	16.289	13.479
	<u>139.522</u>	<u>123.538</u>
	<u><u>139.522</u></u>	<u><u>123.538</u></u>
2.8.3 Financiële baten		
Rentebaten	204	886
	<u>204</u>	<u>886</u>
	<u><u>204</u></u>	<u><u>886</u></u>

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2008	2007
	€	€
2.8.4 Aankopen en verwervingen		
Voedingskosten	13.365	11.570
Aankopen en verwervingen TOV	12.165	39.111
Kosten vervoermiddelen	1.006	5.722
Sponsoring	-	4.838
	<u>26.536</u>	<u>61.241</u>
2.8.5 Afschrijvingen		
Gebouwen bedrijfsvoering	2.698	2.698
Gebouwen TOV	5.783	5.783
Gebouwen Vrijwilligerspension	6.597	6.597
Gebouwen overig doelstelling	9.147	8.396
Inventaris bedrijfsvoering	1.226	1.257
Inventaris doelstelling	1.923	2.065
Vervoermiddelen doelstelling	170	2.041
	<u>27.544</u>	<u>28.837</u>
2.8.6 Personeelskosten		
Salarissen	54.432	54.444
Sociale lasten	4.425	4.425
Pensioenlasten	5.618	4.446
	<u>64.475</u>	<u>63.315</u>
Gemiddeld aantal FTE	1,3	1,3
2.8.7 Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen en terreinen	7.548	8.527
Energie en water	23.482	14.924
Zakelijke lasten	1.998	1.691
Verzekeringen	4.721	2.949
Dotatie voorziening groot onderhoud	14.400	14.400
Overige huisvestingskosten	2.067	248
	<u>54.216</u>	<u>42.739</u>

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2008	2007
	€	€
2.8.8 Verkoop- en voorlichtingskosten		
Advertenties	10.523	10.791
Drukwerk	3.293	1.497
Overige verkoop- en voorlichtingskosten	1.120	2.513
	<u>14.936</u>	<u>14.801</u>
2.8.9 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.759	990
Telefoonkosten	1.400	1.683
	<u>3.159</u>	<u>2.673</u>
2.8.10 Algemene kosten		
Advieskosten	-	1.671
Accountantskosten	3.798	3.206
Contributies en abonnementen	558	912
Bankkosten	430	476
Overige algemene kosten	3.341	1.520
	<u>8.127</u>	<u>7.785</u>
2.8.11 Financiële lasten		
Rentelasten leningen particulieren	22.500	22.500
Rentelasten leningen kredietinstellingen	19.375	20.172
Rentelasten rekening courant krediet	4.517	5.161
	<u>46.392</u>	<u>47.833</u>

2.8.12 Criteria verdeling uitvoeringskosten

De verdeelsleutel van de kostensoorten afschrijvingskosten bedrijfsvoering, personeelskosten, kantoorkosten en de algemene kosten bestaat uit de verhouding in de aan de kostenplaats toegerekende personeelskosten naar tijdsbesteding in de verhouding:

Time Out Voorziening	63%
Vrijwilligers pension Het Buyten	26%
Kosten eigen fondsenwerving	3%
Kosten beheer en administratie	8%

Afschrijvingskosten van de activa doelstelling worden toegerekend op basis van het aantal kubieke meters.

De kosten van verkoop en voorlichting worden voor 50% toegerekend aan fondsenwerving en voor 50% aan het Vrijwilligerspension.

De bestuurders zijn onbezoldigd.

Aan bestuurders zijn geen leningen, voorschotten en garanties versterkt.



3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Begroting 2009

	Begroting 2009	Resultaat 2008	Begroting 2008
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Diaconaal Adoptie Plan	10.000	7.180	20.000
Giften, collecten en schenkingen	80.000	77.642	60.000
Verkoop goederen	-	918	-
Fondsen	117.000	74.000	-
Totaal eigen fondsenwerving	207.000	159.740	80.000
Verhuuropbrengsten	154.531	139.522	141.585
Financiële baten	-	204	-
Totaal baten	361.531	299.466	221.585
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Time-Out Voorziening	205.816	119.830	120.845
Kompassiepilot	26.000	-	-
Vrijwilligerspension "Het Buyten"	63.559	62.930	55.085
	295.375	182.760	175.930
Kosten werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	10.125	9.859	9.710
Kosten financiering verhuur	45.000	46.392	40.000
	55.125	56.251	49.710
Beheer en administratie			
Kosten van beheer en administratie	7.000	6.375	6.560
Totaal lasten	357.500	245.385	232.200
Resultaat (te verdelen)	4.031	54.081	-10.615
Niet bestede fondsen	-	61.835	-
Exploitatieresultaat	4.031	-7.754	-10.615

3.2 Accountantsverklaring

ACCOUNTANTSVERKLARING

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2008 van Stichting Het Passion te Hummelo bestaande uit de balans per 31 december 2008 (met een balanstotaal van € 1.323.866) en de staat van baten en lasten over 2008 (met een positief resultaat van € 54.081) met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de entiteit.

Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de entiteit heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting per 31 december 2008 en van het resultaat over 2008 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

Wij melden dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Sliedrecht, 21 april 2009.

With accountancy B.V.
J.J. van Ginkel RA