

Stichting Het Passion
Torenallee 6
6999 DD HUMMELO

JAARVERSLAG 2016

RAPPORT

Inzake jaarverslag 2016

INHOUD

Paginanummer

JAARVERSLAG 2016

1.	BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG	3
	Voorwoord	5
1.1	Het Passion	6
1.2	Time-outvoorziening Het Passion	6
1.3	Mensen voor mensen	8
1.4	Fondswerving en publiciteit	9
1.5	Gebouwen en terrein	10
1.6	Bestuur- en directieverslag	12
1.7	Activiteiten en financiële positie	15
2.	JAARREKENING 2016	22
2.1	Balans per 31 december 2016	23
2.2	Staat van baten en lasten	25
2.3	Resultaatverdeling	26
2.4	Kasstroomoverzicht	27
2.5	Overzicht lastenverdeling	28
2.6	Algemene toelichting	30
2.7	Toelichting op de balans	32
2.8	Toelichting op de staat van baten en lasten	37
3.	OVERIGE GEGEVENS	42
3.1	Controleverklaring	43
4.	BIJLAGE	46
4.1	Begroting 2017	47

1. BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG 2016

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:

H.C. van der Eijk
M.T.J. Stolp
E.E. Wiegman-van Meppelen Scheppink
W.K. Vlasblom
M. Bakhuis
J. Bos, Erelid

Directie:

B.L. Krol

Raad van Advies:

M. Jager
W. van Leussen
W.H. Gort
H.J. Dannenberg
J. Luursema



Banken

Hypotheek: Protestants Diaconaal Krediet Nederland
Rekening Courant: Stichting Kerkelijk Geldbeheer

Exploitatie en fondsen:

Triodos Bank NL 11 TRIO 078.13.22.618
t.n.v. Stichting Het Passion
te Hummelo

Informatie

Kamer van Koophandel: 24 37 91 12
www.hetpassion.nl
info@hetpassion.nl

Bezinning en ambitie

In 2016 heeft Het Passion zich moet bezinnen op welke rol en positie ze wil en kan vervullen in het leven van de dakloze medemens en welke rol de diaconale vrijwilliger kan en mag spelen in het leven van deze mensen en visa versa. De bezinning is noodzakelijk door de beweging die in 2015 op alle fronten is ingezet. Voor Het Passion is dit concreet geweest het afscheid van Ontmoeting in juni 2016 en de beëindiging van de pilot met het Leger des Heils eind 2016.

De bezinning heeft niet plaats gevonden in een stiltekamer. 2016 was een intens jaar. Een jaar waarin veel gebeurde dat impact had op gasten, vrijwilligers, bestuur en ons. Soms waren we zelf toe aan een time-out. We weten dat er ook bezinning is geweest in stilte. We weten dat er veel gebeden is voor Het Passion en voor de gasten en de plek die Het Passion mag zijn voor gasten en vrijwilligers. Dat gebed geeft draagkracht en rust en vertrouwen.

Het Passion gelooft dat een time-out met aandacht en contact een dakloze mens inspireert tot herstel. Het Passion gelooft dat herstel van het leven van een dakloze mens ontstaat in het contact met de (A)nder. En dat dit kan door rust, ritme, schoonheid en menselijk contact. Dit in een gezamenlijk huishouden, met gezamenlijke werkzaamheden en ontspanning. Het gewone gezonde leven.

De bezinning heeft geleerd dat meer eigen regie op de Time-outvoorziening een beter borging is om de waarde die Het Passion heeft inhoud te geven. De waarde van contact tussen gasten en vrijwilligers, het vinden van rust en nieuwe energie en het hebben van perspectief. Dat is de ambitie voor 2017. Doet u mee? We willen het niet zonder u doen!

Met een hartelijke groet uit Hummelo,

Astrid en Luuk Krol

1 Het Passion, een diaconale instelling

1.1 Introductie

Het Passion ligt als een baken van rust in het landschap van de Achterhoek. Omgeven door weilanden en geboomte ademt het een sfeer van reflectie en aandacht. Door de combinatie van de professionele begeleiding en de diaconale vrijwilligers vinden dak- en thuisloze medemensen nieuwe energie om zinvolle vervolgstappen te overwegen en in bijna 70% van de gevallen ook te maken.

Het Passion ondersteunt de time-out door de aanwezigheid van vrijwilligers en voorzieningen. De vakantie-vrijwilligers komen een midweek en werken mee in het huishouden en geven aandacht. Vaste vrijwilligers komen geregeld een vaste taak uitvoeren. En in het weekend zijn er vrijwilligers die als stafvervangers aanwezig zijn. In de Time-outvoorziening Het Passion wordt aan maximaal 15 mensen een time-outperiode aangeboden van gemiddeld vier tot zes weken. In deze periode probeert de gekwalificeerde begeleiding de gasten te stimuleren naar een vervolg, om zo een nieuwe weg in te slaan naar de toekomst.



Stichting Het Passion is een diaconaal project en afhankelijk van giften en de inzet van vrijwilligers. Het Passion draait al bijna 10 jaar en heeft een constante gemiddelde positieve uitstroom van bijna 70%. Dat betekent dat 7 van de 10 gasten bij het verlaten van Het Passion niet terug gaan naar de oude leefomgeving. Dit hoge percentage wordt bereikt door de combinatie van de gekwalificeerde begeleiding en de bijdrage van de vaste- en diaconale vrijwilligers. Het is van enorm belang dat onze gasten weer ervaren dat er ruimte voor hen is en dat zij er mogen zijn, dat er naar hen wordt omgekeken.

Het Passion is een bijzondere instelling geworden. In de keten van opvang en verzorging heeft dit concept, professionele hulp in combinatie met intensieve en “langdurige” hulp van vrijwilligers, een bijzondere plaats gekregen en het is van grote betekenis voor de gasten en de vrijwilligers.

1.2 Time-outvoorziening Het Passion

Samenwerking

Time-outvoorziening Het Passion (TOV) is een samenwerking tussen Het Passion en een hulpverlenersorganisatie. De hulpverlenersorganisatie levert de begeleiding. Het Passion ondersteunt de begeleiding en faciliteert de samenwerking door het aanbieden van de gebouwen en het voorzien in vrijwilligers. Met elkaar bieden we de dak- en thuisloze medemens een time-outperiode aan van gemiddeld 4-6 weken. De diaconale insteek van stichting Het Passion wordt mogelijk gemaakt door meer dan 400 ondersteunende kerken en donerende particulieren, 250 diaconale vrijwilligers en 90 vaste vrijwilligers. Het vastgoed, de aanschaf, de verbouw en het groot onderhoud is mogelijk gemaakt door de 48 diaconieën van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland en vele fondsen.

De samenwerking in 2016 kent twee periodes. Tot 1 juli 2016 werden de gasten begeleidt door stichting Ontmoeting. In 2015 is besloten de samenwerking gecontroleerd te beëindigen op 1 juli 2016. Per 1 juli 2016 heeft er een pilot van 6 maanden gedraaid met het Leger des Heils.

Instroom en profiel, man en vrouw

In 2016 hebben circa 75 mensen gebruik maken van een time-out. De gemiddelde verblijfsduur in de Time-outvoorziening is circa 42 dagen. De bezetting is lager dan vorige jaren, dit vooral t.g.v. de gecontroleerde afbouw en de pilotperiode in de tweede helft van het jaar. Het gemiddelde uitstroompercentage van de TOV blijft ongekend hoog. Bijna 70% gaat niet terug gaan naar de oude leefomstandigheden. In 2016 kwamen de gasten deels uit het gehele land en deels uit de regio. De situatie waar ze uit kwamen was zeer verschillend. Van de straat, uit de gevangenis, zelfstandig wonend, vanuit een beschermde woonvorm en van een tentje op de hei. In alle gevallen was op adem komen, een nieuwe start maken de gemeenschappelijke factor. Gedurende de pilot in de tweede helft van het jaar hebben er ook vrouwen een time-out kunnen krijgen op Het Passion. Een trendbreuk met de afgelopen 10 jaar. Voor Het Passion was dit leerzaam en heeft een positieve ervaring opgeleverd. In alle gevallen is gedrag bepalend voor de leefbaarheid in de groep. Vrijwilligers en begeleiding en de gasten hebben daarin een bewuste of onbewuste rol.

1.3 Mensen voor mensen

Diaconaat met handen en voeten, oren en mond

Zonder diaconale vakantievrijwilligers geen Passion en geen Time-outvoorziening. Elke week, 52 weken lang, week in week uit kwamen ze opdagen. Elke week weer een nieuwe ploeg mensen die hun tijd en gaven geven aan de mannen. Hoe mooi en goed dat mensen hun tijd geven. In bijna 10 jaar tijd 2450 keer een vrijwilliger die ja zegt om een midweek de handen uit de mouwen te steken. Gegarandeerd onvergetelijk, waardevol, verrijkend en verrassend. Wat een aantal, wat een inzet, wat een verscheidenheid.



Vaste vrijwilligers, de ruggengraat van je organisatie

Het Passion kan niet zonder vaste vrijwilligers. De ochtendvrijwilligers die sturing geven aan het huishoudelijk schoonmaakwerk en een baken van rust zijn voor de gasten. De rijvrijwilligers die af en aan rijden en de gasten naar een afspraak brengen. De boekhouder zorgt voor het overzicht in de financiën. De tuinmannen die zorgen voor groente, bloemen, heggen, bomen en bessen, ondersteunt door groepen jongeren, vrienden, burens en gemeenteleden uit Doesburg, Rotterdam, Aalten, Wageningen en Wezep. De groepsvrijwilligers die elke week 1 of 2 dagdelen hun tijd geven aan de mannen en de begeleiding ondersteunen. En de ongeveer 50 stafvervangers die in de weekenden hun werk doen. Zij zijn gemiddeld 3 weekenden per jaar op Het Passion en zijn de steun en toeverlaat voor de gasten, de medewerkers en voor ons. In totaal 90 mensen.

Herkomst

De diaconale vakantievrijwilligers en een groot deel van de weekend stafvervangers komen uit het hele land. Veel van hen komen al jaren en nemen regelmatig nieuwe vrijwilligers mee. Door mond tot mond reclame en advertenties blijft de aanwas van nieuwe vrijwilligers constant. Een groot deel van de vaste vrijwilligers komt uit de omgeving.

Al deze mensen maken het mogelijk dat het werk gedaan kan worden. En nog belangrijker, dat er een sfeer kan ontstaan van opgeruimdheid en aandacht. Zodat de gasten hier een poging kunnen doen om tot rust te komen.

1.4 Fondswerving en publiciteit

1.4.1 Fondswerving 2016

2016 was opnieuw een bijzonder jaar. Om onder aan de streep te beginnen: we eindigden met een positief resultaat en opnieuw stegen de giften vanuit de kerken en van particulieren. Met grote dankbaarheid constateren we dat de inkomsten uit giften en collectes stabiel blijven.

Mailingen en acties:

Op het gebied van fondswerving is het beleid ingezet in 2014 gecontinueerd:

- Brieven naar alle diaconieën
- De actie met de spaarhuisjes en de ansichtkaartenactie.
- De ondersteuning vanuit stichting MiDiA. Een donatie voor 3 jaar, respectievelijk in 2014 €30.000k, 2015 €20.000 en in 2016 €10.000.

Meer dan 400 kerken:

Al deze acties brachten veel in beweging. Opvallend is het aantal ondersteunende kerken en diaconieën. In 2016 steeg het aantal tot ruim boven de 400 kerken. Die kerken plaatsen ons regelmatig op het collecterooster of geven regelmatig een ondersteunende gift. Een grote reden voor dankbaarheid dat we mogen zien en ervaren dat we vanuit allerlei gereformeerde en protestantse kerken al 10 jaar geholpen worden.

Bijdrage Advieslijst PKN Gelderland

Tot nu toe plaatste het dienstencentrum van de PKN in Gelderland stichting Het Passion op de bijdrageadvieslijst. Op die lijst staan speciale projecten die in Gelderland worden gerealiseerd met steun uit de kerken.

In 2015 werd er op het dienstencentrum besloten om Het Passion een vaste plaats op de lijst te geven omdat we als diaconale instelling een vaste plek in het Gelderse kerklandschap hebben gekregen.



Project van A naar Beter

De fondswerving voor dit onderhoudsproject is in juni 2016 gestart en de weg is in oktober 2016 opgeleverd. Door het onderhoud aan de weg ligt het geheel er weer strak bij, vrijwilligers en gasten hebben in de voorbereiding een belangrijke plek gehad.

1.4.2 Publiciteit en promotie

Met een stand stonden we bij Nederland Zingt en de Veluwe Mannendagen. Er zijn diverse presentaties gehouden in kerken bij ouderenverenigingen. Het internetforum CIP.nl plaatste in het kader van 10 jaar Micha een artikel over Het Passion als veilige plek van genade en geen oordeel. De PDKN vierde haar jubileum in Amsterdam en kwam met een artikel over haar bestaan en haar eerste project, Het Passion.

1.5 Gebouwen en terrein

De handen uit de mouwen!

Ook in 2016 mochten we weer genieten van de aanwezigheid van de vele mensen en de vele handen die ervoor zorgen dat Het Passion de uitstraling heeft van orde en rust. Orde en rust op het terrein geeft orde en rust aan de gasten, de vrijwilligers, de begeleiding, aan ons allen. Werken, wonen en leven in een verzorgde omgeving geeft een gevoel van aandacht. Het onderhoud aan gebouw en terrein is daarom van wezenlijk belang. Verwonderd en blij zijn we dan ook met al die mensen die de handen uit de mouwen steken. Wat een inzet, energie en plezier hebben de vrijwilligers getoond om Het Passion op orde te houden.



Projectrapportage van A naar Beter

In oktober is het project van A naar Beter uitgevoerd. De uitvoering kende drie fasen:

1. Op orde brengen van de omgeving.

Met veel energie en enthousiasme, soms ook met gemopper en geklaag hebben vooral de gasten, onze dak- en thuisloze medemensen, de voorbereiding gedaan. Alle kanten van de wegen en het terrein zijn afgestoken om de scheiding tussen natuur en weg goed te markeren. Alle struiken en bomen zijn gesnoeid om te zorgen dat alle plekken op de juiste wijze benaderd konden worden. Onze grote dank gaat uit naar hun inzet. Een resultaat waar wij en zij trots op zijn.

2. Repareren van de gaten in het wegdek



Nadat de kanten waren opgeschoond is het terrein schoongeveegd. Waarna het beschadigde deel van het terrein is gefreesd. Deze "gaten" zijn opgevuld met nieuwe asfalt. Deze werkzaamheden zijn in één dag uitgevoerd.



3. Aanbrengen van de slijtlaag

Ter ondersteuning van de oude en nieuwe laag is er twee maal een laag bitumen aangebracht, inclusief split.



Door deze methode is er een sterke laag over het gehele terrein gelegd, waarbij de aanwezige “scheuren” ook direct opgevuld zijn en daarmee meer slijtvast zijn gemaakt. Een logistiek proces waarbij veel partijen betrokken zijn geweest. Verkeersregelaars Vegers bitumenspuitcombinatie, grindvervoer en verspreiding en het walsen van de toplaag. Een prachtig resultaat.

Financiën

Vorbereiding (vrijwilligers en gasten)	€ 0,00
Projectmanagement	€ 1.300,00
Werkzaamheden aannemer	<u>€13.392,50*)</u>
	€14.692,50
Toegezegde donaties van fondsen:	
SIOC	€ 5.000,00
Jagtspoelfonds	€ 2.500,00
Eigen bijdrage Het Passion	€ 7.192,50

*)Netto BTW. Stichting Het Passion mag 66% van de 21% BTW terugvragen bij de Belastingdienst.

1.6 Bestuur- en directieverslag

1.6.1 Algemeen

Het jaarverslag is geschreven volgens de Richtlijn 650 Fondswervende Instellingen en daarbij zijn ook de CBF richtlijnen in acht genomen. Stichting Het Passion heeft de ANBI status.



1.6.1.1 Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Stichting Het Passion

Torenallee 6

6999DD Hummelo

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

Rechtspersonen Samenwerkingsverbanden Informatienummer. RSIN 8144.65.274.

1.6.2 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 tragiek 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.

1.6.3 Juridische structuur

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

1.6.4 Samenstelling directie, het bestuur en Raad van Advies

In 2008 is in de opzet 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 een directielid waardoor er geen managementstructuur is.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Sinds</i>	<i>Termijn *)</i>
H.C. van der Eijk	Voorzitter	2010	2 ^{de}
M.T.J. Stolp	Lid	2011	2 ^{de}
E.E. Wiegman-van Meppelen Scheppink	Lid	2013	1 ^{ste}
W.K. Vlasblom	Penningmeester	2014	1 ^{ste}
M. Bakhuis	Lid	2015	1 ^{ste}

*) zie par 1.7.6.3

Erelid

J. Bos, medeoprichter van stichting Het Passion

Directie

Het bestuur heeft Luuk Krol als directeur aangesteld. Het project is een initiatief van Piet en Heleen van Pelt en Jaap Bos.

Raad van Advies

In 2016 hebben we 2 maal met de Raad van Advies vergaderd en ons door hen laten adviseren m.b.t. de ontwikkeling van de maatschappelijk opvang, het financieringsstelsel van de overheid.

W. van Leussen	Notaris
W.H Gort	Directeur-bestuurder Synthese
H.J. Dannenberg	Zelfstandig adviseur
J. Luursema	Management Consultant, oprichter MaPaLaNa
M. Jager	Lector Samenlevingsvraagstukken

1.6.5 Statutenwijzigingen

Statutenwijzigingen hebben niet plaatsgevonden.

1.6.6 Van de bestuurstafel

Strategische koers

2016 was ook bestuurlijk gezien een intensief jaar. Het besluit over de beëindigen van de samenwerking met Stichting de Ontmoeting was al in 2015 genomen. Dit heeft nog bestuurlijke betrokkenheid gevraagd bij de afbouw van die relatie. We kijken terug op goede jaren samen en op een mooie afhechting.

Parrallel aan dit traject liep de strategische discussie hoe de continuïteit van Het Passion geborgen kan worden. Uitgangspunt is dat een prikkelarme omgeving met betrokken vrijwilligers een uniek uitgangspunt is om op zoek te gaan naar adequate samenwerkingsrelaties.

Met het Leger des Heils Overijssel hebben we in een pilot verkend of het unieke van Het Passion te combineren viel met hun aanpak. Helaas is de conclusie dat hier niet een natuurlijke verbinding te maken is.

Deze ervaring maakt de uitdaging nog groter om een toekomst bestending oplossing te vinden. Het betekent dat we losser van de bestaande inrichting en structuur moeten denken. Fundamenteel is dat we een time out willen bieden aan mensen die kwetsbaar zijn en dat nodig hebben. Dat kan breder zijn dan dak- en thuislozen en minder gebonden aan gebruikelijke financieringsstromen. Het geeft ruimte om een andere verhouding tussen vrijwilligers en professionele ondersteuners te onderzoeken. Het heeft het bestuur en de directie tijd en energie gekost om elkaar daarin te vinden en het vertrouwen te houden dat er oplossingen mogelijk zijn voor de toekomst.

Het werk gaat door

Met dankbaarheid mogen we melden dat op moment van schrijven de eerste gasten en vrijwilligers zich weer op Het Passion hebben gemeld. Het is mooi te zien dat bij alle onzekerheid het werk gewoon door gaat. Al wisselen de omstandigheden, steeds zijn er voldoende mensen om hun liefde en inzet te geven voor hun medemens. Dat is een bemoedigend signaal en een geweldige kracht van Het Passion. Het bestuur wil daarom iedereen, die betrokken is bij het Passion, van harte bedanken voor hun betekenis voor dak- en thuislozen. We zijn blij dat er voor onze gasten steeds een luisterend oor is en dat het hen heeft geholpen om hun weg weer te vervolgen.

Luuk en Astrid hebben ieder op eigen wijze de energie gevonden om door te gaan en hun idealen niet laten stranden op een weerbarstige werkelijkheid.

Ondanks alle onduidelijkheid sluiten we het jaar ook financieel positief af. Dat is best bijzonder, omdat dit aan begin van het jaar bepaald niet vanzelfsprekend was. Alle gulle gevers willen we van harte bedanken.

Binnen het bestuur hebben we eind 2016 afscheid genomen van Marion Stolp. Met haar deskundige inbreng op personeelsgebied heeft zij de arbeidsrechtelijke kant van onze bestuurlijke verantwoordelijkheid naar de directie professioneel ingevuld. De overgang naar een andere fase voor de organisatie is voor haar een natuurlijk moment om andere



Henk van der Eijk



Marion Stolp



Esmé Wiegman



Wiko Vlasblom



Herman Bakhuis



Jaap Bos (erelid)

prioriteiten te stellen. Vanaf deze plaats ook onze hartelijke dank voor de jarenlange inzet voor Het Passion.

Tenslotte

We zijn in 2016 druk bezig geweest om alles te doen wat nodig is voor Het Passion. Elke bestuursvergadering is steeds begonnen vanuit het besef dat we in alles afhankelijk zijn onze Vader in de Hemel. Hij tilt ons boven het hier en nu uit en in afhankelijkheid van Hem hebben we energie om te doen wat ons hand vindt om te doen. Dat geeft rust bij alle onzekerheid en ruimte om nieuwe wegen in te slaan. God komt alle dank toe voor het goede dat we via Het Passion mogen doen aan hen die kwetsbaar zijn. In ons werk mogen de gasten iets zien van Zijn onbegrensde liefde.

1.7 Activiteiten en financiële positie

1.7.1 Activiteiten van financieel belang

Financieel beleid

Doelstelling van de voorziening is de opvang van dak- en thuislozen in de Time-outvoorziening Het Passion en de organisatie rondom de diaconale vrijwilligers. Het financiële beleid is gebaseerd op twee bronnen van inkomsten: verhuur en fondswerving

Verhuur

- 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.

Fondswerving

- Fondswerving via 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 de partij die de zorg levert en de gasten begeleidt. In de eerste helft van 2016 was dit Ontmoeting, de tweede helft heeft het Leger des Heils het gebouw gehuurd. Zij huurden één van de 3 gebouwen volledig voor haar activiteiten. In dat gebouw kunnen 15 gasten worden gehuisvest en zijn er kantoren en spreekkamers. Naast de huur van dit gebouw, “De Buytenkans”, betaalt men een deel van de centrale ruimte “De Deel” met daarbij een vergaderzaal en een stilleruimte. Tenslotte wordt er gedeeltelijk gebruik gemaakt van een fitnessruimte en de werkplaats.



Dit geheel is verhuurd inclusief energie- en servicekosten. De servicekosten bestonden onder andere uit ruim 15.000 maaltijden voor de gasten, de medewerkers en de vrijwilligers. Deze maaltijden zijn klaargemaakt door de diaconale vrijwilligers en geserveerd aan gasten en de begeleiding. Diaconale vrijwilligers komen een midweek helpen en aan hen wordt een bijdrage in de onkosten gevraagd van € 15 per persoon per dag en dat levert totaal bijna € 12.000 aan opbrengsten op. Verhuur van de boerderij aan het beheerdersechtpaar brengt € 12.000 op. Via een gemene rekening-overeenkomst die in overleg met de belastingdienst is opgesteld is er in het eerste helft van 2016 zonder belasting 33% van de salariskosten doorbelast naar Ontmoeting. Gedurende de pilot zijn deze kosten niet in rekening gebracht als tegenprestatie dat het Leger des Heils geen overheadkosten zou rekenen in de pilot.

Fondswerving

Fondswerving via de kerken, diaconie en particulieren is nodig om de exploitatie mogelijk te maken. In 2016 werd € 159.475 bij elkaar gebracht ten behoeve van de 'normale' exploitatie. Via externe fondsen werd een bedrag verworven van € 7.000. Dit ten behoeve van het onderhoud aan het terrein dat in 2016 is uitgevoerd.

1.7.2 Kengetallen

Financieel

	2016	2015	2014	2013	2012
Exploitatie	298.017	362.582	377.972	293.720	401.897
Resultaat	28.320	30.353	20.234	-15.996	26.191
Besteding aan de doelstellingen¹	210.452	224.705	246.046	246.419	179.684
Als percentage van de baten	70,6%	62,0%	65,1%	83,9%	44,7%
Als percentage van de lasten	74,1%	71,2%	70,1%	79,5%	75,9%
Fondswerving²	166.475	191.934	202.128	127.853	248.462
Fondswervingspercentage ³	15,6%	20,1%	19,3%	11,3%	5,9%

¹ zijnde Time-Outvoorziening en het vrijwilligerspensioen Het Buyten, ² inclusief bestemmingsfonds, ³ CBF norm is 25% van de opbrengsten

In juni 2015 is besloten de samenwerking met Ontmoeting te beëindigen. Op 1 juli 2015 ging er een overgangsjaar in met het idee om per 1 juli 2016 onder gelijkende condities een doorstart te kunnen maken. Eind 2015 was nog niet bekend in welke samenwerkingsvorm dit zou plaats vinden. De begroting 2016 is in de tijd gebaseerd op de voortzetting van de activiteiten onder gelijkende condities. In juni 2016 is besloten een pilot te starten tot 01-01-2017 met het Leger des Heils. Met dit in gedachten worden de volgende constatering gedaan. De personele kosten zijn verder gedaald door de pensionering van Piet van Pelt, de begroote inzet van extra menskracht is met het oog op kostenreductie niet uitgevoerd. De

afronding met Ontmoeting het eerste half jaar heeft extra kosten tot gevolg gehad. De bezetting overall is ten gevolge van de afronding het eerste half jaar en de opbouw van de pilot het tweede half jaar lager geweest dan andere jaren. Dit heeft geresulteerd in een daling van de inkomsten, waarbij de kosten in verhouding niet evenredig zijn mee gedaald. Gedurende de pilot zijn een aantal kosten niet doorberekend aan de hulpverleningsorganisatie. De totale huisvestingskosten zijn gedaald doordat 2016 het eerste jaar is geweest met een volledig rendement van de in 2015 geïnstalleerde zonnepanelen, circa €3000. De algemene kosten en de uitgaven voor reclame en advertenties zijn gelijk gebleven. Met dankbaarheid mogen we constateren dat het bedrag aan fondswerving boven het begrote niveau is gekomen. In totaal is het resultaat positief. Echter ten opzichte van de begroting in onvoldoende mate, gezien de structurele aflossingsverplichtingen. Hierdoor is de liquiditeitspositie verslechterd.

Voor het komende jaar staan er grote veranderingen op de agenda. Veranderingen die te maken hebben met een meer zelfstandige koers die Het Passion gaat varen. Het Passion blijft samenwerken in de vorm van partnership met diverse maatschappelijke en hulpverlenersorganisatie. Op de locatie zelf wil Het Passion meer zelfstandigheid als het gaat om de betaalde begeleiding van de gasten. Hiermee zal de diaconale organisatie in de breedte groeien. De werkbegroting 2017 is daarop gebaseerd. De inspanningen op het gebied van de fondswerving zullen extra aandacht krijgen, inclusief de mogelijkheden om meer via Social Enterprise bij te dragen aan de exploitatie in 2017 en volgende.

Vrijwilligers aantallen

	2016	2015	2014	2013	2012
Vaste vrijwilligers	85	92	80	82	80
Diaconale vrijwilligers	161	247	255	245	281

2016 is niet alleen voor Het Passion een jaar geweest van verandering, van afbouw en opbouw en weer afbouw. Voor vrijwilligers is dit ook merkbaar geweest. Er zijn weken in het jaar geweest dat het aantal gasten lager dan gemiddeld was. Om de balans tussen gasten en vrijwilligers in aantal te behouden is er ingezet op een lager gemiddeld aantal vrijwilligers per week. Dat is terug te zien in het totale aantal diaconale vrijwilligers. De groepsvrijwilligers die per 1 januari 2015 actief betrokken zijn bij Het Passion laten een stabiel patroon zien. De vaste vrijwilligers en de vrijwilligers voor de weekenden zijn constant gebleven waarbij er mensen vertrokken en ook bijkwamen. Het blijft bijzonder om te zien en te ervaren hoe veel kleurig al die verschillende mensen zijn en hoe groot hun loyaliteit. Nog steeds zijn er mensen die vanaf het begin elkaar jaar weer terugkomen. Verder zien we dat een nieuwe lichting van jong en oud zich tot het werk op Het Passion aangetrokken voelt.



De opbrengsten wat betreft de pensionboekingen voor de werkvakanties gaf een bijdrage van bijna €12.000.

In 2017 gaan we weer verder bouwen aan de betrokkenheid en aanwezigheid van de diverse groepen vrijwilligers. In de nieuwe context is het voorstelbaar dat vrijwilligers nog breder ingezet kunnen worden op specifieke onderdelen, zoals pastoraat, werkplaats, sport en andere activiteiten. Voor 2017 betekent dit een verdere inspanning op werving, selectie, training en voorlichting.

De aanwezigheid van de vaste vrijwilligers en de diaconale vrijwilligers maakt het mogelijk om het aantal 'toegevoegde fte's' te berekenen. Voor 2016 is dat 7,6. Deze daling is het effect van de daling van het aantal vakantievrijwilligers.

Fte's per week

	2016	2015	2014	2013	2012
Diaconale fte's per week	7,6	9,6	8,6	7,8	8,3

1.7.3 Beleid kosten en methoden fondswerving

CBF en ANBI

In 2006 is besloten om bij het administreren de regelgeving te volgen zoals die is opgenomen in richtlijn 650 voor fondsenwervende organisaties. WITH accountancy heeft vanaf dag 1 de controle gedaan en het jaarverslag helpen opstellen en de resultaten gecontroleerd op basis van Richtlijn 650.

In 2010 hebben we ons ingespannen om het Certificaat voor kleine Doelen van het CBF te verkrijgen. We hebben daaraan voldaan en voldoen nog steeds aan de CBF regels. Het bestuur heeft gemeend om geen verlenging aan te gaan omdat het werk en de inspanning om volledig te voldoen aan de CBF criteria vrij fors is voor onze relatief kleine stichting. Uitgangspunt en basis blijft Richtlijn 650.



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. Een belangrijk deel van het uitvoerende en ondersteunende en inspirerende werk is gedelegeerd aan Astrid Krol als facilitair manager en aan Piet van Pelt als diaconaal fondswerver en ter ondersteuning van Astrid en Luuk.

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 aanvullend bezig te zijn bij professionele begeleiders. Ook voor de toekomst blijft dit het uitgangspunt, waarbij de begeleiders op hun beurt aanvullend zijn aan het werk van de vrijwilligers. Met als gezamenlijk doel het bieden van een time-out aan dak- en thuisloze medemensen.

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 onderhoudsinvesteringen. Die worden voor een groot gedeelte via externe fondsen bekostigd.

1.7.4 Vrijwilligersbeleid

Het werven van vrijwilligers is een van de hoofdtaken en daaraan wordt relatief veel tijd en energie besteed. Het Passion leverde in 2016 bijna 10 fte's (vrijwilligers) per week aan de voorziening. Binnen Het Passion kennen we verschillende vrijwilligers.

- Vaste vrijwilligers en stafvervangers
- Diaconale 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, omdat in het algemeen zij wekelijks aanwezig zijn op een vaste tijd. Zij vormen samen met Astrid en Luuk Krol de spil in het project. Het verloop in deze groep is minimaal. Werving gaat vooral via het eigen netwerk of het netwerk van de kerken in de regio. Veel mensen melden zich spontaan aan voor deze vorm van vrijwilligerswerk. We zijn hen veel dank verschuldigd voor hun Pro Deo bijdrage aan de stichting.

Vrijwilligerswerk en de fiscus

De vaste vrijwilligers hebben we dit jaar de regeling aangeboden die door de fiscus ten behoeve van vrijwilligerswerk in het leven is geroepen. De vrijwilligers kunnen met een maximum van € 1.500 hun werk als beloning en gift vastleggen en als gift bij hun aangifte invullen.

Diaconale vakantievrijwilligers

De werving van diaconale vrijwilligers gaat gedeeltelijk via advertenties. De advertenties worden sterk beïnvloed door vrije publiciteit, mond-tot-mondreclame en het recidivecijfer in deze groep is hoog, ongeveer 30-40%. Ook werden het afgelopen jaar presentaties gegeven in kerken en voor verenigingen om het werk onder de aandacht te brengen.

Kandidaten die zich melden, krijgen details over een diaconale werkweek toegestuurd en dat is de praktijk voldoende om de keus te maken voor een midweek diaconale hulp op Het Passion.

1.7.5 Communicatie met belanghebbenden.

In 2016 is er breed gecommuniceerd. Dit door advertenties in kranten en de tijdschriften. Twee keer per jaar is er een diaconale brief naar bijna alle diaconieën in Nederland gestuurd.

Belangstellenden kregen via de email regelmatig een nieuwsbrief. De burens zijn vooral mondeling betrokken bij het wel en wee van Het Passion.

Bij presentaties, markten en andere gelegenheden lieten we (een) indruk achter door de presentatie en door het tonen van folders, poster en flyers.

Door deze aanpak hebben we een groot bereik en blijft de naamsbekendheid van Het Passion. Hierdoor blijft de betrokkenheid bij het diaconale karakter, het onderdak bieden en verzorgen van dak- en thuislozen in een Time-outvoorziening.

1.7.6 Informatie over directie en bestuur

1.7.6.1 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 andere directiezaken. De stichting heeft 3 medewerkers in dienst.

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 het beheerderechtpaar. Bevoegdheden, 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 6 maal in 2016 waarvan 2 maal met de Raad van Advies. In het financiële overleg met de financiers (SGK en PDKN) waren naast de directeur ook de scheidende boekhouder Gerard Bassie, de nieuwe boekhouder Henk van Eeken en fondswerver Piet van Pelt aanwezig. Per kwartaal wordt het bestuur gedetailleerd geïnformeerd over de financiën. De directeur rapporteert minimaal per 2 maanden op

hoofdpijnen over het reilen en zeilen van Het Passion. Een delegatie van het bestuur is betrokken in de bestuurlijke overleggen met de samenwerkingspartners.

1.7.6.2 Bezoldigings- en vergoedingsbeleid

Het bestuur is onbezoldigd. Zij kunnen hun reiskosten en kilometers die zij voor het werk op Het Passion gebruiken declareren volgens de fiscale normen. Voor de bezoldiging van de directeur de CAO zorg en welzijn wordt gevolgd voor wat betreft de salarisontwikkeling. Alle vrijwilligers werken Pro Deo en de vaste vrijwilligers kunnen, ten dienste van Het Passion, gemaakte onkosten declareren.

1.7.6.3 Wijze van benoemen en zittingsduur bestuur

- Het bestuur bestaat uit tenminste drie personen. Het aantal bestuursleden kan desgewenst door het bestuur worden uitgebreid. Besluiten hieromtrent worden met algemene stemmen genomen.
- De bestuursleden worden voor een periode van 5 jaar benoemd. Herbenoemingen geschieden voor een periode van maximaal 5 jaar.
- Samenstelling en zittingstermijnen van bestuursleden staan ieder jaar in het jaarverslag
- Het bestuur voorkomt ontoelaatbare verstrengeling van belangen.

1.7.7 Nevenfuncties directie, bestuursleden

De directeur heeft geen bezoldigde nevenfuncties.

Esmé Wiegman

- Raad van Toezicht Eigen Kracht Centrale, lid
- Maatschappelijke adviesraad Philadelphia, lid
- Adviesraad MSD, lid
- Bestuurslid Fibula (netwerken palliatieve zorg)
- Lid Raad van Toezicht hospice Kuria

Wiko Vlasblom

- Dress for Succes, Amsterdam, lid

De overige bestuurders hebben geen 'noemenswaardige' nevenfunctie

Luuk Krol

directeur

2. JAARREKENING 2016

2.1 Balans per 31 december 2016
(na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>					
Materiële vaste activa	2.7.1				
Terreinen		320.000		320.000	
Gebouwen		928.618		963.920	
Inventaris		7.433		13.584	
			1.256.051		1.297.504
<u>Vlottende activa</u>					
Vorderingen					
Debiteuren		80		409	
Belastingen		2.868		1.504	
Te ontvangen giften en fondsen		4.852		4.204	
Overige vorderingen		16		61	
			7.816		6.178
Liquide middelen	2.7.2		39.911		69.317
Totaal activa			1.303.778		1.372.999

PASSIVA		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
Reserves en fondsen	2.7.3				
<i>Reserves</i>					
Continuïteitsreserve		123.054		94.734	
Bestemmingsreserve verbouwing		164.739		178.967	
			287.793		273.701
<i>Fondsen</i>					
Bestemmingsfondsen			-		-
Langlopende schulden	2.7.4				
Leningen particulier		127.500		153.750	
Leningen kredietinstellingen		792.500		835.500	
			920.000		989.250
Kortlopende schulden	2.7.5				
Aflossingsverplichtingen		69.250		69.250	
Kredietinstellingen		26		78	
Crediteuren		2.718		4.082	
Belastingen en sociale lasten		5.054		6.096	
Overige kortlopende schulden		18.937		30.542	
			95.985		110.048
Totaal passiva			1.303.778		1.372.999

2.2 Staat van baten en lasten

		Resultaat 2016	Begroting 2016	Resultaat 2015
		€	€	€
BATEN				
Baten uit eigen fondsenwerving				
Giften, collecten en schenkingen		159.475	130.000	160.934
Fondsen		7.000	20.000	31.000
Totaal eigen fondsenwerving		166.475	150.000	191.934
Verhuuropbrengsten	2.8.2	131.542	179.795	170.607
Financiële baten		-	-	41
Totaal baten		298.017	329.795	362.582
LASTEN				
Besteed aan doelstellingen				
Time-Out Voorziening	2.5	117.613	138.692	134.513
Vrijwilligerspension "Het Buyten"	2.5	92.839	83.159	90.192
		210.452	221.851	224.705
Kosten werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	2.5	29.913	26.485	38.530
Kosten financiering verhuur	2.5	28.102	29.374	31.082
		58.015	55.859	69.612
Beheer en administratie				
Kosten van beheer en administratie	2.5	15.458	12.152	21.381
Totaal lasten		283.925	289.862	315.698
Resultaat (te verdelen)		14.092	39.933	46.884
Mutaties bestemmingsfondsen en -reserves		14.228		-16.531
Mutatie continuïteitsreserve		28.320		30.353

2.3 Resultaatverdeling

	Resultaat 2016	Begroting 2016	Resultaat 2015
	€	€	€
Continuïteitsreserve	28.320		30.363
Bestemmingsreserve verbouwing	-14.228		33.076
Bestemmingsfondsen	-		-16.545
	<u>14.092</u>	<u>39.933</u>	<u>46.894</u>

2.4 Kasstroomoverzicht

	2016	2015	2014	2013
	€	€	€	€
Activiteiten				
Totaal baten	298.017	362.582	377.972	293.720
Totaal lasten	283.925	315.698	350.987	309.954
Exploitatieresultaat	14.092	46.884	26.985	-16.236
Afschrijvingen	42.545	40.198	38.720	38.301
Mutaties in de kortlopende vorderingen	-1.638	12.249	-8.206	55.426
Mutaties in de kortlopende schulden	-14.011	-1.176	-287	-60.189
Kasstroom uit activiteiten	40.988	98.155	57.212	17.304
Investerings				
(des)Investerings in activa	-1.092	-44.348	-	-14.150
Kasstroom uit investerings	-1.092	-44.348	-	-14.150
Financiering				
Mutatie krediet bankier	-52	-4.259	-166.263	72.440
Opname leningen o/g	-	-	250.000	-
Aflossings leningen	-69.250	-90.500	-60.500	-250.500
Kasstroom uit financiering	-69.302	-94.759	23.237	-178.060
Totaal kasstroom	-29.406	-40.952	80.449	-174.908
Liquide middelen per 1 januari	69.317	110.269	29.820	204.728
Totaal kasstroom	-29.406	-40.952	80.449	-174.908
Liquide middelen per 31 december	39.911	69.317	110.269	29.820

2.5 Overzicht lastenverdeling 2016

Bestemming

Doelstelling

		Doelstelling	
		Time-out voorziening	Vrij- willigers pension "Het Buyten"
		€	€
Aankopen en wervingen	2.8.2	11.321	-
Afschrijvingen direct	2.8.3	11.340	6.597
Afschrijvingen bedrijfsvoering	2.8.3	1.630	1.244
Afschrijvingen doelstelling	2.8.3	11.910	8.985
Personeelskosten	2.8.4	53.486	40.826
Huisvestingskosten	2.8.5	22.285	16.811
Verkoop- en voorlichtingskosten	2.8.6	-	14.071
Kantoorkosten	2.8.7	911	695
Algemene kosten	2.8.8	4.730	3.610
Financiële lasten	2.8.9	-	-
		<u>117.613</u>	<u>92.839</u>

Werving baten

Kosten eigen fondsen- werving	Kosten finan- ciering verhuur	Kosten beheer en administratie	Totaal 2016	Totaal begroot 2016	Totaal 2015
€	€	€	€	€	€
-	-	-	11.321	18.000	16.965
-	-	-	17.937	18.000	17.937
424	-	415	3.713	-	9.062
-	-	-	20.895	10.000	13.199
13.947	-	13.609	121.868	157.759	157.774
-	-	-	39.096	32.000	29.453
14.070	-	-	28.141	25.000	26.026
238	-	232	2.076	7.500	3.603
1.234	-	1.202	10.776	7.500	10.596
-	28.102	-	28.102	31.163	31.082
29.913	28.102	15.458	283.925	306.922	315.698

Doelbestedingspercentage van de baten

Bestedingen aan doestellingen/totale baten 70,6% 67,3% 62,0%

Doelbestedingspercentage van de lasten

Bestedingen aan doelstellingen/totale lasten 74,1% 76,5% 71,2%

Fondsenwervingspercentage

Kosten eigen fondsenwerving/
baten eigen fondsenwerving 15,6% 17,7% 20,1%

Beheer en administratie

Kosten beheer en administratie/totale lasten 5,4% 4,2% 6,8%

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 2016 tot en met 31 december 2016.

2.6.3 Grondslagen van balanswaardering

Algemeen

Activa en passiva worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs, 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 geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Reserves en fondsen

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

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld.

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.

2.6 Algemene toelichting (vervolg)

Personeelsbeloning

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

De stichting heeft aan haar personeel een pensioen toegezegd. In de jaarrekening wordt het werkgeversdeel van de pensioenpremie als last verantwoord.

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.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

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 2016				
Aanschaffingswaarde	320.000	1.214.907	46.193	1.581.100
Cumulatieve afschrijvingen	-	-250.987	-32.609	-283.596
Boekwaarde	320.000	963.920	13.584	1.297.504
Mutaties in de boekwaarde				
Aanschaffingswaarde investeringen	-	-	1.092	1.092
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-35.302	-7.243	-42.545
Saldo	-	-35.302	-6.151	-41.453
Stand per 31 december 2016				
Aanschaffingswaarde	320.000	1.214.907	47.285	1.582.192
Cumulatieve afschrijvingen	-	-286.289	-39.852	-326.141
Boekwaarde	320.000	928.618	7.433	1.256.051
Benodigd voor bedrijfsvoering	150.000	81.844	728	232.572
In gebruik voor doelstelling	170.000	846.774	6.705	1.023.479
Boekwaarde	320.000	928.618	7.433	1.256.051
Afschrijvingspercentages	0,0%	2,5%-10%	20%-33,3%	

2.7 Toelichting op de balans

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
2.7.2 Liquide middelen		
Triodos Bank (waaronder kruisposten)	38.435	67.387
ABN AMRO Bank	-	-
ING Bank	98	468
Kas	1.378	1.462
	<u>39.911</u>	<u>69.317</u>

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

2.7 Toelichting op de balans

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
PASSIVA		
2.7.3 Reserves en fondsen		
<i>Reserves</i>		
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 januari	94.734	64.381
Mutatie volgens resultaatverdeling	28.320	30.353
Saldo per 31 december	123.054	94.734
Bestemmingsreserve Verbouwing		
Saldo per 1 januari	178.967	145.891
Mutatie volgens resultaatverdeling	-14.228	33.076
Saldo per 31 december	164.739	178.967

Dit betreft bestemde gelden die geworven en besteed zijn voor de uitbreiding van de TOV in 2013 en aan het energieproject in 2015. Deze reserve valt naar rato van de afschrijvingen vrij.

2.7 Toelichting op de balans

	2016	2015
	€	€
2.7.4 Langlopende schulden		
Leningen particulieren		
Saldo per 1 januari	180.000	200.000
Opname	-	-
Aflossingen	-26.250	-20.000
Saldo per 31 december	153.750	180.000
Af: kortlopend deel aflossingsverplichtingen	-26.250	-26.250
Langlopend deel per 31 december	127.500	153.750
Dit betreffen twee leningen van particulieren. De lening met een hoofdsom van € 50.000 moet in 8 gelijke delen afgelost worden, met ingang van 2016. De rente bedraagt 2% per jaar over het openstaande saldo. De andere lening betreft een lening met een hoofdsom van € 250.000. De aflossingsverplichting bedraagt € 20.000 per jaar ingaande in 2010. De rente bedraagt 3% per jaar. Er zijn geen zekerheden gesteld.		
Leningen kredietinstellingen		
Saldo per 1 januari	878.500	949.000
Opname	-	-
Aflossingen	-43.000	-70.500
Saldo per 31 december	835.500	878.500
Af: kortlopend deel aflossingsverplichtingen	-43.000	-43.000
Langlopend deel per 31 december	792.500	835.500
Specificatie van de leningen		
Stichting Protestants Diaconaal Krediet Nederland lening I	418.000	446.000
Stichting Protestants Diaconaal Krediet Nederland lening II	212.500	225.000
Diaconie Hervormde gemeente Angerlo	30.000	32.500
Stichting Kerkelijk Geldbeheer	175.000	175.000
Saldo per 31 december	835.500	878.500

2.7 Toelichting op de balans

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. Daarnaast is er in 2013 nog een lening ontvangen van € 250.000 met een looptijd van 20 jaar. Aflossingen worden gedaan in 20 jaarlijkse termijnen van € 12.500 per jaar ingaande op 1 januari 2015. De rente voor lening 1 bedroeg tot 1 juli 2016 2,75% per jaar en vanaf 1 juli 2016 2,25%. De rente voor lening 2 bedraagt 2,75% en is vast tot en met 1 januari 2023. 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 opnieuw worden gezien.

Van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is een lening ontvangen van € 200.000. De rente bedraagt 3,3% op jaarbasis, deze rente is vast tot 1 april 2018. Deze lening is aflossingsvrij tot 1 april 2018, waarna overlegd wordt over een aflossingsschema. Er zijn geen zekerheden gesteld. Deze lening vervangt het bedrag van de rekening-courant die in 2013 € 200.000 bedroeg.

2.7.5 Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Belastingen en sociale lasten		
Loonheffing en sociale lasten	5.054	6.096
Overige kortlopende schulden		
Nog te verrekenen huur	-	5.483
Vooruit ontvangen huur	957	957
Rente en bankkosten	10.512	12.114
Accountantskosten	3.660	3.673
Reservering vakantiegeld	3.726	5.789
Overige schulden	82	2.526
	18.937	30.542

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
2.8.1 Verhuuropbrengsten		
Verhuuropbrengst woning	11.836	11.284
Verhuuropbrengst Time-outvoorziening	83.016	105.765
Opbrengsten pension	24.647	36.653
Opbrengst vrijwilligers	12.043	16.905
	<u>131.542</u>	<u>170.607</u>
2.8.2 Aankopen en verwervingen		
Voedingskosten	11.321	15.965
Aankoop en verwervingskosten	-	1.000
	<u>11.321</u>	<u>16.965</u>
2.8.3 Afschrijvingen		
Gebouwen bedrijfsvoering	2.862	2.862
Gebouwen doelstelling	32.440	29.483
Inventaris bedrijfsvoering	851	1.461
Inventaris doelstelling	6.392	6.392
	<u>42.545</u>	<u>40.198</u>
2.8.4 Personeelskosten		
Salarissen	93.284	118.259
Sociale lasten	16.496	19.795
Pensioenlasten	10.713	15.193
Overige personeelskosten	1.375	4.527
	<u>121.868</u>	<u>157.774</u>
Gemiddeld aantal FTE	<u>1,8</u>	<u>2,1</u>

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Directiebezoldiging de heer L. Krol:		
Algemeen directeur		
Dienstverband		
Aard (looptijd	onbepaald	onbepaald
Uren	40	40
Part-time percentage	100	100
Periode	1/1 - 31/ 12	1/1 - 31/12
	€	€
<u>Jaarbezoldiging</u>		
Brutosalaris/vergoeding	48.965	48.965
Vakantiegeld	3.917	3.895
Tantième	2.938	2.938
Sociale lasten	9.646	9.288
Pensioenlasten	6.371	7.125
Totaal bezoldiging	71.837	72.211

2.8.5 Huisvestingskosten

Onderhoud gebouwen en terreinen	16.589	5.360
Energie en water	8.770	10.589
Zakelijke lasten	2.721	2.678
Verzekeringen	4.908	4.829
Kosten beveiliging	3.640	3.483
Overige huisvestingskosten	2.468	2.514
	39.096	29.453

2.8.6 Verkoop- en voorlichtingskosten

Advertenties	20.008	18.804
Overige verkoop- en voorlichtingskosten	8.133	7.222
	28.141	26.026

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
2.8.7 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.503	2.370
Telefoonkosten	573	553
Drukwerk	-	680
	<u>2.076</u>	<u>3.603</u>
	<u><u>2.076</u></u>	<u><u>3.603</u></u>
2.8.8 Algemene kosten		
Accountantskosten	3.644	3.701
Administratiekosten	986	1.562
Contributies en abonnementen	1.622	1.887
Bankkosten	401	665
Overige algemene kosten	4.123	2.781
	<u>10.776</u>	<u>10.596</u>
	<u><u>10.776</u></u>	<u><u>10.596</u></u>
2.8.9 Financiële lasten		
Rentelasten leningen particulieren	4.858	5.500
Rentelasten leningen kredietinstellingen	23.235	25.504
Rentelasten rekening-courantkrediet	9	79
	<u>28.102</u>	<u>31.083</u>
	<u><u>28.102</u></u>	<u><u>31.083</u></u>

2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten

2.8.10 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:

	2016	2015
Time-outvoorziening	44%	43%
Vrijwilligers pension "Het Buyten"	33%	29%
Kosten eigen fondsenwerving	11%	15%
Kosten beheer en administratie	11%	13%

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 verstrekt.

Vastgesteld en goedgekeurd te Hummelo op _____ 2017.

H.C. van der Eijk
Voorzitter bestuur

W.K. Vlasblom
Penningmeester

M. Bakhuis
Lid bestuur

M.T.J. Timmerman-Stolp
Lid bestuur

E.E. Wiegman-Van Meppelen Scheppink
Lid bestuur

B.L. Krol
Directeur

3. OVERIGE GEGEVENS

Stichting Het Passion
Torenallee 6
6999 DD HUMMELO

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Het Passion Nederland

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Het Passion Nederland gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 december 2016 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Het Passion Nederland, te Hummelo per 31 december 2016 en van het resultaat over de periode 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 'fondsenwervende instellingen'.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016 met een balanstotaal van € 1.303.778;
2. de staat van baten en lasten voor het boekjaar eindigend op 31 december 2016 met een resultaat van € 14.092 (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 Het Passion Nederland te Hummelo, 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 bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. 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 instellingen'.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur 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 instellingen'. 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.

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, 1 juni 2017.
WITH accountants B.V.
P. Alblas RA

Bijlagen.

Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2016 van Stichting Het Passion Nederland te Hummelo

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 doelstelling is om een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening vrij van materiële afwijkingen als gevolg van fouten of fraude is. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

4. BIJLAGE

4.1 Begroting 2017

	Begroting 2017	Resultaat 2016	Begroting 2016
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Giften, collecten en schenkingen	170.000	159.475	130.000
Fondsen	15.000	7.000	20.000
Totaal eigen fondsenwerving	185.000	166.475	150.000
Verhuuropbrengsten	37.677	131.542	179.795
Overige baten	9.000	-	-
Totaal baten	231.677	298.017	329.795
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Time-outvoorziening	127.783	117.613	138.692
Vrijwilligerspension "Het Buyten"	74.728	92.839	83.159
	202.511	210.452	221.851
Kosten werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	26.702	29.913	26.485
Kosten financiering verhuur	25.398	28.102	29.374
	52.100	58.015	55.859
Beheer en administratie			
Kosten van beheer en administratie	8.979	15.458	12.152
Totaal lasten	263.590	283.925	289.862
Resultaat	-31.913	14.092	39.933
Voorziene kasstroom 2017:			
Resultaat	-31.913		
Afschrijvingen	28.000		
Mutaties vorderingen/schulden	p.m.		
Aflossing leningen particulieren	-26.250		
Aflossing leningen kredietinstellingen	-43.000		
	-73.163		