

**Jaarverslaggeving 2019 van  
Stichting Mentorschap  
Utrecht**

## INHOUDSOPGAVE

## PAGINA

### ALGEMEEN RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Resultaat	3
4	Financiële positie	5

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	6
2	Winst- en verliesrekening over 2019	8
3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019	14

### OVERIGE GEGEVENS

6	Voorstel resultaatbestemming	17
7	Ondertekening van de jaarrekening	17
8	Samenstellingsverklaring	18

Aan de directie van  
Stichting Mentorschap  
Koningin Wilhelminalaan 3  
3527 LA Utrecht



Bussum, 24 april 2020

Betreft: Uw jaarrekening 2019

## 1 OPDRACHT

Geachte directie,

Ingevolge uw zeer gewaardeerde opdracht hebben wij, aan de hand van de door u verstrekte gegevens, voor Stichting Mentorschap de jaarrekening 2019 samengesteld.

## 2 ALGEMEEN

### 2.1 Doel van de stichting

De organisatie is als stichting op 7 september 2006 opgericht en heeft met name als doelstelling: Bieden van zorginhoudelijke vertegenwoordiging aan mensen vanaf 18 jaar die binnen hun eigen sociale netwerk geen vertegenwoordiger hebben en hier zelf ook niet voldoende toe in staat zijn en hun eigen belangen niet kunnen behartigen.

In de verwachting u toereikend te hebben geïnformeerd, doch altijd en gaarne tot het verstrekken van nadere toelichting bereid, tekent,

hoogachtend,

VDP Advies B.V.

Bussum, 24 april 2020

A.D. van Dijken



### 3 RESULTAAT

#### 3.1 Resultaatvergelijking

Het resultaat is in 2019 gestegen met € 125.418 van negatief € 71.949 in 2018 tot € 53.469 in 2019. De toename kan als volgt worden gespecificeerd :

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	636.832	100,0	697.018	100,0
Personeelskosten	320.299	50,3	493.094	70,7
Afschrijvingen	2.891	0,5	3.035	0,4
Overige bedrijfskosten	260.185	40,8	272.865	39,2
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>583.375-</b>	<b>91,6-</b>	<b>768.994-</b>	<b>110,3-</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>53.457</b>	<b>8,4</b>	<b>71.976-</b>	<b>10,3-</b>
Financieel resultaat	12	-	27	-
<b>Resultaat</b>	<b>53.469</b>	<b>8,4</b>	<b>71.949-</b>	<b>10,3-</b>



belastingadviseurs

2019

### 3.2 Resultaatanalyse

*Factoren waardoor het resultaat toeneemt:*

	€	€
Afname loonkosten	172.795	
Afname afschrijvingen	144	
Afname overige bedrijfskosten	12.680	
	<u>          </u>	185.619
		-----

*Factoren waardoor het resultaat afneemt:*

Lagere brutomarge	60.186-	
Afname financiële resultaat	15-	
	<u>          </u>	60.201-
		-----
Per saldo ontstaat een toename van het resultaat		<u>125.418</u>
		=====

#### 4 FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>Middelen op lange termijn</b>				
Stichtingvermogen		100.453		46.984
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>				
Materiële vaste activa		3.847		6.738
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
<b>Werkkapitaal</b>		96.606		40.246
Kortlopende schulden		107.025		55.213
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
		<u>203.631</u>		<u>95.459</u>
		<u>=====</u>		<u>=====</u>
<b>Aangewend voor</b>				
Vorderingen		53.454		25.534
Liquide middelen		150.177		69.925
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
<b>Saldo beschikbare middelen</b>		203.631		95.459
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
		<u>203.631</u>		<u>95.459</u>
		<u>=====</u>		<u>=====</u>

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris		3.847		6.738
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	15.910		6.952	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.446		0	
Overlopende activa	29.098		18.582	
		53.454		25.534
<b>Liquide middelen</b>		150.177		69.925
		<u>207.478</u>		<u>102.197</u>

**PASSIVA**

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Stichtingskapitaal		100.453		46.984
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	49.967		10.716	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	17.744		20.670	
Overlopende passiva	39.314		23.827	
		107.025		55.213
		207.478		102.197



## 2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		636.832		697.018
Personeelskosten	320.299		493.094	
Afschrijvingen	2.891		3.035	
Huisvestingskosten	21.635		35.005	
Algemene kosten	238.550		237.860	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<u>583.375-</u>		<u>768.994-</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>53.457</u>		<u>71.976-</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		12		27
<b>Resultaat</b>		<u><u>53.469</u></u>		<u><u>71.949-</u></u>

### 3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

#### WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen worden lineair berekend.

##### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

##### **Algemeen**

Als resultaat is bepaald, het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de bedrijfs- en de overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld.

##### **Netto omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting.

##### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste activa.

##### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en rentelasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

##### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>	18.036
Aanschaffingswaarde	11.298-
Cumulatieve afschrijving	<u>6.738</u>
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	<u>2.891-</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>	
Aanschaffingswaarde	18.036
Cumulatieve afschrijving	14.189-
	<u>3.847</u>
<u>Afschrijving</u>	
<u>Actief</u>	<u>Afschrijvings</u>
	-percentage
	%
Inventaris	20

## VLOTTENDE ACTIVA

### Vorderingen

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	26.091	6.952
Voorziening dubieuze debiteuren	10.181-	0
	<u>15.910</u>	<u>6.952</u>

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Pensioenen	<u>8.446</u>	<u>0</u>
------------	--------------	----------

### Overlopende activa

Nog te factureren omzet	0	9.690
Vooruitbetaalde kosten	21.118	8.892
Nog te ontvangen subsidie	7.980	0
	<u>29.098</u>	<u>18.582</u>

### Liquide middelen

Rabobank NL12 RABO 0159 4471 78	82.677	4.900
Rabobank NL84 RABO 3465 8663 55	60.000	57.000
ABN-Amrobank NL35 ABNA 0608 0426 84	0	525
ABN-Amro deposito NL33 ABNA 0516 7886 12	7.500	7.500
	<u>150.177</u>	<u>69.925</u>

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Stichtingskapitaal	100.453	46.984
	2019	2018
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 1 januari	46.984	118.933
Resultaat	53.469	71.949-
Stand per 31 december	100.453	46.984
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	49.967	10.716
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	17.744	18.628
Omzetbelasting	0	1.153
Pensioenpremie	0	889
	17.744	20.670

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen kosten	5.598	5.138
Reservering vakantiegeld	11.208	17.861
Reservering loopbaanbudget	1.318	0
Vooruitontvangen subsidies	10.000	0
Nog te betalen accountantskosten	6.050	0
Vooruitontvangen bedragen cliënten	1.785	828
Nog terug te betalen cliëntvergoedingen	3.355	0
	<u>39.314</u>	<u>23.827</u>

## 5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019

	2019	2018
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Eigen bijdragen cliënten	599.494	613.555
Intake vergoedingen cliënten	24.358	43.836
Subsidie gemeente en overheden	7.980	26.274
Begeleiding / opleiding derden	0	9.476
Overige inkomsten	5.000	3.877
	<u>636.832</u>	<u>697.018</u>
 <b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	231.619	371.006
Sociale lasten	42.450	71.357
Pensioenlasten	19.867	31.196
Overige personeelskosten	26.363	19.535
	<u>320.299</u>	<u>493.094</u>
 <i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten algemeen	5.627	5.570
Kosten opleiding personeel	652	11.642
Wervingskosten / personeelsadvertenties	2.857	0
Premie ziekteverzuim/bijdrage arbo dienst	13.439	2.030
Overige personeelskosten	3.788	293
	<u>26.363</u>	<u>19.535</u>
 <b>Afschrijvingen</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>2.891</u>	<u>3.035</u>



**Overige bedrijfskosten**

	2019	2018
<i>Huisvestingskosten</i>	€	€
Huur	21.635	34.905
Onderhoud gebouwen	0	100
	<u>21.635</u>	<u>35.005</u>





	2019	2018
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Afrondingsverschillen	0	3-
Schoonmaakkosten	2.269	2.841
Administratie- en registratie (Het Dossier)	8.629	10.881
Kantoorbenodigdheden- en apparatuur	2.895	1.423
Drukwerk	654	575
Kosten betalingsverkeer	2.188	2.351
Kosten van automatisering	11.823	12.946
Accountantskosten	23.822	24.461
Communicatiekosten/Website	1.393	1.683
Porti	1.506	2.290
Telefoonkosten	2.391	4.439
Contributies, lidmaatschappen ed.	14.554	14.631
Dienstreizen	19.655	8.841
Bestuurskosten	856	550
Representatiekosten	1.838	283
Kosten externe training	0	200
Opleiding mentoren	1.769	7.216
Vrijwilligersvergoeding mentoren (varia)	0	11.214
Vrijwilligersvergoeding mentoren (vast)	103.998	116.430
Onkostenvergoeding regio-ondersteuners	7.583	0
Overige mentorkosten	124	429
Huur incidenteel	6.922	5.811
Advertentiekosten werving mentoren	2.676	598
Attentie vrijwilligers	6.257	6.624
Verzekeringen en zakelijke lasten	1.263	0
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	10.181	0
Overige algemene kosten	3.304	1.146
	<u>238.550</u>	<u>237.860</u>

**Financiële baten en lasten**

**Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Rente baten	<u>12</u>	<u>27</u>
-------------	-----------	-----------

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **6 Voorstel resultaatbestemming**

Vooruitlopend op het besluit van het bestuur is de voorgestelde verwerking van het resultaat reeds in de jaarstukken verwerkt.

Toevoeging aan het stichtingsvermogen: € 53.469,=

### **7 Ondertekening van de jaarrekening**

Conform de statuten van de stichting ondertekent het bestuur de jaarrekening:

.....  
Mevrouw A.A.M. Hogeling

.....  
De heer J.E. van Grootel

.....  
De heer J. Mol

.....  
Mevrouw B.S. van Zeeland

.....  
De heer M. Jagtenberg

.....  
De heer J.A.M. Loomans