

**Jaarverslaggeving 2020 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 2020	6
2	Winst- en verliesrekening over 2020	8
3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	16

### **OVERIGE GEGEVENS**

6	Voorstel resultaatbestemming	19
7	Ondertekening van de jaarrekening	19
8	Samenstellingsverklaring	20

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



Bussum, 1 maart 2021

Betreft: Uw jaarrekening 2020

## **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 2020 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: Het 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

Bussum, 1 maart 2021

A.D. van Dijken

### 3 RESULTAAT

#### 3.1 Resultaatvergelijking

Het resultaat is in 2020 gedaald met € 51.597 van € 53.469 in 2019 tot € 1.872 in 2020. De afname kan als volgt worden gespecificeerd :

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	641.268	100,0	636.832	100,0
Personeelskosten	400.585	62,5	320.299	50,3
Afschrijvingen	3.408	0,5	2.891	0,5
Overige bedrijfskosten	235.409	36,7	260.185	40,8
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>639.402-</b>	<b>99,7-</b>	<b>583.375-</b>	<b>91,6-</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>1.866</b>	<b>0,3</b>	<b>53.457</b>	<b>8,4</b>
Financieel resultaat	6	-	12	-
<b>Resultaat</b>	<b>1.872</b>	<b>0,3</b>	<b>53.469</b>	<b>8,4</b>

### 3.2 Resultaatanalyse

2020

€ €

*Factoren waardoor het resultaat toeneemt:*

Hogere brutomarge	4.436	
Afname overige bedrijfskosten	24.776	
		29.212

*Factoren waardoor het resultaat afneemt:*

Toename loonkosten	80.286-	
Toename afschrijvingen	517-	
Afname financiële resultaat	6-	
		80.809-
Per saldo ontstaat een afname van het resultaat		51.597-

#### 4 FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Middelen op lange termijn</b>				
Stichtingvermogen		102.325		100.453
		-----		-----
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>				
Materiële vaste activa	7.023		3.847	
Financiële vaste activa	478		0	
	-----		-----	
		7.501		3.847
		-----		-----
<b>Werkkapitaal</b>		94.824		96.606
Kortlopende schulden		90.443		107.025
		-----		-----
		185.267		203.631
		=====		=====
<b>Aangewend voor</b>				
Vorderingen		28.291		53.454
Liquide middelen		156.976		150.177
		-----		-----
<b>Saldo beschikbare middelen</b>		185.267		203.631
		=====		=====

# 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

## ACTIVA

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris		7.023		3.847
<b>Financiële vaste activa</b>		478		0
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	3.298		15.910	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0		8.446	
Overlopende activa	24.993		29.098	
		28.291		53.454
<b>Liquide middelen</b>		156.976		150.177
		<u>192.768</u>		<u>207.478</u>





## 2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		641.268		636.832
Personeelskosten	400.585		320.299	
Afschrijvingen	3.408		2.891	
Huisvestingskosten	23.959		21.635	
Algemene kosten	211.450		238.550	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<b>639.402-</b>		<b>583.375-</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>1.866</b>		<b>53.457</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		6		12
<b>Resultaat</b>		<b>1.872</b>		<b>53.469</b>

### **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.

##### **Financiële vaste activa**

Niet-geconsolideerde deelnemingen, waarop vanuit de groep invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen het aandeel in de netto vermogenswaarde, bepaald volgens de grondslagen, zoals vermeld in de jaarrekening.

##### *Overige financiële vaste activa*

De overige financiële vaste activa, met uitzondering van effecten, worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met een voorziening voor oninbaarheid. Effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere waarde.

##### **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 2020

##### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

	Inventaris
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>	€
Aanschaffingswaarde	18.036
Cumulatieve afschrijving	14.189-
	<u>3.847</u>
<u>Mutaties</u>	
Investerings	6.584
Afschrijvingen	3.408-
Desinvesteringen	9.117-
Afschrijving desinvesteringen	9.117
	<u>3.176</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>	
Aanschaffingswaarde	15.503
Cumulatieve afschrijving	8.480-
	<u>7.023</u>
<u>Afschrijving</u>	
Actief	Afschrijvings- -percentage
	%
Inventaris	20

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
Overige vorderingen	<u>478</u>	<u>0</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Waarborgsommen	<u>478</u>	<u>0</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	9.020	26.091
Voorziening dubieuze debiteuren	5.722-	10.181-
	<u>3.298</u>	<u>15.910</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Pensioenen	<u>0</u>	<u>8.446</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde kosten	14.068	21.118
Nog te ontvangen posten	45	0
Nog te ontvangen subsidie	10.289	7.980
Nog te factureren bedragen	591	0
	<u>24.993</u>	<u>29.098</u>

**Liquide middelen**

Rabobank NL12 RABO 0159 4471 78  
Rabobank NL84 RABO 3465 8663 55  
ABN-Amro NL35 ABNA 0608 0426 84  
ABN-Amro NL33 ABNA 0516 7886 12

31 december 2020	31 december 2019
€	€
13.662	82.677
135.000	60.000
814	0
7.500	7.500
<u>156.976</u>	<u>150.177</u>

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Stichtingskapitaal	102.325	100.453

	2020	2019
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 1 januari	100.453	46.984
Resultaat	1.872	53.469
Stand per 31 december	102.325	100.453

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	26.016	49.967

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Pensioen	1.561	0
Loonheffing	25.383	17.744
	26.944	17.744

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen kosten	2.615	5.598
Reservering vakantiegeld	16.490	11.208
Reservering loopbaanbudget	6.292	1.318
Vooruitontvangen subsidies	5.000	10.000
Nog te betalen accountantskosten	6.050	6.050
Vooruitontvangen bedragen cliënten	0	1.785
Nog terug te betalen cliëntvergoedingen	1.036	3.355
	<u>37.483</u>	<u>39.314</u>

### **Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

#### **Huur**

Niet in de balans is opgenomen de verplichting met betrekking tot de huur van de kantoorruimte waarvan de ingangsdatum van de huurovereenkomst 1 oktober 2016 is met een looptijd van 5 jaar, welke reeds is verlengd tot 30 september 2022. De aanvangshuurprijs bedraagt € 8.628,- per jaar. Aan de verhuurder (Stena Realty B.V.) is door de bank een huurgarantie afgegeven ad € 3.015,68.



## 5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Eigen bijdragen cliënten	580.543	599.494
Intake vergoedingen cliënten	18.472	24.358
Subsidie gemeente en overheden	37.253	7.980
Overige inkomsten	5.000	5.000
	<u>641.268</u>	<u>636.832</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	326.315	231.619
Sociale lasten	58.664	42.450
Pensioenlasten	25.044	19.867
Overige personeelskosten	31.498	26.363
Ontvangen ziekteverzuimuitkering	31.952-	0
Ontvangen compensatie transitievergoeding	8.984-	0
	<u>400.585</u>	<u>320.299</u>
<b><i>Overige personeelskosten</i></b>		
Reiskosten woon-werk	7.827	5.627
Kosten opleiding personeel	850	652
Wervingskosten / personeelsadvertenties	2.400	2.857
Premie ziekteverzuim / bijdrage arbo dienst	14.687	13.439
Overige personeelskosten	5.734	3.788
	<u>31.498</u>	<u>26.363</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
<b><i>Materiële vaste activa</i></b>		
Inventaris	<u>3.408</u>	<u>2.891</u>

**Overige bedrijfskosten**

	2020	2019
<i>Huisvestingskosten</i>	€	€
Huur	23.681	21.635
Overige huisvestingskosten	278	0
	<u>23.959</u>	<u>21.635</u>

	2020	2019
	€	€
<b><i>Algemene kosten</i></b>		
Schoonmaakkosten	2.403	2.269
Administratie- en registratie (Het Dossier)	8.102	8.629
Kantoorbenodigdheden- en apparatuur	2.815	2.895
Drukwerk	1.326	654
Kosten betalingsverkeer	2.744	2.188
Kosten van automatisering	17.235	11.823
Accountantskosten	21.149	23.822
Communicatiekosten/Website	2.145	1.393
Porti	1.876	1.506
Telefoonkosten	4.084	2.391
Contributies, lidmaatschappen ed.	12.060	14.554
Dienstreizen	11.183	19.655
Bestuurskosten	0	856
Representatiekosten	2.126	1.838
Opleiding mentoren	209	1.769
Vrijwilligersvergoeding mentoren (vast)	102.529	103.998
Onkostenvergoeding regio-ondersteuners	7.853	7.583
Overige mentorkosten	276	124
Huur incidenteel	2.722	6.922
Advertentiekosten werving mentoren	2.059	2.676
Attentie vrijwilligers	5.267	6.257
Juridische kosten	328	0
Verzekeringen en zakelijke lasten	0	1.263
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	0	10.181
Overige algemene kosten	959	3.304
	<u>211.450</u>	<u>238.550</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b><i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i></b>		
Rente baten	<u>6</u>	<u>12</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: € 1.872,=

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

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

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

.....  
De heer J. Mol

.....  
De heer M. Jagtenberg

.....  
Mevrouw J. Klein

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