

**Jaarverslaggeving 2021 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 2021	6
2	Winst- en verliesrekening over 2021	8
3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021	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, 20 april 2022

Betreft: Uw jaarrekening 2021

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 2021 samengesteld.

2 ALGEMEEN

2.1 Doel van de stichting

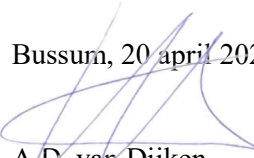
De organisatie is als stichting op 7 september 2006 opgericht en heeft met name als doelstelling: Het bieden van zorginhoudelijke vertegenwoordiging aan mensen vanaf 18 jaar die binnen hun eigen sociale netwerk geen vertegenwoordiger hebben en hier zelf ook niet voldoende toe in staat zijn en hun eigen 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, 20 april 2022



A.D. van Dijken

3 RESULTAAT

3.1 Resultaatvergelijking

Het resultaat is in 2021 gedaald met € 9.581 van € 1.872 in 2020 tot negatief € 7.709 in 2021. De afname kan als volgt worden gespecificeerd :

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	635.281	100,0	641.268	100,0
Personeelskosten	395.852	62,3	400.585	62,5
Afschrijvingen	2.617	0,4	3.408	0,5
Overige bedrijfskosten	244.256	38,5	235.409	36,7
Som der bedrijfskosten	642.725-	101,2-	639.402-	99,7-
Bedrijfsresultaat	7.444-	1,2-	1.866	0,3
Financieel resultaat	265-	-	6	-
Resultaat	7.709-	1,2-	1.872	0,3

3.2 Resultaatanalyse

2021

€ €

Factoren waardoor het resultaat toeneemt:

Afname loonkosten	4.733	
Afname afschrijvingen	791	
	<u> </u>	5.524

Factoren waardoor het resultaat afneemt:

Lagere brutomarge	5.987-	
Toename overige bedrijfskosten	8.847-	
Afname financiële resultaat	271-	
	<u> </u>	15.105-

Per saldo ontstaat een afname van het resultaat		<u>9.581-</u>
		=====

4 FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Middelen op lange termijn				
Stichtingvermogen		94.616		102.325
		-----		-----
Vastgelegd op lange termijn				
Materiële vaste activa	6.596		7.023	
Financiële vaste activa	478		478	
	-----		-----	
		7.074		7.501
		-----		-----
Werkkapitaal		87.542		94.824
Kortlopende schulden		64.745		90.443
		-----		-----
		152.287		185.267
		=====		=====
Aangewend voor				
Vorderingen		30.957		28.291
Liquide middelen		121.330		156.976
		-----		-----
Saldo beschikbare middelen		152.287		185.267
		=====		=====

2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		635.281		641.268
Personeelskosten	395.852		400.585	
Afschrijvingen	2.617		3.408	
Huisvestingskosten	12.702		23.959	
Algemene kosten	231.554		211.450	
Som der bedrijfskosten		<u>642.725-</u>		<u>639.402-</u>
Bedrijfsresultaat		<u>7.444-</u>		<u>1.866</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		6	
Rentelasten en soortgelijke kosten	265-		0	
		<u>265-</u>		<u>6</u>
Resultaat		<u><u>7.709-</u></u>		<u><u>1.872</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.

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 2021

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Inventaris
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>	€
Aanschaffingswaarde	15.503
Cumulatieve afschrijving	8.480-
	<u>7.023</u>
<u>Mutaties</u>	
Investerings	2.190
Afschrijvingen	2.617-
	<u>427-</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>	
Aanschaffingswaarde	17.693
Cumulatieve afschrijving	11.097-
	<u>6.596</u>
<u>Afschrijving</u>	
Actief	Afschrijvings -percentage
	<u>%</u>
Inventaris	20

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Financiële vaste activa		
Overige vorderingen	<u>478</u>	<u>478</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>478</u>	<u>478</u>
 VLOTTENDE ACTIVA		
 Vorderingen		
 Handelsdebiteuren		
Debiteuren	20.825	9.020
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>5.313-</u>	<u>5.722-</u>
	<u>15.512</u>	<u>3.298</u>
 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	5.608	14.068
Nog te ontvangen posten	45	45
Nog te ontvangen subsidie	7.739	10.289
Nog te factureren bedragen	<u>2.053</u>	<u>591</u>
	<u>15.445</u>	<u>24.993</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 2021	31 december 2020
€	€
20.901	13.662
50.000	135.000
429	814
50.000	7.500
<u>121.330</u>	<u>156.976</u>

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Stichtingskapitaal	94.616	102.325

	2021	2020
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	102.325	100.453
Resultaat	7.709-	1.872
Stand per 31 december	94.616	102.325

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	13.106	26.016

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Pensioen	0	1.561
Loonheffing	19.109	25.383
	19.109	26.944

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	3.270	2.615
Reservering vakantiegeld	13.998	16.490
Reservering loopbaanbudget	8.618	6.292
Vooruitontvangen subsidies	0	5.000
Nog te betalen accountantskosten	6.050	6.050
Nog terug te betalen cliëntvergoedingen	594	1.036
	<u>32.530</u>	<u>37.483</u>

Niet uit de balans blijvende 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 2021

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet		
Eigen bijdragen cliënten	564.529	580.543
Intake vergoedingen cliënten	34.545	18.472
Subsidie gemeente en overheden	31.003	37.253
Overige inkomsten	5.204	5.000
	<u>635.281</u>	<u>641.268</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	293.190	326.315
Sociale lasten	53.184	58.664
Pensioenlasten	25.149	25.044
Overige personeelskosten	24.329	31.498
Ontvangen ziekteverzuimuitkering	0	31.952-
Ontvangen compensatie transitievergoeding	0	8.984-
	<u>395.852</u>	<u>400.585</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten woon-werk	4.176	7.827
Kosten opleiding personeel	706	850
Wervingskosten / personeelsadvertenties	1.259	2.400
Premie ziekteverzuim / bijdrage arbo dienst	14.936	14.687
Overige personeelskosten	3.252	5.734
	<u>24.329</u>	<u>31.498</u>
Afschrijvingen		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>2.617</u>	<u>3.408</u>

Overige bedrijfskosten

	2021	2020
<i>Huisvestingskosten</i>	€	€
Huur	26.372	23.681
Onderhoud gebouwen	1.122	0
Overige huisvestingskosten	1.290	278
	<u>28.784</u>	<u>23.959</u>
Ontvangen incentive verhuurder	16.082-	0
	<u><u>12.702</u></u>	<u><u>23.959</u></u>

	2021	2020
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Schoonmaakkosten	2.426	2.403
Administratie- en registratie (Het Dossier)	7.598	8.102
Kantoorbenodigdheden- en apparatuur	1.190	2.815
Drukwerk	1.302	1.326
Kosten betalingsverkeer	2.568	2.744
Kosten van automatisering	15.683	17.235
Accountantskosten	30.066	21.149
Communicatiekosten/Website	940	2.145
Porti	2.225	1.876
Telefoonkosten	3.717	4.084
Contributies, lidmaatschappen ed.	9.493	12.060
Dienstreizen	13.565	11.183
Representatiekosten	1.267	2.126
Opleiding mentoren	200	209
Vrijwilligersvergoeding mentoren (vast)	100.878	102.529
Onkostenvergoeding regio-ondersteuners	11.233	7.853
Overige mentorkosten	160	276
Huur incidenteel	7.811	2.722
Advertentiekosten werving mentoren	6.143	2.059
Attentie vrijwilligers	4.707	5.267
Juridische kosten	4.587	328
Verzekeringen en zakelijke lasten	1.536	0
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	2.259	0
Overige algemene kosten	0	959
	<u>231.554</u>	<u>211.450</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente baten	<u>0</u>	<u>6</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente lasten	<u>265</u>	<u>0</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.

Onttrekking aan het stichtingsvermogen: € 7.709-

7 Ondertekening van de jaarrekening

Conform de statuten van de stichting ondertekent de Raad van Toezicht de jaarrekening:

.....
Mevrouw J. Klein
(voorzitter Raad van Toezicht)

.....
De heer J. Mol
(lid Raad van Toezicht)

.....
De heer M. Jagtenberg
(lid Raad van Toezicht)

.....
De heer J.A.M. Loomans
(lid Raad van Toezicht)