

## Jaarverslag over het boekjaar 2021

### Inhoudsopgave:

Bestuursverslag

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en Lasten
- Grondslagen
- Toelichting op afwijkingen
- Overige gegevens
- Samenstellingsverklaring

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant  
Weegschaalstraat 3  
5632 CW EINDHOVEN

## Bestuursverslag

### Algemeen

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 1723.86.33 en is opgericht op 22 december 2008.

Het RSIN nummer van de stichting is 8203.89.791.

De stichting is een geregistreerde Algemeen Nut Beoogde Instelling (ANBI).

De doelstelling van de stichting is:

in de regio Zuid Oost Brabant te voorzien in een pool van vrijwilligers die bereid zijn op te treden als mentor voor meerderjarigen die als gevolg van hun geestelijke of lichamelijke toestand tijdelijk of duurzaam niet in staat zijn of bemoeilijkt worden hun belangen van niet vermogensrechtelijke aard zelf behoorlijk waar te nemen, als bedoeld in artikel 452 Boek 1 BW en ondersteuning te bieden aan vrijwilligers die in deze regio optreden.

Het bestuur van de stichting bestaat per 31 december 2021 uit:

Mevrouw N. Planje	Voorzitter
De heer R. Lammers	vice-voorzitter
De heer M. van Hofweegen	secretaris
De heer J. Kijsten	penningmeester
De heer A. van den Brand	bestuurslid
De heer J. Budziak	bestuurslid
Mevrouw A. Verdonck	bestuurslid

Ontwikkeling van de activiteiten van de stichting:

Overzicht cliënten per 31 december 2021: Actief 165

Per 31 december 2021 waren 116 mentoren actief

## Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant

Balanspositie per 31 december	2021	2020
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
<b><i>Vorderingen</i></b>		
Debiteuren	13.094	13.907
Pensioenen	<u>171</u>	<u>171</u>
<b>Totaal vorderingen</b>	13.265	14.078
<b><i>Liquide middelen</i></b>		
Rabobank betaalrekening	90.574	103.308
Rabobank spaarrekening	<u>47.952</u>	<u>27.952</u>
<b>Totaal liquide middelen</b>	138.526	131.260
<b>Totaal Activa</b>	<u>151.791</u>	<u>145.338</u>
<b>Passiva</b>		
<b><i>Stichtingsvermogen</i></b>		
Algemene reserve	87.126	86.925
Egalisatiereserve	40.580	40.580
Resultaat lopend jaar	<u>8.299</u>	<u>201</u>
<b>Totaal reserves</b>	136.005	127.706
<b><i>Kortlopende schulden</i></b>		
Crediteuren	104	911
Reservering en opslag vakantiegeld	3.154	4.424
Reservering vakantie- en PBL-uren	12.528	12.297
Overige	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	15.786	17.633
<b>Totaal Passiva</b>	<u>151.791</u>	<u>145.338</u>

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant

Staat van baten en lasten	Definitief 2021	Begroting 2021	Definitief 2020
<b>Baten</b>			
Eigen bijdragen cliënten	191.162	195.855	184.591
Intakevergoedingen	10.508	12.857	14.456
Rentebaten			7
<b>Totale baten</b>	<b>201.670</b>	<b>208.712</b>	<b>199.053</b>
 <u>Bijzondere baten</u>			
Oninbare debiteur alsnog geïnd	5.044		
 <b>Lasten</b>			
<u>Personeel</u>			
<i>Salarissen, sociale lasten en pensioen:</i>			
Salarissen	89.864	85.700	91.421
Sociale lasten	13.637	16.100	14.844
Pensioen lasten	7.780	7.200	7.484
Saldo reservering en opslag vakantiegeld	-1.270		269
Incidentele uitkering			
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-3.401	pm	-10.443
	106.610	109.000	103.575
 <i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten	6.719	3.500	3.526
Telefoon	831	600	564
Overige		200	
Ziekteverzuimverzekering	1.256	1.500	1.481
<b>Sub totaal</b>	<b>8.806</b>	<b>5.800</b>	<b>5.571</b>
 <b>Totale Personeelskosten</b>	 <b>115.416</b>	 <b>114.800</b>	 <b>109.146</b>
 <u>Vrijwilligersvergoeding/extra uren personeel</u>	 395		 1.625

## Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant

Staat van baten en lasten	Definitief 2021	Begroting 2021	Definitief 2020
<u>Algemene kosten</u>			
Kosten Dossier	2.254	2.500	2.744
Kantoorbenodigdheden	3.543	2.000	2.699
Drukwerk	691	500	1.211
Bankkosten	327	300	319
Automatiseringskosten	986	600	2.008
Salarisadministratie		900	635
Accountantskosten	1.271	1.000	908
Audit	518	550	524
Porti		500	378
Vergaderkosten	1.036	400	520
Bijdragen/lidmaatschappen	2.876	3.600	3.255
Verzekering	589	600	577
bestuurdersaansprakelijkheid			
Reiskosten algemeen		100	
Bestuurskosten	168	800	701
Huur kantoor	8.075	7.900	8.738
Overige	1.049	500	466
Subtotaal Algemene kosten	23.384	22.750	25.683
<u>Kosten mentoren</u>			
Regio-ondersteuners	2.700	3.600	
Inhuur stagiaire		2.000	
Opleiding mentoren		1.000	
Vrijwilligersvergoeding mentoren	51.109	50.544	46.163
Advertenties mentoren	1.600	3.000	202
Attenties mentoren		500	489
Dag van de mentor/Conferentie		1.500	654
Bijeenkomsten met mentoren	246	2.000	
Subtotaal kosten mentoren	55.656	64.144	47.507
<u>Bijzondere lasten</u>			
Saldo Voorziening vak.- en PBL-uren	301	-2.100	12.297
Afboeking oninbare debiteuren	3.264	2.500	2.594
Subtotaal Bijzondere lasten	3.565	400	14.891
<u>Totale lasten</u>	198.416	202.094	198.852
<b>Resultaat</b>	8.299	6.618	201

## **Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant**

### **Grondslagen voorwaardering en resultaatbepaling**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaardegrondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs.

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen de nominale waarde.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Grondslagen voor resultaatbepaling**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerkinggenomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Lasten**

Onder de lasten worden begrepen de aan het verslagjaar toe te rekenen personeelskosten en de overige bedrijfskosten.



## Toelichting op Staat van baten en lasten

### Inleiding

Door de pensionering van twee medewerkers is dit jaar financieel wat anders dan gebruikelijk. Misschien goed om hier te memoreren: de begroting 2021 had een positief resultaat van ruim € 6.600. Het werkelijke resultaat is nog bijna € 2.000 hoger uitgevallen.

### Staat van baten en lasten

De staat van Baten en Lasten sluit met een winst van € 8.299. Voorgesteld wordt het resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve. Deze stijgt daardoor met € 8.299.

### Baten

1. Bijdrage cliënten

De eigen bijdrage + intakevergoeding van de cliënten viel ongeveer € 7.000 lager uit dan begroot. Dit verschil is veroorzaakt door het lager aantal cliënten, maar ook door het lager aantal intakes.

2. Saldo Voorziening vakantie- en PBL-uren

Per saldo is de voorziening eind 2021 iets hoger dan eind 2020.

### Lasten

1. Personeel: De salarissen (inclusief werkgeverslasten) zijn lager dan ingeschat bij de begroting. Het verschil wordt bijna geheel veroorzaakt door de hogere uitkering uit de ziekteverzuimverzekering voor één arbeidsongeschikte medewerkster (ca. € 3.400)

2. Personeel Overig

Deze zijn ongeveer € 3.000 hoger dan begroot. Deze zijn bijna geheel veroorzaakt door uitgaven i.v.m. de werkomgeving van de (in 2021) arbeidsongeschikte medewerkster.

3. Algemene kosten

Deze kosten zijn ongeveer gelijk aan de begroting 2021.

4. Kosten mentoren

Deze bedragen ongeveer € 8.500 minder dan begroot. Vooral veroorzaakt door het niet doorgaan van bijeenkomsten met mentoren (o.a. Dag van de Mentor), als ook het minder adverteren (dan begroot) voor het aantrekken van nieuwe mentoren, en het niet inhuren van een stagiaire.

5. Overig

Deze post bestaat uit twee onderdelen.

Eenzijds een last van bijna € 3.300 van enkele oninbare debiteuren (=cliënten). Anderzijds is in 2021 ruim € 5.000 ontvangen voor een debiteur die jarenlang niet betaald had en al als oninbaar was opgenomen.

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant  
Weegschaalstraat 3  
5632 CW EINDHOVEN

## Overige gegevens

*Solvabiliteit: eigen vermogen / totale vermogen*

Ultimo 2021:  $136.005/151.791 = 89,6\%$

Ultimo 2020:  $127.706/145.338 = 87,9\%$

*Liquiditeit: totaal vlottende activa / totaal kortlopende schulden*

Ultimo 2021 :  $151.791/15.786 = 9,62$

Ultimo 2020 :  $145.338/17.633 = 8,24$

Debiteurensaldo : debiteuren alle minder dan drie maanden (na nog niet betalen na een jaar worden ze als oninbaar geboekt, en als negatief resultaat genomen).

Opbrengsten: alle uit mentorschappen



## Kasstroomoverzicht

	2021	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	8.299	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	0	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	0	
Mutatie vorderingen	813	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	- 1.846	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		7.266
Rentelasten	0	
		0
Kasstroom uit operationele activiteiten		7.266
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		0
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Stortingen	0	
Opgenomen leningen	0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0
		7.266

### Samenstelling geldmiddelen

	2021	
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	131.260	
Kortlopende schulden aan kredietinstellingen per 1 januari	0	
		131.260
Mutatie liquide middelen	7.266	
Mutatie kortlopende schulden aan kredietinstellingen (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	0	
		7.266
Liquide middelen per 31 december		138.526

## SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant

De jaarrekening van Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant te Eindhoven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410 *Samenstellingsopdrachten* en het *Accountants-protocol Besluit Kwaliteitseisen CBM 2021*, specifiek paragraaf 2.2 en 2.3. Wij hebben hierbij rekening gehouden met de in paragraaf 2.3 van genoemd protocol vermelde minimale inhoudelijke eisen voor de jaarrekening. Op grond van Standaard 4410 wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de van toepassing zijnde grondslagen voor financiële grondslagen. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de *Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants* (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar de website van de NBA.

Gilze, 25 augustus 2022

Vermetten Gilze B.V.  
voor deze:



Pim P.A.J.M. van Heugten RA