

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant
Weegschaalstraat 3
5632 CW EINDHOVEN

Jaarrekening over het boekjaar 2023

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 2023 uit:

Mevrouw N. Planje	voorzitter
De heer R. Lammers	vice-voorzitter
De heer J. Kuijsten	penningmeester
De heer E. Göertz	bestuurslid (is secretaris vanaf januari 2024)
Mevrouw A. Verdonck	bestuurslid

Ontwikkeling van de activiteiten van de stichting:

Overzicht cliënten per 31 december 2023: Actief 159

Per 31 december 2023 waren 114 mentoren actief

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant

Balanspositie per 31 december	2023	2022
	€	€
Activa		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	3.998	1.275
Pensioenen		
Totaal vorderingen	<u>3.998</u>	<u>1.275</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	7.317	84.216
Rabobank spaarrekening	<u>199.986</u>	<u>99.952</u>
Totaal liquide middelen	<u>207.303</u>	<u>184.168</u>
Totaal Activa	<u>211.301</u>	<u>185.444</u>
Passiva		
Stichtingsvermogen		
Algemene reserve	161.635	136.005
Resultaat lopend jaar	<u>19.463</u>	<u>25.630</u>
Totaal reserves	181.098	161.635
Kortlopende schulden		
Crediteuren	3.464	3.035
Reservering en opslag vakantiegeld	3.607	3.397
Reservering vakantie- en PBL-uren	23.132	17.377
Overige		
Totaal kortlopende schulden	<u>30.203</u>	<u>23.809</u>
Totaal Passiva	<u>211.301</u>	<u>185.444</u>

Alleen voor
identificatie-
doeleinden

Staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
Baten			
Eigen bijdragen cliënten	197.552	205.425	199.940
Intakevergoedingen	12.669	11.720	9.376
Rentebaten	1.857	-	-0
Totale baten	212.078	217.145	209.315
Lasten			
<u>Personeel</u>			
<i>Salarissen, sociale lasten en pensioen:</i>			
Salarissen	73.813	71.300	70.640
Sociale lasten	11.170	11.500	10.469
Pensioen lasten	6.700	7.500	6.660
Saldo reservering en opslag vakantiegeld	6.425	5.500	4.889
Incidentele uitkering		400	
Sub totaal	98.107	96.200	92.658
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten	2.892	2.500	2.247
Telefoon	416	600	384
Werkkostenregeling (WKR) personeel	500	200	500
Ziekteverzuimverzekering	1.702	1.500	1.466
Sub totaal	5.510	4.800	4.597
Totale Personeelskosten	103.617	101.000	97.255
<u>Vrijwilligersvergoeding</u>			250

Staat van baten en lasten**Begroting**

	2023	2023	2022
<u>Algemene kosten</u>			
Kosten Dossier	2.218	2.700	2.583
Kantoorbenodigdheden	2.489	2.500	2.797
Drukwerk	919	700	1.110
Bankkosten	889	300	503
Automatiseringskosten	1.521	600	780
Salarisadministratie	598	500	789
Accountantskosten	1.090	1.200	1.395
Audit	648	550	519
Vergaderkosten	1.777	1.500	1.597
Bijdragen/lidmaatschappen	3.650	4.000	3.936
Verzekering bestuurders- aansprakelijkheid	787	600	650
Reiskosten algemeen		100	
Bestuurskosten	401	500	230
Huur kantoor	8.730	8.800	8.169
Overige	436	1.000	436
Subtotaal Algemene kosten	26.151	25.550	25.494
<u>Kosten mentoren</u>			
Regio-ondersteuners	2.580	4.200	2.900
Website	1.793		
Opleiding mentoren	1.065		-
Vrijwilligersvergoeding mentoren	52.051	52.416	53.494
Advertenties mentoren		4.400	
Attenties mentoren	1.717	1.000	1.079
Dag van de mentor/Conferentie	1.566	1.500	1.663
Bijeenkomsten met mentoren	1.812	4.500	83
VOG-verklaringen // overig	340	1.000	
Subtotaal kosten mentoren	62.923	69.016	59.219
<u>Bijzondere lasten</u>			
Memoriaal	-76		-104
Afboeking oninbare debiteuren	-	2.500	1.572
Subtotaal Bijzondere lasten	-76	2.500	1.501
Totale lasten	192.615	198.066	183.719
Resultaat	19.463	19.079	25.630

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 en staan ter vrije beschikking aan de stichting.

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 aanmerking genomen 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

Misschien goed om hier te memoreren: de begroting 2023 had een positief resultaat van € 19.079. Het werkelijke resultaat is enige honderden euro's hoger uitgevallen, namelijk € 19.463.

Staat van baten en lasten

De staat van Baten en Lasten sluit met een winst van € 19.463. Voorgesteld wordt het resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve. Deze stijgt daardoor met € 19.463.

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 (gemiddeld 5).

2. Rente baten

De rente is in 2023 verder gestegen. Daardoor zijn de rentebaten weer substantieel. In 2023 is ongeveer € 1.900 aan rente ontvangen.

Lasten

1. Personeel

De salarissen (inclusief werkgeverslasten) zijn hoger (bijna € 2.000) dan ingeschat bij de begroting. Dit is met name veroorzaakt door grotere en meerdere cao-verhogingen.

2. Personeel Overig

Deze zijn ongeveer € 700 hoger dan begroot. Deze zijn voor de helft veroorzaakt door hogere reiskosten.

3. Algemene kosten

Deze kosten zijn iets hoger (€ 600) dan de begroting 2023.

4. Kosten mentoren

Deze bedragen ongeveer € 6.000 minder dan begroot. Vooral veroorzaakt door de lagere uitgaven aan de regio-ondersteuners (er zijn er minder dan begroot), als ook minder advertenties om mentoren te werven en ook vielen de 'bijeenkomsten met mentoren' lager uit.

5. Overig

Jaarlijks zijn er de laatste jaren enkele oninbare debiteuren. Deze zijn oninbaar omdat door het overlijden van de cliënt het nog openstaande bedrag niet meer geïnd kon worden. Voor zover nu te overzien zijn die er niet in 2023. In de begroting was daarvoor € 2.500 opgenomen.

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant
Weegschaalstraat 3
5632 CW EINDHOVEN

Overige gegevens

Solvabiliteit: eigen vermogen / totale vermogen

Ultimo 2023: $181.098/211.301 = 85,7\%$

Ultimo 2022: $161.635/185.444 = 87,2\%$

Liquiditeit: totaal vlottende activa / totaal kortlopende schulden

Ultimo 2023 : $211.301/30.203 = 7,00$

Ultimo 2022 : $185.444/23.809 = 7,79$

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

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	19.463	
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	0	
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie voorraden	0	
Mutatie vorderingen	-2.723	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	6.395	
		23.135
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Rentelasten	0	
		0
Kasstroom uit operationele activiteiten		23.135
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	
		0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Stortingen	0	
Opgenomen leningen	0	
		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
		0
		23.135
		23.135

Samenstelling geldmiddelen

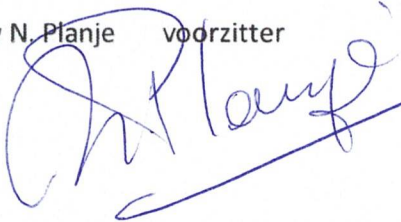
	2023	
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	184.168	
Kortlopende schulden aan kredietinstellingen per 1 januari	0	
		184.168
Mutatie liquide middelen	23.135	
Mutatie kortlopende schulden aan krediet- instellingen (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	0	
		23.135
Liquide middelen per 31 december		207.303

Stichting Mentorschap Zuidoost Brabant
Weegschaalstraat 3
5632 CW EINDHOVEN

Eindhoven, 19 augustus 2024

Ondertekening jaarrekening door bestuursleden per 19 augustus 2024:

Mevrouw N. Planje voorzitter

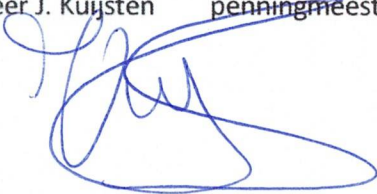


De heer R. Lammers

vice-voorzitter

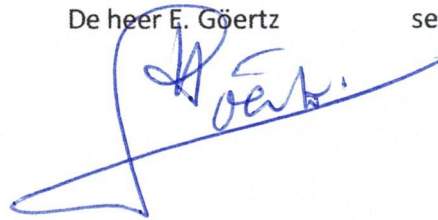


De heer J. Kuijsten penningmeester



De heer E. Göertz

secretaris

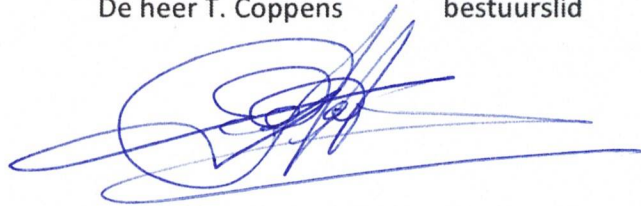


Mevrouw A. Verdonck bestuurslid



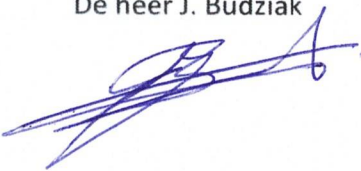
De heer T. Coppens

bestuurslid



De heer J. Budziak

bestuurslid



Alleen voor
identificatie-
doeleinden

Samenstellingsverklaring van de accountant

Alleen voor
identificatie-
doelenden

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 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 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 *Accountantsprotocol Besluit Kwaliteitseisen CBM 2023*, 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, 30 juli 2024

Vermetten Gilze B.V.
voor deze:

ValidSigned door Pim van Heugten
op 30-07-2024

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