

Stichting Mentorschap in Limburg

**Mercator 1
6135 KW SITTARD**

Financieel verslag 2018

INHOUDSOPGAVE

- I SAMENSTELLINGSVERKLARING**
- II ACCOUNTANSVERSLAG**
 - Algemeen
 - Opdracht
 - Accountantsbeveindingen
- III JAARREKENING 2018**
 - Balans per 31 december
 - Staat van baten en lasten
 - Toelichting

Stichting Mentorschap in Limburg

Mercator 1

6135 KW SITTARD

Sint Servaasklooster 35
6211 TE Maastricht, NL
Postbus 235
6200 AE Maastricht, NL
Telefoon +31 .43 326 05 05
Telefax +31 .43 326 05 15
Email info@westpark.nl
Website www.westpark.nl

Datum	Kenmerk	Onderwerp
13 augustus 2019	MENTS/2018	Financieel verslag 2018

I SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening 2018 van Stichting Mentorschap in Limburg te Sittard is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de Staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In de toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederland recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het BW. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratie en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor 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 in Limburg.

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 naar de website van de NBA.

Maastricht, 13 augustus 2019
WESTPARK ACCOUNTANTS
& BELASTINGADVISEURS


drs. C. (Cyril) M. A. Janssen RA

samenstellingsverklaring afgegeven

Westpark is een maatschap van natuurlijke personen en/of rechtspersonen. Lid van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants, lid van Nederlandse Orde van Belastingadviseurs. Onze Algemene Voorwaarden zijn gedeponereerd bij de Arrondissementsrechtbank te Maastricht onder nr.: 27/1999 AL.

IBAN NL75RABO 0317 850 245
BIC RABONL2U
BTW nr. NL8037.33.239.B.01
KvK nr. 14128387

II. ACCOUNTANTSVERSLAG

ALGEMEEN

De stichting is opgericht bij notariële akte de dato 17 april 2009 en is ingeschreven in het handelsregister van de kamer van Koophandel onder dossiernummer 14114444.

De doelstelling van Stichting Mentorschap in Limburg wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

in de provincie Limburg 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 blijvend niet in staat zijn of bemoeilijkt worden hun persoonlijke belangen zelf behoorlijk waar te nemen, ondersteuning te bieden aan vrijwilligers die als mentor optreden en het verrichten van al hetgeen in de ruimste zin met het vorenstaande verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

De stichting dient het algemeen belang en heeft geen winstoogmerk.

OPDRACHT

Het financieel verslag omtrent de jaarrekening 2018 van Stichting Mentorschap in Limburg wordt door ons uitgebracht op basis van de daartoe door het bestuur verstrekte doorlopende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening.

De opdracht omvat niet het instellen van een accountantscontrole.

ACCOUNTANTSBEVINDEINGEN

In bijgaande jaarrekening zijn weergegeven de balans per 31 december 2018 sluitend met een balanstotaal van € 59.160 en de staat van baten en lasten over 2017, sluitend met een positief saldo van € 2.512

III. JAARREKENING 2018

BALANSEN PER

ACTIVA	<u>31-12 2018</u> €	<u>31-12 2017</u> €
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	<u>1.657</u>	<u>-</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	29.326	20.478
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.920</u>	<u>-</u>
	<u>44.246</u>	<u>20.478</u>
Liquide middelen	<u>13.263</u>	<u>18.510</u>
 Totaal generaal	 <u><u>59.166</u></u>	 <u><u>38.988</u></u>

BALANSEN PER

PASSIVA	31-12 2018	31-12 2017
	€	€
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	3.583	15.839
Bestemmingsreserve	<u>3.745</u>	<u>-</u>
	<u>7.328</u>	<u>15.839</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.113	5.914
Schulden ter zake van pensioenen	-	1.001
Overige schulden en overlopende passiva	<u>43.725</u>	<u>16.234</u>
	<u>51.838</u>	<u>23.149</u>
Totaal generaal	<u>59.166</u>	<u>38.988</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Ontvangsten	<u>281.660</u>	<u>181.834</u>
Bruto-resultaat	<u>281.660</u>	<u>181.834</u>
Personeelskosten	192.611	164.080
Afschrijvingen	377	-
Overige bedrijfskosten	<u>86.160</u>	<u>33.534</u>
<u>Som der kosten</u>	<u>279.148</u>	<u>197.614</u>
	2.512	15.780-
Som der financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u>2.512</u>	<u>15.780-</u>

TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

Tenzij hierna uitdrukkelijk anders is aangegeven, zijn activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op basis van de nominale waarde, verminderd met de daartoe noodzakelijk geachte voorziening voor oninbaarheid.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar.

Methode van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans per 31 december

	2018	2017
	€	€
Materiële vaste activa		
<i>Computers</i>		
Boekwaarde begin boekjaar	-	-
Aanschaffingen boekjaar	2.025	
Afschrijvingen boekjaar	368-	
Saldo ultimo boekjaar	<u>1.657</u>	<u>-</u>
Vorderingen en overlopende activa		
<i>Debiteuren</i>		
Nominale waarde	32.741	30.082
Voorziening oninbaarheid	3.415-	9.604-
	<u>29.326</u>	<u>20.478</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Pensioen premie	1.920	-
Te ontvangen subsidies	13.000	-
	<u>14.920</u>	<u>-</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	534	300
Rabobanken	12.729	18.210
	<u>13.263</u>	<u>18.510</u>
Eigen vermogen		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Saldo per 1 januari	15.839	31.619
Dotatie bestemmingsreserve	14.768-	
Resultaat boekjaar	2.512	15.780-
Saldo per 31 december	<u>3.583</u>	<u>15.839</u>
<i>Bestemmingsreserve PR</i>		
Saldo per 1 januari	-	-
Dotaties	14.768	-
Exploitatie boekjaar	11.023-	-
Saldo per 31 december	<u>3.745</u>	<u>-</u>

Toelichting op de balans per 31 december

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing

8.113	5.914
<u>8.113</u>	<u>5.914</u>

Schulden ter zake van pensioenen

Pensioenfonds Zorg en Welzijn

-	1.001
<u>-</u>	<u>1.001</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakatietoeslag

3.466 2.638

Kosten Projektkosten

2.420 -

Personeelskosten

29.560 -

Huur- en servicekosten

3.058 10.755

Overige schulden

5.221 2.841

43.725 16.234

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<u>Ontvangsten</u>		
<i>Doorberekende kosten mentorschap</i>		
Intake	19.654	27.428
Clientbijdragen	149.181	94.882
<i>Subsidies</i>		
Provincie Limburg	57.120	56.000
Oranje Fonds	52.000	-
<i>Overige baten</i>		
Donaties	-	1.744
Opleidingen	3.705	1.780
Overig	-	-
Totaal omzet	<u>281.660</u>	<u>181.834</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	140.645	94.805
Sociale lasten	29.754	18.796
Overige personeelskosten	19.567	16.602
Kosten mentoren	46.634	33.877
Doorberekening aan projecten	43.989-	-
	<u>192.611</u>	<u>164.080</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	12.707	9.184
Promotiekosten- Projectkosten	53.634	10.156
Kantoorkosten	10.788	10.418
Algemene kosten	9.031	3.766
	<u>86.160</u>	<u>33.534</u>

Sittard, 13 augustus 2018
Stichting Mentorschap in Limburg

A.O.M.T. Jansen
voorzitter

N.G.A. Andriolo
penningmeester