

**Stichting Mentorschap Zeeland
Jaarrekening 2014**

Datum: 8 juni 2015

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ALGEMEEN	
Samenstellingsverklaring	4
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2014	6
2 Staat van baten lasten over 2014	8
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4 Toelichting op de balans per 31 december 2014	10
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014	12
OVERIGE GEGEVENS	
1 Vaststelling jaarrekening	16
2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014	16
3 Ondertekening door bestuurders	16

ALGEMEEN

Stichting Mentorschap Zeeland
T.a.v. het bestuur
Noordmonsterweg 1
4332 SC Middelburg

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2014 met betrekking tot Stichting Mentorschap Zeeland.

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Mentorschap Zeeland, statutair gevestigd te Middelburg, bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

Meliskerke, 8 juni 2015
Matthijsse Administratie & Advies

Was getekend:
Mirjam Matthijsse

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2014

	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen (1)				
Te ontvangen subsidies	1.500		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>860</u>		<u>711</u>	
		2.360		711
Liquide middelen (2)		4.551		7.847
		<u>6.911</u>		<u>8.558</u>

	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen (3)				
Exploitatiereserve		-14.482		-5.433
Resultaat lopend boekjaar		1.271		-9.049
Kortlopende schulden (4)				
Schulden aan leveranciers	373		326	
Rekening-courant Steunstichting Stichting Mentorschap Zeeland	10.434		8.434	
Belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen	4.817		2.442	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.498</u>		<u>11.838</u>	
		20.122		23.040
		<u>6.911</u>		<u>8.558</u>

2 Staat van baten en lasten over 2014

	2014		2013 1 april t/m 31 december	
	€	€	€	€
Opbrengsten (5)		83.785		49.139
Kosten				
Personeelskosten(6)	46.692		34.917	
Kosten mentoren (7)	22.631		14.383	
Algemene kosten (8)	12.001		8.733	
Kosten projecten (9)	1.034		61	
		<u>82.358</u>		<u>58.094</u>
Bedrijfsresultaat		1.427		-8.955
Financiële baten en lasten (10)		-156		-94
Jaarresultaat		<u>1.271</u>		<u>-9.049</u>

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers betreffen de baten en lasten over het verkorte boekjaar van 1 april 2013 t/m 31 december 2013.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is bepaald.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn, verliezen worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2014

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Te ontvangen subsidies

Subsidie MNN project 'ouderen in veilige handen'

31-12-2014	31-12-2013
-------------------	-------------------

1.500

-

Overige vorderingen en overlopende activa

Te ontvangen bijdragen cliënten

Overige vorderingen

31-12-2014	31-12-2013
-------------------	-------------------

860

74

-

637

860

711

2. Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant

Rabobank, spaarrekening

31-12-2014	31-12-2013
-------------------	-------------------

4.525

7.822

26

25

4.551

7.847

PASSIVA

3. Eigen Vermogen

Algemene reserve

Algemene reserve

Stand per 1 januari

Resultaatbestemming boekjaar

Stand per 31 december

31-12-2014	31-12-2013
-------------------	-------------------

-14.482

-5.433

-5.433

8.289

-9.049

-13.722

-14.482

-5.433

4. Kortlopende schulden

Rekening-courant Steunstichting Stichting Mentorschap Zeeland

De steunstichting Stichting Mentorschap Zeeland heeft als doel het ondersteunen van de stichting Mentorschap Zeeland in financiële zin. Over de rekening-courant verhouding wordt geen rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen

Loonheffing december 2014
Te betalen pensioenpremie

31-12-2014	31-12-2013
4.275	2.442
542	-
4.817	2.442

Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakantiegeld
Vooruitontvangen bijdragen cliënten
Geldlening
Overige schulden

31-12-2014	31-12-2013
2.983	1.634
-	1.405
-	5.000
1.515	3.799
4.498	11.838

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014

5. Opbrengsten

	2014	2013
		1/4-31/12
Bijdragen cliënten		
Eigen bijdrage cliënten (mentorvergoeding)	59.019	32.570
Intakevergoedingen	6.200	4.381
Subsidies		
MNN, project voorlichting en ondersteuning	10.766	9.000
MNN, project 'ouderen in veilige handen'	1.500	2.098
Overige baten		
Sponsoring, adoptie en giften	6.000	1.090
Overige inkomsten	300	-
	83.785	49.139

6. Personeelskosten

	2014	2013
		1/4-31/12
Lonen en salarissen	51.234	25.574
Sociale lasten	7.830	3.944
Pensioenlasten	4.310	2.479
Overige personeelskosten	2.775	2.920
	66.149	34.917
Ontvangen ziekengelden	-19.457	-
	46.692	34.917
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten woon-werk	1.385	1.781
Zakelijke reiskosten	1.370	808
Overige personeelskosten	20	331
	2.775	2.920

Bij de stichting was in 2014 gemiddeld 1 fte werkzaam (2013: 0,67 fte).

7. Kosten mentoren

	2014	2013 1/4-31/12
Vrijwilligersvergoeding mentoren (vast vanaf beschikking)	16.528	11.142
Reiskosten mentoren	2.844	1.013
VOG mentoren	614	210
Attenties vrijwilligers	90	219
Kosten bijeenkomsten	771	577
Scholing vrijwilligers	1.019	563
Overige kosten vrijwilligers	765	659
	22.631	14.383

8. Algemene kosten

	2014	2013 1/4-31/12
Kosten administratieve ondersteuning	4.480	3.360
Kosten salarisadministratie	975	709
Kantoorbenodigdheden	62	591
Portikosten	192	101
Telefoonkosten	1.592	1.844
Kosten automatisering	1.937	1.064
Contributies en bijdragen	2.094	1.000
Reiskosten bestuur	562	-
Overige bestuurskosten	57	46
Overige kantoorkosten	50	-
PR-middelen en standhuur	-	18
	12.001	8.733

9. Kosten projecten

	2014	2013 1/4-31/12
Kosten project 'voorlichting en ondersteuning'	13	61
Kosten project 'ouderen in veilige handen'	1.021	-
	1.034	61

10. Financiële baten en lasten

	2014	2013 1/4-31/12
Rente- en bankkosten rekening-courant	156	94
	156	94

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens

1 Vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft in haar vergadering van 8 juni 2015 de jaarrekening van 2014 vastgesteld.

2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014

Het positieve resultaat over 2014 van € 1.271 zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

3 Ondertekening door bestuurders

Was getekend 8 juni 2015:
M.L.I.M.C. Oggel, voorzitter

Was getekend 8 juni 2015:
M.W. Dieleman, penningmeester

(De functie van secretaris is vacant)