

INHOUDSOPGAVE

- I SAMENSTELLINGSVERKLARING**

- II ACCOUNTANSVERSLAG**
 - Algemeen
 - Opdracht
 - Accountantsbeveindingen

- III JAARREKENING 2017**
 - 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 juni 2018 | MENTS/2017 | Financieel verslag 2017 |

I SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening 2017 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 2017 en de Staat van baten en lasten over 2016 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 juni 2018
WESTPARK ACCOUNTANTS
& BELASTINGADVISEURS


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

samenstellingsverklaring afgegeven

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 2017 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 2017 sluitend met een balanstotaal van € 38.988 en de staat van baten en lasten over 2017, sluitend met een nadelig saldo van € 15.780

III. JAARREKENING 2017

BALANSEN PER

| ACTIVA | <u>31-12 2017</u> | <u>31-12 2016</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | € | € |
| VASTE ACTIVA | | |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| Debiteuren | 20.478 | 8.009 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | - | 9.537 |
| | <u>20.478</u> | <u>17.546</u> |
| Liquide middelen | <u>18.510</u> | <u>37.846</u> |
| Totaal generaal | <u><u>38.988</u></u> | <u><u>55.392</u></u> |

BALANSEN PER

| PASSIVA | <u>31-12 2017</u> € | <u>31-12 2016</u> € |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Eigen vermogen | | |
| Overige reserves | <u>15.839</u> | <u>31.619</u> |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 5.914 | 4.893 |
| Schulden ter zake van pensioenen | 1.001 | 437 |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>16.234</u> | <u>18.443</u> |
| | <u>23.149</u> | <u>23.773</u> |
| | | |
| Totaal generaal | <u><u>38.988</u></u> | <u><u>55.392</u></u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Netto-omzet | <u>181.834</u> | <u>156.985</u> |
| Bruto-resultaat | <u>181.834</u> | <u>156.985</u> |
| Personeelskosten | 164.080 | 113.375 |
| Afschrijvingen | - | - |
| Overige bedrijfskosten | <u>33.534</u> | <u>33.670</u> |
| <u>Som der kosten</u> | <u>197.614</u> | <u>147.045</u> |
| | 15.780- | 9.940 |
| Som der financiële baten en lasten | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Resultaat | <u><u>15.780-</u></u> | <u><u>9.940</u></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.

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

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| <i>Debiteuren</i> | | |
| Nominale waarde | 30.082 | 16.509 |
| Voorziening oninbaarheid | 9.604- | 8.500- |
| | <u>20.478</u> | <u>8.009</u> |
| <i>Overige vorderingen en overlopende activa</i> | | |
| Te factureren vergoedingen | - | 5.203 |
| Te ontvangen subsidies | - | 4.334 |
| | <u>-</u> | <u>9.537</u> |
| <i>Liquide middelen</i> | | |
| Kas | 300 | 368 |
| Rabobanken | 18.210 | 37.478 |
| | <u>18.510</u> | <u>37.846</u> |
| <i>Overige reserves</i> | | |
| Stand per 1 januari | 31.619 | 29.574 |
| Resultaat boekjaar | 15.780- | 2.045 |
| Stand per 31 december | <u>15.839</u> | <u>31.619</u> |
| <i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i> | | |
| Loonheffing | 5.914 | 4.893 |
| | <u>5.914</u> | <u>4.893</u> |
| <i>Schulden ter zake van pensioenen</i> | | |
| Pensioenfonds Zorg en Welzijn | 1.001 | 437 |
| | <u>1.001</u> | <u>437</u> |
| <i>Overige schulden en overlopende passiva</i> | | |
| Reservering vakatietoeslag | 2.638 | 2.348 |
| Kosten coordinator | - | - |
| Huur- en servicekosten | 12.108 | 8.834 |
| Overige schulden | 1.488 | 7.261 |
| | <u>16.234</u> | <u>18.443</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Netto-omzet</u> | | |
| <i>Doorberekende kosten mentorschap</i> | | |
| Intake | 27.428 | 6.237 |
| Clientbijdragen | 94.882 | 76.243 |
| <i>Subsidies</i> | | |
| Provincie Limburg | 56.000 | 61.179 |
| Mentorschap Nederland | - | 29.127 |
| <i>Overige baten</i> | | |
| Donaties | 1.744 | 620 |
| Opleidingen | 1.780 | 1.156 |
| Overig | - | 101 |
| Totaal omzet | <u>181.834</u> | <u>174.663</u> |
| <u>Personeelskosten</u> | | |
| Lonen en salarissen | 94.805 | 80.607 |
| Sociale lasten | 18.796 | 10.765 |
| Overige personeelskosten | 16.602 | 14.464 |
| Kosten mentoren | 33.877 | 26.350 |
| | <u>164.080</u> | <u>132.186</u> |
| <u>Overige bedrijfskosten</u> | | |
| Huisvestingskosten | 9.194 | 8.416 |
| Promotiekosten | 10.156 | 15.015 |
| Kantoorkosten | 10.418 | 14.226 |
| Algemene kosten | 3.766 | 2.774 |
| | <u>33.534</u> | <u>40.431</u> |

Sittard, 13 juni 2018
Stichting Mentorschap in Limburg

A.O.M.T. Jansen
voorzitter

N.G.A. Andriolo
penningmeester