



**Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant**  
**Lorskensstraat 1D**  
**5374 BC SCHAIJK**

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant  
Lorskensstraat 1D  
5374 BC SCHAIJK**

**Jaarrekening 2023**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1.</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Resultaatvergelijking	3
1.3 Exploitatie-overzicht	4
1.4 Financiële positie	5
1.5 Kengetallen	6
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2023	8
2.2 Exploitatierkening over 2023	10
2.3 Kasstroomoverzicht over 2023	11
2.4 Toelichting op de jaarrekening	12
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op de exploitatierkening	17
<b>3. Bijlagen</b>	
3.1 Staat van de vaste activa	21



Balans Accountancy & Administratie

**Balans Accountancy & Administratie**  
Adriaan Oomenstraat 49  
4847 DJ Teteringen

Tel : 076-5877575  
Fax : 076-5877496  
[www.balansaccountancy.nl](http://www.balansaccountancy.nl)  
kvk 20144424

Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant  
Lorskensstraat 1D  
5374 BC Schaijk

### **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

De jaarrekening van Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk 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". 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 Burgerlijk Wetboek (BW)<sup>2</sup>. 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 Midden- en Noordoost 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 [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Teteringen, 2 mei 2024

Balans Accountancy & Administratie



Drs D.M.M. van Haelst-Aarts RA

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	305.948	100,0%	269.028	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	9.688	3,2%	54.879	20,4%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>296.260</b>	<b>96,8%</b>	<b>214.149</b>	<b>79,6%</b>
Lonen en salarissen	180.260	58,9%	153.947	57,2%
Sociale lasten	67.684	22,1%	62.312	23,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.846	0,6%	1.634	0,6%
Overige personeelskosten	825	0,3%	2.283	0,9%
Huisvestingskosten	9.650	3,2%	9.866	3,7%
Exploitatiekosten	318	0,1%	298	0,1%
Verkoopkosten	2.324	0,8%	3.529	1,3%
Kantoorkosten	16.626	5,4%	14.252	5,3%
Algemene kosten	3.004	1,0%	3.163	1,2%
<b>Som der kosten</b>	<b>282.537</b>	<b>92,4%</b>	<b>251.284</b>	<b>93,5%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>13.723</b>	<b>4,4%</b>	<b>-37.135</b>	<b>-13,9%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	393	0,1%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.188	-0,4%	-1.094	-0,4%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-795</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-1.094</b>	<b>-0,4%</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>12.928</b>	<b>4,1%</b>	<b>-38.229</b>	<b>-14,3%</b>
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>12.928</b>	<b>4,1%</b>	<b>-38.229</b>	<b>-14,3%</b>

## Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

### 1.3 Exploitatie-overzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023	2022	2021
	€	€	€
Netto-omzet	305.948	269.028	321.911
Inkoopwaarde van de omzet	9.688	54.879	76.452
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<u>296.260</u>	<u>214.149</u>	<u>245.459</u>
Lonen en salarissen	180.260	153.947	132.354
Sociale lasten	67.684	62.312	64.627
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.846	1.634	1.634
Overige personeelskosten	825	2.283	2.194
Huisvestingskosten	9.650	9.866	8.730
Exploitatiekosten	318	298	860
Verkoopkosten	2.324	3.529	2.845
Kantoorkosten	16.626	14.252	12.448
Algemene kosten	3.004	3.163	6.255
<b>Som der kosten</b>	<u>282.537</u>	<u>251.284</u>	<u>231.947</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>13.723</u>	<u>-37.135</u>	<u>13.512</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	393	-	2
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.188	-1.094	-1.015
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>-795</u>	<u>-1.094</u>	<u>-1.013</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<u>12.928</u>	<u>-38.229</u>	<u>12.499</u>
Belastingen	-	-	-
<b>Resultaat na belastingen</b>	<u><u>12.928</u></u>	<u><u>-38.229</u></u>	<u><u>12.499</u></u>

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	15.499		11.459	
Liquide middelen	<u>143.050</u>		<u>127.545</u>	
Totaal vlottende activa		158.549		139.004
Af: kortlopende schulden		<u>47.345</u>		<u>39.435</u>
Werkkapitaal		111.204		99.569
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>5.065</u>		<u>3.772</u>	
		<u>5.065</u>		<u>3.772</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u>116.269</u>		<u>103.341</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		<u>116.269</u>		<u>103.341</u>
		<u>116.269</u>		<u>103.341</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2023 ten opzichte van 31 december 2022 gestegen met € 11.635.

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 1.5 Kengetallen

### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,71	0,72	0,81

### Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	3,35	3,52	5,23

### Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2020 = 100)</i>	118,41	104,12	124,59
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	4,23	14,21-	3,88
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	11,12	36,99-	8,83

## **2. JAARREKENING**



## Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

### 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>5.065</u>	5.065	<u>3.772</u>	3.772
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	12.028		11.409	
Overlopende activa	<u>3.471</u>	15.499	<u>50</u>	11.459
<i>Liquide middelen</i>		143.050		127.545
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>163.614</u></u>		<u><u>142.776</u></u>

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>116.269</u>	116.269	<u>103.341</u>	103.341
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.168		-	
Overlopende passiva	<u>36.177</u>	47.345	<u>39.435</u>	39.435
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>163.614</u></u>		<u><u>142.776</u></u>

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 2.2 Exploitatierkening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet	264.830		229.085	
Subsidies	41.021		39.943	
Donaties	97		-	
		305.948		269.028
Inkoopwaarde van de omzet		9.688		54.879
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<b>296.260</b>		<b>214.149</b>
Lonen en salarissen	180.260		153.947	
Mentorkosten	67.684		62.312	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.846		1.634	
Overige personeelskosten	825		2.283	
Huisvestingskosten	9.650		9.866	
Exploitatiekosten	318		298	
Verkoopkosten	2.324		3.529	
Kantoorkosten	16.626		14.252	
Algemene kosten	3.004		3.163	
<b>Som der kosten</b>		<b>282.537</b>		<b>251.284</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>13.723</b>		<b>-37.135</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	393		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.188		-1.094	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<b>-795</b>		<b>-1.094</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>		<b>12.928</b>		<b>-38.229</b>
Belastingen		-		-
<b>Resultaat na belastingen</b>		<b>12.928</b>		<b>-38.229</b>

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		13.723		-37.135
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.846		1.634	
		1.846		1.634
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-4.040		14.119	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	7.910		7.278	
		3.870		21.397
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		19.439		-14.104
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	393		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.188		-1.094	
		-795		-1.094
Kasstroom uit operationele activiteiten		18.644		-15.198
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-3.139		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.139		-
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		15.505		-15.198
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		127.545		142.743
Mutatie geldmiddelen		15.505		-15.198
Stand per 31 december		143.050		127.545

## **2.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant, statutair gevestigd te s Hertogenbosch, bestaan voornamelijk uit:

- het in de regio's Midden en Noordoost Brabant voorzien in een pool van vrijwilligers die optreden als mentor voor meerderjarigen die als gevolg van hun geestelijke of lichamelijke toestand tijdelijk of duurzaam niet in staat zijn hun belangen van niet vermogensrechtelijke aard zelf behoorlijk waar te nemen.
- het bieden van ondersteuning aan vrijwilligers die als mentor optreden in de regio.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Lorskensstraat 1D te Schaijk.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant, statutair gevestigd te s Hertogenbosch is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17236808.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### **Toelichting op het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.  
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### **Valuta**

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Opbrengstverantwoording**

#### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering diensten.

#### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Personeelsbeloningen**

#### *Periodiek betaalbare beloningen*

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

#### *Pensioenen*

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Mmateriële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

### **Subsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

### **Financiële baten en lasten**

#### *Rentebaten en rentelasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal 2022
	€	€
Aanschafwaarde	8.173	8.173
Cumulatieve afschrijvingen	-4.401	-2.767
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.772</u>	<u>5.406</u>
Investeringen	3.139	-
Afschrijvingen	-1.846	-1.634
Mutaties 2023	<u>1.293</u>	<u>-1.634</u>
Aanschafwaarde	11.312	8.173
Cumulatieve afschrijvingen	-6.247	-4.401
Boekwaarde per 31 december	<u>5.065</u>	<u>3.772</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	14.393	13.774
	14.393	13.774
Voorziening oninbare debiteuren	-2.365	-2.365
	<u>12.028</u>	<u>11.409</u>
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Te ontvangen subsidie oranjefonds	3.421	-
Overige	50	50
	<u>3.471</u>	<u>50</u>
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening-courant ING bank	57.549	42.436
SNS Meer Sparen	85.478	85.086
Kas	23	23
	<u>143.050</u>	<u>127.545</u>



# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	103.341	141.570
Exploitatieresultaat	<u>12.928</u>	<u>-38.229</u>
Stand per 31 december	<u><u>116.269</u></u>	<u><u>103.341</u></u>

#### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2023 ten bedrage van € 12.928 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2023 geen dividend uit te keren.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	3.904	-
Pensioenen	<u>7.264</u>	<u>-</u>
	<u><u>11.168</u></u>	<u><u>-</u></u>

#### Overlopende passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Brabantzorg	-	31.745
Accountantskosten	1.600	1.400
Afrekening licenties het dossier	5.237	-
Mentorvergoedingen	942	-
Kilometervergoedingen	12.110	-
Kantoorkosten	804	-
Vooruitontvangen mentorvergoedingen	9.426	4.668
Projectkosten O&O project	5.200	-
Overige	<u>858</u>	<u>1.622</u>
	<u><u>36.177</u></u>	<u><u>39.435</u></u>

# Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant te Schaijk

## 2.6 Toelichting op de exploitatierekening

	2023	2022
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Mentorvergoedingen	231.941	209.747
Intakevergoedingen	31.644	19.338
Bijdragen projecten	1.245	-
	<u>264.830</u>	<u>229.085</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Subsidies</b>		
Vergoedingen project samen zorgen voor goed mentoschap	-	39.943
Subsidie oranjefonds	41.021	-
	<u>41.021</u>	<u>39.943</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Donaties</b>		
Overige	97	-
	<u>97</u>	<u>-</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Inkoopwaarde</b>		
Project samen zorgen voor goed mentorschap	-	54.258
Project beeldbellen	-	621
Projectleider O&O	9.688	-
	<u>9.688</u>	<u>54.879</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	77.556	-
Vakantiegeld	5.237	-
Eindejaarsuitkering	5.453	-
Reiskostenvergoeding	4.120	-
Sociale lasten	11.053	-
Pensioenlasten	7.223	-
Inhuur personeel	69.618	153.947
	<u>180.260</u>	<u>153.947</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Mentorkosten</b>		
Mentorvergoedingen	62.102	55.666
Reiskosten mentoren	855	876
Opleidingskosten mentoren	1.269	2.370
Mentorfeest	3.220	2.700
Wervingskosten mentoren	-	516
Overige kosten mentoren	238	184
	<u>67.684</u>	<u>62.312</u>

## 2.6 Toelichting op de exploitatierekening

	2023	2022
	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	1.846	1.634
	<u>1.846</u>	<u>1.634</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Kilometervergoeding	21	-
Reiskosten woon-werk	804	14
Scholings- en opleidingskosten	-	2.269
	<u>825</u>	<u>2.283</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Kantoorhuur	9.705	9.243
Gas, water en elektra	3.659	3.704
	<u>13.364</u>	<u>12.947</u>
Doorberekende huur	-3.714	-3.081
	<u>9.650</u>	<u>9.866</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Bestuurskosten</b>		
Bestuurskosten	318	298
	<u>318</u>	<u>298</u>
	2023	2022
	€	€
<b>PR- en acquisitiekosten</b>		
PR Activiteiten	-	405
Relatiegeschenken	1.787	2.545
Communicatiekosten (website)	537	579
	<u>2.324</u>	<u>3.529</u>
	2023	2022
	€	€
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	124	169
Drukwerk	1.794	1.108
Porti- en telefoonkosten	3.795	3.225
Kosten automatisering	5.841	5.900
Contributie mentorschap Nederland	4.214	3.850
Overige conributies	858	-
	<u>16.626</u>	<u>14.252</u>

## 2.6 Toelichting op de exploitatierekening

	2023	2022
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	1.531	1.398
Salarisadministratie	173	-
Audit	605	428
Zakelijke verzekeringen	216	113
Afboeking dubieuze debiteuren	-	586
Overige algemene kosten	479	638
	<u>3.004</u>	<u>3.163</u>

### Financiële baten en lasten

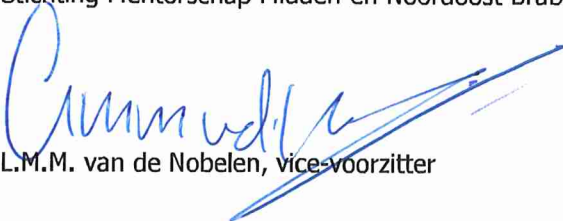
	2023	2022
	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate rekening courant banken	<u>393</u>	<u>-</u>

	2023	2022
	€	€
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>1.188</u>	<u>1.094</u>

### Personeelsleden

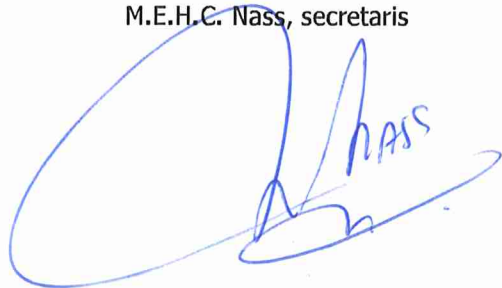
Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 1,3 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

Schaijk, 2 mei 2024  
Stichting Mentorschap Midden-en Noordoost Brabant

  
L.M.M. van de Nobelen, vice-voorzitter

  
A.P.C.M. van den Nieuwenhuizen, penningmeester

M.E.H.C. Nass, secretaris



G.G.L.A. van Geenen, bestuurslid



### **3. BIJLAGEN**

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Residu- waarde €	Afschrij- vingsper- centage %
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2023 €	Inves- teringen 2023 €	Desinves- teringen 2023 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023 €	Afschrij- vingen tot 01-01-2023 €	Afschrij- vingen 2023 €	Afschrij- ving desin- vesteringen €	Afschrij- vingen t/m 31-12-2023 €		
<b>Materiële vaste activa</b>											
<i>Inventaris</i>											
Bureaustoelen	01-03-2020	517			517	293	103	-	396	121	20,00
Meubilair	01-03-2020	2.250			2.250	1.277	450	-	1.727	523	20,00
Computers	01-03-2020	3.561			3.561	2.021	712	-	2.733	828	20,00
airco	22-10-2020	1.845			1.845	810	369	-	1.179	666	20,00
Lenovo IdeaPad 5	18-04-2023		793		793		112		112	681	20,00
Werkplek	08-08-2023		610		610		49		49	561	20,00
2 x Lenovo Ideapad 5	08-11-2023		1.736		1.736		51		51	1.685	20,00
		<u>8.173</u>	<u>3.139</u>	-	<u>11.312</u>	<u>4.401</u>	<u>1.846</u>	-	<u>6.247</u>	<u>5.065</u>	
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>8.173</u>	<u>3.139</u>	-	<u>11.312</u>	<u>4.401</u>	<u>1.846</u>	-	<u>6.247</u>	<u>5.065</u>	
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>8.173</u>	<u>3.139</u>	-	<u>11.312</u>	<u>4.401</u>	<u>1.846</u>	-	<u>6.247</u>	<u>5.065</u>	



Balans Accountancy & Administratie

**Balans Accountancy & Administratie**

Adriaan Oomenstraat 49  
4847 DJ Teteringen

Tel : 076-5877575

Fax : 076-5877496

[www.balansaccountancy.nl](http://www.balansaccountancy.nl)

kvk 20144424

Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant  
Lorskensstraat 1D  
5374 BC Schaijk

Teteringen, 2 mei 2024

Bijgaande balans per 31 december 2023 en exploitatierekening 2023 zijn ontleend aan de jaarrekening 2023 van Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant met hierin een eigen vermogen van € 116.269 en een exploitatieresultaat van € 12.928. Wij hebben op 2 mei 2024 een samenstellingsverklaring verstrekt bij de jaarrekening 2023 van Stichting Mentorschap Midden- en Noordoost Brabant.

Balans Accountancy & Administratie

Drs D.M.M. van Haelst-Aarts RA