



JAARREKENING

Landelijke Vereniging

Mentorschap Netwerk Nederland

2020

Inhoudsopgave

	Pagina
<u>Jaarrekening</u>	
Voorwoord	3
Balans per 31 december 2020	4
Winst- en verliesrekening over 2020	6
Realisatie en begroting 2020	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	13
<u>Overige gegevens</u>	
Vaststelling jaarrekening	15
Statutaire regeling winstbestemming	15
Bestemming van het resultaat	15
Ondertekening door bestuurders	16
Accountantsverklaring	17

Voorwoord bij de jaarrekening Mentorschap Nederland 2020

Mentorschap Nederland (statutair de Landelijke Vereniging Mentorschap Netwerk Nederland) is de brancheorganisatie van 11 regionale stichtingen mentorschap. De missie van Mentorschap Nederland is dat iedereen die door ziekte of beperking wilsonbekwaam is/wordt, goed wordt ondersteund en vertegenwoordigd, passend bij gewoonten, waarden en wensen. Het is onze visie dat het recht op zelfbeschikking een groot goed is. Door ziekte of beperking kunnen mensen soms niet op alle momenten zelfstandig beslissen over vragen rond hun zorg en welzijn. Het is dan van grote waarde dat ze iemand hebben die hen steunt en de tijd en aandacht geeft om te helpen beslissen. En dat niet onnodig een ander voor hen beslist. Luisteren en vertrouwen bieden aan de cliënt, meedenken en helpen beslissen waar dat kan, en alleen overnemen waar het moet. Dat is goed mentorschap.

De 11 regionale stichtingen mentorschap verzorgen in de regio waar zij werkzaam zijn de werving, scholing, koppeling en begeleiding van vrijwillige mentoren. De landelijke functies van Mentorschap Nederland zijn:

- kennisdeling en bevorderen en borgen van kwaliteit;
- landelijke vertegenwoordiging en belangenbehartiging;
- voorlichting en PR;
- ondersteuning besturing en bedrijfsvoering regionale stichtingen mentorschap;

Mentorschap Nederland heeft de activiteiten die in 2020 zijn ondernomen vastgelegd in het inhoudelijk jaarverslag. Dit jaarverslag treft u op de website en is bij het verenigingsbureau op te vragen.

Het jaar 2020 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 41, dat wordt toegevoegd aan het eigen vermogen. De exploitatie is in 2020 gefinancierd met een instellingssubsidie van het Ministerie van VWS, contributie van de regionale stichtingen mentorschap en een aantal donaties van derden. De instellingssubsidie van het ministerie van VWS wordt ingezet voor het uitvoeren van de landelijke kennis- en steunfunctie.

De wereld is in de ban van het coronavirus. Dat geldt ook voor Nederland. De mentoren worden uitgedaagd om creatief te handelen en het mentorschap goed uit te voeren in deze bijzondere tijd. Ook in 2020 hebben mentoren de meerwaarde van het mentorschap laten zien. Bij cliënten die niet over de vaardigheden beschikken om te beeldbellen, was het voor mentoren een grote uitdaging om het persoonlijk contact in stand te houden.

Mentorschap Nederland bedankt de mentoren voor hun tomeloze inzet. Samen maken zij het verschil voor de cliënten. Het zijn de mentoren die het daadwerkelijke verschil maken! Zij helpen waar mogelijk de gementoreerde de regio over het eigen leven te houden, door te helpen bij het nemen van de juiste beslissingen.

Het bestuur bedankt de besturen en coördinatoren van de regionale stichtingen voor de samenwerking bij het realiseren van de doelen van Mentorschap Nederland. Door samen op te trekken, wordt het collectief versterkt en kennis gedeeld. De medewerkers en vrijwilligers van het verenigingsbureau waren ook in 2020 de spil in de belangenbehartiging, voorlichting en kwaliteitsverbetering. Het bestuur spreekt haar waardering uit voor hun inzet.

Anton Maas, voorzitter
Michiel de Ruiter, penningmeester

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

	31-12-2020	31-12-2019
Liquide middelen Bank, rekening-courant	180.246	201.930
Overige vorderingen en overlopende activa	19.947	28.187
Totaal	200.193	230.117

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
Algemene reserve	21.827	21.827
Egalisatiereserve	3.518	3.477
Totaal eigen vermogen	25.345	25.304
Vorzieningen		
-Loopbaanbedrag	3.982	3.607
-Transitiekosten.	13.587	12.877
-Ontwikkelkosten Het Dossier	14.559	10.134
Totaal voorzieningen	32.128	26.618
Nog te besteden subsidie VWS (project Samen zorgen voor goed mentorschap)	47.515	121.887
Kortlopende schulden met een looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden en overlopende passiva	95.205	56.308
Totaal	200.193	230.117

Winst- en verliesrekening 2020

	2020	2019
Opbrengsten		
VWS instellingssubsidie	267.606	243.907
Overig	59.000	77.558
VWS Samen zorgen voor goed mentorschap	304.012	8.881
	630.618	330.346
Kosten		
Personele kosten	229.515	211.214
Directe activiteiten	59.897	65.980
Kantoormiddelen	7.969	6.269
Reis- en vergaderkosten	2.555	6.161
Algemene kosten	13.098	18.594
Huisvesting	16.544	15.870
Baten/lasten voorgaande jaren	-3.014	-4.837
Samen zorgen voor goed mentorschap	304.012	8.881
	-630.577	-328.132
Totaal resultaat	41	2.214

Instellingsubsidie Realisatie en begroting 2020

Soort	Hfdgroep	Subgroep	Waarden		
			Begroting	Realisatie c	Verschil
Baten	Baten	Subsidie VWS (instelling)	-261.600	-267.606	6.006
		Contributies	-59.000	-59.000	0
		Overige	-6.500	-3.014	-3.486
Totaal Baten			-327.100	-329.620	2.520
Lasten	personeelskosten	Salarissen en soc lasten	178.800	196.696	-17.896
		Bijkomende kosten	15.200	10.709	4.491
		Inleen derden	22.000	22.110	-110
	activiteitenkosten	betaalde media en overig	25.000	25.099	-99
		Overleg en scholing coördinatoren	6.500	5.762	738
		Technisch onderhoud/ontwikkeling websites	6.000	6.043	-43
		Onkosten klachtencie., Cie. Toezicht op kwaliteit	1.000	147	853
		Voorlichtings- en pr.-materiaal	9.000	8.891	109
		Algemene bureaunkosten	20.100	18.328	1.772
	organisatiekosten	Rels- en vergaderkosten (incl. ALV)	9.000	2.555	6.445
		Schilverzekering	3.800	4.194	-394
		Adviesraad/steungroep	200		200
		Accountant	5.500	3.500	2.000
		Het Dossier	9.000	9.000	0
		Huur- en servicekosten	16.000	16.544	-544
Totaal Lasten			327.100	329.579	-2.479
Resultaat (baten - lasten)			0	-41	41

Grondslagen

Uiteenzetting van de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van door het bestuur gekozen grondslagen voor waardering van activa en passiva.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en zijn vrij opeisbaar.

Voorzieningen

Transitievergoeding

De transitievergoeding bij ontslag bedraagt een derde maandsalaris per gewerkt jaar.

Indien de arbeidsovereenkomst met een AOW-gerechtigte werknemer wordt beëindigd, is geen transitievergoeding verschuldigd.

Voorziening Het Dossier

He: Dossier is in eerste instantie gericht op de mentoren en stelt hen in staat op een eenvoudige manier hun inzet voor cliënten te rapporteren en hun administratie bij te houden. De regionale stichtingen kunnen met de ingebouwde exportfuncties in de applicatie op eenvoudige wijze diverse lijsten m.b.t. cliënten en mentoren samenstellen. Deze ingebouwde exportfunctie kan niet worden gezien als een Dashboardsysteem of managementsturingssysteem. In de komende periode wordt een lange termijnvisie ontwikkeld m.b.t. 'Het Dossier'. In de tussentijd worden extra kosten voorzien voor doorontwikkeling of vervanging van de exportfunctie, zodat de informatie die aanwezig is in Het Dossier door de regionale stichtingen kan worden benut als sturingsinformatie ontwikkeld m.b.t. 'Het Dossier'.

Contributie regionale stichtingen

De grondslag voor de contributie is de omvang van het werkgebied (inwonersaantal) van de regionale stichtingen en hun aantal cliënten hierbinnen.

Verzekeringen Regionale Stichtingen Mentorschap (RSM)

De premiekosten van de afgesloten verzekeringen voor de regionale stichtingen worden deels bekostigd uit contributie en deels worden ze apart doorberekend

De inkomsten vanuit doorberekende kosten zijn in het resultaat verwerkt als kostenvermindering.

Loopbaanbedrag

De CAO voorziet in de opbouw van het loopbaanbudget voor de werknemers.

Dit geeft medewerkers de mogelijkheid te investeren in eigen duurzame inzetbaarheid.

(loopbaanontwikkeling, persoonlijke ontwikkeling etc.). Het loopbaanbedrag is 1,5% van het salaris als vast budget. Het gedeelte dat niet wordt benut, wordt voor het volgend jaar gereserveerd.

Het Dossier

De licentiekosten voor gebruik worden naar rato gebruik doorberekend aan de regionale stichtingen.

Daarnaast wordt aan elke RSM die met het programma werkt een bedrag per jaar -te bepalen door de ALV, tegelijk met vaststelling van de contributiebedragen- doorberekend voor doorontwikkeling van het programma.

De inkomsten vanuit doorberekende kosten zijn in het resultaat verwerkt als onderdeel van de contributie.

Pensioenfonds Zorg & Welzijn

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. Mentorschap Nederland heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfspensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstige hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Toelichting op de balans

ACTIVA

<i>Liquidemiddelen:</i>	2020	2019
Bank, rekening-courant Zakelijke spaarrekening 1)	47.871 132.376	69.554 132.376
Totaal	180.246	201.930

1) Hiervan heeft € 76.246,- betrekking op het meerjaren project "Samen zorgen voor goed mentorschap".

<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	2020	2019
Nog te ontvangen subsidie Fonds Sluyteman van Loo	-	4.095
Nog te ontvangen subsidie Oranjefonds	-	350
Vooruit betaalde huur Stena Realty BV; 1e kw 2021	3.182	3.144
Vooruitbetaald bedrag verzuimverzekering Kroezen 1e kw 2021	2.034	1.499
Vooruitbetaalde diverse kleine bedragen	695	1.844
Regionale stichtingen mentorschap	14.036	17.255
Totaal	19.947	28.187

PASSIVA

<i>Algemene reserve</i>	2020	2019
Saldo 1 januari	21.827	9.389
Vrijval bestemmingsreserve transitiekosten 1)	-	12.437
Saldo 31 december	21.827	21.827

1) In de jaren 2014 t/m 2016 zijn de dotaties als bestemmingsreserve opgenomen. Vanaf 2017 zijn de dotaties als voorziening verantwoord. Door het vertrek van een medewerker in 2019 is daarom een gedeelte van de voorziening vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve in plaats van de exploitatierekening.

Egalisatiereserve	2020	2019
Saldo 1 januari	3.477	361
Resultaat	41	903
Saldo 31 december	3.518	3.477

Voorziening loopbaanbedrag	2020	2019
Saldo 1 januari	3.607	3.607
• Toevoeging	799	-
• Onttrekking	-424	-
Saldo 31 december	3.982	3.607

De CAO voorziet in de opbouw van het loopbaanbudget voor de werknemers. Dit geeft medewerkers de mogelijkheid te investeren in eigen duurzame inzetbaarheid. (loopbaanontwikkeling, persoonlijke ontwikkeling etc.). Het loopbaanbedrag is 1,5% van het salaris als vast budget.

Voorziening transitiekosten	2020	2019
Saldo 1 januari	12.877	27.365
• Onttrekking resp. vrijval	-5.215	-14.488
• Toevoeging	5.925	-
Saldo 31 december	13.587	12.877

2019: vrijval als gevolg van vertrek medewerker
2020: onttrekking als gevolg van ontslag medewerker

Voorziening ontwikkelkosten Het Dossier	2020	2019
Saldo 1 januari	10.134	5.000
• Toevoeging (via opslag contributie RSM)	9.000	9.000
• Onttrekking	-4.575	-3.866
Saldo 31 december	14.559	10.134

VWS project Samen zorgen voor goed mentorschap	2020	2019
Saldo 1 januari	121.887	130.768
Ontvangen	229.640	-
<u>Uitgaven:</u>		
Regionale Stichtingen	-234.783	-
Landelijk bureau	-69.229	-8.881
	-304.012	
Totaal nog te besteden subsidie	47.515	121.887

VWS heeft voor de periode 2019-2022 een subsidie verleend van: € 799.994

(brief VWS d.d. 11-08-2020, kenmerk SP/108524/2020)

Het subsidiebedrag is verdeeld over de volgende jaren:

2019:	130.768
2020:	229.640
2021:	268.080
2022:	171.506
Totaal	799.994

In 2019 en 2020 is als voorschot ontvangen: € 360.408

In de periode 2021-2022 zal nog een bedrag ontvangen worden van € 439.586

De subsidie is bestemd voor de activiteiten, zoals vermeld in het activiteitenplan en voorzien in de begroting. Het gaat hierbij om het uitvoeren van drie regionale pilots gericht op het vergroten van de bekendheid en beschikbaarheid van mentorschap alsmede op samenwerking/inbedding van mentorschap bij lokale werkers in het sociaal domein, met name betrokkenen bij cliënt-ondersteuning. De drie deelnemende regionale stichtingen zijn:

Stichting mentorschap Midden- en NoordOost Brabant, Stichting Mentorschap Limburg en Stichting Mentorschap Haag en Rijn.

De activiteiten waarvoor subsidie is verleend, moeten uiterlijk zijn verricht op 31-12-2022.

Verantwoording van de subsidie moet uiterlijk zijn ingediend op 03-06-2023

Overige schulden en overlopende passiva	2020	2019
Loonheffing december	20.275	9.850
Opgebouwde vakantie dagen per 31 december van het jaar	678	4.102
Accountantskosten en administratieve dienstverlening (KCG)	5.283	6.914
Te betalen pensioenkosten	52	0
Te betalen premie PAWW	-	78
<u>Overlopende passiva:</u>		
Cygnat	5.643	1.222
Bizzxl	12.240	12.037
XpertiseZorg	5.336	-
Social Elephant	8.500	-
Van Luijken	1.864	3.933
Kroezen	3.764	3.764
Stichtingen mentorschap (project Samen zorg voor goed mentorschap)	28.731	8.881
Diverse kleine posten	3.040	5.528
Totaal	95.205	58.308

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Niet in de balans is opgenomen verplichtingen met betrekking tot de huur van de kantoorruimte waarvan de ingangsdatum van de huurovereenkomst 1 oktober 2016 is met een looptijd van 5 jaar. De aanvangshuurprijs bedraagt € 8.628,- per jaar. Aan de verhuurder (Stena Realty B.V.) is door de bank een huurgarantie afgegeven ad € 3.015,68.

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Opbrengsten	2020	2019
VWS instellingssubsidie	267.606	243.907
Contributie bijdragen regio's	59.000	59.000
Donaties en bijdrage MN t.b.v. scholingsfilm	-	16.195
Rente en overige baten (donaties)	-	2.363
VWS Samen zorgen voor goed mentorschap	304.012	8.881
Totaal	630.618	330.346

Kosten	2020		2019	
	Bedrag	Gem. fte's	Bedrag	Gem. fte's
<u>Personele kosten</u>				
-Salariskosten incl. werkgeverslasten	200.730	2,23	185.228	2,23
-Dotatie voorziening transitiekosten 1)	4.751		-2.051	
-Reiskosten	614		2.586	
-Loopbaanbedrag (incl. dotatie)	798		4.732	
-Overige personeelskosten	512		2.543	
-Inleen derden, incl. AVG 2)	21.499		17.574	
-Kosten vrijwilligers	611		602	
	229.515		211.214	
<u>Directe activiteiten</u>				
-Vergoeding coördinatoren-en regiobesturen	5.762		5.959	
-Toezicht op kwaliteit	147		1.175	
-Klachtencommissie	762		-	
-Goed vertegenwoordigd	1.556		339	
-PR en voorlichting	33.991		44.483	
-ICT en website	4.487		375	
-Het Dossier	49.361		45.517	
-Doorberekende kosten Het Dossier (RSM)	-44.786		-41.651	
-Mutatie voorziening Het Dossier	4.425		5.134	
-Verzekeringen (RSM)	12.967		13.554	
-Doorberekende kosten verzekeringen (RSM)	-8.772		-8.905	
	59.897		65.980	

Kosten	2020		2019	
	Bedrag	Gen. fle's	Bedrag	Gen. fle's
<u>Project Samen zorgen voor goed mentorschap</u>				
<u>Landelijk bureau</u>				
-Personele kosten (incl. dotatie voorziening transitiekosten ad € 1.174,-)	57.108		-	
-Materieel	12.121		-	
	69.229		-	
<u>Regionale stichtingen mentorschap</u>				
<u>-Personele kosten</u>				
Netwerkontw. en samenwerking (schaal 10)	166.482		5.793	
Netwerkontw. en samenwerking (schaal 8)	57.051		2.883	
Personeels gebonden bijkomende kosten	4.977		-	
-Onkosten sturing/begeleiding Netwerk	6.273		205	
	234.783		8.881	
Totaal project Samen zorgen voor goed mentorschap		304.012		8.881
<u>Kantoormiddelen</u>				
-Kantoorbenodigdheden	60		1.796	
-Drukwerk	169		-	
-Bankkosten	1.104		761	
-Computerkosten	5.282		2.873	
-Portiekosten	37		205	
-Telefoonkosten	1.317		634	
		7.969		6.269
<u>Reis- en vergaderkosten</u>				
-Reis en vergaderkosten	2.555		6.161	
-Overige bestuurskosten (abb.,verzekering)	-		-	
		2.555		6.161
<u>Algemene kosten</u>				
-Administratiekosten incl. salarisverwerking	7.436		6.055	
-Overige algemene kosten 3)	2.162		7.539	
-Accountantskosten	3.500		5.000	
		13.098		18.594
<u>Huisvesting</u>				
-Landelijk bureau	16.544		15.870	
<u>Baten/lasten voorgaande jaren</u>				
		-3.014		-4.837
Totaal		630.577		328.132

1) 2019: vrijval als gevolg van vertrek medewerker

1) 2020: onttrekking als gevolg van ontslag medewerker

2) Waarvan inleen personeel derden AVG € 15.001,32

3) In 2019 zijn de uitgaven hoger omdat o.a. een bedrag voor eigen rekening is genomen m.b.t. het project van de scholingsfilm: € 3.000,-. Daarnaast zijn er uitgaven geweest t.b.v. de bewaking van het Benelux Wordmerk kosten hiervan bedroegen € 2.159,-

Overige gegevens

Vaststelling jaarrekening

Het bestuur zal in haar vergadering van 17 maart 2021 de jaarrekening van 2020 vaststellen ter goedkeuring door de leden in de vergadering van 15 april 2021.

Statutaire regeling winstbestemming

Over de bestemming van het resultaat wordt in de statuten niets specifiek genoemd.

Wel is in de statuten opgenomen [onder artikel 13] dat de algemene vergadering, aan een accountant als bedoeld in artikel 2:393 Burgerlijk Wetboek, de opdracht kan verlenen om de door het bestuur opgemaakte balans en de staat van baten en lasten te onderzoeken. De accountantsverklaring wordt dan toegevoegd aan de stukken zoals die aan de algemene vergadering ter goedkeuring worden voorgelegd.

Bestemming van het resultaat

Het positieve resultaat ad. € 41 wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve.

Ondertekening door bestuurders

Naam	Functie	
Dhr. J.A.P.M. (Anion) Maas	Voorzitter	W.G.
Dhr. M.A. (Michiel) de Ruiter	Penningmeester	W.G.
Mevr. N.R. (Nicole) Menke	Bestuurslid	W.G.
Mevr. A. (Afke) Middelkoop	Bestuurslid	W.G.
Mevr. M.L.I.M.C. (Marlies) Oggel-Ijsebaert namens bestuur Mentorschap Zeeland	Bestuurslid	W.G.
Mevr. A.A.M. Lydia) Hogeling namens bestuur Mentorschap Haag en Rijn	Bestuurslid	W.G.