



## **JAARREKENING**

**Landelijke Vereniging**

**Mentorschap Netwerk Nederland**

**2019**

# Inhoudsopgave

	<b>Pagina</b>
<b><u>Jaarrekening</u></b>	
Voorwoord	3
Balans per 31 december 2019	4
Winst- en verliesrekening over 2019	6
Realisatie en begroting 2019	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019	13
<b><u>Overige gegevens</u></b>	
Vaststelling jaarrekening	16
Statutaire regeling winstbestemming	16
Bestemming van het resultaat	16
Ondertekening door bestuurders	17
Accountantsverklaring	18

## Voorwoord bij de jaarrekening Mentorschap Nederland 2019

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 activiteiten van Mentorschap Nederland zijn gericht op:

- Landelijke kennisdeling en bevorderen en borgen van kwaliteit; Landelijke voorlichting en Pr (beheren websites [www.mentorschap.nl](http://www.mentorschap.nl) en [www.goedvertegenwoordigd.nl](http://www.goedvertegenwoordigd.nl), beantwoorden van vragen van diverse publieksgroepen, ontwikkelen voorlichtingsmateriaal en presentaties en ons presenteren op bijeenkomsten, e.e.a. in samenwerking en afstemming met de regionale stichtingen mentorschap);
- Ondersteuning besturing en bedrijfsvoering Regionale Stichtingen Mentorschap.
- Landelijke vertegenwoordiging en belangenbehartiging.

Mentorschap Nederland heeft de activiteiten die in 2019 zijn ondernomen vastgelegd in het inhoudelijk jaarverslag. Dit jaarverslag treft u op de website aan en is bij het verenigingsbureau op te vragen.

Het jaar 2019 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 2.214, dat wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve. De exploitatie is in 2019 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.

Het bestuur van Mentorschap Nederland bedankt de vrijwillige mentoren voor hun inzet voor de gementoreerden in 2019. Het zijn de mentoren die het daadwerkelijke verschil maken! Zij helpen waar mogelijk de gementoreerden de regie over hun 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 2019 de spil in de belangenbehartiging, voorlichting en kwaliteitsverbetering. Het bestuur spreekt haar waardering uit voor hun inzet.

Anton Maas, voorzitter

Dirk Boomstra, penningmeester

## Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Liquide middelen</b> Bank, rekening-courant	201.930	137.655
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>	28.187	13.375
<b>Totaal</b>	<b>230.117</b>	<b>151.030</b>

## Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

### PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Algemene reserve</b>	21.827	9.389
<b>Egalisatiereserve</b>	3.477	1.263
<b>Totaal eigen vermogen</b>	25.304	10.653
<b>Vorzieningen</b>		
-Loopbaanbedrag	3.607	-
-Transitiekosten.	12.877	27.365
-Ontwikkelkosten Het Dossier	10.134	5.000
<b>Totaal voorziening</b>	26.617	32.365
<b>Langlopende schulden</b>		
Vooruitontvangen bedragen i.h.k.v. (subsidie project Samen zorgen voor goed mentorschap)	121.887	-
<b>Kortlopende schulden met een looptijd korter dan één jaar</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	56.309	108.012
<b>Totaal</b>	<b>230.117</b>	<b>151.030</b>

## Winst- en verliesrekening 2019

	2019	2018
<b>Opbrengsten</b>	330.347	373.042
<b>Kosten</b>		
Personele kosten	211.214	276.780
Directe activiteiten	65.980	52.159
Samen zorgen voor goed mentorschap	8.881	-
Kantoormiddelen	6.269	6.929
Reis- en vergaderkosten	6.161	10.125
Algemene kosten	18.594	12.003
Huisvesting	15.870	16.336
Baten/lasten voorgaande jaren	-4.837	-2.193
	<hr/>	<hr/>
	-328.133	-372.139
<b>Totaal resultaat</b>	<b>2.214</b>	<b>903</b>

## Realisatie en begroting 2019

Mentorschap Netwerk Nederland

Soort	Hfdgroep	Subgroep	Waarden		
			Begroting	Realisatie	Vershil
Baten	Baten	Overige	-6.500	-7.201	701
		Contributies	-59.000	-59.000	0
		Subsidie VWS (instelling)	-238.500	-243.907	5.407
		Subsidie VWS (project 2019-2022)		-8.881	8.881
		Donaties en overig		-16.195	16.195
<b>Totaal Baten</b>			<b>-304.000</b>	<b>-335.184</b>	<b>31.184</b>
Lasten	personeelskosten	Bijkomende kosten	16.000	16.773	-773
		Inleen derden	10.000	18.176	-8.176
		Salarissen en soc lasten	175.500	184.942	-9.442
	activiteitenkosten	Algemene bureaunkosten	19.400	19.863	-463
		betaalde media en overig	25.000	23.308	1.692
		Overleg en scholing coördinatoren	3.500	5.959	-2.459
		Technisch onderhoud/ontwikkeling websites	3.300	715	2.585
		Onkosten klachtencie., Cie. Toezicht op kwaliteit	1.000	1.175	-175
	organisatiekosten	Voorlichtings- en pr.-materiaal	7.500	21.175	-13.675
		Overige		205	-205
		Reis- en vergaderkosten (incl. ALV)	9.000	6.161	2.839
		Schilverzekering	3.100	4.649	-1.549
		Adviesraad/steungroep	200		200
		Accountant	5.500	5.000	500
		Het Dossier	9.000	9.000	0
Huur- en servicekosten	16.000	15.870	130		
<b>Totaal Lasten</b>			<b>304.000</b>	<b>332.970</b>	<b>-28.970</b>
<b>Resultaat (baten +/- lasten)</b>			<b>0</b>	<b>-2.214</b>	<b>2.214</b>

## 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

Vanaf 1 juli 2015 is het bij ontslag verplicht een transitievergoeding toe te kennen aan medewerkers die minimaal twee jaar in dienst zijn geweest. Deze transitievergoeding is als volgt opgebouwd:

- 1/3 maandsalaris per gewerkt dienstjaar;
- 1/2 maandsalaris per gewerkt dienstjaar vanaf het tiende dienstjaar;
- 1 maandsalaris voor 50-plussers die langer dan tien jaar in dienst zijn. Dit is een overgangsregeling.

Onder het nieuwe arbeidsrecht heeft een medewerker in beginsel altijd recht op de transitievergoeding bij ontslag.

#### Voorziening Het Dossier

Het 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 volgende 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>	2019	2018
Bank, rekening-courant Zakelijke spaarrekening 1)	69.554 132.376	5.306 132.349
<b>Totaal</b>	<b>201.930</b>	<b>137.655</b>

1) Hiervan heeft € 130.768,- betrekking op het meerjaren project "Samen zorgen voor goed mentorschap".

<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	2019	2018
Nog te ontvangen subsidie Fonds Sluyterman van Loo	4.095	-
Nog te ontvangen subsidie Oranjefonds	350	-
Vooruit betaalde huur Stena Realty BV; 1e kw 2020	3.144	-
Vooruitbetaald bedrag verzuimverzekering Kroezen 1e kw 2020	1.499	-
Kroezen (uitkering verzuimverzekering)	-	1.571
Vooruitbetaalde diverse kleine bedragen	1.844	-
Regionale stichtingen mentorschap	17.255	10.304
Branchevereniging Professionele Mentoren	-	1.500
<b>Totaal</b>	<b>28.187</b>	<b>13.375</b>

## PASSIVA

<i>Algemene reserve</i>	2019	2018
Saldo 1 januari	9.389	9.389
Vrijval bestemmingsreserve transitiekosten1)	12.437	-
<b>Saldo 31 december</b>	<b>21.827</b>	<b>9.389</b>

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.

<i>Egalisatiereserve</i>	2019	2018
Saldo 1 januari	1.263	361
Resultaat	2.214	903
<b>Saldo 31 december</b>	<b>3.477</b>	<b>1.263</b>

<i>Voorziening loopbaanbedrag</i>	2019	2018
Saldo 1 januari	-	
Mutaties	3.607	
<b>Saldo 31 december</b>	<b>3.607</b>	<b>-</b>

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.

<b>Voorziening transitiekosten</b>	2019	2018
Saldo 1 januari	27.365	20.109
Mutaties	-2.051	7.256
Vrijval direct terug naar algemene reserve 1)	-12.437	7.256
<b>Saldo 31 december</b>	<b>12.877</b>	<b>27.365</b>

1) in de jaren 2014 t/m 2016 zijn de dotaties toegevoegd aan de bestemmingsreserve, ten laste van de algemene reserve.

<b>Voorziening ontwikkelkosten het dossier</b>	2019	2018
Saldo 1 januari	5.000	5.000
Mutatie	5.134	-
<b>Saldo 31 december</b>	<b>10.134</b>	<b>5.000</b>

<b>VWS project Samen zorgen voor goed mentorschap</b>	2019	2018
Ontvangen subsidie in 2019	130.768	-
Uitgaven RSM	-8.881	-
<b>Totaal vooruitontvangen bedragen</b>	<b>121.887</b>	<b>-</b>

VWS heeft voor de periode 2019-2022 een subsidie verleend van: € 801.799

Het subsidiebedrag is verdeeld over de volgende jaren:

2019:	€ 130.768,00
2020:	€ 265.323,00
2021:	€ 269.170,00
2022:	€ 136.538,00
Totaal	<u>€ 801.799,00</u>

In 2019 is als voorschot ontvangen:

€ 130.768

In de periode 2020-2022 zal nog een bedrag ontvangen worden van

€ 671.031

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 30 juni 2022.

<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>	2019	2018
Loonheffing december	9.850	13.863
Opgebouwde vakantie dagen per 31 december van het jaar	4.102	7.286
Accountantskosten en administratieve dienstverlening (KCG)	6.914	6.500
Te betalen pensioenkosten	0	-
Te betalen premie PAWW	78	75
<u>Overlopende passiva:</u>		
Zwaan	1.222	19.459
Bizzxl	12.037	14.645
Computrain	-	5.300
PBLQ	-	4.628
Van Luijken	3.933	3.933
Kroezen	3.764	3.764
Kemkes	-	3.630
Divers	-	3.000
Stichting Mentorschap Limburg (project Samen zorg voor goed mentorschap)	8.881	-
Stena Realty	-	3.016
Diverse kleine posten	5.529	18.913
<b>Totaal</b>	<b>56.309</b>	<b>108.012</b>

**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

<b>Opbrengsten</b>	2019	2018
VWS instellingssubsidie 1)	243.907	314.070
VWS Samen zorgen voor goed mentorschap	8.881	-
Contributie bijdragen regio's	59.000	50.000
Donaties en bijdrage MN t.b.v. scholingsfilm	16.195	-
Overige donaties	-	7.600
Doorberekende kosten	-	1.372
Rente en overige baten (donaties)	2.363	-
<b>Totaal</b>	<b>330.347</b>	<b>373.042</b>

1) in 2018 is de subsidie hoger geweest omdat er een eenmalige ophoging is geweest ten behoeve voor het project A.V.G. ten bedrage van € 74.627,-.

<b>Kosten</b>	2019		2018	
	Bedrag	Gem. fte's	Bedrag	Gem. fte's
<u>Personele kosten</u>				
-Salariskosten incl. werkgeverslasten	185.227	2,23	184.399	2,23
-Dotatie voorziening transitiekosten	-2.051		7.256	
-Reiskosten	2.586		3.503	
-Loopbaanbedrag (incl. reservering)	4.732		-	
-Overige personeelskosten	2.543		1.120	
-Inleen derden 2)	17.574		80.202	
-Kosten vrijwilligers	602		300	
	211.214		276.780	
<u>Directe activiteiten</u>				
-Vergoeding coördinatoren-en regiobesturen	5.959		5.243	
-Toezicht op kwaliteit	1.175		2.386	
-Goed vertegenwoordigd	339		1.517	
-PR en voorlichting	44.483		33.442	
-ICT en website	375		520	
-Het Dossier	45.517		27.736	
-Doorberekende kosten Het Dossier (RSM)	-41.651		-27.523	
-Dotatie voorziening Het Dossier	5.134		5.000	
-Verzekeringen (RSM)	13.554		10.726	
-Doorberekende kosten verzekeringen (RSM)	-8.905		-6.888	
	65.980		52.159	
<u>Project Samen zorgen voor goed mentorschap</u>				
-Netwerkontw. en samenwerking (schaal 10)	5.793		-	
-Netwerkontw. en samenwerking (schaal 8)	2.883		-	
-Onkosten sturing/begeleiding Netwerk	205		-	
	8.881		-	

<b>Kosten</b>	2019		2018	
	Bedrag	Gem. fte's	Bedrag	Gem. fte's
<u>Kantoormiddelen</u>				
-Kantoorbenodigdheden	1.796		1.438	
-Drukwerk	-		479	
-Bankkosten	761		638	
-Computerkosten	2.873		3.075	
-Portikosten	205		254	
-Telefoonkosten	634		1.045	
		6.269		6.929
<u>Reis- en vergaderkosten</u>				
-Reis en vergaderkosten	6.161		10.125	
-Overige bestuurskosten (abb.,verzekering)	-		-	
		6.161		10.125
<u>Algemene kosten</u>				
-Administratiekosten incl. salarisverwerking	6.055		5.535	
-Overige algemene kosten	7.539		2.468	
-Accountantskosten	5.000		4.000	
		18.594		12.003
<u>Huisvesting</u>				
-Landelijk bureau		15.870		16.336
<u>Baten/lasten voorgaande jaren</u>		-4.837		-2.193
<b>Totaal</b>		<b>328.133</b>		<b>372.139</b>

2) In 2018 is veel meer ingehuurd in verband met het project A.V.G.

## **Overige gegevens**

### **Vaststelling jaarrekening**

Het bestuur zal in haar vergadering van 11 maart 2020 de jaarrekening van 2019 vaststellen ter goedkeuring door de leden in de vergadering van 15 april 2020.

### **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. € 2.214 wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve.



## Ondertekening door bestuurders

Naam	Functie	
Dhr. J.P.A.M. Maas,	Voorzitter	W.G.
Dhr. D. (Dirk) Boomstra	Penningmeester	W.G.
Dhr. A.M. (André) van Beurden	Bestuurslid	W.G.
Mevr. N.R. (Nicole) Menke	Bestuurslid	W.G.
Mevr. A. (Afke) Middelkoop namens bestuur Mentorschap Amsterdam	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.