

Mentelity foundation
Baambrugge

Jaarrapport 2012

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Ontbreken van de verklaring	3
2	Financiële positie	5

FINANCIËEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2012	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2012	7
2	Staat van baten en lasten over 2012	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2012	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012	14

OVERIGE GEGEVENS

1	Ontbreken van de verklaring	17
---	-----------------------------	----

Mentelity foundation
T.a.v. het Bestuur
p/a Rijksstraatweg 105-B
1396 JH BAAMBRUGGE

Behandeld door	FB/OS
Kenmerk	1046735
Datum	30 december 2013

Geachte Bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2012 met betrekking tot uw stichting.

1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien onze werkzaamheden nog niet zijn afgerond, hebben wij nog geen verklaring bij deze conceptjaarrekening afgegeven. Volledigheidshalve vermelden wij op grond van onze verordening gedragscode dat deze conceptjaarrekening alleen bestemd is voor intern gebruik en ter voorbereiding op de bespreking.

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Voorzitter	Edwin Spee
Secretaris	Sylvia Kirschenmann
Penningmeester	Natasja Vos

2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2012	
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsreserve		-14.802
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa		3.397
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		-18.199
Kortlopende schulden	38.494	
Voorraden	-3.120	
Vorderingen	-7.323	
		28.051
Saldo geldmiddelen		9.852

BESTUURSVERSLAG OVER 2012

Algemeen

Missie, visie en beleid

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

- Belangrijkste doelgroepen;
- Belangrijkste activiteiten in boekjaar onder vermelding doel activiteiten;
- Bereikte prestaties met activiteiten t.o.v. nagestreefde prestaties;
- Toelichting discrepanties nagestreefde en gerealiseerde doelstelling;
- Activiteiten op gebied van onderzoek.

Bedrijfsvoering

Toekomstgerichte informatie

Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum waarmee in de jaarrekening geen rekening hoeft te worden gehouden

In deze paragraaf dient vermeld te worden hoe bijzondere gebeurtenissen, waarmee in de jaarrekening geen rekening is gehouden, de verwachtingen hebben beïnvloed. Dit zijn o.a. gebeurtenissen op het gebied van investeringen, financiering, werkgelegenheid en opbrengsten.

	31 december 2012		1 april 2012	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(5)			
Algemene reserve		-14.802		-
Kortlopende schulden	(6)			
Crediteuren		16.584		-
Overige schulden en overlopende passiva		21.910		-
		<u>38.494</u>		-
		<u>23.692</u>		<u>-</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

		Realisatie 2012	Budget 2012
		€	€
Baten			
Baten uit fondsenwerving	(7)	90.969	-
Lasten			
Inkoopwaarde van de fondsenwerving	(8)	11.070	-
Personeelskosten	(9)	53.828	-
Afschrijvingen	(10)	377	-
Overige personeelslasten	(11)	8.860	-
Huisvestingslasten	(12)	6.120	-
Kantoorlasten	(13)	3.064	-
Autolasten	(14)	16.122	-
Verkooplasten	(15)	466	-
Algemene lasten	(16)	5.640	-
Financiële lasten	(17)	224	-
		<u>94.701</u>	<u>-</u>
Som der lasten		<u>105.771</u>	<u>-</u>
Resultaat		<u><u>-14.802</u></u>	<u><u>-</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

Het doel van Stichting Mentelity Foundation is de verbetering van de algemene beeldvorming over mensen met een lichamelijke beperking. Dit doel wordt geprobeerd te bereiken door middel van het organiseren van evenementen en clinics.

Vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Jaarrekeningregime

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJ 640 Organisaties zonder winststreven opgesteld.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Schulden

Schulden zijn opgenomen voor het bedrag waarvoor ze moeten worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 april 2012	
Kostprijs	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>-</u>
Mutaties	
Investeringen	3.774
Afschrijvingen	-377
	<u>3.397</u>
Boekwaarde per 31 december 2012	
Kostprijs	3.774
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-377
	<u>3.397</u>
Afschrijvingspercentages	%
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2012</u>
	€
Grond- en hulpstoffen	
Grond- en hulpstoffen	3.120
	<u>3.120</u>

3. Vorderingen

	<u>31-12-2012</u>
	€
Debiteuren	
Debiteuren	<u>3.925</u>
Overlopende activa	
Vooruitbetaalde inkoopfacturen	1.908
Openstaande vordering Bestuur	1.140
Overige overlopende activa	<u>350</u>
	<u>3.398</u>

4. Liquide middelen

Rabobank	7.908
Gelden onderweg	<u>1.944</u>
	<u>9.852</u>

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

	<u>2012</u>
Algemene reserve	€
Stand per 1 januari	-
Resultaatbestemming	<u>-14.802</u>
Stand per 31 december	<u><u>-14.802</u></u>

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2012</u>
	€
Crediteuren	
Crediteuren	<u>16.584</u>
Overlopende passiva	
Vakantiegeldverplichting	3.226
Nettoloon	2.484
Vooruitontvangen sponsoring	15.298
Nog te ontvangen facturen	<u>902</u>
	<u><u>21.910</u></u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	Realisatie 2012
	€
7. Baten uit fondsenwerving	
Donaties en giften	33.066
Sponsoring	36.000
Ontvangen gelden reizen	11.305
Donatie d.m.v. boek	8.848
Donatie d.m.v. armband	1.750
	<u>90.969</u>
8. Inkoopwaarde van de fondsenwerving	
Kosten van georganiseerde reizen	<u>11.070</u>
9. Personeelskosten	
Lonen en salarissen	46.383
Sociale lasten	7.445
	<u>53.828</u>
Lonen en salarissen	
Brutolonen	43.157
Mutatie verplichting vakantiegeld en -dagen	3.226
	<u>46.383</u>
Sociale lasten	
Sociale lasten	<u>7.445</u>
Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen	
Personeelsleden	
Bij de stichting was in 2012 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam.	
10. Afschrijvingen	
Materiële vaste activa	<u>377</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	
Inventaris	<u>377</u>
Overige lasten	
11. Overige personeelslasten	
Reis- en verblijfkosten	1.624
Onkostenvergoedingen	1.134
Kantinekosten	80
Declaraties	6.022
	<u>8.860</u>

	Realisatie 2012
	€
12. Huisvestingslasten	
Huur onroerend goed	6.120
13. Kantoorlasten	
Drukwerk	1.169
Automatiseringskosten	732
Telefoon	1.163
	<u>3.064</u>
14. Autolasten	
Brandstoffen	2.988
Leasekosten	11.690
Parkeerkosten	108
Verkeersovertrredingen	434
Overige autokosten	902
	<u>16.122</u>
15. Verkooplasten	
Reclame- en advertentiekosten	214
Representatiekosten	252
	<u>466</u>
16. Algemene lasten	
Accountantskosten	217
Notariskosten	879
Kosten facturatie en debiteurenbeheer	3.542
Overige algemene kosten	1.002
	<u>5.640</u>
17. Financiële lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Rente en kosten rekening-courant bankiers	-204
Overige rentelasten	-20
	<u>-224</u>

Ondertekening bestuur

Baambrugge, 30 december 2013

Edwin Spee

Sylvia Kirschenmann

Natasja Vos

OVERIGE GEGEVENS

1 Ontbreken van de verklaring

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.