



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

Stichting Mondzorg
Nootdorp

Rapport inzake jaarstukken 2013



INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Algemeen	2
2	Fiscale positie	3

3	BESTUURSVERSLAG OVER 2013	5
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

4	Balans per 31 december 2013	7
5	Staat van baten en lasten 2013	8
6	Kasstroomoverzicht 2013	9
7	Toelichting op de jaarrekening	10
8	Toelichting op de balans per 31 december 2013	14
9	Toelichting op de Staat van Baten en Lasten	21

OVERIGE GEGEVENS

10	Controleverklaring	26
----	--------------------	----



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

VERSLAG



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

Aan het bestuur en de Raad van Toezicht
Stichting Mondzorg

Nootdorp

Den Haag, 29 april 2014

1 ALGEMEEN

1.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door R.E. Ullersma en C.C. Ullersma-Wentzel.

1.2 Oprichting stichting

De stichting is opgericht op 28 juni 2011.

1.3 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers hebben betrekking op de periode van 28 juni 2011 tot en met 31 december 2012.

1.4 Werkkostenregeling

In 2013 is de werkkostenregeling toegepast.

1.5 Bestemming van de winst 2013

De winst over 2013 bedraagt € 94.977 tegenover een verlies over 2012 van € 55.965.

Conform het bestuursbesluit is een bedrag ad € 39.012 toegevoegd aan de continuïteitsreserve en een bedrag ad € 55.965 toegevoegd aan de overige reserves.



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

2 FISCALE POSITIE

2.1 Belastingplicht

Daar de belastbare winst van de stichting over 2013 onder de vrijstellingsgrens (volgens art.6 wet VPB) is gebleven, is de stichting in 2013 niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Naar verwachting zal de stichting met ingang van boekjaar 2014 belastingplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting.



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

FINANCIEEL VERSLAG



BESTUURSVERSLAG OVER 2013

Algemeen

Voor u ligt het 2e verslag van Stichting Mondzorg. De statuten zijn bij de oprichting in 2011 opgesteld op basis van de Zorgbrede Governancecode 2010. De daarbij behorende accountantscontrole is, zonder dat daar in de situatie van Stichting Mondzorg de verplichting toe bestaat, gehandhaafd.

Missie, visie en beleid

Christenen zijn geroepen om op zoek te gaan en om te zien naar mensen die onvoldoende kunnen meekomen in onze maatschappij. Naast alle organisaties die daarmee bezig zijn ontbreekt een organisatie die vanuit die christelijke roeping mondzorg aanbiedt. Stichting Mondzorg wil deze ontbrekende schakel zijn. Adequate mondzorg is belangrijk en daar wil Stichting Mondzorg zich met veel toewijding voor inzetten. Stichting Mondzorg gelooft dat de relatie met God het allerbelangrijkste is, waardoor Gods Koninkrijk in iemands leven kan doorbreken.

De Missie van Stichting Mondzorg is het aanbieden van mondzorg, waarbij de hoogste prioriteit ligt op de preventieve mondzorg op locatie. Dit is doelmatig, efficiënt en doet recht aan de mensen die zorgafhankelijk zijn geworden. Daarnaast wil Stichting Mondzorg omzien naar de armen door hen gratis mondzorg aan te bieden in samenwerking met andere christelijke organisaties. Als een biddende gemeenschap dragen we zorg voor de mensen die aan ons worden toevertrouwd.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Stichting Mondzorg bevindt zich in de opbouwfase. De behaalde doelen houden hiermee verband.

- Werving en selectie van nieuwe medewerkers: 1 mondhygiëniste, 1 preventie-assistente, 4 tandartsassistentes en 1 administratief medewerker;
- Er is een start gemaakt met de inzet van de mobiele tandartspraktijk, welke naar alle tevredenheid functioneert;
- Het aantal zorglocaties is met 2 locaties uitgebreid, van 4 naar 6;
- Eind 2013 is het secretariaat ingericht in het verzamelgebouw Koningsveste, aan de Gildeweg 12 te Nootdorp, tevens het nieuwe vestigingsadres;
- Een postbus is geopend ten behoeve van het postadres: postbus 138, 2630 AC Nootdorp;
- Voorbereidende werkzaamheden voor het aanbieden van gratis tandheelkundige zorg in samenwerking met christelijk organisaties. Zes locaties zijn vastgelegd voor zorgverlening in 2014.

In het kader van de Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ) en de regeling Bijzondere Tandheelkunde van de Zorgverzekeringswet zijn in totaal 4.511 declarabele uren mondzorg verleend:

- GGZ-Delfland te Delft 733 uren;
- Verpleeghuis De Bieslandhof te Delft, 1.759 uren;
- Verpleeghuis De Kreek te 's-Gravenzande, 1.316 uren;
- Verpleeghuis De Naaldhorst en De Hooge Tuinen te Naaldwijk, 527 uren;
- Verpleeghuis Die Buytenweye te Delft, 176 uren.

Toekomstgerichte informatie

Stichting Mondzorg streeft in 2014 naar een volledige bezetting van de mobiele tandarts unit en een verdere uitbreiding van het aantal te bezoeken instellingen. Uitbereiding van de formatie tandartsen, tandartsassistenten en administratief medewerkers blijft nodig.

Begin 2014 zal Stichting Mondzorg starten met het aanbieden van gratis tandheelkundige zorg in samenwerking met christelijk organisaties.



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

JAARREKENING 2013

Balans per 31 december 2013

Staat van Baten en Lasten

Toelichting op de jaarrekening

Toelichting op de balans per 31 december 2013

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten



5 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2013

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie periode 28/6/2011 t/m 31/12/2012
	€	€	€
Baten			
Baten	(7) 747.253	612.975	241.546
Overige baten	(8) 40.943	-	645
Som der baten	788.196	612.975	242.191
Lasten			
Kostprijs van de omzet	(9) 110.113	120.000	56.290
Lonen, salarissen en sociale lasten	(10) 366.334	323.482	150.505
Afschrijvingskosten	(11) 46.034	30.351	10.002
Huisvestingslasten	(12) 2.736	2.400	1.526
Kosten mobiele tandartstrailer	(13) 24.507	34.440	3.303
Kantoorlasten	(14) 73.619	22.500	18.959
Verkooplasten	(15) 902	2.004	811
Algemene beheerslasten	(16) 32.805	23.862	43.946
Financiële baten en lasten	(17) 36.169	31.836	12.814
	583.106	470.875	241.866
Som der lasten	693.219	590.875	298.156
Saldo	94.977	22.100	-55.965
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve	39.012	-	-
Overige reserves	55.965	-	-55.965
	94.977	-	-55.965



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

6 KASSTROOMOVERZICHT 2013

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2013		2012	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	131.146		-43.151	
Aanpassingen voor: afschrijvingen	46.034		10.002	
Veranderingen in het werkkapitaal: mutatie voorraden	18.654		-20.880	
mutatie vorderingen	-74.459		-121.426	
mutatie crediteuren	34.664		28.465	
mutatie belastingen en premies sociale verzekeringen	2.832		7.848	
mutatie overlopende passiva	8.432		25.575	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		167.303		-113.567
rentelasten	-36.169		-13.169	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-		355	
Kasstroom uit operationele activiteiten		131.134		-126.381
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
investerings in materiële vaste activa		-37.960		-508.845
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
opgenomen obligatie- en onderhandse leningen	-		107.719	
opgenomen schulden aan kredietinstellingen	-		462.284	
aflossing schulden aan kredietinstellingen	-36.077		-13.717	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-36.077		556.286
		57.097		-78.940



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

7 TOELICHTING OP DE JAARREKENING

ALGEMEEN

Per 30 juni 2012 heeft de stichting de activiteiten van de eenmanszaak PVF tandheelkunde overgenomen alsmede de daarmee samenhangende activa en passiva voor een bedrag van € 124.182. Er is bij deze overname geen goodwill betaald. De activa en passiva zijn opgenomen tegen de waarde zoals vermeld in de overnamebalans van de eenmanszaak.

De periode van 28 juni 2011 t/m 30 juni 2012 kan gezien worden als de opstartfase van de stichting. Vanaf 1 juli 2012 zijn de activiteiten van de stichting daadwerkelijk gestart.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Mondzorg, statutair gevestigd te Nootdorp, bestaan voornamelijk uit:

1. het zichtbaar maken van Gods Koninkrijk en Zijn gerechtigheid zowel binnen de stichting als naar buiten toe;
2. het uitbreiden van Gods Koninkrijk in samenwerking met organisaties voor evangelisatie;
3. het op locatie aanbieden van preventieve mondzorg aan mensen die qua mondverzorging afhankelijk zijn van derden;
4. het op locatie aanbieden van curatieve mondzorg voor mensen met beperkingen;
5. het doen van voorbeden voor patiënten die (preventieve) mondzorg krijgen;
6. het aanbieden van mondzorg voor de allerarmsten via kerken en christelijke hulpverlening organisaties.

De stichting is feitelijk gevestigd aan de Gildeweg 12 te Nootdorp.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor kleine organisaties-zonder-winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Vorraden

Vorraden (hulp)materialen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. Waar nodig worden voorzieningen voor incourantheid getroffen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Baten

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, zijn afzonderlijk in de toelichting op de staat van baten en lasten vermeld.

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. In ieder geval worden voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten in het boekjaar waarin ze worden verkregen verantwoord als baten uit nalatenschappen.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

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.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Verstreckte subsidies en giften

Subsidieverplichtingen en verplichtingen tot het doen van giften worden geheel ten laste gebracht van het boekjaar waarin het besluit tot toekenning schriftelijk aan de subsidieontvanger of begiftigde is medegedeeld. Hierbij is niet van belang in welk boekjaar de subsidie of gift wordt uitgekeerd. Daarbij is bepalend of de ontvangende partij recht kan doen gelden op een bepaald bedrag.

Indien subsidieverplichtingen vervallen, worden zij in het boekjaar waarin zij vervallen in de staat van baten en lasten zichtbaar in mindering gebracht op de verstreckte subsidies of giften.

Belastingen

De stichting betreft een rechtspersoon zonder winstoogmerk en beoogt werkzaam te zijn als een instelling van algemeen nut zoals vermeld in art 6:33, eerste lid, onderdeel b van de wet IB.

De stichting beschikt sinds haar oprichting over de ANBI status.



GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Ontvangen interest alsmede betaalde intrest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De betaling van de lease termijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.



8 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

1. Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar is als volgt:

	Inventaris	Mobiele Praktijk	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2013	41.198	457.645	498.843
Investeringsen	36.754	1.206	37.960
Afschrijvingen	-10.715	-35.319	-46.034
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>67.237</u>	<u>423.532</u>	<u>490.769</u>
Aanschaffingswaarde	82.708	464.097	546.805
Cumulatieve afschrijvingen	-15.471	-40.565	-56.036
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>67.237</u>	<u>423.532</u>	<u>490.769</u>

De mobiele praktijk betreft een verrijdbare trailer die volledig is ingericht als tandartspraktijk, voorzien van een wachtruimte, een behandelruimte, een sterilisatiekamer en een ruimte voor het verblijf van het personeel.

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	20
Mobiele Praktijk	6,7-10

Van de materiële vast activa heeft een bedrag van € 422.447 betrekking op activa, waarvan de stichting de juridische eigendom niet heeft.

2. Vorraden

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Voorraad (hulp-) materialen	29.527	27.301
Voorziening voorraad (hulp-) materialen	-27.301	-6.421
	<u>2.226</u>	<u>20.880</u>

De voorziening is bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

3. Vorderingen en overlopende activa

Geen van de vorderingen en de overlopende activa heeft een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	173.141	92.963

De debiteuren zijn voor het nominale bedrag opgenomen. Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	2.764	10.864
Overlopende activa	19.980	17.599
	<u>22.744</u>	<u>28.463</u>

Overige vorderingen

Teruggaaf betaalde premie WIA 2013	1.175	-
Dubbel betaalde bedragen	-	29
Nog te factureren omzet	-	10.220
Pensioenpremies	-	615
Waarborgsom huur	1.589	-
	<u>2.764</u>	<u>10.864</u>

Overlopende activa

Verzekeringen	636	1.291
Contributies en abonnementen	4.151	1.628
Vooruitbetaalde onderhoudskosten tandartstrailer	15.193	14.680
	<u>19.980</u>	<u>17.599</u>



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

4. **Eigen vermogen**

	2013	2012
	€	€
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	39.012	-
Stand per 31 december	<u>39.012</u>	<u>-</u>

Met betrekking tot de continuïteitsreserve mag tot een maximum van 1,5 maal de jaarkosten van de werkorganisatie worden toegevoegd. Deze reserve wordt in stand gehouden uit continuïteitsoverwegingen en om onverwachte mee- en tegenvallers in de uitvoering van een vastgesteld jaarplan niet in de weg te laten staan.

Overige reserves

Stand per 1 januari	-55.965	-
Resultaatbestemming boekjaar	55.965	-55.965
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-55.965</u>

5. **Langlopende schulden**

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
<u>Andere obligatieleningen en onderhandse leningen</u>		
Lening o/g R.E. Ullersma	<u>69.719</u>	<u>100.719</u>



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

	2013	2012
	€	€
<i>Lening o/g R.E. Ullersma</i>		
Stand per 1 januari	107.719	-
Opgenomen gelden	-	107.719
Stand per 31 december	107.719	107.719
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-38.000	-7.000
Langlopend deel per 31 december	69.719	100.719

Deze lening ad € 107.719 is verstrekt ter financiering van de overname van de eenmanszaak PVF Tandheelkunde alsmede ter financiering van de door de heer Ullersma voorgeschoten bedragen voor de betaling van exploitatiekosten van de stichting. Aflossing vindt plaats over een periode van 4,5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 5,00% vast gedurende de hele looptijd. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.000, voor het eerst op 30 juni 2013. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 54. Er is een slottermijn verschuldigd van € 1.719.

Naast de overeengekomen jaarlijkse aflossing (€ 24.000) zal in 2014 eveneens de achterstand in aflossing per 31 december 2013 van 7 termijnen (€ 14.000) worden ingehaald.

Van het restant van de lening per 31 december 2013 heeft geen deel een looptijd langer dan vijf jaar.

Vervroegde aflossing is te allen tijde boetevrij toegestaan.

De lening is achtergesteld ten opzichte van de schulden aan de Lage landen en het rekening-courantkrediet bij de Rabobank.

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Financial Lease Lage Landen	374.359	412.490



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

Financial Lease Lage Landen

	2013	2012
	€	€
Stand per 1 januari	448.567	-
Opgenomen gelden	-	462.284
Aflossing	-36.077	-13.717
Stand per 31 december	412.490	448.567
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-38.131	-36.077
Langlopend deel per 31 december	374.359	412.490

Het betreft een financial leaseverplichting oorspronkelijk groot € 462.284.

De leaseperiode bedraagt 10 jaar, ingaande vanaf 26 september 2012. De leaseverplichting bedraagt per maand € 5.005. Het aantal resterende leasetermijnen bedraagt 92.

De leasetermijnen voor het komende jaar bedragen € 60.060. De contante waarde hiervan groot € 38.131 is opgenomen onder de schulden op korte termijn bij aflossingsverplichtingen. Van het restant van de lening per 31 december 2013 heeft een bedrag van € 198.856 een looptijd langer dan vijf jaar.

Het rentepercentage bedraagt 5,55%.

Ten behoeve van deze leaseverplichting zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Een tandartstrailer inclusief tandartsapparatuur.

Voor de overige zekerheden wordt verwezen naar de opsomming onder toelichting bij de kortlopende schulden aan kredietinstellingen. De zekerheden die daar genoemd zijn in het kader van de kredietverlening door de Rabobank zijn ook van toepassing op de Financial Lease door de Lage Landen daar dit een gezamenlijke kredietverstrekking betreft.

6. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Rabobank	21.843	78.919
Triodos Bank	-	21
	21.843	78.940



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekeningcourant bij de Rabobank, tot een bedrag van € 50.000. De debetrente bedraagt 8%.

Als zekerheid voor de schulden aan kredietinstellingen is een pandrecht gevestigd op:

- alle huidige en toekomstige inventaris
- alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen al dan niet voortvloeiende uit de huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep, met alle aan deze rechten/vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten en verzekeringsovereenkomsten
- alle huidige en toekomstige voorraden.

Daarnaast heeft de heer R.E. Ullersma ten behoeve van de stichting een persoonlijke borgtocht afgegeven van € 50.000 voor alle huidige en toekomstige verplichtingen van de stichting.

Tevens is er door de Rabobank een pandrecht gevestigd op een overlijdensrisicoverzekering met als verzekerde de heer R.E. Ullersma. De dekking bedraagt € 200.000 en de verzekering loopt tot 1 juli 2014.

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Onderhandse leningen	38.000	7.000
Leaseverplichtingen	38.131	36.077
	<u>76.131</u>	<u>43.077</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	9.257	7.582
Bedrijfsvereniging	1.423	266
	<u>10.680</u>	<u>7.848</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeldverplichtingen	5.157	1.974
Vakantiedagen	4.411	2.668
Accountantskosten	15.000	10.082
Rente- en bankkosten	2.022	5.738
Telefoon	-	288
Vacatiegelden RvT	2.750	-
Nog te betalen inkopen tandtechniek en hulpmaterialen	3.279	4.825
Pensioenpremies	1.388	-
	<u>34.007</u>	<u>25.575</u>



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Leasing

De verplichting uit hoofde van met derden aangegane leaseovereenkomsten bedraagt in totaal € 6.821.
Hiervan vervalt na 1 jaar € 1.757 en na 5 jaar € 0.



9 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie periode 28/6/2011 t/m 31/12/2012
	€	€	€
7. Baten			
Omzet preventieve en curatieve mondzorg (AWBZ/CAK)	657.869	612.975	172.530
Omzet tandtechniek	75.691	-	44.712
Omzet bijzondere tandheelkunde (zorgverzekeraars)	-	-	24.304
Omzet preventieve en curatieve mondzorg (zorgverzekeraars)	16.722	-	-
Declaratieverschillen	-3.029	-	-
	<u>747.253</u>	<u>612.975</u>	<u>241.546</u>
8. Overige baten			
Giften	40.943	-	645
	<u>40.943</u>	<u>-</u>	<u>645</u>
<p>Via TechSoup Nederland kunnen non-profitorganisaties bij donatiepartners schenkingen aanvragen voor IT-producten en gebruikslicenties. Op deze producten en gebruikslicenties worden door de donatiepartners extra kortingen verleend aan de non-profitorganisaties. Deze extra kortingen zijn als gift in natura verwerkt onder de giften. Voor 2013 bedraagt het totaalbedrag aan giften in natura € 40.464.</p>			
9. Kostprijs van de omzet			
Inkoop tandtechnische (hulp)materialen	32.468	39.996	11.885
Inkoop tandtechniek	75.691	80.004	44.528
	<u>108.159</u>	<u>120.000</u>	<u>56.413</u>
10. Lonen, salarissen en sociale lasten			
Lonen en salarissen	275.768	250.996	118.906
Sociale lasten	53.104	45.228	21.576
Overige personeelslasten	37.462	27.258	10.023
	<u>366.334</u>	<u>323.482</u>	<u>150.505</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	272.571	245.500	114.600
Mutatie vakantiegeldverplichting	5.690	5.496	4.306
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-2.493	-	-
	<u>275.768</u>	<u>250.996</u>	<u>118.906</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies werknemersverzekeringen	29.511	24.624	11.494
Werkgeverslasten pensioenen	23.132	20.004	9.831
WGA eigen beheer daggeldverzekering	461	600	251
	<u>53.104</u>	<u>45.228</u>	<u>21.576</u>



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie periode 28/6/2011 t/m 31/12/2012
	€	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>			
Reis- en verblijflasten	920	600	555
Kilometervergoedingen	593	204	80
Onkostenvergoedingen	4.438	1.404	629
Geschenken personeel	1.457	1.500	1.090
Kantinelasten	29	204	56
Bedrijfskleding	817	-	1.741
Opleidingslasten	15.037	8.004	-1.262
Arbodienst	188	-	-
Wervingskosten personeel	-	3.996	403
Premie verzuimverzekering	5.629	6.000	2.970
Vergoedingen leden Raad van Toezicht	4.325	3.996	2.987
Loonheffing werkkostenregeling (WKR)	-	150	120
Overige personeelslasten	4.029	1.200	654
	<u>37.462</u>	<u>27.258</u>	<u>10.023</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2013, berekend op fulltime basis, gemiddeld 5 personeelsleden werkzaam (2012: 2).

11. Afschrijvingskosten

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	10.715	9.363	4.756
Mobiele Praktijk	35.319	20.988	5.246
	<u>46.034</u>	<u>30.351</u>	<u>10.002</u>

Overige bedrijfslasten

12. Huisvestingslasten

Huur onroerend goed	1.842	-	-
Klein inventaris	699	1.200	1.101
Overige huisvestingslasten	195	1.200	425
	<u>2.736</u>	<u>2.400</u>	<u>1.526</u>

13. Kosten mobiele tandartstrailer

Reparatie en onderhoud	17.213	30.000	2.201
Verzekering	7.268	4.440	1.102
Overige kosten mobiele tandartstrailer	26	-	-
	<u>24.507</u>	<u>34.440</u>	<u>3.303</u>



STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie periode 28/6/2011 t/m 31/12/2012
	€	€	€
14. Kantoorlasten			
Kantoorbenodigdheden	2.047	2.004	716
Drukwerk	2.163	396	2.993
Lease kantoorapparatuur	239	-	-
Automatisering	56.371	10.998	8.302
Telefoon- en internet	8.203	4.200	3.188
Porti	299	204	284
Contributies en abonnementen	3.197	2.298	2.515
Vakliteratuur	439	396	263
Overige kantoorlasten	661	2.004	698
	<u>73.619</u>	<u>22.500</u>	<u>18.959</u>
15. Verkooplasten			
Reklame- en advertentielasten	890	2.004	811
Overige verkooplasten	12	-	-
	<u>902</u>	<u>2.004</u>	<u>811</u>
16. Algemene beheerslasten			
Accountantslasten	31.315	9.003	12.565
Advieslasten	-	8.004	24.303
Verzekeringen	1.355	2.004	833
Representatiekosten	-	3.297	2.845
Relatiegeschenken	91	501	274
Reis- en verblijflasten	-	-	751
Overige algemene beheerslasten	44	1.053	2.375
	<u>32.805</u>	<u>23.862</u>	<u>43.946</u>
17. Financiële baten en lasten			
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-	-	355
Rentelasten en soortgelijke lasten	-36.169	-31.836	-13.169
	<u>-36.169</u>	<u>-31.836</u>	<u>-12.814</u>
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>			
<u>Rente overige vorderingen</u>			
Rente depot financial lease	-	-	355



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie periode 28/6/2011 t/m 31/12/2012
	€	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>			
Borgstellingsprovisie	-	-	-125
Bankrente en -kosten	-6.785	-8.004	-2.541
Rente lening R.E. Ullersma	-5.384	-	-4.198
Rente financial lease	-24.000	-23.832	-6.305
	<u>-36.169</u>	<u>-31.836</u>	<u>-13.169</u>

Ondertekening bestuur en Raad van Toezicht voor akkoord

Nootdorp,

drs. R.E. Ullersma (w.g.)

drs. C.C. Ullersma-Wentzel (w.g.)

G.J. van Herk (w.g.)

A.J. Heitink (w.g.)

G. Kippers-ten Bolscher (w.g.)

E.H. van Til (w.g.)

G.K. Zoetelief (w.g.)



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

OVERIGE GEGEVENS



Stichting Mondzorg
Kiezen voor Gods Koninkrijk

STICHTING MONDZORG, NOOTDORP

OVERIGE GEGEVENS

10 CONTROLEVERKLARING

De verklaring is opgenomen op de volgende bladzijde van dit rapport.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Mondzorg

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Mondzorg te Nootdorp gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met richtlijn RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Mondzorg per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met richtlijn RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Tevens melden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Doom, 8 april 2014

Van Ree Accountants en Belastingadviseurs BV

w.g.

Drs. A.H.J. Kraaij
Registeraccountant